



美年大健康产业控股股份有限公司  
2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

## 目录

<b>2016 半年度报告</b> .....	<b>2</b>
<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>5</b>
<b>第二节 公司简介</b> .....	<b>7</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>9</b>
<b>第四节 董事会报告</b> .....	<b>22</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>40</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>51</b>
<b>第七节 优先股相关情况</b> .....	<b>51</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>52</b>
<b>第九节 财务报告</b> .....	<b>54</b>
<b>第十节 备查文件目录</b> .....	<b>182</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/上市公司/美年健康	指	美年大健康产业控股股份有限公司，深圳证券交易所上市企业，证券代码 002044
美年大健康	指	美年大健康产业（集团）有限公司（曾用名“美年大健康产业（集团）股份有限公司”）
江苏三友	指	江苏三友集团股份有限公司（公司曾用名）
慈铭体检	指	慈铭健康体检管理集团有限公司
天亿资管	指	上海天亿资产管理有限公司
维途投资	指	上海维途投资中心（有限合伙）
大象医疗	指	上海大象医疗健康科技有限公司
美因健康	指	美因健康科技（北京）有限公司
好卓数据	指	上海好卓数据服务有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	美年健康	股票代码	002044
变更后的股票简称（如有）	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（如有）	美年健康		
公司的外文名称（如有）	Meinian Onehealth Healthcare Holdings Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Meinian Onehealth		
公司的法定代表人	俞熔		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈毅龙	刘丽娟
联系地址	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
电话	021-34693731	021-34693731
传真	021-34693731	021-34693731
电子信箱	chenyl@health-100.cn	liulj@health-100.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 11 月 27 日	江苏南通市人民东路 218 号	91320600608304061J	91320600608304061J	91320600608304061J
报告期末注册	2016 年 06 月 14 日	江苏南通市人民东路 218 号	91320600608304061J	91320600608304061J	91320600608304061J
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2016 年 01 月 08 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	公司名称于 2016 年 1 月 5 日发生变更, 具体内容详见公司于 2016 年 1 月 8 日披露的《关于变更公司名称及证券简称的公告》(公告编号: 2016-005); 公司注册资本于 2016 年 6 月 14 日发生变更, 公司注册资本由 1,210,741,353 元变更为 2,421,482,706 元。				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,042,533,326.38	706,699,049.96	47.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-22,452,081.77	-25,195,474.57	10.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-30,164,724.90	-26,227,856.62	-15.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-18,350,760.56	-49,954,195.59	63.26%
基本每股收益（元/股）	-0.01	-0.01	0.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.01	-0.01	0.00%
加权平均净资产收益率	-0.74%	-1.20%	0.46%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,683,815,809.34	4,480,946,459.94	4.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,022,759,733.76	3,056,391,778.33	-1.10%

#### 二、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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-17,731.31	

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）	1,080,000.00	
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	8,391,076.42	多次交易分步实现的企业合并按照公允价值确认的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,295.26	
减：所得税影响额	807,993.34	
少数股东权益影响额（税后）	832,413.38	
合计	7,712,643.13	--

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。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

随着城市科技的发展，生活环境面临越来越多的挑战，在中国，健康服务产业已发展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的、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。

在2016年8月19日-20日全国卫生与健康大会上，国家主席习近平指出，在推进健康中国建设的过程中，要坚持中国特色卫生与健康发展道路，要坚持正确的卫生与健康工作方针，以基层为重点，以改革创新为动力，预防为主，中西医并重，将健康融入所有政策，人民共建共享。此次会议提出重视疾病防控，对健康体检服务行业有着积极的推动作用。

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。

报告期内，公司实现营业收入104,253.33万元，较去年同期增长47.52%；实现归属于母公司所有者的净利润-2,245.21万元，较去年同期减少亏损10.89%。

### 二、主营业务分析

概述

参见“董事会报告”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,042,533,326.38	706,699,049.96	47.52%	1、居民健康意识的加强；2、公司服务规模的扩大和能力的提升；3、公司品牌效应开始显现；4、多元化的体检服务促进营业收入增加。
营业成本	645,996,106.80	436,065,870.42	48.14%	主要系公司规模扩大，体检中心数量的增多，人员工资、房租、材料消耗、折旧、摊销等成本相应增加所致。
销售费用	298,292,455.66	208,697,529.02	42.93%	1、随着营业收入增加，销售人员工资上涨，2、体检中心数量增多，销售人员相应增多造成销售

				费用增大。
管理费用	109,973,147.16	90,284,564.29	21.81%	
财务费用	14,907,425.34	7,662,575.00	94.55%	主要系公司融资规模扩大,造成利息支出增大所致。
所得税费用	419,706.33	-6,187,219.37	106.78%	主要系公司营业收入大幅增长、利润总额增加造成所得税费用增加。
研发投入	1,040,114.23	1,394,389.70	-25.41%	
经营活动产生的现金流量净额	-18,350,760.56	-49,954,195.59	63.26%	主要系公司营业收入大幅增长、回款总量增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-648,796,527.68	-1,313,654,729.91	50.61%	主要系公司去年同期支付慈铭体检投资款 10.29 亿元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	54,693,276.02	1,065,919,588.79	-94.87%	主要系公司上年同期筹集 10.3 亿投资款所致。
现金及现金等价物净增加额	-612,453,992.28	-297,689,336.71	-105.74%	1、公司为快速占领市场,支付股权交易定金和参股各地公司;2、提高公司运营能力及服务,购置高端设备;3、公司报告期内收购海南、泰安、伊犁、哈密以及西安部分股权。
货币资金	492,398,576.26	1,105,736,784.18	-55.47%	1、公司为快速占领市场,支付股权交易定金和参股各地公司;2、提高公司运营能力及服务,购置高端设备;3、公司报告期内收购海南、泰安、伊犁、哈密以及西安部分股权。
应收账款	733,291,575.13	537,576,765.79	36.41%	公司体检中心数量的增加,销售规模呈现大幅度增长势头,应收账款同比增加所致。
其他应收款	264,173,861.44	154,219,296.59	71.30%	1、体检中心数量不断增加,相应的房屋租赁押金增加致;2、股权保证金支付增加。
存货	33,530,235.50	24,659,185.92	35.97%	公司规模扩大所致。
一年内到期的非流动资产	20,796,472.70	1,463,066.67	1,321.43%	主要系融资租赁业务形成的长期应收款按流动性重新列示所致。
其他流动资产	25,133,826.18	2,016,495.85	1,146.41%	主要系融资租赁业务扩大,增值税进项税额未抵扣金额增加所致。
长期应收款	106,851,481.65	2,750,288.89	3,785.10%	主要系融资租赁业务扩大所致。
递延所得税资产	51,989,400.47	39,731,451.79	30.85%	公司主营业务属于健康服务行业,存在较为明显的季节性,第一季度为业务淡季,第二季度为业务平稳期,公司确认可弥补亏损相应递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	43,832,519.95	23,812,543.91	84.07%	主要系需要安装的大型医疗设备数量增加。

产				
应付票据		1,662,750.00	-100.00%	主要系公司票据到期支付所致。
应付账款	219,164,534.77	153,152,617.45	43.10%	1、随着公司体检中心不断增加，规模效应逐渐显现，公司集中采购的优势不断提升，公司在业务发展中与供应商形成了良好的合作关系，商业信用不断提升，多数供应商给予公司一定的账期；2、公司体检中心数量的增加以及营业面积的增加，在试剂医用耗材采购、房屋租金、外送检验等方面支出总量增加，从而导致本期末应付账款金额较高。
应交税费	13,227,462.18	51,279,893.28	-74.21%	主要系公司主营业务属于健康服务行业，存在较为明显的季节性，第一季度为业务淡季，第二季度为业务平稳期。而年初数为全年度利润形成的企业所得税，故减少。
其他应付款	165,925,985.59	95,945,997.95	72.94%	1、公司规模逐步扩大，体检中心数量增加，运营能力提升，设备采购款相应增加；2、装修新店数量增加，造成应付装修款增加；3、部分股权投资款尚未支付。以上综合因素导致增加。
长期应付款	20,562,172.38	33,923,010.98	-39.39%	随着融资租赁及分期付款采购业务的付款期数减少相应金额减少。
实收资本（或股本）	2,421,482,706.00	1,210,741,353.00	100.00%	公司于 2016 年 5 月 27 日召开 2015 年年度股东大会审议通过了《2015 年度利润分配预案》，以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 1,210,741,353 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 1,210,741,353 股，转增后公司总股本为 2,421,482,706 股。上述权益分派已于 2016 年 6 月 13 日实施完毕。公司总股本由 1,210,741,353 股增加至 2,421,482,706 股。
资本公积	93,159,211.49	1,315,080,527.29	-92.92%	公司于 2016 年 5 月 27 日召开 2015 年年度股东大会审议通过了《2015 年度利润分配预案》，以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 1,210,741,353 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 1,210,741,353 股，转增后公司总股本为 2,421,482,706 股。上述权益分派已于 2016 年 6 月 13 日实施完毕。公司总股本由 1,210,741,353 股增加至 2,421,482,706 股。
销售商品、提供劳务收到的现金	925,311,345.46	667,747,917.64	38.57%	主要系公司营业收入增加，相应销售回款总量增加所致。
收到其他与经营活动有关的	7,929,923.96	24,808,577.75	-68.04%	主要系公司收到外部单位往来减少所致。

现金				
支付的各项税费	53,709,110.79	38,368,572.33	39.98%	主要系公司 2015 年度盈利能力增加形成的企业所得税较 2014 年增加, 故本期缴纳的税费增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	200,021,755.22	129,979,668.17	53.89%	主要系随着营业收入的增长, 公司相应付现的各种销售费用、管理费用增加所致。
取得投资收益收到的现金	183,520.00	0.00	100.00%	主要系子公司收到分配股利所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	213,000.00	0.00	100.00%	主要系子公司收到处置使用期限到期的固定资产设备款所致。
收到其他与投资活动有关的现金	27,439,062.25	0.00	100.00%	主要系融资租赁业务收到融资租赁租金以及以增资方式收购子公司形成。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	328,225,267.90	223,993,317.87	46.53%	主要系公司规模逐步扩大, 运营能力提升, 设备采购和店面装修支付相应增加所致。
投资支付的现金	114,981,000.00	1,091,029,567.55	-89.46%	主要系公司去年同期支付慈铭体检投资款 10.29 亿元所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	12,485,588.03	0.00	100.00%	主要系合并范围增加, 子公司所持有的现金及现金等价物增加所致。
支付其他与投资活动有关的现金	220,940,254.00	0.00	100.00%	主要系公司支付股权收购保证金和以融资租赁业务方式采购的设备款增加所致。
吸收投资收到的现金	7,000,000.00	1,030,800,000.00	-99.32%	主要系公司上年同期收到 10.3 亿投资款所致。
取得借款收到的现金	272,600,000.00	179,000,000.00	52.29%	主要系公司银行融资规模较上年增加所致。
偿还债务支付的现金	160,892,500.00	100,075,600.00	60.77%	主要系公司归还银行融资增加所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,115,203.50	6,396,476.65	151.94%	主要系公司银行融资规模较上年增加, 相应支付利息增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2015年年度报告中陈述了如下几点经营计划，报告期内进展如下：

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。计划在未来三至五年内完成国内500家体检中心的布局。

(1) 加强一线城市占有率。

(2) 巩固、完善二、三线城市布局。

(3) 适时发展四线城市网点。

截止报告期末，上市公司拥有超200家直营及参股体检中心，覆盖全国29个省（自治区、直辖市），100余个主要城市，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。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医疗行业	1,037,285,281.97	644,669,952.47	37.85%	47.13%	47.89%	-0.32%
分产品						
体检服务	1,034,600,936.11	644,608,506.95	37.69%	47.12%	47.88%	-0.33%
分地区						
东北区	130,333,892.53	76,439,462.56	41.35%	39.01%	36.93%	0.89%
华北区	149,548,612.92	93,512,573.72	37.47%	45.50%	51.77%	-2.58%
华东区	290,204,558.83	169,448,720.28	41.61%	41.89%	48.26%	-2.51%
华南区	147,332,631.28	107,478,682.07	27.05%	75.53%	56.01%	9.13%
西南区	122,569,848.46	80,331,799.36	34.46%	35.01%	39.93%	-2.30%
中南区	119,252,276.66	73,592,287.78	38.29%	56.16%	65.15%	-3.36%

### 四、核心竞争力分析

截止报告期末，上市公司拥有超200家直营及参股体检中心，覆盖全国29个省（自治区、直辖市），100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。

#### 1、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养、引进，特别注重培养和引进同时具备“管理+医疗”专业才能的复合型人才，拥有一批技术骨干，并形成合理的人才梯队。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。

#### 2、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。

#### 3、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。

#### 4、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。

#### 5、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。

#### 6、设备优势—环保、专业、无污染的绿色体检

美年大健康一直严格遵照卫生部医疗服务质量标准，在全国门店强调环保、专业、无污染的绿色体检，实施集团集中采购统一标准、全部采用国际知名品牌的顶级专业设备。先后引进了世界领先的国内高端医疗设备：（1）安翰胶囊胃镜，利用胶囊胃镜检查设备，平均每年可为5000人进行专业胃健康检查，使得百姓们快速享受到了高科技产品带来的胃检福音；

（2）Lonwin1.5T超导核磁，对人体无创、无痛、无任何电离辐射；（3）SIEMENS西门子CT，对神经系统、头颈部、胸部（淋巴结核，肺癌）、血管、关节疾病诊断价值高，低剂量、低辐射，可针对特定人群的特殊病症使用。

美年大健康的并购逻辑不会改变，第一是将继续同业并购，未来还会有一系列大大小小的并购，包括在口腔、医美等专科医疗领域的布局，重点还是看特色、看团队、抓时机。第二是产业链并购，特别是具有技术壁垒，而且依靠体检入口可以快速成长的赛道，比如先进诊断、基因检测、慢病管理、专科医疗、远程医疗等等。

美年大健康已经构建了一套成熟体系，成为上市公司之外的新兴技术孵化平台。美年健康作为产业生态的龙头，将会把周边的好苗子聚在一起，以形成产业集群的概念。在这个布局方面，我们做了细致的远期规划，首先将它们放在美年相关的平台进行整理和培育，一定阶段成熟后，再按照上市公司的发展策略，重组或是装入上市公司，持续不断的提升上市公司的盈利能力和核心竞争力。

美年大健康荣获2015年度“中国上市医疗服务企业排行榜——最佳医疗企业”荣誉称号。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
179,067,590.98	1,083,860,000.00	-83.48%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
海南美年大健康医院有限公司	健康体检	51.00%
泰安美年大健康体检管理有限公司	健康体检	51.90%
伊犁美年大健康管理有限公司	健康体检	50.20%
哈密美年大健康健康管理有限公司	健康体检	46.10%
上海美爱投资管理有限公司	投资管理	100.00%
美健有限公司	投资管理	100.00%
上海天谷源健康科技有限公司	从事健康科技、生物科技、检测技术、数据科技、计算机科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务等	12.00%
上海保险交易所股份有限公司	为保险、再保险、保险资产管理及相关产品的交易提供场所、设施和服务，制定并实施相关业务规则等	1.34%
上海美年大健康一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	健康体检行业股权投资	14.56%
遵义美年大健康产业医院有限公司	健康体检	19.99%
鞍山美年大健康管理有限公司	健康体检	35.00%
苏州美大门诊部有限公司	健康体检	20.00%
菏泽美年大健康体检管理有限公司	健康体检	20.00%
威海国济美年大健康综合门诊部有限公司	健康体检	25.00%
开封美年大健康健康管理有限公司	健康体检	30.00%
北京朗美文化传媒有限公司	组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；设计、制作、代理、发布广告等	35.00%
桂林美年大健康健康管理有限公司	健康体检	10.00%
大冶美年大健康体检管理有限公司	健康体检	10.00%
随州市美年大健康管理有限公司	健康体检	15.00%
十堰美年大健康管理有限公司	健康体检	18.00%
荆州美年大健康管理有限公司	健康体检	15.00%
乐山美年大健康服务有限公司	健康体检	15.00%
西昌美年大健康健康管理有限公司	健康体检	15.00%



安阳美年大健康管理有限公司	健康体检	10.00%
吉安美年大健康体检有限公司	健康体检	15.00%
朝阳美年大健康管理有限公司	健康体检	15.00%
丹东美年大健康健康管理有限公司	健康体检	19.00%
临沂美年健康体检管理有限公司	健康体检	19.51%
济宁美年健康体检管理有限公司	健康体检	19.00%
佛山市美年大健康体检管理有限公司	健康体检	15.00%
赤峰美年大健康健康管理有限公司	健康体检	15.00%
北海美年大健康管理有限公司	健康体检	18.00%
平顶山市美年大健康科技服务有限公司	健康体检	10.00%
安徽慈济医疗投资管理有限公司	健康体检	15.00%
珠海美年大健康健康管理有限公司	健康体检	18.00%
银川美年大健康医院有限公司	健康体检	15.00%
汉中美年大健康管理服务服务有限公司	健康体检	15.00%
巴州美年大健康体检中心有限责任公司	健康体检	5.00%
乌鲁木齐美年大健康门诊部（有限公司）	健康体检	15.00%

## （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （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) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	34,641.32
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	30
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

**募集资金总体使用情况说明**

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。经2016年7月12日召开第六届董事会第十七次会议及2016年7月29日召开2016年第三次临时股东大会，审议通过了《关于全资子公司美年大健康产业（集团）有限公司使用募集资金增资下属全资子公司的议案》及《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》。根据募集资金用途，公司拟以不超过人民币1.80亿元募集资金用于产业并购项目。为顺利推进该募投项目的实施，公司拟通过境外全资子公司实施本次并购，故公司拟将全资子公司美年大健康部分用于产业并购项目的募集资金人民币1.80亿元向上海美爱投资管理有限公司（以下简称“美爱投资”）增资，美爱投资增资完成后再以募集资金人民币1.80亿元向境外全资子公司 Meijian Fortune Limited（美健有限公司，以下简称“美健公司”）进行增资。美健公司增资完成后，仍为公司下属境外全资子公司，并负责实施本次产业并购项目。2016年8月9日，公司于指定信息披露媒体发布了《关于签订〈募集资金三方监管协议〉的公告》（公告编号：2016-099），美年健康、全资子公司美年大健康及美爱投资与募集资金专户开户银行中国建设银行股份有限公司上海浦东分行、保荐机构中泰证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
请详见巨潮资讯网的《公司董事会关于 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2016 年 08 月 24 日	公告编号：2016-103

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	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	医疗服务	健康体检	28,610,000.00	529,199,183.19	253,704,306.81	197,765,580.43	5,203,608.13	3,825,694.27
成都美年大健康健康管理有限公司	子公司	医疗服务	健康体检	36,000,000.00	183,356,277.10	101,645,810.05	68,474,653.44	-753,143.82	-636,656.60
深圳市瑞格尔健康管理科技有限公司	子公司	医疗服务	健康体检	8,933,718.00	291,236,643.55	144,451,607.06	107,729,819.20	-12,589,303.60	-9,550,773.39
郑州大健康科技有限公司	子公司	医疗服务	健康体检	15,000,000.00	178,379,551.44	92,580,618.84	51,254,325.22	6,601,102.55	4,939,273.12
北京美年健康科技有限公司	子公司	医疗服务	健康体检	50,000,000.00	170,664,926.95	54,114,844.97	56,886,875.35	-3,284,216.44	-2,346,224.17
云南美年	子公司	医疗服务	健康体检	20,000,000.00	69,320,578.84	29,236,879.84	32,026,444.44	-1,381,961.96	-1,174,667.07

大健康产业有限公司				00	98	22	77	1.25	
深圳市鸿康杰科技有限公司	子公司	医疗服务	健康体检	2,000,000.00	72,205,636.33	61,518,028.99	21,339,020.08	3,882,397.48	2,911,798.11
西安美年大健康健康管理有限公司	子公司	医疗服务	健康体检	30,000,000.00	163,743,204.67	79,279,587.60	80,393,851.62	9,457,945.39	8,266,124.88
上海分部	子公司	医疗服务	健康体检	91,000,000.00	318,578,317.68	159,828,208.08	135,067,638.54	4,339,574.87	3,793,485.57
武汉美年大健康体检管理有限公司	子公司	医疗服务	健康体检	24,000,000.00	100,225,890.15	34,669,440.44	38,622,941.47	601,614.04	451,210.53

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.06%	至	69.73%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,428	至	13,328
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,852.54		
业绩变动的原因说明	业绩持续增长带来的收益增加。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

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

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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、公司治理情况

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，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，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。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格按照《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》履行义务，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。不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。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；公司董事会由11名董事组成，其中独立董事四名，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》等工作开展，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司所有董事能按照公司和股东利益最大化的要求诚信、勤勉地履行职责。

公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

4、关于监事与监事会：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、法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照法律、法规和《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和总裁的履职情况等有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

5、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）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。

6、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。

## 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影 响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况	披露日 期	披露索引
爱康国宾健康体检管理集团有限公司诉美年大健康、广州美年医疗门诊部有限公司等 5 名被告共同侵犯商业秘密纠纷案件	5,000	否	广州美年医疗门诊部有限公司已就管辖权问题向北京知识产权法院提出上诉，截至本报告出具之日，北京知识产权法院尚未就管辖权问题出具裁定书，本案亦尚未正式开通审理。	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）
爱康网健康科技（北京）有限公司诉美年大健康、上海美东软件开发有限公司及王海峰等 4 名被告共同侵犯计算机软件著作权纠纷案件	5,300	否	王海峰就管辖权问题向上海知识产权法院提出管辖权异议，截至本报告披露日，公司尚未收到案件进展的其他通知。	尚未审理	尚未审理	2016 年 05 月 23 日	详见巨潮资讯网《美年大健康产业控股股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（二次修订稿）》
公司诉北京蓝鲸互联信息科技有限公司、刘瑞刚侵犯名誉权案件	5,000	否	公司已于 2016 年 5 月 20 日起诉至北京市朝阳区人民法院，目前开庭日期待定。	尚未审理	尚未审理		不适用

## 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、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。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	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)	披露日期(注5)	披露索引
陈志超等5名自然人	西安美年大健康健康管理有限公司13%股权	1,780	已完成	未对公司业务连续性、管理层稳定性造成影响	1,543,584.18	-6.88%	否	不适用		不适用
刘磊等5名自然人	哈密美年大健康健康管理有限公司41%股权	1,312	已完成	未对公司业务连续性、管理层稳定性造成影响	444,028.79	-1.98%	否	不适用		不适用
靳续晶等6名自然人	伊犁美年大健康管理有限公司40%股权	1,600	已完成	未对公司业务连续性、管理层稳定性造成影响	118,739.26	-0.53%	否	不适用		不适用
Bluejoy Holding Limited、Smallwood Group Limited	Xin Xin Healthcare Holding Limited100%股权	17,674.41	正在办理资产产权的过户	未对公司业务连续性、管理层稳定性造成影响			否	不适用	2016年07月14日	详见巨潮资讯网于2016年7月14日披露的《美年大健康产业控股股份有限公司关于下属境外全资子公司收购 Xin Xin Healthcare Holding



											Limited (新新健康控股有限公司, “美兆健康体检”) 100%股权的公告》
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

与上期相比本期新增合并单位4家，为非同一控制下合并增加：海南美年大健康医院有限公司、泰安美年大健康体检管理有限公司、伊犁美年大健康管理有限公司、哈密美年大健康健康管理有限公司。

海南美年大健康医院有限公司自2016年4月起纳入公司合并报表范围，公司2016年半年度财务报表因合并海南美年大健康医院有限公司财务报表，增加营业收入973.42万元、归属于母公司的净利润81.38万元。

泰安美年大健康体检管理有限公司自2016年4月起纳入公司合并报表范围，公司2016年半年度财务报表因合并泰安美年大健康体检管理有限公司财务报表，增加营业收入478.76万元、归属于母公司的净利润27.83万元。

伊犁美年大健康管理有限公司自2016年6月起纳入公司合并报表范围，公司2016年半年度财务报表因合并伊犁美年大健康管理有限公司财务报表，增加营业收入120.20万元、归属于母公司的净利润11.87万元。

哈密美年大健康健康管理有限公司自2016年6月起纳入公司合并报表范围，公司2016年半年度财务报表因合并哈密美年大健康健康管理有限公司财务报表，增加营业收入200.61万元、归属于母公司的净利润44.40万元。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交	关联关	关联交	关联	关联交易	关联交	关联交	占同类	获批的	是否超	关联交	可获得	披露日	披露
-----	-----	-----	----	------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----

易方	系	易类型	交易内容	定价原则	易价格	易金额 (万元)	交易金 额的比例	交易额 度(万 元)	过获批 额度	易结算 方式	的同类 交易市 价	期	索引
上海天 亿弘方 企业管 理有限 公司	控股股 东控制 的企业	租赁	房屋 租赁	协议定价	市场价 格	0	0.00%	2,447.58	否	首期房 屋租金 及物业 费付款 方式为 押一付 六,该房 屋租金 及物业 费采取 先付后 用的方 式,之后 租金及 物业费 每三个 月支付 一次。	市场价 格	2016年 02月26 日	公告 编号: 2016-0 19
北京天 亿弘方 投资管 理有限 公司	控股股 东控制 的企业	租赁	房屋 租赁	协议定价	市场价 格	0	0.00%	8,116.5	否	首期房 屋租金 及物业 费付款 方式为 押一付 六,以后 付款方 式为押 一付三。	市场价 格	2016年 02月26 日	公告 编号: 2016-0 19
大象医 疗	实际控 制人控 制的企 业	提供服 务	远程 医疗 服务	协议定价	市场价 格	15.92			否	按月结 算	市场价 格	2016年 07月14 日	公告 编号: 2016-0 81
慈铭体 检	实际控 制人控 制的企 业	提供服 务	渠道 合作	协议定价	市场价 格	26.32			否	按月结 算	市场价 格	2016年 07月14 日	公告 编号: 2016-0 82
美因健 康	实际控 制人控 制的企 业	提供服 务	基因 检测	协议定价	市场价 格				否	按月结 算	市场价 格	2016年 07月14 日	公告 编号: 2016-0 83

好卓数据	实际控制人控制的企业	提供服务	代理销售服务	协议定价	市场价格				否	按月结算	市场价格	2016年07月14日	公告编号：2016-085
合计				--	--	42.24	--	10,564.08	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产收购、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）（如有）	市场公允价值（万元）（如有）	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
上海天亿资产管理有限公 司、上海维途投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业	资产收购	购买上海天亿资产管理有限公司、上海维途投资中心（有限合伙）合计持有的慈铭体检68.40%的股权	协议定价	60,260.73	373,629.36	373,629.36	255,474	发行股份购买资产		2016年03月01日	详见公司于2016年3月1日在巨潮资讯网披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》、2016年5月23日披露的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（二次修订稿）》、2016年6月1日披露的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（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				充分发挥双方的协同效应，增强上市公司盈利能力。								

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

1、2016年7月4日，公司以人民币200万元购买了天亿资管持有的美因健康20%股权并完成了工商变更登记。

2、2016年7月12日公司第六届董事会第十七次会议，审议通过了《关于购买上海好卓数据有限公司19.90%股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金人民币223.5964万元购买天亿资管持有的好卓数据19.90%股权，并签署相关协议。上述关联交易事项均经公司独立董事对发表了事前认可和独立意见，董事会表决中关联董事进行了回避表决。截止本报告披露日，公司尚未与天亿资管签署相关协议。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第六届董事会第十七次会议决议公告（2016-077）、关于购买上海好卓数据有限公司 20%股权暨关联交易的公告（2016-084）	2016 年 07 月 14 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 八、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

2016年2月25日公司第六届董事会第八次会议及2016年3月15日公司2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司及下属子公司房屋租赁暨关联交易的议案》，同意公司向上海天亿弘方企业管理有限公司、北京美年健康科技有限公司向北京天亿弘方投资管理有限公司租赁房屋。

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、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
绵阳美年大健康科技有限责任公司		200	2014年10月01日	130.1	连带责任保证	2014.10.1-2019.9.30	否	是
濮阳美年大健康咨询有限公司		200	2014年12月25日	133.43	连带责任保证	2014.12.25-2019.12.24	否	否
烟台美年大健康体检管理有限公司		360	2015年05月28日	302.17	连带责任保证	2015.5.28-2020.5.27	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	270	连带责任保证	2015.12.18-2020.12.27	否	否
临海市美年日昇医院有限公司	2015年11月21日	360	2015年12月17日	316	连带责任保证	2015.12.17-2020.12.16	否	是
包头市美年大健康艾普托综合门诊部有限公司	2015年11月21日	485	2015年12月18日	449.34	连带责任保证	2015.12.18-2020.12.27	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			1,905	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				1,601.04
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

美年大健康产业(集团)有限公司	2015年11月21日	20,000	2015年12月21日	10,000	连带责任保证	2015.12.21-2016.12.20	否	否
美年大健康产业(集团)有限公司	2016年02月26日	60,000						
美年大健康产业(集团)有限公司	2016年02月26日	50,000	2016年03月30日	10,000	连带责任保证	2016.3.30-2017.3.29	否	否
上海美鑫融资租赁有限公司	2016年02月26日	30,000						
上海美鑫融资租赁有限公司	2016年02月26日	30,000						
美年大健康产业(集团)有限公司	2016年04月22日	50,000						
上海美鑫融资租赁有限公司	2016年04月22日	80,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			300,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			320,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				20,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西安美年大健康健康管理有限公司	2015年03月26日	200	2014年06月01日	116.77	连带责任保证	2014.6.1-2019.5.31	否	否
郑州大健康科技有限公司	2015年03月26日	200	2014年06月01日	116.77	连带责任保证	2014.6.1-2019.5.31	否	否
哈尔滨大健康体检站有限责任公司	2015年03月26日	200	2014年07月01日	116.77	连带责任保证	2014.7.1-2019.6.30	否	否
济南大健康健康体检管理有限公司	2015年03月26日	200	2014年07月01日	116.77	连带责任保证	2014.7.1-2019.6.30	否	否
长沙美年大健康健康管理有限公司	2015年03月26日	200	2014年07月01日	116.77	连带责任保证	2014.7.1-2019.6.30	否	否
成都美年大健康健康管理有限公司	2015年03月26日	200	2014年07月01日	116.77	连带责任保证	2014.7.1-2019.6.30	否	否

青岛市南大健康门诊部有限公司	2015年03月26日	200	2014年07月01日	123.47	连带责任保证	2014.7.1-2019.6.30	否	否
洛阳美年大健康信息咨询有限公司		200	2014年07月23日	123.43	连带责任保证	2014.7.23-2019.7.22	否	否
南宁美年大健康健康管理有限公司	2015年03月26日	200	2014年11月01日	130.1	连带责任保证	2014.11.1-2019.10.31	否	否
重庆大健康健康体检管理有限公司	2015年03月26日	200	2014年11月01日	130.1	连带责任保证	2014.11.1-2019.10.31	否	否
太原大健康科技健康管理有限公司	2015年03月26日	370	2014年06月24日	222	连带责任保证	2014.6.24-2019.6.23	否	否
沈阳大健康健康管理有限公司	2015年03月26日	370	2014年08月01日	222	连带责任保证	2014.8.1-2019.7.31	否	否
大连大健康科技健康管理有限公司	2015年03月26日	370	2014年08月01日	222	连带责任保证	2014.8.1-2019.7.31	否	否
广州美年富海门诊部有限公司	2015年03月26日	370	2014年11月01日	252.83	连带责任保证	2014.11.1-2019.10.31	否	否
武汉美年大健康体检管理有限公司		370	2014年09月10日	259	连带责任保证	2014.9.10-2019.9.9	否	否
云南美年大健康产业有限公司		370	2015年03月10日	277.5	连带责任保证	2015.3.10-2020.3.9	否	否
深圳市瑞格尔健康管理科技有限公司		370	2015年03月10日	283.67	连带责任保证	2015.3.10-2020.3.9	否	否
成都美年体检医院有限公司		370	2015年05月28日	296	连带责任保证	2015.5.28-2020.5.27	否	否
南京美年大健康管理有限公司		370	2015年06月02日	300	连带责任保证	2015.6.2-2020.6.1	否	否
上海美东门诊部有限公司		115	2015年07月10日	115	连带责任保证	2015.7.10-2020.7.9	否	否
海南美年大健康医院有限公司	2015年11月21日	485	2015年12月29日	449.34	连带责任保证	2015.12.29-2020.12.28	否	否
上海美年门诊部有限公司	2015年11月21日	115			连带责任保证		否	否

常熟美年大健康门诊部有限公司	2015年11月21日	185	2015年12月04日	185	连带责任保证	2015.12.4-2020.12.3	否	否
美年大健康产业(集团)有限公司		4,200	2015年08月07日	4,000	质押	2015.8.7-2022.8.6	否	否
海南美年大健康医院有限公司		1,150	2015年09月27日	1,150	连带责任保证;抵押	2015.9.7-2018.9.6	否	否
海南美年大健康医院有限公司		250	2015年09月27日	250	连带责任保证	2015.9.27-2017.9.26	否	否
洛阳美年大健康信息咨询有限公司		450	2015年06月29日	450	连带责任保证	2015.6.29-2016.6.29	是	否
美年大健康产业(集团)有限公司	2016年07月14日	2,619.4	2016年07月15日	872.2	质押	2016.8.3-2019.8.3	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		2,619.4	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		14,899.4	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)					9,692.06
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)		302,619.4	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					10,000
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		336,804.4	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					31,293.1
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例								10.35%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(D)								0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(E)								1,095.7
上述三项担保金额合计(D+E+F)								1,095.7

采用复合方式担保的具体情况说明

公司报告期内未采用复合方式担保。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用



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
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有限公司	NaviCam 胶囊内镜机器人	2015年12月16日			不适用		协议定价		否	不适用	报告期内发生的交易金额为5,415.72万元。
美年大健康产业(集团)有限公司	美因健康科技(北京)有限公司	基因检测项目	2016年08月01日			不适用		协议定价		是	实际控制人控制的企业	无
美年大健康产业控股股份有限公司	上海好卓数据服务有限公司	代理销售服务	2016年08月10日			不适用		协议定价		是	实际控制人控制的企业	无
美年大健康产业(集团)有限公司	上海大象医生健康科技有限公司	影像阅片服务	2016年08月01日			不适用		协议定价		是	实际控制人控制的企业	报告期内发生的交易金额为15.92万元。
美年大健康产业(集团)有限公司	慈铭健康体检管理集团有限公司	渠道合作	2016年08月01日			不适用		协议定价		是	实际控制人控制的企业	报告期内发生的交易金额为26.32万元。

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	俞熔;上海天亿投资(集团)有限公司;上海美馨投资管理有限公司;上海天亿资产管理有限公司;北京世纪长河科技集团有限公司	1、本人/本企业在本次重大资产重组中认购的公司非公开发行股份,自该等股份登记至本人/本企业证券账户之日起 36 个月内不转让。2、本次重大资产重组完成后 6 个月内如江苏三友股票连续 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 24 日	2018-8-28	正常履行中。
	俞熔;上海天亿投资(集团)有限公司;上海天亿资产管理有限公司;上海美馨投资管理有限公司;北京世纪长河科技集团有限公司	美年大健康 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年度合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润预测数分别为 22,315.76 万元、33,136.66 万元、42,437.48 万元和 48,779.23 万元。	2015 年 03 月 24 日	2019-04-30	2015 年业绩承诺已完成,其他正常履行中。
	俞熔;上海天亿投资(集团)有限公司;上海天亿资产管理有限公司;上海美馨投资管理有限公司;北京世纪长河科技集团有限公司	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	2015 年 03 月 20 日	长期	正常履行中。

		<p>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。</p>			
	<p>俞熔;上海天亿投资(集团)有限公司;上海天亿资产管理有限公 司;上海天亿资产管理有限公 司;上海美馨投资管理有限公 司</p>	<p>1、保证江苏三友人员独立(1)保证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</p>	<p>2015年03月24日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中。</p>

	<p>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。</p>			
俞熔	<p>1、承诺：（1）所投资的企业不存在与美年大健康主营业务直接或间接同业竞争的情形；（2）在其担任美年大健康或上市公司董事、监事、高级管理人员期间，不投资与美年大健康主营业务构成直接或间接竞争的业务；（3）若违反上述承诺，将对美年大健康和/或本次交易完成后的上市公司因此而遭受的任何损失或开支予以全额赔偿。2、在本次重大资产重组完成后，将提名符合独立董事任职资格的人员担任上市公司的独立董事。3、承诺在 2015 年 12 月 31 日前将上海尚医拓远投资管理有限公司注销或转让给无关联第三方。4、本人将根据相关法规及江苏三友《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</p>	2015 年 03 月 20 日	长期	第 3 条承诺已经完成。其他正常履行中。

		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)	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。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。	2015年03月20日	长期	正常履行中。
	俞熔;上海天亿投资(集团)有限公司;上海天亿资产管理有限公司;上海美馨投资管理有限公司;北京世纪长河科技集团有限公司	1、若美年大健康和/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、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。4、最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。	2015年03月24日	长期	正常履行中。
	北京凯雷投资中心（有限合伙）	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	2015年03月26日	2016-08-28	正常履行中。

		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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、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。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、美年大健康于2016年7月26日收到中华人民共和国商务部反垄断局（以下简称“中国商务部反垄断局”）出具的《涉嫌未依法申报经营者集中立案调查通知》（商反垄监察函[2016]70号，以下简称“《立案调查通知》”）。详见公司于2016年7月27日在巨潮资讯网上披露的《关于子公司收到中国商务部反垄断局《涉嫌未依法申报经营者集中立案调查通知》的公告》（公告编号：2016-094）。截至本报告披露日，公司已于2016年8月19日向商务部反垄断局递交了回复材料。

2、公司于2016年7月27日收到深圳证券交易所中小板公司管理部向公司下发的《关于对美年大健康产业控股股份有限公司的问询函（中小板问询函【2016】第 344号）（以下简称“《问询函》”）》。详见公司于2016年8月2日在巨潮资讯网上披露的《关于对深圳证券交易所问询函回复的公告》（公告编号：2016-098）。

3、公司于2016年7月22日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（161537号）（以下简称《反馈意见通知书》）。详见公司于2016年7月23日在巨潮资讯网上披露的《关于收到〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉的公告》（公告编号：2016-092）。截至本报告披露日，公司正在与相关中介机构按照反馈意见通知书的要求，积极组织有关材料报送中国证监

会行政许可受理部门。

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

### 十三、公司债相关情况

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	933,001,853	77.06%			932,842,853	-159,000	932,683,853	1,865,685,706	77.05%
3、其他内资持股	933,001,853	77.06%			932,842,853	-159,000	932,683,853	1,865,685,706	77.05%
其中：境内法人持股	702,298,267	58.01%			702,298,267		702,298,267	1,404,596,534	58.01%
境内自然人持股	230,703,586	19.05%			230,544,586	-159,000	230,385,586	461,089,172	19.04%
二、无限售条件股份	277,739,500	22.94%			277,898,500	159,000	278,057,500	555,797,000	22.95%
1、人民币普通股	277,739,500	22.94%			277,898,500	159,000	278,057,500	555,797,000	22.95%
三、股份总数	1,210,741,353	100.00%			1,210,741,353	0	1,210,741,353	2,421,482,706	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

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

股份变动的批准情况



√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

√ 适用 □ 不适用

公司股本变动后，按新股本2,421,482,706股摊薄计算，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如下表：

项目	2015年度		2016年半年度	
	变动前	变动后	变动前	变动后
基本每股收益（元/股）	0.25	0.13	-0.02	-0.01
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.13	-0.02	-0.01
归属于母公司普通股股东每股净资产（元）	2.52	1.26	1.25	1.25

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

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

1、报告期内，因公司实施《2015年年度利润分配预案》以及公司原部分董事、监事及高级管理人员因离职部分限售股解禁等造成公司股份总数及股东结构的变动情况见下表：

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	933,001,853	77.06%			932,842,853	-159,000	932,683,853	1,865,685,706	77.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	933,001,853	77.06%			932,842,853	-159,000	932,683,853	1,865,685,706	77.05%
其中：境内法人持股	702,298,267	58.01%			702,298,267		702,298,267	1,404,596,534	58.01%
境内自然人持股	230,703,586	19.05%			230,544,586	-159,000	230,385,586	461,089,172	19.04%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	277,739,500	22.94%			277,898,500	159,000	278,057,500	555,797,000	22.95%
1、人民币普通股	277,739,500	22.94%			277,898,500	159,000	278,057,500	555,797,000	22.95%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,210,741,353	100.00%			1,210,741,353	0	1,210,741,353	2,421,482,706	100.00%

2、公司上述股份总数的增加变动未引起公司资产和负债结构的变动。

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海天亿投资（集团）有限公司	135,888,704		135,888,704	271,777,408	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
上海天亿资产管理	93,752,825		93,752,825	187,505,650	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
上海美馨投资管理	87,372,319		87,372,319	174,744,638	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
北京凯雷投资中心（有限合伙）	84,574,589		84,574,589	169,149,178	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2016/8/28
北京世纪长河科技集团有限公司	77,349,497		77,349,497	154,698,994	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
天津大中咨询管理	35,865,180		35,865,180	71,730,360	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
深圳市平安创新资本投资有限公	34,120,275		34,120,275	68,240,550	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2016/8/28
上海和途投资中心（有限合伙）	31,419,115		31,419,115	62,838,230	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
昆山高益咨询管理	18,383,786		18,383,786	36,767,572	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2016/8/28
太平人寿保险有	16,471,358		16,471,358	32,942,716	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
上海京瑞投资中心（有限合伙）	16,044,371		16,044,371	32,088,742	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
重庆德凯科技发	13,529,848		13,529,848	27,059,696	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2016/8/28
北京华新博融投资咨询有限	7,976,667		7,976,667	15,953,334	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2016/8/28
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	13,154,866	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2016/8/28

湖南晟果创业投资有限公司（已更名为“新疆晟果创业股权投资合伙企业（有限合伙）”）	6,176,759		6,176,759	12,353,518	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2016/8/28
北京信中利盈佳股权投资中心（有限合伙）	4,973,754		4,973,754	9,947,508	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
苏州纪源源星股权投资合伙企业（有限合伙）	4,813,311		4,813,311	9,626,622	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
昆山分享股权投资（有限合伙）	4,242,412		4,242,412	8,484,824	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2016/8/28
北京汇动融创投资有限公司	3,294,683		3,294,683	6,589,366	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2016/8/28
中卫成长（上海）创业投资合伙企业（有限合伙）	3,208,874		3,208,874	6,417,748	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
上海秉鸿嘉豪投资发展中心（有限合伙）	1,604,437		1,604,437	3,208,874	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
云南舜喜健康产业投资有限公司	1,317,709		1,317,709	2,635,418	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2016/8/28
北京天域医康投资管理有限公司	1,208,586		1,208,586	2,417,172	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2016/8/28
河南秉鸿生物高新技术创业投资有限公司	802,218		802,218	1,604,436	公司 2015 年发行股份购买资产首发后机构类限售股	2018/8/28
徐可	24,707,037		24,707,037	49,414,074	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
朱玉华	23,910,921		23,910,921	47,821,842	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
高伟	20,648,750		20,648,750	41,297,500	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
余继业	18,942,062		18,942,062	37,884,124	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
胡波	17,648,808		17,648,808	35,297,616	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
付桂珍	13,726,132		13,726,132	27,452,264	公司 2015 年发行股份购买资产	2016/8/28

					产首发后个人类限售股	
俞熔	12,353,519		12,353,519	24,707,038	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
高艳	10,706,383		10,706,383	21,412,766	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
胡显光	7,412,111		7,412,111	14,824,222	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
温海彦	7,000,327		7,000,327	14,000,654	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
林琳	6,176,759		6,176,759	12,353,518	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
张雅军	4,941,407		4,941,407	9,882,814	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
叶莉	4,804,146		4,804,146	9,608,292	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
赵奇	4,117,839		4,117,839	8,235,678	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
赵泽伟	2,887,986		2,887,986	5,775,972	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
陈向东	2,567,100		2,567,100	5,134,200	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
秦阳	2,470,704		2,470,704	4,941,408	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
岳仍丽	2,291,989		2,291,989	4,583,978	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
王织	2,264,812		2,264,812	4,529,624	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
魏宪书	2,058,920		2,058,920	4,117,840	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
张秀丽	2,058,920		2,058,920	4,117,840	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
俞昀	2,031,330		2,031,330	4,062,660	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
丁子	1,858,518		1,858,518	3,717,036	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
戚克梅	1,604,437		1,604,437	3,208,874	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
邹炎平	1,540,072		1,540,072	3,080,144	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28

蹇虹	1,405,556		1,405,556	2,811,112	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
陈冷穆	1,317,709		1,317,709	2,635,418	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
张俊斌	1,152,995		1,152,995	2,305,990	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
刘伊	1,029,460		1,029,460	2,058,920	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
孙彤	1,029,460		1,029,460	2,058,920	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
宋启军	947,103		947,103	1,894,206	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
周瑞山	923,769		923,769	1,847,538	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
杨然	905,925		905,925	1,811,850	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
何敏	886,708		886,708	1,773,416	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
马国庆	878,472		878,472	1,756,944	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
董玉国	823,568		823,568	1,647,136	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
和小东	823,568		823,568	1,647,136	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
李林	823,568		823,568	1,647,136	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
杨翠英	768,663		768,663	1,537,326	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
李斌	687,679		687,679	1,375,358	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
张建平	686,307		686,307	1,372,614	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
张瑞霞	686,307		686,307	1,372,614	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
张丽	658,854		658,854	1,317,708	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
周宝福	617,676		617,676	1,235,352	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28

刘群新	617,676		617,676	1,235,352	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
张宁	617,676		617,676	1,235,352	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
李磊	549,045		549,045	1,098,090	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
余清	549,045		549,045	1,098,090	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
陈忠桥	549,045		549,045	1,098,090	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
卫东	516,103		516,103	1,032,206	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
陈萍	422,765		422,765	845,530	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
刘聚涛	421,392		421,392	842,784	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
崔岚	411,784		411,784	823,568	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
张胜江	411,784		411,784	823,568	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
滕娆	370,606		370,606	741,212	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
赵路	341,781		341,781	683,562	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
叶春英	315,701		315,701	631,402	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
吴宾	292,367		292,367	584,734	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
陈志超	274,523		274,523	549,046	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
刘相国	274,523		274,523	549,046	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
吕祖芹	274,523		274,523	549,046	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
张学富	263,542		263,542	527,084	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
朱桂芳	247,070		247,070	494,140	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28

林锦盘	247,070		247,070	494,140	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
雷兴雨	247,070		247,070	494,140	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
相培恒	247,070		247,070	494,140	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
闫丽宣	237,462		237,462	474,924	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
段泽彪	220,991		220,991	441,982	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
罗彤	205,892		205,892	411,784	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
张宇	205,892		205,892	411,784	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
李翔	190,793		190,793	381,586	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
周雷	189,125		189,125	378,250	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2018/8/28
李若琳	164,714		164,714	329,428	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
许建兵	164,714		164,714	329,428	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
喻琰	164,714		164,714	329,428	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
李铁军	133,143		133,143	266,286	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
王景安	109,809		109,809	219,618	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
蒋京湘	82,357		82,357	164,714	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
邓小俊	57,650		57,650	115,300	公司 2015 年发行股份购买资产首发后个人类限售股	2016/8/28
博时基金管理有 限公司	2,665,778		2,665,778	5,331,556	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	3,332,222	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	7,530,822	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	3,332,222	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	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
太平洋资产管理有限责任公司	1,332,889		1,332,889	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
浙江浙商证券资产管理有限公司	899,701		899,701	1,799,402	公司 2015 年募集配套资金首发后机构类限售股	2016/9/23
陶泉波	10,000	5,000	5,000	10,000	高管锁定	按董监高股份管理相关规定
蔡国新	7,500		12,500	20,000	高管锁定	按董监高股份管理相关规定
葛秋	10,000	5,000	5,000	10,000	高管锁定	按董监高股份管理相关规定
张松	5,000	2,500	2,500	5,000	高管锁定	按董监高股份管理相关规定
李强	10,000	5,000	5,000	10,000	高管锁定	按董监高股份管理相关规定
沈永炎	30,000	15,000	15,000	30,000	高管锁定	按董监高股份管理相关规定
徐向东	10,000	5,000	5,000	10,000	高管锁定	按董监高股份管理相关规定
陆尔穗	248,000	124,000	124,000	248,000	高管锁定	按董监高股份管理相关规定
合计	933,001,853	161,500	932,845,353	1,865,685,706	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,004	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况			



股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海天亿投资（集团）有限公司	境内非国有法人	11.22%	271,777,408	135,888,704	271,777,408	0	质押	131,594,048
上海天亿资产管理有限公司	境内非国有法人	7.74%	187,505,650	93,752,825	187,505,650	0	质押	155,162,758
上海美馨投资管理有限公司	境内非国有法人	7.22%	174,744,638	87,372,319	174,744,638	0	质押	174,744,638
北京凯雷投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.99%	169,149,178	84,574,589	169,149,178	0		
北京世纪长河科技集团有限公司	境内非国有法人	6.39%	154,698,994	77,349,497	154,698,994	0	质押	129,200,000
南通友谊实业有限公司	境内非国有法人	5.17%	125,107,072	62,553,536	0	125,107,072	质押	113,800,000
天津大中咨询管理有限公司	境内非国有法人	2.96%	71,730,360	35,865,180	71,730,360	0	质押	25,185,210
深圳市平安创新资本投资有限公司	境内非国有法人	2.82%	68,240,550	34,120,275	68,240,550	0		
上海和途投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.60%	62,838,230	31,419,115	62,838,230	0		
徐可	境内自然人	2.04%	49,414,074	24,707,037	49,414,074	0	质押	37,349,750
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名普通股股东中，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。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类			
					股份种类		数量	

南通友谊实业有限公司	125,107,072	人民币普通股	125,107,072
中央汇金资产管理有限责任公司	22,418,000	人民币普通股	22,418,000
全国社保基金一一七组合	17,772,032	人民币普通股	17,772,032
中国工商银行—汇添富美丽 30 混合型证券投资基金	16,203,976	人民币普通股	16,203,976
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	10,074,666	人民币普通股	10,074,666
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	9,450,294	人民币普通股	9,450,294
株式会社飞马日本	8,142,544	人民币普通股	8,142,544
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	8,060,000	人民币普通股	8,060,000
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	6,689,800	人民币普通股	6,689,800
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	6,689,800	人民币普通股	6,689,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
俞熔	董事长	现任	12,353,519	12,353,519		24,707,038	0	0	0
郭美玲	副董事长	现任							
徐可	董事、总裁	现任	24,707,037	24,707,037		49,414,074	0	0	0
WOO SWEE LIAN（胡瑞连）	董事	现任							
冯军元	董事	现任							
王佳芬	董事	现任							
章滨云	董事	现任							
肖志兴	独立董事	现任							
葛俊	独立董事	现任							
刘勇	独立董事	现任							
刘晓	独立董事	现任							
余继业	监事会主席	现任	18,942,062	18,942,062		37,884,124	0	0	0
李文罡	监事	现任							
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	411,784	411,784		823,568	0	0	0
林琳	高级副总裁、COO、北京及北方区域总经理	现任	6,176,759	6,176,759		12,353,518	0	0	0

李林	高级副总裁、上海及华东区域总经理	现任	823,568	823,568		1,647,136	0	0	0
温海彦	高级副总裁、沈阳及西北区域总经理	现任	7,000,327	7,000,327		14,000,654	0	0	0
陈毅龙	副总裁、董事会秘书	现任							
张胜江	副总裁、IT 信息部总经理	现任	411,784	411,784		823,568	0	0	0
兰佳	财务总监	现任							
合计	--	--	70,826,840	70,826,840	0	141,653,680	0	0	0

注：报告期内，董事、监事及高级管理人员本期增持股份数量增加的原因为经 2016 年 5 月 27 日公司召开的 2015 年年度股东大会审议批准，公司 2015 年年度权益分派方案为：以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 1,210,741,353 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 1,210,741,353 股，转增后公司总股本为 2,421,482,706 股。上述权益分派已于 2016 年 6 月 13 日实施完毕。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：美年大健康产业控股股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	492,398,576.26	1,105,736,784.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	120,000.00	160,000.00
应收账款	733,291,575.13	537,576,765.79
预付款项	96,105,228.23	75,279,601.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	264,173,861.44	154,219,296.59
买入返售金融资产		
存货	33,530,235.50	24,659,185.92

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	20,796,472.70	1,463,066.67
其他流动资产	25,133,826.18	2,016,495.85
流动资产合计	1,665,549,775.44	1,901,111,196.24
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,155,114,465.16	1,070,865,925.70
持有至到期投资		
长期应收款	106,851,481.65	2,750,288.89
长期股权投资	28,246,919.28	39,954,303.87
投资性房地产		
固定资产	772,629,534.74	624,270,621.21
在建工程	57,719,469.49	64,095,829.43
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,163,920.67	12,664,653.48
开发支出		
商誉	474,260,065.76	417,249,139.40
长期待摊费用	314,458,256.73	284,440,506.02
递延所得税资产	51,989,400.47	39,731,451.79
其他非流动资产	43,832,519.95	23,812,543.91
非流动资产合计	3,018,266,033.90	2,579,835,263.70
资产总计	4,683,815,809.34	4,480,946,459.94
流动负债：		
短期借款	595,000,000.00	478,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		1,662,750.00

应付账款	219,164,534.77	153,152,617.45
预收款项	172,507,753.86	204,488,955.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	68,200,589.25	64,899,428.40
应交税费	13,227,462.18	51,279,893.28
应付利息	935,563.65	810,416.35
应付股利	910,201.59	850,201.59
其他应付款	165,925,985.59	95,945,997.95
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	79,918,854.75	64,838,998.61
其他流动负债		
流动负债合计	1,315,790,945.64	1,116,429,259.08
非流动负债：		
长期借款	89,300,000.00	86,379,900.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	20,562,172.38	33,923,010.98
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,400,000.00	1,400,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,561,919.33	1,286,364.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,824,091.71	122,989,275.52
负债合计	1,428,615,037.35	1,239,418,534.60
所有者权益：		
股本	2,421,482,706.00	1,210,741,353.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	93,159,211.49	1,315,080,527.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	417,407.86	417,407.86
一般风险准备		
未分配利润	507,700,408.41	530,152,490.18
归属于母公司所有者权益合计	3,022,759,733.76	3,056,391,778.33
少数股东权益	232,441,038.23	185,136,147.01
所有者权益合计	3,255,200,771.99	3,241,527,925.34
负债和所有者权益总计	4,683,815,809.34	4,480,946,459.94

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	10,552,399.75	32,904,612.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	2,541,500.28	49,135.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,836,695.56	25,169,606.00
存货		
划分为持有待售的资产	16,406,400.00	27,461,288.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	43,336,995.59	85,584,642.21

非流动资产：		
可供出售金融资产	46,400,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,884,442,681.64	5,882,699,415.39
投资性房地产		
固定资产	216,609.44	
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,931,059,291.08	5,882,699,415.39
资产总计	5,974,396,286.67	5,968,284,057.60
流动负债：		
短期借款		
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		
预收款项		
应付职工薪酬	543,416.68	543,416.68
应交税费	15,593,463.32	25,169,606.00
应付利息		
应付股利		
其他应付款	96,200,301.70	61,977,580.39
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	112,337,181.70	87,690,603.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	112,337,181.70	87,690,603.07
所有者权益：		
股本	2,421,482,706.00	1,210,741,353.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,278,531,183.17	4,489,272,536.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	92,526,982.61	92,526,982.61
未分配利润	69,518,233.19	88,052,582.75
所有者权益合计	5,862,059,104.97	5,880,593,454.53
负债和所有者权益总计	5,974,396,286.67	5,968,284,057.60

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,042,533,326.38	706,699,049.96
其中：营业收入	1,042,533,326.38	706,699,049.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,070,702,621.78	742,945,617.68
其中：营业成本	645,996,106.80	436,065,870.42
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	123,487.00	309,491.67
销售费用	298,292,455.66	208,697,529.02
管理费用	109,973,147.16	90,284,564.29
财务费用	14,907,425.34	7,662,575.00
资产减值损失	1,409,999.82	-74,412.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		263.92
投资收益（损失以“－”号填列）	4,793,543.42	1,365,606.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,597,533.00	1,346,600.53
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-23,375,751.98	-34,880,697.49
加：营业外收入	2,149,202.70	2,643,999.06
其中：非流动资产处置利得	81,329.82	
减：营业外支出	214,191.23	21,262.70
其中：非流动资产处置损失	99,061.13	9,566.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-21,440,740.51	-32,257,961.13
减：所得税费用	419,706.33	-6,187,219.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-21,860,446.84	-26,070,741.76
归属于母公司所有者的净利润	-22,452,081.77	-25,195,474.57

少数股东损益	591,634.93	-875,267.19
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	-21,860,446.84	-26,070,741.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	-22,452,081.77	-25,195,474.57
归属于少数股东的综合收益总额	591,634.93	-875,267.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.01	-0.01
（二）稀释每股收益	-0.01	-0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：俞熔

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	0.00	174,508,134.81
减：营业成本	0.00	147,033,235.46
营业税金及附加		1,480,563.11
销售费用		2,077,762.84
管理费用	24,075,614.78	11,282,213.94
财务费用	-46,317.43	-222,739.87
资产减值损失		1,409,188.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-6,733.75	1,301,170.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-24,036,031.10	12,749,081.35
加：营业外收入	6,422,287.40	1,379,239.38
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	920,605.86	130,816.04
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-18,534,349.56	13,997,504.69
减：所得税费用		3,587,743.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-18,534,349.56	10,409,760.95
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	-18,534,349.56	10,409,760.95
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	925,311,345.46	667,747,917.64
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	977,049.78	1,206,439.71
收到其他与经营活动有关的现金	7,929,923.96	24,808,577.75
经营活动现金流入小计	934,218,319.20	693,762,935.10

购买商品、接受劳务支付的现金	280,544,184.22	253,476,916.66
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	418,294,029.53	321,891,973.53
支付的各项税费	53,709,110.79	38,368,572.33
支付其他与经营活动有关的现金	200,021,755.22	129,979,668.17
经营活动现金流出小计	952,569,079.76	743,717,130.69
经营活动产生的现金流量净额	-18,350,760.56	-49,954,195.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,368,155.51
取得投资收益收到的现金	183,520.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	213,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	27,439,062.25	
投资活动现金流入小计	27,835,582.25	1,368,155.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	328,225,267.90	223,993,317.87
投资支付的现金	114,981,000.00	1,091,029,567.55
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	12,485,588.03	
支付其他与投资活动有关的现金	220,940,254.00	
投资活动现金流出小计	676,632,109.93	1,315,022,885.42
投资活动产生的现金流量净额	-648,796,527.68	-1,313,654,729.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,000,000.00	1,030,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,000,000.00	800,000.00
取得借款收到的现金	272,600,000.00	179,000,000.00



发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	279,600,000.00	1,209,800,000.00
偿还债务支付的现金	160,892,500.00	100,075,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,115,203.50	6,396,476.65
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	47,899,020.48	37,408,334.56
筹资活动现金流出小计	224,906,723.98	143,880,411.21
筹资活动产生的现金流量净额	54,693,276.02	1,065,919,588.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19.94	
五、现金及现金等价物净增加额	-612,453,992.28	-297,689,336.71
加：期初现金及现金等价物余额	1,104,852,568.54	576,797,731.18
六、期末现金及现金等价物余额	492,398,576.26	279,108,394.47

## 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		162,055,783.15
收到的税费返还		9,164,583.66
收到其他与经营活动有关的现金	56,095,163.07	48,337,914.90
经营活动现金流入小计	56,095,163.07	219,558,281.71
购买商品、接受劳务支付的现金		202,572,249.20
支付给职工以及为职工支付的现金		40,687,526.82
支付的各项税费	514,889.79	7,970,305.31
支付其他与经营活动有关的现金	29,782,485.84	12,946,420.77
经营活动现金流出小计	30,297,375.63	264,176,502.10
经营活动产生的现金流量净额	25,797,787.44	-44,618,220.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		841,382.93

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		20,804,945.30
投资活动现金流入小计	10,000,000.00	26,739,528.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,388,541.27
投资支付的现金	58,150,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	58,150,000.00	44,388,541.27
投资活动产生的现金流量净额	-48,150,000.00	-17,649,013.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		85,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		85,000,000.00
偿还债务支付的现金		115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,718,933.90
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		134,718,933.90
筹资活动产生的现金流量净额		-49,718,933.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-22,352,212.56	-111,986,167.33
加：期初现金及现金等价物余额	32,904,612.31	128,744,952.40
六、期末现金及现金等价物余额	10,552,399.75	16,758,785.07

## 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	1,210,741,353.00				1,315,080,527.29				417,407.86		530,152,490.18	185,136,147.01	3,241,527,925.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,210,741,353.00				1,315,080,527.29				417,407.86		530,152,490.18	185,136,147.01	3,241,527,925.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,210,741,353.00				-1,221,921,315.80						-22,452,081.77	47,304,891.22	13,672,846.65
（一）综合收益总额											-22,452,081.77	591,634.93	-21,860,446.84
（二）所有者投入和减少资本					-11,179,962.80							46,713,256.29	35,533,293.49
1. 股东投入的普通股												7,000,000.00	7,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-11,179,962.80							39,713,256.29	28,533,293.49
（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	1,210,741,353.00				-1,210,741,353.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,210,741,353.00				-1,210,741,353.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,421,482,706.00				93,159,211.49				417,407.86		507,700,408.41	232,441,038.23	3,255,200,771.99

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	732,748,260.00				419,068,014.54							270,296,463.89	72,177,924.79	1,494,290,663.22
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	732,748,260.00				419,068,014.54						270,296,463.89	72,177,924.79	1,494,290,663.22
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	464,664,203.00				562,603,132.63						-25,195,474.57	-3,342,602.82	998,729,258.24
(一)综合收益总额											-25,195,474.57	-875,267.19	-26,070,741.76
(二)所有者投入和减少资本	464,664,203.00				562,603,132.63							-2,467,335.63	1,024,800,000.00
1. 股东投入的普通股	186,594,203.00				843,405,797.00								1,030,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	278,070,000.00				-280,802,664.37							-2,467,335.63	-5,200,000.00
(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	1,197,412,463.00				981,671,147.17					245,100,989.32	68,835,321.97	2,493,019,921.46	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,210,741,353.00				4,489,272,536.17				92,526,982.61	88,052,582.75	5,880,593,454.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,210,741,353.00				4,489,272,536.17				92,526,982.61	88,052,582.75	5,880,593,454.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,210,741,353.00				-1,210,741,353.00					-18,534,349.56	-18,534,349.56
（一）综合收益总额										-18,534,349.56	-18,534,349.56
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转	1,210,74				-1,210,74						
	1,353.00				1,353.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	1,210,74				-1,210,74						
	1,353.00				1,353.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,421,48				3,278,531				92,526,98	69,518,	5,862,059
	2,706.00				,183.17				2.61	233.19	,104.97

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	224,250,000.00				761,500.74				81,450,230.50	73,102,399.85	379,564,131.09
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	224,250,000.00				761,500.74				81,450,230.50	73,102,399.85	379,564,131.09
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	53,820,000.00									-61,350,239.05	-7,530,239.05

(一) 综合收益总额										10,409,760.95	10,409,760.95
(二) 所有者投入和减少资本	53,820,000.00										53,820,000.00
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	53,820,000.00										53,820,000.00
(三) 利润分配										-71,760,000.00	-71,760,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-17,940,000.00	-17,940,000.00
3. 其他										-53,820,000.00	-53,820,000.00
(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	278,070,000.00				761,500.74				81,450,230.50	11,752,160.80	372,033,892.04

### 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。

本公司于2016年5月27日召开2015年年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》，以公司2015年12月31日总股本1,210,74.1353万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本121,074.1353万股，转增后公司总股本为242,148.2706万股。上述权益分派已于2016年6月13日实施完毕。公司总股本增加至人民币242,148.2706万元。

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

本公司经营范围：从事医疗技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、投资管理，健康管理咨询（不得从事医疗活动、心理咨询）；设计、生产、销售各式服装、服饰及原辅材料；纺织服装类产品的科技开发；自营和代理上述商品的进出口业务。

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8月22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89家子公司，合并范围较2015年增加了泰安美年大健康体检管理有限公司、海南美年大健康医院有限公司、哈密美年大健康健康管理有限公司、伊犁美年大健康健康管理有限公司、上海美爱投资管理有限公司，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2016年6月30日的财务状况及2016年1月1日至2016年6月30日的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司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 年以上	100.00%	100.00%
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

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等的应收款项
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。
--	-----

## 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、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或

负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

## (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。

3 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

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）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

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

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

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### （1）商品销售收入

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

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按合同约定价格确认收入。

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

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

本公司体检业务收入以完成体检业务为收入确认时点。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### （5）融资租赁收入

#### ①租赁开始日的处理

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

#### ②未实现融资收益的分配

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

#### ③未担保余值发生变动时的处理

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

#### ④或有租金的处理

本公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

### （6）保理收入

本公司于保理合同生效时确认保理收入。

### （7）咨询费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

##### 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
增值税	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%
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一税务所“网上审批备案”行政审批事项备案，文书号：WTSL151221570073，本公司下属子公司上海美东软件开发有限公司，从事的软件产品收入享受增值税即征即退的税收优惠政策，税收优惠期间为2016年1月1日至2017年12月31日。

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)的规定，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税（以下称营改增）试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。医疗机构提供的医疗服务免征增值税。自2016年5月1日起本公司提供的医疗服务免征增值税。

### (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）及《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号文）的有关规定享受企业所得税优惠政策，即自2013年至2014年免缴企业所得税，自2015年至2017年减半缴纳企业所得税。

根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）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、贵州美年大健康康源体检中心有限责任公司、新疆美年大健康健康管理有限公司、伊犁美年大健康管理有限公司、哈密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》（国家发展改革委2014年底15号令）范围，并已取得当地税务局相关批复文件，可按照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	3,836,897.36	3,591,870.05



银行存款	488,381,339.99	1,101,094,173.58
其他货币资金	180,338.91	1,050,740.55
合计	492,398,576.26	1,105,736,784.18

其他说明

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	120,000.00	160,000.00
合计	120,000.00	160,000.00

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	739,860,013.04	100.00%	6,568,437.91	0.89%	733,291,575.13	542,721,754.42	100.00%	5,144,988.63	0.95%	537,576,765.79
合计	739,860,013.04	100.00%	6,568,437.91	0.89%	733,291,575.13	542,721,754.42	100.00%	5,144,988.63	0.95%	537,576,765.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	720,896,244.68		
1 至 2 年	16,834,893.70	5,050,468.11	30.00%
2 至 3 年	1,221,809.72	610,904.86	50.00%
3 至 4 年	804,992.54	804,992.54	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	739,860,013.04	6,568,437.91	

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 1,682,896.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 259,447.34 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为55,995,720.11元，占应收账款期末余额合计数的比例为7.6%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为125,183.03元。

单位名称	款项性质	期末余额	占应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
				期末余额
第一名	体检款	20,923,124.18	2.8%	11,732.58
第二名	体检款	20,690,300.15	2.8%	53,724.96
第三名	体检款	8,465,957.98	1.1%	37,006.74
第四名	体检款	4,361,345.89	0.6%	18,273.98
第五名	体检款	1,554,991.91	0.2%	4,444.78
合计		55,995,720.11	7.6%	125,183.03

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

期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。

其他说明：

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	91,924,429.22	95.65%	73,773,676.32	98.00%
1 至 2 年	4,150,809.01	4.32%	1,478,405.49	1.96%
2 至 3 年	29,990.00	0.03%	27,519.43	0.04%
合计	96,105,228.23	--	75,279,601.24	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为20,830,717.78元，占预付账款期末余额合计数的比例为21.67%。

项 目	期末余额
第一名	11,345,500.00
第二名	2,675,200.00
第三名	2,920,224.66
第四名	2,156,460.00
第五名	1,733,333.12
合 计	20,830,717.78

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

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

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	264,964,766.43	100.00%	790,904.99	0.30%	264,173,861.44	155,023,651.04	100.00%	804,354.45	0.52%	154,219,296.59
合计	264,964,766.43	100.00%	790,904.99	0.30%	264,173,861.44	155,023,651.04	100.00%	804,354.45	0.52%	154,219,296.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	58,013,536.08		
1 至 2 年	429,123.65	128,737.10	30.00%
2 至 3 年	1,304,932.19	652,466.10	50.00%
3 至 4 年	7,951.80	7,951.80	100.00%
4 至 5 年	1,750.00	1,750.00	100.00%
合计	59,757,293.72	790,904.99	

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 26,042.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 39,491.60 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	44,914,463.03	42,154,647.99
往来款	35,615,155.46	25,569,902.39
备用金	11,741,424.48	15,698,630.29
保证金	160,293,009.68	67,678,603.29
其他	12,400,713.78	3,921,867.08
合计	264,964,766.43	155,023,651.04

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	54,252,553.00	1 年以内	20.48%	

第二名	保证金	50,000,000.00	1-2 年	18.87%	
第三名	保证金	36,113,301.00	1 年以内	13.63%	
第四名	保证金	8,148,000.00	1 年以内	3.08%	
第五名	保证金	3,648,000.00	1 年以内	1.38%	
合计	--	152,161,854.00	--	57.44%	

#### (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。

其他说明：

### 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	33,530,235.50		33,530,235.50	24,659,185.92		24,659,185.92
合计	33,530,235.50		33,530,235.50	24,659,185.92		24,659,185.92

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

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

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**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

不适用。

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	20,796,472.70	1,463,066.67
合计	20,796,472.70	1,463,066.67

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	25,133,826.18	2,016,495.85
合计	25,133,826.18	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

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,155,114,465.16		1,155,114,465.16	1,070,865,925.70	0	1,070,865,925.70
按成本计量的	1,155,114,465.16		1,155,114,465.16	1,070,865,925.70	0	1,070,865,925.70



合计	1,155,114,465.16		1,155,114,465.16	1,070,865,925.70		1,070,865,925.70
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
慈铭健康体检管理集团有限公司	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%	
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	2,850,000.00			2,850,000.00					19.00%	
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	1,620,000.00			1,620,000.00					18.00%	

理有限公司										
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	600,000.00		1,600,000.00					10.00%	
柳州美年大健康健康管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	
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%	

司										
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	0.00						
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%	
大冶美年大健康体检管理有限公司	800,000.00	100,000.00		900,000.00					10.00%	
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	650,000.00			650,000.00					10.00%	

司										
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	2,500,000.00		3,000,000.00					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%	
十堰美年大健康管理有限公司		1,890,000.00		1,890,000.00					18.00%	
荆州美年大健康管理有限公司		360,000.00		360,000.00					15.00%	
乐山美年大健康服务有限公司		1,800,000.00		1,800,000.00					15.00%	
西昌美年大健康健康管理有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00					15.00%	

限公司										
安阳美年 大健康管理 有限公司		1,000,000. 00		1,000,000. 00					10.00%	
吉安美年 大健康体 检有限公 司		1,680,000. 00		1,680,000. 00					15.00%	
朝阳美年 大健康管理 有限公司		1,500,000. 00		1,500,000. 00					15.00%	
丹东美年 大健康健 康管理有 限公司		2,280,000. 00		2,280,000. 00					19.00%	
临沂美年 健康体检 管理有限 公司		2,000,000. 00		2,000,000. 00					19.51%	
济宁美年 健康体检 管理有限 公司		1,140,000. 00		1,140,000. 00					19.00%	
佛山市美 年大健康 体检管理 有限公司		1,800,000. 00		1,800,000. 00					15.00%	
赤峰美年 大健康健 康管理有 限公司		1,800,000. 00		1,800,000. 00					15.00%	
上海天谷 源健康科 技有限公 司		12,000,000 .00		12,000,000 .00					12.00%	
上海保险 交易所股 份有限公 司		30,000,000 .00		30,000,000 .00					1.34%	

上海美年大健康一期股权投资 投资基金合伙企业 (有限合伙)		4,400,000. 00		4,400,000. 00					14.56%	
北海美年大健康管理 有限公司		1,080,000. 00		1,080,000. 00					18.00%	
平顶山市美年大健康 科技服务有限公司		1,000,000. 00		1,000,000. 00					10.00%	
安徽慈济医疗投资 管理有限公司		2,600,000. 00		2,600,000. 00					15.00%	
珠海美年大健康健康 管理有限公司		2,700,000. 00		2,700,000. 00					18.00%	
银川美年大健康医院 有限公司		3,000,000. 00		3,000,000. 00					15.00%	
汉中美年大健康管理 服务有限公司		1,500,000. 00		1,500,000. 00					15.00%	
巴州美年大健康体检 中心有限责任公司		500,000.00		500,000.00					5.00%	
乌鲁木齐美年大健康 门诊部 (有限公司)		700,000.00		700,000.00					15.00%	

遵义美年大健康产业医院有限公司		3,718,539.46		3,718,539.46					19.99%	
合计	1,070,865,925.70	85,148,539.46	900,000.00	1,155,114,465.16					--	

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

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

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	94,450,125.62		94,450,125.62	966,288.89		966,288.89	
售后回租	10,242,229.88		10,242,229.88				12.04%-14.03%
保理业务款	1,923,300.00		1,923,300.00	1,669,000.00		1,669,000.00	
融资租赁业务保证金	235,826.15		235,826.15	115,000.00		115,000.00	
合计	106,851,481.65		106,851,481.65	2,750,288.89		2,750,288.89	--

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
绵阳美年大健康科技有限责任公司	2,479,767.19			107,084.51						2,586,851.70	
临沂大健康健康体检档案管理有限公司	1,156,511.49			-244,851.92						911,659.57	
洛阳美年大健康医	953,039.60			-32,194.47						920,845.13	



疗科技有 限公司											
东营市美 年大健康 健康管理 有限公司	1,813,725 .54			68,406.41						1,882,131 .95	
海南美年 大健康医 院有限公 司	18,091,12 7.94			-1,534,55 9.10					-16,556,5 68.84	0.00	
烟台美年 大健康体 检管理有 限公司	3,790,469 .35			-343,394. 91						3,447,074 .44	
泰安美年 大健康体 检管理有 限公司	10,035.91 4.16			-1,229,26 2.93					-8,806,65 1.23	0.00	
伊犁美年 大健康管 理有限公 司	1,633,748 .60			458,694.9 8					-1,908,92 3.58	0.00	
遵义美年 大健康产 业医院有 限公司		4,200,000 .00		-481,460. 54			183,520.0 0		-3,718,53 9.46	0.00	
鞍山美年 大健康管 理有限公 司		5,250,000 .00								5,250,000 .00	
苏州美大 门诊部有 限公司		3,000,000 .00		-113,972. 27						2,886,027 .73	
菏泽美年 大健康体 检管理有 限公司		2,400,000 .00		-39.98						2,399,960 .02	
威海国济 美年大健 康综合门 诊部有限		2,864,351 .52		-245,249. 03						2,619,102 .49	

公司											
开封美年大健康健康管理有限公司		3,600,000.00								3,600,000.00	
北京朗美文化传媒有限公司		1,750,000.00		-6,733.75						1,743,266.25	
小计	39,954,303.87	23,064,351.52		-3,597,533.00			183,520.00		-30,990,683.11	28,246,919.28	
合计	39,954,303.87	23,064,351.52		-3,597,533.00			183,520.00		-30,990,683.11	28,246,919.28	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额		697,926,418.40	58,742,670.98	85,049,841.16	841,718,930.54
2.本期增加金额	18,465,840.00	159,391,929.88	8,084,124.19	13,535,083.87	199,476,977.94
(1) 购置		106,438,448.75	4,375,247.25	8,418,548.16	119,232,244.16
(2) 在建工程		27,412,433.20		2,172,677.20	29,585,110.40

转入					
(3) 企业合并增加	18,465,840.00	25,541,047.93	3,708,876.94	2,943,858.51	50,659,623.38
3.本期减少金额		1,040,840.00	846,666.00	137,520.00	2,025,026.00
(1) 处置或报废		1,040,840.00	846,666.00	137,520.00	2,025,026.00
(2) 其他转出					
4.期末余额	18,465,840.00	856,277,508.28	65,980,129.17	98,447,405.03	1,039,170,882.48
二、累计折旧					
1.期初余额		159,209,938.44	15,183,768.23	43,054,602.66	217,448,309.33
2.本期增加金额	111,240.00	38,979,331.68	3,566,991.82	8,209,895.64	50,867,459.14
(1) 计提	111,240.00	38,979,331.68	3,566,991.82	8,209,895.64	50,867,459.14
(2) 本期新增					
3.本期减少金额		924,751.99	719,024.74	130,644.00	1,774,420.73
(1) 处置或报废		924,751.99	719,024.74	130,644.00	1,774,420.73
(2) 其他转出					
4.期末余额	111,240.00	197,264,518.13	18,031,735.31	51,133,854.30	266,541,347.74
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	18,354,600.00	659,012,990.15	47,948,393.86	47,313,550.73	772,629,534.74
2.期初账面价值		538,716,479.96	43,558,902.75	41,995,238.50	624,270,621.21

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
核磁共振	92,788,556.72	7,755,513.05		85,033,043.67
螺旋 CT 机	38,391,996.57	1,152,673.93		37,239,322.64
胶囊胃镜设备	15,674,806.00	194,106.26		15,480,699.74
其他设备	9,100,213.67	236,469.44		8,863,744.23
总计	155,955,572.96	9,338,762.68		146,616,810.28

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
门店装修费	56,651,069.49		56,651,069.49	55,615,343.53		55,615,343.53
在安装的核磁设备	1,068,400.00		1,068,400.00	8,480,485.90		8,480,485.90
合计	57,719,469.49		57,719,469.49	64,095,829.43		64,095,829.43

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
门店装修费	122,466,105.44	55,615,343.53	70,317,920.58	24,714,305.72	44,567,888.90	56,651,069.49	46.00%	装修进行中				其他
在安装的核磁设备	5,570,550.00	8,480,485.90	1,218,925.00	4,870,804.68	3,760,206.22	1,068,400.00	19.00%	安装调试中				其他
合计	128,036,655.44	64,095,829.43	71,536,845.58	29,585,110.40	48,328,095.12	57,719,469.49	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额				18,978,774.43	12,000.00	18,990,774.43
2.本期增加 金额				1,493,986.24		1,493,986.24
(1) 购置				618,186.34		618,186.34
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加				875,799.90		875,799.90
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额				20,472,760.67	12,000.00	20,484,760.67
二、累计摊销						
1.期初余额				6,314,120.95	12,000.00	6,326,120.95
2.本期增加 金额				994,719.05		994,719.05
(1) 计提				994,719.05		994,719.05
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额				7,308,840.00	12,000.00	7,320,840.00
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				13,163,920.67		13,163,920.67
2.期初账面 价值				12,664,653.48		12,664,653.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市鸿康杰科 技有限公司	254,541,769.69			254,541,769.69
深圳瑞格尔健康	45,161,039.79			45,161,039.79

管理科技有限公司						
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	11,022,422.73					11,022,422.73
西安美年大健康 健康管理有限公 司	9,852,788.67					9,852,788.67
长春美年大健康 宇宸医院有限公 司	7,776,353.10					7,776,353.10
武汉美年大健康 体检管理有限公 司	7,270,863.41					7,270,863.41
北京佳境体检门 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
泰安美年大健康体检管理有限公司		7,190,645.55				7,190,645.55
海南美年大健康医院有限公司		20,791,285.82				20,791,285.82
伊犁美年大健康管理有限公司		18,246,908.81				18,246,908.81
哈密美年大健康健康管理有限公司		10,782,086.18				10,782,086.18
合计	417,249,139.40	57,010,926.36				474,260,065.76

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
门店装修费	282,747,748.08	76,297,684.81	45,225,386.68	710,902.28	313,109,143.93
房租	1,692,757.94		343,645.14		1,349,112.80
合计	284,440,506.02	76,297,684.81	45,569,031.82	710,902.28	314,458,256.73

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,348,591.13	1,437,701.07	5,947,593.11	1,240,757.53
内部交易未实现利润	27,607,005.28	6,901,751.32	28,128,621.72	7,032,155.43
可抵扣亏损	143,150,410.90	35,585,612.02	91,859,672.73	22,964,918.19
职工教育经费	43,652.03	9,976.21	43,652.03	10,913.01
职工薪酬	4,172,489.42	1,043,122.34	4,172,489.42	1,043,122.34
非同一控制下企业合并	2,625,907.95	656,476.99	2,876,869.40	719,217.36
房屋租金	28,450,096.52	6,124,210.74	28,971,912.95	6,361,389.07
其他	1,053,887.44	230,549.78	1,435,915.45	358,978.86
合计	214,452,040.67	51,989,400.47	163,436,726.81	39,731,451.79

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,359,330.40	339,832.60	1,637,111.23	409,277.81
可供出售金融资产公允价值变动	5,808,346.90	1,222,086.73	3,508,346.90	877,086.73
合计	7,167,677.30	1,561,919.33	5,145,458.13	1,286,364.54

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		51,989,400.47		39,731,451.79
递延所得税负债		1,561,919.33		1,286,364.54

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	20,686,011.12	3,950,480.33
资产减值准备	1,750.00	1,750.00

职工薪酬	349,370.52	349,370.52
合计	21,037,131.64	4,301,600.85

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年度	2,146,500.96	2,146,500.96	
2018 年度	340,223.77	340,223.77	
2019 年度	838,501.07	838,501.07	
2020 年度	625,254.53	625,254.53	
2021 年度	16,735,530.79		
合计	20,686,011.12	3,950,480.33	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	43,832,519.95	23,812,543.91
合计	43,832,519.95	23,812,543.91

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	200,000,000.00	104,500,000.00
信用借款	395,000,000.00	374,000,000.00
合计	595,000,000.00	478,500,000.00

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，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,662,750.00
合计		1,662,750.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	112,374,588.22	70,504,405.20
应付房租	52,014,581.71	30,311,648.89
应付外包体检款	21,154,657.13	24,463,892.10
应付外送检验费	19,947,808.35	17,550,788.43
应付租车费	1,716,323.80	1,396,433.07
其他	11,956,575.56	8,925,449.76
合计	219,164,534.77	153,152,617.45

#### (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
----	------	-----------

第一名	1,126,738.01	尚未结算
第二名	808,565.33	尚未结算
第三名	646,641.41	尚未结算
第四名	646,641.41	尚未结算
第五名	513,235.00	尚未结算
合计	3,741,821.16	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
体检款	172,507,753.86	204,488,955.45
合计	172,507,753.86	204,488,955.45

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
体检款	16,266,523.81	合同服务期限较长
合计	16,266,523.81	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

其他说明：

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	63,394,431.13	428,878,575.05	426,500,387.71	65,772,618.47
二、离职后福利-设定提	1,504,997.27	30,385,761.97	29,462,788.46	2,427,970.78

存计划				
合计	64,899,428.40	459,264,337.02	455,963,176.17	68,200,589.25

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	61,371,980.57	391,196,453.77	390,763,326.16	61,805,108.18
2、职工福利费	600,280.07	6,656,859.64	6,360,020.20	897,119.51
3、社会保险费	243,622.34	16,366,060.45	15,685,320.43	924,362.36
其中：医疗保险费	202,517.50	14,574,123.66	13,979,408.01	797,233.15
工伤保险费	19,490.91	688,185.34	659,927.11	47,749.14
生育保险费	21,613.93	1,103,751.45	1,045,985.31	79,380.07
4、住房公积金	429,144.35	8,933,877.08	8,897,345.42	465,676.01
5、工会经费和职工教育经费	737,283.71	2,222,068.85	2,003,208.33	956,144.23
8、其他	12,120.09	3,503,255.26	2,791,167.17	724,208.18
合计	63,394,431.13	428,878,575.05	426,500,387.71	65,772,618.47

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,416,292.11	28,593,212.78	27,764,266.68	2,245,238.21
2、失业保险费	88,705.16	1,792,549.19	1,698,521.78	182,732.57
合计	1,504,997.27	30,385,761.97	29,462,788.46	2,427,970.78

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	973,725.60	904,912.82
营业税	833.99	1,052,212.96
企业所得税	10,379,633.65	46,396,768.58
个人所得税	1,427,704.66	2,591,931.79

城市维护建设税	30,997.46	82,085.77
教育费附加	56,079.04	100,457.25
水利建设基金	3,714.70	4,742.23
河道工程维修管道费	20,750.11	30,467.93
其他	334,022.97	116,313.95
合计	13,227,462.18	51,279,893.28

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	200,160.87	190,652.46
短期借款应付利息	735,402.78	619,763.89
合计	935,563.65	810,416.35

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
孙**	188,064.27	188,064.27
潘**	141,048.21	141,048.21
杨**	133,909.03	133,909.03
李*	133,909.03	133,909.03
杨**	84,628.92	84,628.92
王*	77,628.42	77,628.42
孙**	47,016.07	47,016.07
范**	19,407.11	19,407.11
胡**	15,525.68	15,525.68
龚*	9,064.85	9,064.85
郭**	60,000.00	
合计	910,201.59	850,201.59

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付设备款	22,585,507.17	21,979,523.08
应付装修费	20,712,879.09	18,247,109.90
往来款	20,987,279.98	10,436,945.21
个人借款	12,745,306.52	9,152,460.97
代扣代缴社保	3,146,589.57	4,734,742.71
股权收购款	18,747,800.00	1,161,191.82
业务结算费	23,571,258.67	9,487,610.49
其他	43,429,364.59	20,746,413.77
合计	165,925,985.59	95,945,997.95

##### (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
第一名	1,459,138.00	尚未结算
第二名	800,000.00	尚未结算
第三名	695,174.00	尚未结算
第四名	875,912.41	尚未结算
第五名	706,541.25	尚未结算
第六名	460,000.00	尚未结算
合计	4,996,765.66	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：



#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	55,480,900.00	51,693,500.00
一年内到期的长期应付款	24,437,954.75	13,145,498.61
合计	79,918,854.75	64,838,998.61

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	41,000,000.00
保证借款	14,000,000.00	4,491,500.00
信用借款	90,780,900.00	92,581,900.00
减：一年内到期的长期借款	-55,480,900.00	-51,693,500.00
合计	89,300,000.00	86,379,900.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

美年大健康于2015年8月7日与上海浦东发展银行股份有限公司青浦支行签订了期限为7年的并购贷款合同，借款金额为人民币4,200万元，并签订了相关权利质押合同，以其持有的深圳市鸿康杰科技有限公司31%的股权提供质押担保。截止2016年6月30日质押借款余额4,000万元。

长期借款利率区间4.7500%至5.7500%。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付分期付款购买的设备款	8,448,941.20	5,574,042.99
应付融资租赁的设备款	36,551,185.93	41,494,466.60
减：一年内到期部分	24,437,954.75	13,145,498.61
合计	20,562,172.38	33,923,010.98

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

注：专项应付款为本公司申请的软件发展专项资金，申请金额为200万元，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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,210,741,353.00			1,210,741,353.00		1,210,741,353.00	2,421,482,706.00

其他说明：

公司于2016年5月27日召开2015年年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》，以公司2015年12月31日总股本1,210,741,353股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本1,210,741,353股，转增后公司总股本为2,421,482,706股。上述权益分派已于2016年6月13日实施完毕。公司总股本由1,210,741,353股增加至2,421,482,706股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,315,080,527.29		1,221,921,315.80	93,159,211.49
合计	1,315,080,527.29		1,221,921,315.80	93,159,211.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	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：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	530,152,490.18	270,296,463.89
调整后期初未分配利润	530,152,490.18	270,296,463.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-22,452,081.77	260,273,434.15
减：提取法定盈余公积		417,407.86
期末未分配利润	507,700,408.41	530,152,490.18

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,041,216,905.88	644,849,457.90	706,699,049.96	436,065,870.42
其他业务	1,316,420.50	1,146,648.90		
合计	1,042,533,326.38	645,996,106.80	706,699,049.96	436,065,870.42

## 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	24,717.62	205,526.35
城市维护建设税	28,078.11	25,670.22
教育费附加	39,298.88	37,816.97
调价基金	660.00	22,072.49
河道费	16,407.79	7,746.55
其他	14,324.60	10,659.09
合计	123,487.00	309,491.67

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	193,369,359.45	141,060,202.49
租车费	17,884,351.03	13,991,931.69
广告宣传费	14,951,036.96	13,146,662.82
办公杂费	15,371,380.65	7,522,063.96
差旅费	6,531,889.45	4,566,533.46

会务费	5,673,333.34	4,120,638.26
房租	7,469,589.26	3,472,256.44
汽车费用	3,644,636.21	1,818,222.50
折旧与摊销	2,314,679.76	1,334,045.40
业务招待费	1,497,407.01	766,673.50
咨询中介费	12,738,644.58	6,484,890.99
其他	16,846,147.96	10,413,407.51
合计	298,292,455.66	208,697,529.02

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	47,353,208.75	39,217,015.52
房租	6,259,686.86	16,169,665.85
开办费	3,492,157.87	12,316,699.59
中介服务费	20,677,881.35	1,361,332.99
差旅费	4,381,420.10	3,349,804.40
办公费	4,432,592.18	4,029,312.15
折旧	2,483,687.65	2,626,757.94
摊销费	4,768,567.21	2,385,773.45
汽车费用	1,447,559.29	1,523,556.38
业务招待费	2,338,694.55	1,358,052.87
会议费	2,686,794.52	779,004.77
其他	9,650,896.83	5,167,588.38
合计	109,973,147.16	90,284,564.29

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,124,855.98	7,207,338.49
减：利息收入	3,071,713.74	1,537,623.18
减：利息资本化金额		

汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,854,283.10	1,992,859.69
合计	14,907,425.34	7,662,575.00

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,409,999.82	-74,412.72
合计	1,409,999.82	-74,412.72

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		263.92
合计		263.92

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,597,533.00	1,346,600.53
处置长期股权投资产生的投资收益		19,005.78
多次交易分步实现的企业合并按照公允价值确认的收益	8,391,076.42	
合计	4,793,543.42	1,365,606.31

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额



非流动资产处置利得合计	81,329.82		81,329.82
其中：固定资产处置利得	81,329.82		81,329.82
政府补助	2,053,038.04	2,417,090.53	1,080,000.00
其他	14,834.84	226,908.53	14,834.84
合计	2,149,202.70	2,643,999.06	1,176,164.66

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
增值税即征即退	上海市浦东新区国家税务局	补助		是	否	973,038.04	1,017,090.53	与收益相关
浦东新区财政扶持资金	上海浦东新区世博地区管理管委会	补助		否	是	80,000.00		与收益相关
企业发展专项资金	徐汇区财政局	补助		否	是	800,000.00		与收益相关
服务业综合改革试点专项资金	西安经济技术开发区地方财政局	补助		否	是	200,000.00		与收益相关
信息安全补助	上海市财政局	补助		否	是		1,400,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,053,038.04	2,417,090.53	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	99,061.13	9,566.69	99,061.13
其中：固定资产处置损失	99,061.13	9,566.69	99,061.13
对外捐赠	100,000.00	10,980.00	100,000.00
其他	15,130.10	716.01	15,130.10
合计	214,191.23	21,262.70	

其他说明：

## 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	12,556,105.79	6,861,874.56
递延所得税费用	-12,136,399.46	-13,049,093.93
合计	419,706.33	-6,187,219.37

### (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	-21,440,740.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,360,185.12
子公司适用不同税率的影响	-1,033,397.35
调整以前期间所得税的影响	45,148.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,705,001.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,108,363.80
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	5,171,502.78
所得税费用	419,706.33

其他说明

## 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	2,500,013.35	20,383,186.61
补贴收入	2,053,038.04	2,419,813.13
利息收入	3,071,713.74	1,537,623.18
其他	305,158.83	467,954.83

合计	7,929,923.96	24,808,577.75
----	--------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	74,378,817.69	25,611,938.67
销售费用	76,365,997.36	62,565,575.08
管理费用	45,165,254.24	39,822,417.55
银行手续费	3,984,738.91	1,599,812.67
其他	126,947.02	379,924.20
合计	200,021,755.22	129,979,668.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁业务租金	24,104,560.00	
购买子公司持有的现金及现金等价物	3,334,502.25	
合计	27,439,062.25	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股权支付的款项	19,965,760.00	
发行权益性证券相关	25,805,100.00	
融资租赁所支付的租金	1,889,691.80	799,999.92
售后回租所支付的租金		35,281,134.20
分期付款所支付的租金	238,468.68	1,327,200.44
合计	47,899,020.48	37,408,334.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**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	-21,860,446.84	-26,070,741.76
加：资产减值准备	1,409,999.82	-74,412.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,867,459.14	34,148,186.46
无形资产摊销	994,719.05	945,925.43
长期待摊费用摊销	45,569,031.82	32,157,001.19
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）	17,731.31	54,057.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		263.92
财务费用（收益以“-”号填列）	16,978,863.46	8,634,335.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,793,543.42	-1,346,600.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,257,948.68	-13,280,314.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	275,554.79	-68,779.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,871,049.58	-2,879,184.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-213,009,390.54	-222,859,575.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	126,328,259.11	140,685,643.65

经营活动产生的现金流量净额	-18,350,760.56	-49,954,195.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	492,398,576.26	279,108,394.47
减：现金的期初余额	1,104,852,568.54	576,797,731.18
现金及现金等价物净增加额	-612,453,992.28	-297,689,336.71

## (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	14,851,200.00
其中：	--
伊犁美年大健康管理有限公司	8,160,000.00
哈密美年大健康健康管理有限公司	6,691,200.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,365,611.97
其中：	--
伊犁美年大健康管理有限公司	1,821,023.35
哈密美年大健康健康管理有限公司	544,588.62
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	12,485,588.03

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	492,398,576.26	1,104,852,568.54
其中：库存现金	3,836,897.36	3,591,870.05
可随时用于支付的银行存款	488,381,339.99	1,101,094,173.58
可随时用于支付的其他货币资金	180,338.91	166,524.91
三、期末现金及现金等价物余额	492,398,576.26	1,104,852,568.54

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

## 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
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 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
海南美年大健康医院有限公司（注1）	2016年04月01日	45,291,268.84	51.00%	购买、增资	2016年04月01日	取得控制权	9,734,228.67	1,604,109.02
泰安美年大健康体检管理有限公司（注2）	2016年04月01日	21,806,651.23	51.90%	购买、增资	2016年04月01日	取得控制权	4,787,578.80	536,198.95
伊犁美年大健康管理有限公司（注3）	2016年06月01日	24,000,000.00	60.00%	购买	2016年06月01日	取得控制权	1,202,012.02	236,532.40
哈密美年大健康健康管理有限公司（注4）	2016年06月01日	16,320,000.00	51.00%	购买	2016年06月01日	取得控制权	2,006,142.56	963,186.09

其他说明：

注1：本公司于2015年6月30日通过现金购买和增资取得海南美年大健康医院有限公司35%的股权，取得成本18,550,000.00元，2016年4月1日本公司通过增资取得该公司16%股权，取得成本28,734,700.00元，此次购买与增资后本公司取得其控制权。

注2：本公司于2015年6月30日通过现金购买和增资取得泰安美年大健康体检管理有限公司35%的股权，取得成本9,695,000.00元，2016年4月1日本公司通过增资取得该公司16.9%股权，取得成本13,000,000.00元，此次购买与增资后本公司取得其控制权。

注3：本公司于2015年4月30日通过现金投资持有伊犁美年大健康管理有限公司20%的股权，取得成本1,200,000.00元，2016年6月1日本公司通过现金购买取得该公司40%的股权，取得成本16,000,000.00元，此次购买后本公司取得控制权。

注4：本公司于2014年9月30日通过现金投资持有哈密美年大健康健康管理有限公司10%的股权，取得成本900,000.00元，2016年6月1日本公司通过现金购买取得该公司41%的股权，取得成本13,120,000.00元，此次购买后本公司取得控制权。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	海南美年大健康医院有限公司（注 1）	泰安美年大健康体检管理有限公司（注 2）	伊犁美年大健康管理有限公司（注 3）	哈密美年大健康健康管理有限公司（注 4）
--现金	28,734,700.00	13,000,000.00	16,000,000.00	13,120,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	16,556,568.84	8,806,651.23	8,000,000.00	3,200,000.00
合并成本合计	45,291,268.84	21,806,651.23	24,000,000.00	16,320,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	24,499,983.02	14,616,005.68	5,753,091.19	5,537,913.82
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	20,791,285.82	7,190,645.55	18,246,908.81	10,782,086.18

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：海南美年大健康医院有限公司被合并净资产公允价值以经上海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：泰安美年大健康体检管理有限公司被合并净资产公允价值以经上海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：伊犁美年大健康管理有限公司被合并净资产公允价值以经中瑞国际资产评估（北京）有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

注4：哈密美年大健康健康管理有限公司被合并净资产公允价值以经中瑞国际资产评估（北京）有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	海南美年大健康医院有限公司		泰安美年大健康体检管理有限公司		伊犁美年大健康管理有限公司		哈密美年大健康健康管理有限公司	
	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
货币资金	2,654,732.31	2,654,732.31	643,898.31	643,898.31	1,821,023.35	1,821,023.35	544,590.62	544,590.62
应收款项	2,872,100.20	2,872,100.20	2,022,607.06	2,022,607.06	4,831,408.65	4,831,408.65	3,118,876.45	3,118,876.45
存货	400,803.46	400,803.46	168,476.91	168,476.91	180,599.81	180,599.81	174,681.06	174,681.06
固定资产	34,403,059.75	34,403,059.75	7,730,035.43	7,730,035.43	3,133,059.02	3,133,059.02	5,393,469.18	5,393,469.18
无形资产	197,800.01	197,800.01	333,000.00	333,000.00	176,666.62	176,666.62	168,333.27	168,333.27
预付账款	13,580.00	13,580.00	2,633,132.68	2,633,132.68	117,199.75	117,199.75	1,675,150.95	1,675,150.95
其他应收款	30,950,656.13	30,950,656.13	18,578,564.95	18,578,564.95	32,486.33	32,486.33	534,788.00	534,788.00



可供出售金融资产			3,140,000.00	3,140,000.00				
长期应收款	117,948.68	117,948.68						
长期股权投资			864,351.52	864,351.52				
在建工程	1,410,275.00	1,410,275.00						
长期待摊费用	6,044,500.88	6,044,500.88	571,751.72	571,751.72	2,845,468.74	2,845,468.74	3,815,121.82	3,815,121.82
递延所得税资产							26,250.00	26,250.00
应付款项	3,932,934.75	3,932,934.75	3,586,867.66	3,586,867.66	535,558.90	535,558.90	1,414,795.01	1,414,795.01
预收款项	1,494,480.58	1,494,480.58	1,561,140.00	1,561,140.00	1,348,082.03	1,348,082.03	1,510,801.60	1,510,801.60
应付职工薪酬	788,591.76	788,591.76	293,602.84	293,602.84	992,962.56	992,962.56	1,095,740.74	1,095,740.74
应交税费	1,389.85	1,389.85	139,486.54	139,486.54	270,410.27	270,410.27	238,136.80	238,136.80
其他应付款	5,693,134.15	5,693,134.15	2,942,860.88	2,942,860.88	342,413.19	342,413.19	333,132.66	333,132.66
应付股利					60,000.00	60,000.00		
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00						
长期应付款	4,023,638.65	4,023,638.65						
净资产	48,131,286.68	48,131,286.68	28,161,860.66	28,161,860.66	9,588,485.32	9,588,485.32	10,858,654.54	10,858,654.54
减：少数股东权益	92,104.29	92,104.29						
取得的净资产	48,039,182.39	48,039,182.39	28,161,860.66	28,161,860.66	9,588,485.32	9,588,485.32	10,858,654.54	10,858,654.54

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。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
海南美年大健康医院有限公司	16,718,667.30	16,718,667.30		见八、1（2）注 1	
泰安美年大健康体检管理有限公司	8,806,651.23	8,806,651.23		见八、1（2）注 2	
伊犁美年大健康管理有限公司	1,908,923.58	8,000,000.00	6,091,076.42	见八、1（2）注 3	
哈密美年大健康健康管理有限公司	900,000.00	3,200,000.00	2,300,000.00	见八、1（2）注 4	1,955,000.00

其他说明：

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

截止2016年6月30日新设子公司概况：

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（%）
上海美爱投资管理有限公司	上海市	上海市	投资咨询	20,000.00	100

### 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	沈阳市	沈阳市	投资管理		100.00%	收购

司						
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
杭州美年滨江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
上海美宜门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检		100.00%	设立
上海美健门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检		100.00%	设立
上海美东门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检		100.00%	设立
北京美年健康科技有限公司	北京市	北京市	投资管理		100.00%	设立
成都美年大健康健康管理有限公司	成都市	成都市	投资管理		100.00%	设立
天津美年投资管理有限公司	天津市	天津市	投资管理		100.00%	设立
广东美年国医投资有限公司	广州市	广州市	投资管理		85.00%	设立
西安美年大健康健康管理有限公	西安市	西安市	投资管理		100.00%	收购

司						
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
上海美锦门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检		100.00%	设立
昆山美大门诊部有限公司	昆山市	昆山市	健康体检		100.00%	设立
安徽博瑞康健康管理咨询有限公司	合肥市	合肥市	投资管理		100.00%	收购
云南美年大健康产业有限公司	昆明市	昆明市	投资管理		75.00%	设立
郑州大健康科技有限公司	郑州市	郑州市	投资管理		100.00%	收购
济源美年大健康科技有限公司	济源市	济源市	投资管理		60.00%	收购
锦州大健康健康管理有限公司	锦州市	锦州市	投资管理		67.00%	收购
贵州美年大健康康源体检中心有	贵阳市	贵阳市	健康体检		95.00%	收购

限责任公司						
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
泰安美年大健康体检管理有限公司	泰安市	泰安市	健康体检		51.90%	收购
海南美年大健康医院有限公司	海口市	海口市	健康体检		51.00%	收购
哈密美年大健康健康管理有限公司	哈密市	哈密市	健康体检		46.10%	收购
伊犁美年大健康管理有限公司	伊犁	伊犁	健康体检		50.20%	收购
上海美爱投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		100.00%	设立
三级子公司						
沈阳大健康健康管理有限公司	沈阳市	沈阳市	投资管理		100.00%	收购
大连大健康科技健康管理有限公司	大连市	大连市	投资管理		100.00%	收购
青岛大健康科技健康管理有限公司	青岛市	青岛市	投资管理		100.00%	收购
济南大健康健康体检管理有限公司	济南市	济南市	投资管理		100.00%	收购
太原大健康科技健康管理有限公司	太原市	太原市	投资管理		75.00%	收购

司						
石家庄美年大健康体检管理有限公司	石家庄市	石家庄市	投资管理		100.00%	收购
哈尔滨大健康体检站有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨市	健康体检及投资管理		100.00%	收购
呼和浩特市美年大健康健康体检有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	投资管理		50.63%	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		96.80%	收购
成都凯尔健康体检医院有限公司	成都市	成都市	健康体检		100.00%	收购
天津滨海新区美健门诊有限公司	天津市	天津市	健康体检		100.00%	设立
北京养年堂中医	北京市	北京市	健康体检		72.35%	设立

门诊部有限公司						
西安碑林大健康体检站有限公司	西安市	西安市	健康体检		100.00%	设立
兰州美年大健康健康管理有限公司	兰州市	兰州市	投资管理		100.00%	设立
新疆美年大健康健康管理有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	投资管理		51.00%	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		90.00%	设立
南京美仕年专科门诊部有限公司	南京市	南京市	健康体检		51.00%	收购
重庆大健康健康体检管理有限公司	重庆市	重庆市	投资管理		75.01%	收购
郑州鸿康杰科技有限公司	郑州市	郑州市	投资管理		96.80%	设立
南昌青山湖长庚综合门诊部有限公司	南昌市	南昌市	健康体检		100.00%	设立
洛阳美年大健康信息咨询有限公司	洛阳市	洛阳市	健康体检		51.00%	收购
海口慈铭健康体检门诊部（普通合伙）	海口市	海口市	健康体检		50.49%	收购
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
运城市美年大健康体检有限公司	运城市	运城市	投资管理		38.25%	设立



吉林市大健康科技管理有限公司	吉林市	吉林市	投资管理		100.00%	收购
延边大健康长白体检站有限责任公司	延吉市	延吉市	健康体检		100.00%	收购
广州美年医疗门诊部有限公司	广州市	广州市	健康体检		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		58.50%	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

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

## (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%	-2,601,760.61		6,234,625.85
上海美鑫融资租赁有限公司	25.00%	974,633.28		52,191,756.70
深圳市鸿康杰科技有限公司	16.00%	465,887.70		9,842,884.64
云南美年大健康产业有限公司	25.00%	-293,666.77		6,805,598.99
南宁美年大健康健康管	20.00%	-562,720.53		1,836,780.10

理有限公司				
贵州美年大健康康源体检中心有限责任公司	5.00%	-49,624.16		719,432.26
重庆大健康健康体检管理有限公司	24.99%	181,781.00		1,915,726.45
无锡美年疗养院有限公司	20.00%	1,592.95		3,489,521.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市瑞格尔健康管理科技有限公司	125,720,287.97	165,516,355.58	291,236,643.55	130,401,771.47	16,383,265.02	146,785,036.49	175,112,192.65	113,681,629.68	288,793,822.33	137,762,126.44	4,029,315.44	141,791,441.88
上海美鑫融资租赁有限公司	73,363,478.27	187,178,736.63	260,542,214.90	51,775,188.11		51,775,188.11	186,703,679.72	22,083,877.77	208,787,557.49	3,919,063.80		3,919,063.80
深圳市鸿康杰科技有限公司	52,694,215.10	19,511,421.23	72,205,636.33	10,687,607.34		10,687,607.34	58,132,608.17	19,956,039.44	78,088,647.61	19,482,416.73		19,482,416.73
云南美年大健康产业有限公司	26,993,698.48	42,326,880.50	69,320,578.98	37,861,432.57	2,222,267.19	40,083,699.76	30,024,850.18	43,201,164.92	73,226,015.10	40,788,645.43	2,025,823.38	42,814,468.81
南宁美年大健康健康管理有限公司	9,664,092.20	22,639,878.10	32,303,970.30	22,309,723.14	810,346.63	23,120,069.77	10,317,034.95	21,338,258.04	31,655,292.99	18,689,590.99	968,198.83	19,657,789.82
贵州美	18,452,4	18,687,5	37,140,0	13,761,5	1,351,09	15,112,6	17,863,5	12,893,1	30,756,6	7,736,87		7,736,87

年大健康康源体检中心有限责任公司	17.72	85.78	03.50	67.43	3.14	60.57	61.49	38.29	99.78	3.73		3.73
重庆大健康健康体检管理有限公司	13,007,230.87	11,281,967.79	24,289,198.66	8,770,773.20	3,687,024.63	12,457,797.83	16,406,466.64	5,992,661.98	22,399,128.62	207,173.74		207,173.74
无锡美年疗养院有限公司	11,324,028.89	8,724,336.30	20,048,365.19	5,501,533.88	892,350.06	6,393,883.94	10,655,544.52	9,569,521.68	20,225,066.20	5,439,451.97	1,139,097.74	6,578,549.71

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	107,729,819.20	-9,550,773.39	-9,550,773.39	-1,742,121.87	77,975,765.83	-19,899,486.74	-19,899,486.74	-26,675,918.23
上海美鑫融资租赁有限公司	5,145,849.57	3,898,533.10	3,898,533.10	-162,091,337.81				
深圳市鸿康杰科技有限公司	21,339,020.08	2,911,798.11	2,911,798.11	-2,653,530.10				
云南美年大健康产业有限公司	32,026,444.77	-1,174,667.07	-1,174,667.07	11,393,786.74	19,733,203.84	-480,603.65	-480,603.65	4,389,703.20
南宁美年大健康健康管理有限公司	10,996,652.11	-2,813,602.64	-2,813,602.64	-1,481,539.98	7,449,614.17	-600,005.38	-600,005.38	-4,114,545.58
贵州美年大健康康源体检中心有限责任公司	9,551,167.60	-992,483.12	-992,483.12	-6,078,387.83	9,221,597.84	52,884.77	52,884.77	6,306,068.08
重庆大健康健康体检管	13,167,370.40	727,414.98	727,414.98	-1,467,738.65	9,539,779.78	3,259.60	3,259.60	1,141,606.82

理有限公司								
无锡美年疗养院有限公司	12,515,383.32	7,964.76	7,964.76	-2,667,969.62	8,955,232.86	-359,046.53	-359,046.53	-1,415,655.72

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司2016年1-6月、2015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2016年1-6月、2015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

	西安美年大健康健康管理有限公司	东莞市瑞格尔医院投资管理有限公司
--现金	17,800,000.00	8,000,000.00
购买成本/处置对价合计	17,800,000.00	8,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,444,156.79	8,175,880.41
差额	11,355,843.21	-175,880.41
其中：调整资本公积	11,355,843.21	-175,880.41

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
烟台美年大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%		权益法

临沂大健康健康体检档案管理有限公司	临沂市	临沂市	健康体检		30.00%	权益法
东营市美年大健康健康管理有限公司	东营市	东营市	健康体检		20.00%	权益法
绵阳美年大健康科技有限责任公司	绵阳市	绵阳市	健康体检		20.00%	权益法
洛阳美年大健康医疗科技有限公司	洛阳市	洛阳市	健康体检		20.00%	权益法
威海国济美年大健康综合门诊部有限公司	威海市	威海市	健康体检		25.00%	权益法
苏州美大门诊部有限公司	苏州市	苏州市	健康体检		20.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额							期初余额/上期发生额
	烟台美年大健康体检管理有限公司	临沂大健康健康体检档案管理有限公司	东营市美年大健康健康管理有限公司	绵阳美年大健康科技有限责任公司	洛阳美年大健康医疗科技有限公司	威海国济美年大健康综合门诊部有限公司	苏州美大门诊部有限公司	
流动资产	5,930,472.05	2,156,944.46	11,849,470.35	7,213,327.31	3,674,656.29	2,613,116.77	11,757,651.40	
非流动资产	25,556,782.49	5,150,754.98	15,002,236.28	13,363,182.17	4,357,084.29	4,573,299.78	2,760,946.68	

资产合计	31,487,254.54	7,307,699.44	26,851,706.63	20,576,509.48	8,031,740.58	7,186,416.55	14,518,598.08	
流动负债	14,273,283.64	4,268,834.26	17,441,046.87	2,620,239.51	3,427,514.90	2,952,457.18	88,459.44	
非流动负债	5,721,663.00			5,022,011.46		316,145.22		
负债合计	19,994,946.64	4,268,834.26	17,441,046.87	7,642,250.97	3,427,514.90	3,268,602.40	88,459.44	
归属于母公司股东权益	11,492,307.90	3,038,865.18	9,410,659.76	12,934,258.51	4,604,225.68	3,917,814.15	14,430,138.64	
按持股比例计算的净资产份额	2,873,076.98	911,659.57	1,882,131.95	2,586,851.70	920,845.13	979,453.54	2,886,027.73	
对联营企业权益投资的账面价值	3,447,074.44	911,659.57	1,882,131.95	2,586,851.70	920,845.13	2,619,102.49	2,886,027.73	
营业收入	8,532,444.40	2,757,028.85	12,085,891.64	7,791,668.80	3,301,751.25	2,083,766.81		
净利润	-1,373,579.63	-816,173.08	342,032.03	535,422.57	-160,972.36	-980,996.12	-569,861.36	
综合收益总额	-1,373,579.63	-816,173.08	342,032.03	535,422.57	-160,972.36	-980,996.12	-569,861.36	

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	12,993,226.27	1,633,748.60
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-19,439.18	433,748.60
--综合收益总额	-19,439.18	433,748.60

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款、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(详见本附注六、19及六、29)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;
- 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	本期		上年期	
		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%	-2,975,000.00	-2,975,000.00	-1,214,000.00	-1,214,000.00
长期借款	增加1%	-723,904.50	-723,904.50	-291,529.00	-291,529.00
合 计		-3,698,904.50	-3,698,904.50	-1,505,529.00	-1,505,529.00

#### ②利率减少1%对利润和股东权益的影响

项 目	利率变动	本期		上年期	
		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%	2,975,000.00	2,975,000.00	1,214,000.00	1,214,000.00
长期借款	减少1%	723,904.50	723,904.50	291,529.00	291,529.00
合 计		3,698,904.50	3,698,904.50	1,505,529.00	1,505,529.00

## 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承担的任何重大损失。

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

单位：元

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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是俞熔。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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、在合营安排或合营企业中的权益。

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
海南美年大健康医院有限公司	2015 年度联营企业、自 2016 年 4 月 1 日起子公司
泰安美年大健康体检管理有限公司	2015 年度联营企业、自 2016 年 4 月 1 日起子公司
伊犁美年大健康管理有限公司	2015 年度联营企业、自 2016 年 6 月 1 日起子公司
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
洛阳美年大健康医疗科技有限公司	联营企业
绵阳美年大健康科技有限责任公司	联营企业
烟台美年大健康体检管理有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
北京天亿弘方投资管理有限公司	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
武汉民生耳鼻喉专科医院有限公司	实际控制人控制公司
慈铭健康体检管理集团有限公司	实际控制人控制公司
美因健康科技（北京）有限公司	实际控制人控制公司
上海天亿弘方企业管理有限公司	实际控制人控制公司
上海百瑞思企业管理有限公司	实际控制人控制公司
上海大象医疗健康科技有限公司	实际控制人控制、重大影响公司
北京华清水木投资管理有限公司	关键管理人员任职公司
康达医疗器械（上海）有限公司	关键管理人员任职公司
山东省万树商贸有限公司	关键管理人员任职公司

上海网达软件股份有限公司	关键管理人员任职公司
统一石油化工有限公司	关键管理人员任职公司
突破润滑油有限公司	关键管理人员任职公司
完美（中国）有限公司	关键管理人员任职公司
北京世纪长河科技集团有限公司	关键管理人员任职公司
赤峰美年大健康健康管理有限公司	参股公司
楚雄美年大健康体检医院有限公司	参股公司
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	参股公司
厦门市美年大健康管理有限公司	参股公司
松原美年大健康健康管理有限公司	参股公司
潍坊美年大健康健康管理有限公司	参股公司
西昌美年大健康健康管理有限公司	参股公司
唐山美年大健康健康体检管理有限公司	参股公司
桂林美年大健康健康管理有限公司	参股公司
焦作美年大健康健康服务有限公司	参股公司
吕梁大健康科技健康管理有限公司	参股公司
日照美年大健康体检管理有限公司	参股公司
上海天谷源健康科技有限公司	关键管理人员任职公司
北京博维融智管理咨询有限公司	关键管理人员任职公司
上海新通联包装股份有限公司	关键管理人员任职公司
德阳美年大健康体检医院有限公司	关键管理人员任职公司
鄂尔多斯市美年大健康管理有限公司	关键管理人员任职公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
伊犁美年大健康管理有限公司	外包体检费	46,460.25		否	19,671.00
洛阳美年大健康医疗科技有限公司	外包体检费			否	76,773.00
康达医疗器械（上	设备采购	1,344,970.06		否	

海)有限公司					
山东省万树商贸有限公司	设备采购	58,118.00		否	
上海大象医疗健康科技有限公司	远程阅片费	159,240.00		否	
赤峰美年大健康健康管理有限公司	服务费	200,000.00		否	
西昌美年大健康健康管理有限公司	服务费	200,000.00		否	

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
临沂大健康健康体检档案管理 有限公司	体检费收入	89,059.25	
绵阳美年大健康科技有限责任公司	体检费收入	41,414.25	
完美(中国)有限公司	体检费收入	156,114.90	4,920.00
东营市美年大健康健康管理有 限公司	体检费收入	58,410.50	
洛阳美年大健康医疗科技有限 公司	体检费收入	84,118.50	
突破润滑油有限公司	体检费收入	3,262.00	
统一石油化工有限公司	体检费收入	15,893.00	
上海网达软件股份有限公司	体检费收入	9,522.00	
上海好卓数据服务有限公司	体检费收入	15,576.00	
北京华清水木投资管理有限公 司	体检费收入	66,198.00	
慈铭健康体检管理集团有限公 司	体检费收入	263,191.25	
泰安美年大健康体检管理有限 公司	管理服务收入		300,000.00
海南美年大健康医院有限公司	体检软件收入		170,940.17
烟台美年大健康体检管理有限 公司	体检软件收入		170,940.17
烟台美年大健康体检管理有限 公司	管理服务收入		300,000.00
海南美年大健康医院有限公司	管理服务收入		300,000.00

唐山美年大健康健康体检管理有限公司	体检费收入	307,234.25	
潍坊美年大健康健康管理有限公司	体检费收入	77,367.00	
北京世纪长河科技集团有限公司	体检费收入	897.00	
北京天亿弘方投资管理有限公司	体检费收入	6,150.00	
桂林美年大健康健康管理有限公司	体检费收入	4,203.75	
焦作美年大健康健康服务有限公司	体检费收入	7,632.75	
美因健康科技（北京）有限公司	体检费收入	4,596.00	
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	体检费收入	2,901,178.07	
厦门市美年大健康管理有限公司	体检费收入	1,112,012.05	
上海天谷源健康科技有限公司	体检费收入	6,634.00	
上海天亿弘方企业管理有限公司	体检费收入	14,161.00	
上海天亿投资（集团）有限公司	体检费收入	75,174.00	
慈铭健康体检管理集团有限公司	融资租赁	3,302,564.12	
楚雄美年大健康体检医院有限公司	融资租赁	495,726.50	
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	融资租赁	3,011,965.80	
厦门市美年大健康管理有限公司	融资租赁	7,217,094.00	
松原美年大健康健康管理有限公司	融资租赁	495,726.50	
潍坊美年大健康健康管理有限公司	融资租赁	495,726.50	
西昌美年大健康健康管理有限公司	融资租赁	6,722,222.23	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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	1,827,445.18	1,396,129.25
上海天亿投资(集团)有限公司	房屋	901,001.99	1,115,949.91

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
美年大健康(注1)	100,000,000.00	2015年12月21日	2016年12月20日	否
美年大健康(注2)	100,000,000.00	2016年03月30日	2017年03月29日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

注1: 2015年度本公司为子公司美年大健康向中信银行股份有限公司上海分行借款10000万元提供担保。

注 2：2016 年度本公司为子公司美年大健康向上海浦东发展银行股份有限公司青浦分行借款 10000 万元提供担保。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	2,074,162.00	1,670,000.00

### (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	洛阳美年大健康医疗科技有限公司			300,000.00	
应收账款	绵阳美年大健康科技有限责任公司			204,989.75	
应收账款	东营市美年大健康健康管理有限公司			200,000.00	
应收账款	完美(中国)有限公司	165,772.00		74,962.50	
应收账款	慈铭健康体检管理集团有限公司	242,183.40			
应收账款	北京华清水木投资	16,844.00			

	管理有限公司				
应收账款	上海好卓数据服务有限公司	7,575.00			
应收账款	上海天亿投资（集团）有限公司	35,336.75			
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	北京博维融智管理咨询有限公司	1,200.00			
应收账款	宁波海曙美年综合门诊部有限公司	1,753,849.08			
应收账款	厦门市美年大健康管理有限公司	274,996.24			
应收账款	上海天亿弘方企业管理有限公司	11,652.00			
预付款项	上海百瑞思企业管理有限公司			174,405.88	
预付款项	康达医疗器械（上海）有限公司	1,227,333.40			
预付款项	山东省万树商贸有限公司	662,000.00			
预付款项	上海天亿弘方企业管理有限公司	383,865.37			
预付款项	北京天亿弘方投资管理有限公司	1,751,730.00			
其他应收款	烟台美年大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	196,448.00		1,153,250.78	
其他应收款	慈铭健康体检管理集团有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	
其他应收款	德阳美年大健康体检医院有限公司	500,000.00			
其他应收款	宁波海曙美年综合门诊部有限公司	1,000,000.00			
其他应收款	日照美年大健康体检管理有限公司	60,000.00			
其他应收款	厦门市美年大健康	1,050,000.00			



	管理有限公司				
其他应收款	唐山美年大健康健康体检管理有限公司	615,000.00			
长期应收款	楚雄美年大健康体检医院有限公司	529,721.00			
长期应收款	宁波海曙美年综合门诊部有限公司	4,288,892.00			
长期应收款	厦门市美年大健康管理有限公司	6,984,575.00			
长期应收款	松原美年大健康健康管理有限公司	512,562.00			
长期应收款	潍坊美年大健康健康管理有限公司	602,596.00			
长期应收款	西昌美年大健康健康管理有限公司	7,948,508.00			
长期应收款	慈铭健康体检管理集团有限公司	3,643,419.00			

## (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
应付账款	东营市美年大健康健康管理有限公司		131,838.50
应付账款	洛阳美年大健康医疗科技有限公司		60,474.00
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	上海大象医疗健康科技有限公司	99,880.00	
应付账款	武汉民生耳鼻喉专科医院有限公司	4,125.00	
应付账款	上海百瑞思企业管理有限公司	195,317.30	

预收款项	北京天亿弘方投资管理有限 公司	2,950.00	
预收款项	完美（中国）有限公司		19,000.00
预收款项	统一石油化工有限公司	12,361.00	
预收款项	突破润滑油有限公司	1,318.13	
预收款项	唐山美年大健康健康体检管 理有限公司	99,765.50	
预收款项	潍坊美年大健康健康管理有 限公司	29,997.75	
预收款项	鄂尔多斯市美年大健康管理 有限公司	14,068.50	
预收款项	桂林美年大健康健康管理有 限公司	27,699.75	
预收款项	焦作美年大健康健康服务有 限公司	45,813.00	
预收款项	吕梁大健康科技健康管理有 限公司	15,660.75	
预收款项	美因健康科技（北京）有限公 司	3,250.00	
预收款项	日照美年大健康体检管理有 限公司	2,975.70	
预收款项	上海天谷源健康科技有限公 司	51,358.00	
预收款项	上海网达软件股份有限公司	6,045.00	
预收款项	上海新通联包装股份有限公 司	6,030.00	
预收款项	楚雄美年大健康体检医院有 限公司	58,781.00	
预收款项	厦门市美年大健康管理有限 公司	182,180.00	
预收款项	松原美年大健康健康管理有 限公司	56,139.00	
预收款项	西昌美年大健康健康管理有 限公司	1,427,874.00	
其他应付款	东营市美年大健康健康管理 有限公司	154,000.00	154,000.00
其他应付款	德阳美年大健康体检医院有 限公司	2,050,000.00	

## 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	期末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年（万元）	25,196.52	19,311.69
资产负债表日后第2年（万元）	23,494.03	17,596.10
资产负债表日后第3年（万元）	21,796.48	15,984.40
以后年度（万元）	102,429.49	79,131.29
合 计	172,916.52	132,023.48

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

项目	期末余额	期初余额
对外提供担保所形成的或有负债（万元）	1,601.04	1,815.00
合计	1,601.04	1,815.00

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 美年大健康于2016年7月26日收到中华人民共和国商务部反垄断局（以下简称“中国商务部反垄断局”）出具的《涉嫌未依法申报经营者集中立案调查通知》（商反垄监察函[2016]70号，以下简称“《立案调查通知》”）。详见公司于2016年7月27日在巨潮资讯网上披露的《关于子公司收到中国商务部反垄断局《涉嫌未依法申报经营者集中立案调查通知》的公告》（公告编号：2016-094）。截至本报告披露日，公司已于2016年8月19日向商务部反垄断局递交了回复材料。

(2) 公司于2016年7月27日收到深圳证券交易所中小板公司管理部向公司下发的《关于对美年大健康产业控股股份有限公司的问询函（中小板问询函【2016】第 344号）（以下简称“《问询函》”）》。详见公司于2016年8月2日在巨潮资讯网上披露的《关于对深圳证券交易所问询函回复的公告》（公告编号：2016-098）。

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

公司正在与相关中介机构按照反馈意见通知书的要求，积极组织有关材料报送中国证监会行政许可受理部门。

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

(5) 美健有限公司于2016年5月4日在英属维尔京群岛注册成立。该公司在英属维尔京群岛注册号：1913030。美健有限公司注册资本人民币1.8亿元，截止2016年8月22日，实缴出资0元，该公司尚未开展经营活动。

(6) 公司全资子公司美年大健康拟向相关银行申请并购贷款不超过人民币 2,619.40 万元（含本数），并以其持有的西安美年大健康健康管理有限公司13%股权、哈密美年大健康健康管理有限公司41%股权、伊犁美年大健康健康管理有限公司股权40%股权向其提供质押担保。美年大健康于2016年7月15日与招商银行股份有限公司上海分行签订了期限为3年的固定资产借款合同，并签订了相关质押合同，以其持有的西安公司13%的股权向其提供质押担保。2016年8月3日借款金额为人民币872.2万元。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	东北区	华东区	华北区	中南区	西北区	西南区	华南区		分部间抵销	合计
主营业务收入	135,295,117.30	418,565,428.21	160,742,360.62	120,471,862.66	83,660,632.20	138,346,632.81	149,203,644.09		-165,068,772.01	1,041,216,905.88
主营业务成本	81,400,687.33	283,699,279.84	104,706,321.42	74,877,873.78	45,561,707.53	96,108,583.71	109,453,466.48		-150,958,462.19	644,849,457.90
资产总额	530,148,318.51	10,754,735,472.04	379,232,598.60	349,302,403.31	193,560,740.92	336,293,862.63	488,757,029.74		-8,348,214,616.41	4,683,815,809.34
负债总额	262,864,600	2,026,103,	229,800,76	193,790,97	92,634,294	149,571,40	213,139,73		-1,739,290	1,428,615,

	2.25	934.47	0.27	8.02	.97	2.95	2.61		,668.19	037.35
--	------	--------	------	------	-----	------	------	--	---------	--------

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### (1) 诉讼事项

①2016年2月23日，美年健康、全资子公司美年大健康、下属子公司广州美年医疗门诊部有限公司、广州市美年大健康医疗科技有限公司及牟元茂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。根据民事起诉状，原告爱康国宾健康体检管理集团有限公司认为美年大健康等5名被告共同侵犯了原告的商业秘密，并请求法院判令停止侵权并赔偿损失5,000万元。截至本报告出具之日，北京知识产权法院尚未就管辖权问题出具裁定书，本案亦尚未正式开通审理。

②2016年5月17日及2016年5月24日，公司下属子公司上海美东软件开发有限公司及美年大健康收到上海知识产权法院的民事传票及民事起诉状等资料。根据民事起诉状，原告爱康网健康科技（北京）有限公司认为美年大健康、上海美东软件开发有限公司及王海峰等4名被告共同侵犯了原告的计算机软件著作权，并请求法院判令停止使用并赔偿损失5,300万元。截至本报告披露日，公司尚未收到案件进展的其他通知。

③公司已于2016年5月20日向北京市朝阳区人民法院起诉北京蓝鲸互联信息科技有限公司、刘瑞刚侵犯名誉权，诉讼标的为5,000万，目前开庭日期待定。

### (2) 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上海维途投资中心（有限合伙）、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》，美年健康拟向维途投资、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51,000万元（占本次交易金额的18.91%，不超过本次交易作价的100%）。

根据中联评估出具的中联评咨字[2016]第617号《估值报告》，慈铭体检100%股权的估值为373,629.36万元，经各方确认，慈铭体检100%股权的交易对价为373,500.00万元，对应本次标的资产慈铭体检72.22%股权的交易作价为269,741.70万元，拟以非公开发行86,650,077股股份方式支付，发行价格为31.13元/股。本次交易完成后，慈铭体检将成为上市公司的全资子公司。

2016年6月16日，公司召开2016年第二次临时股东大会，审议通过了关于公司重大资产重组事项的相关议案。2016年6月17日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）接收了公司提交的《上市公司发行股份购买资产核准》申请材料，并出具了《中国证监会行政许可申请材料接收凭证》（161537号）。2016年6月24日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请材料补正通知书》（161537号），2016年6月29日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161537号）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查。认为申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：



## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,452,830.19	24.95%			3,452,830.19	25,169,606.00	100.00%			25,169,606.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,383,865.37	75.05%			10,383,865.37					
合计	13,836,695.56	100.00%			13,836,695.56	25,169,606.00				25,169,606.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

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**中心（有限合伙）	3,452,830.19			
合计	3,452,830.19		--	--

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。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权保证金	10,000,000.00	
押金	383,865.37	
其他	3,452,830.19	25,169,606.00
合计	13,836,695.56	25,169,606.00

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
嘉华**（集团）有限公司	股权保证金	6,000,000.00	1 年以内	43.36%	
北京**管理顾问有限公司	股权保证金	4,000,000.00	1 年以内	28.91%	
上海**中心（有限合伙）	其他	3,452,830.19	1 年以内	24.95%	
上海**管理有限公司	房租押金	383,865.37	1 年以内	2.78%	
合计	--	13,836,695.56	--	100.00%	

**(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**

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。

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,882,699,415.39		5,882,699,415.39	5,882,699,415.39		5,882,699,415.39
对联营、合营企业投资	1,743,266.25		1,743,266.25			
合计	5,884,442,681.64		5,884,442,681.64	5,882,699,415.39		5,882,699,415.39

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
美年大健康产业(集团)有限公司	5,882,699,415.39			5,882,699,415.39		
合计	5,882,699,415.39			5,882,699,415.39		

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
北京朗美 文化传媒 有限公司		1,750,000 .00		-6,733.75						1,743,266 .25	
小计		1,750,000 .00		-6,733.75						1,743,266 .25	
合计		1,750,000 .00		-6,733.75						1,743,266 .25	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			171,027,720.06	146,802,975.94
其他业务			3,480,414.75	230,259.52
合计			174,508,134.81	147,033,235.46

其他说明：

## 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		841,382.93
权益法核算的长期股权投资收益	-6,733.75	154,841.88
理财产品收益		304,945.30
合计	-6,733.75	1,301,170.11

## 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	-17,731.31	
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）	1,080,000.00	
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	8,391,076.42	多次交易分步实现的企业合并按照公允价值确认的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,295.26	
减：所得税影响额	807,993.34	
少数股东权益影响额	832,413.38	
合计	7,712,643.13	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.74%	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.99%	-0.01	-0.01

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的2016年半年度报告全文及摘要；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 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、以上备查文件的备置地点：公司证券部。