

**关于美年大健康产业控股股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况的
鉴证报告**

瑞华核字[2017]01620003 号

目 录

1、 鉴证报告	1
2、 关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	3

关于美年大健康产业控股股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

瑞华核字【2017】01620003 号

美年大健康产业控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的美年大健康产业控股股份有限公司（以下简称“美年健康”）截至 2016 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，编制《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是美年健康董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，美年健康截至 2016 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证



监会公告[2012]44 号)和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露公告格式第 21 号:上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

本鉴证报告仅供美年大健康产业控股股份有限公司 2016 年年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年三月十七日

美年大健康产业控股股份有限公司 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载，误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，美年大健康产业控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2016年12月31日止募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1718号”文核准，江苏三友集团股份有限公司非公开发行人民币普通股（A股）13,328,890股，面值为每股人民币1元，发行价格为每股30.01元，截至2015年8月25日止，共计募集资金为399,999,988.90元，扣除发生的发行费53,586,778.24元，实际募集资金净额为346,413,210.66元。

江苏三友集团股份有限公司2016年1月更名为美年大健康产业控股股份有限公司。

（二）募集资金使用和结余情况

2016年度，公司使用募集资金6,644,014.55¹元用于医疗服务管理信息化系统建设项目，180,012,841.28²元用于收购北京美兆健康体检中心有限公司、上海美兆门诊部有限公司（以下合称“美兆健康体检”），使用闲置募集资金暂时补充流动资金65,000,000.00元，2016年度收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额559,820.52元。

截至2016年12月31日，实际使用募集资金合计186,944,014.55元（不含直接从募集资金中支付的发行费用27,080,000.00元），收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额合计915,111.95元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金65,000,000.00元，募集资金余额为人民币122,105,739.57元，占所募集资金净额的35.25%。

1 其中22.75万元为研发人员工资，由公司自有资金支付，待从募集资金扣除。

2 收购美兆健康体检金额为180,012,841.28元，其中募集资金本金180,000,000.00元，由募集资金产生的利息12,841.28元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和运用，保护投资者的权益，依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金专项管理制度》。

公司开设募集资金专项账户进行集中管理募集资金，并且由公司会计部门对募集资金的使用情况设立台账，详细记录募集资金的支出情况和募集资金项目的投入情况，由公司内部审计部门至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次。

公司严格执行《募集资金专项管理制度》和相关证券监管法规，及时与保荐机构、专户开户银行签订三方监管协议，未发生违反相关规定及协议的情况。

三方监管协议的签订和履行情况如下：

序号	单位	保荐机构	开户银行	协议履行情况
1	美年大健康产业控股股份有限公司	齐鲁证券有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司青浦支行	正常
2	美年大健康产业控股股份有限公司	齐鲁证券有限公司	中信银行股份有限公司上海分行	正常
3	美年大健康产业控股股份有限公司	齐鲁证券有限公司	南京银行股份有限公司上海分行	正常
4	美年大健康产业控股股份有限公司、美年大健康产业（集团）有限公司	中泰证券股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司青浦支行	正常
5	美年大健康产业控股股份有限公司、美年大健康产业（集团）有限公司	中泰证券股份有限公司	中信银行股份有限公司静安支行	正常
6	上海美爱投资管理有限公司、美年大健康产业（集团）有限公司	中泰证券股份有限公司	中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	正常
7	Meijian Fortune limited（美健有限公司）、上海美爱投资管理有限公司、美年大健康产业（集团）有限公司	中泰证券股份有限公司	中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	正常

注：齐鲁证券有限公司于 2015 年 9 月 26 日更名为中泰证券股份有限公司。公司签订的《募集资金专户存储三方监管协议》与深圳证券交易所的《三方

监管协议》范本不存在重大差异,《募集资金专户存储三方监管协议》的履行不存在问题。

(二) 募集资金的存储情况

1、根据公司《募集资金专项管理制度》的要求,对募集资金实行专户存储,募集资金的使用严格履行审批程序,以保证专款专用。

截至 2016 年 12 月 31 日,募集资金专户存储情况:

单位:人民币元

存放单位	银行名称	银行账号	存储余额
美年大健康产业控股股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司青浦支行	98190155260001472	30,207,163.65
	中信银行股份有限公司上海分行	8110201014000083077	129,206.48
	南京银行股份有限公司上海分行	03010120000000500	2,638,099.94
美年大健康产业(集团)有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司青浦支行	97550154740004734	3,923,022.81
	中信银行股份有限公司静安支行	8110201013400136026	85,143,906.32
上海美爱投资管理有限公司	中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	31050161373600001106	43,532.99
Meijian Fortune limited(美健有限公司)	中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	FTN31050161373600001026	20,807.38
合计			122,105,739.57

注:美兆健康体检的实际控制方新新健康控股有限公司(以下简称“新新健康”)的注册地在境外,公司须通过境外全资子公司收购新新健康持有的美兆健康体检 100%股权。

2016 年 7 月 12 日,公司召开第六届董事会第十七次会议,审议通过了《关于全资子公司使用募集资金增资下属全资子公司的议案》,同意全资子公司美年大健康产业(集团)有限公司以募集资金 180,000,000.00 元向下属全资子公司上海美爱投资管理有限公司(以下简称“美爱投资”)进行增资,美爱投资以收到的该笔投资款向境外全资子公司美健有限公司 Meijian Fortune Limited(以下简称“美健公司”)进行增资。对美健公司增资完成后,其仍为公司境外全资子公司,并负责收购美兆健康体检。

2、对闲置募集资金进行现金管理的情况

根据《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要

求》的规定，公司于 2016 年 11 月 8 日召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将 65,000,000.00 元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

（一）公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

（二）募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

美年大健康产业控股股份有限公司

董事会

二〇一七年三月十七日



营业执照

(副本) (5-1)

注册号 110000013615629

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛(委派杨剑涛为代表) 顾仁荣(委派顾仁荣为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。
(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



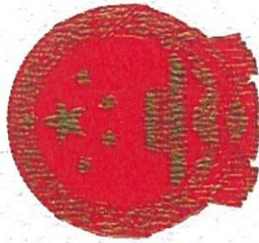
在线扫码获取详细信息

登记机关



2015年04月17日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所 执业证书

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：顾仁荣

办公场所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010130

注册资本(出资额)：10140万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0022号

批准设立日期：2011-02-14



证书序号：NO. 019628

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局

二〇一一年四月十六日

中华人民共和国财政部制



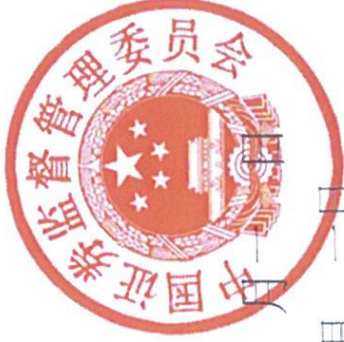
证书序号: 000453

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛



证书号: 17

发证时间: 二〇一七年七月一日

证书有效期至: 二〇一七年七月一日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年7月1日

同意调入

Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年7月1日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2007年12月25日

同意调入

Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2007年12月25日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年1月1日

同意调入

Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年1月1日



姓名 谢 芬
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1965年6月6日
Date of birth
工作单位 岳华(集团)会计师事务所
Working unit
身份证号码 410203650606202
Identity card No



证书编号: 100000552425
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年3月16日
Date of Issue

2000年3月16日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年8月12日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年8月12日
y m d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年8月12日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年8月12日
y m d



姓名
Full name 张丽丽
性别
Sex 女
出生日期
Date of birth 1988-03-24
工作单位
Working unit 上会会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码
Identity card No. 231182198803243525



2016 合格
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate 310000084584

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2014年07月16日
y m d



2015 合格
This certificate is valid for another year after this renewal.