

# 美年大健康产业控股股份有限公司

## 2020 年半年度财务报告

(未经审计)



2020 年 08 月

## 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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,514,532,837.26	4,759,517,528.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,339,476.00	1,960,000.00
应收账款	2,130,943,760.87	2,292,574,441.06
应收款项融资		
预付款项	224,710,369.31	214,342,103.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	499,351,220.08	384,677,621.78
其中：应收利息	615,073.84	738,823.84
应收股利	39,725,570.73	25,339,452.03
买入返售金融资产		
存货	119,878,893.35	129,615,381.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	583,312,924.83	653,333,835.18
其他流动资产	212,997,434.56	255,395,925.36
流动资产合计	6,287,066,916.26	8,691,416,837.01
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	633,467,537.08	828,318,900.01

长期股权投资	157,013,371.17	162,090,985.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,271,876,037.72	1,226,749,518.89
投资性房地产		
固定资产	2,472,855,083.89	2,608,356,009.29
在建工程	82,974,642.29	59,483,859.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	166,328,353.26	163,907,170.30
开发支出		
商誉	4,206,110,762.59	4,104,391,143.02
长期待摊费用	662,587,897.28	736,398,352.65
递延所得税资产	343,919,454.73	100,159,632.69
其他非流动资产	558,947,952.32	237,348,067.10
非流动资产合计	10,556,081,092.33	10,227,203,639.20
资产总计	16,843,148,008.59	18,918,620,476.21
流动负债：		
短期借款	2,041,260,631.04	2,309,069,932.12
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,050,200.00	636,592.00
应付账款	838,893,632.39	862,957,946.40
预收款项		1,447,485,391.71
合同负债	1,393,741,279.29	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	416,098,437.48	457,112,710.77
应交税费	40,705,218.97	200,243,964.38
其他应付款	340,386,828.45	389,436,292.94

其中：应付利息		
应付股利	5,790,503.84	7,767,421.57
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,585,366,100.38	2,316,036,316.81
其他流动负债		
流动负债合计	7,672,502,328.00	7,982,979,147.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,547,887,089.36	1,182,789,431.02
应付债券		1,367,746,765.24
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	167,738,668.81	217,928,737.12
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,836,502.03	8,183,333.33
递延所得税负债	5,228,765.52	3,957,992.89
其他非流动负债	1,541,009.17	1,013,418.15
非流动负债合计	1,738,232,034.89	2,781,619,677.75
负债合计	9,410,734,362.89	10,764,598,824.88
所有者权益：		
股本	3,919,920,974.00	3,919,920,974.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,511,924,578.99	2,439,936,041.00
减：库存股	300,055,044.16	300,055,044.16
其他综合收益	-1,720,319.06	-379,371.01
专项储备		
盈余公积	71,934,339.69	71,934,339.69
一般风险准备		

未分配利润	401,890,576.85	1,184,276,684.09
归属于母公司所有者权益合计	6,603,895,106.31	7,315,633,623.61
少数股东权益	828,518,539.39	838,388,027.72
所有者权益合计	7,432,413,645.70	8,154,021,651.33
负债和所有者权益总计	16,843,148,008.59	18,918,620,476.21

法定代表人：俞熔

主管会计工作负责人：押志高

会计机构负责人：押志高

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	655,124,987.41	1,641,522,730.76
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,100,000.00	41,100,000.00
应收款项融资		
预付款项	7,720,791.19	5,325,113.47
其他应收款	425,422,099.81	280,176,115.49
其中：应收利息		
应收股利	39,725,570.73	125,339,452.03
存货	80,275.41	99,547.38
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,270,274.95	14,582,000.90
流动资产合计	1,114,718,428.77	1,982,805,508.00
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,681,662,348.57	9,680,902,711.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	440,191,147.62	466,288,823.14

投资性房地产		
固定资产	2,333,953.53	2,969,362.51
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,019,826.10	10,105,733.60
递延所得税资产		
其他非流动资产	100,640,000.00	100,640,000.00
非流动资产合计	10,233,847,275.82	10,260,906,631.14
资产总计	11,348,565,704.59	12,243,712,139.14
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,860,921.45	2,581,565.16
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,534,739.19	6,292,870.59
应交税费	349,775.30	795,932.88
其他应付款	1,191,158,631.17	1,164,582,227.11
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,031,930.56	959,903,895.89
其他流动负债		
流动负债合计	1,216,935,997.67	2,134,156,491.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	688,300.00	
长期应付职工薪酬		
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	688,300.00	
负债合计	1,217,624,297.67	2,134,156,491.63
所有者权益：		
股本	3,919,920,974.00	3,919,920,974.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,326,571,718.36	6,254,583,180.37
减：库存股	300,055,044.16	300,055,044.16
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	136,626,800.32	136,626,800.32
未分配利润	47,876,958.40	98,479,736.98
所有者权益合计	10,130,941,406.92	10,109,555,647.51
负债和所有者权益总计	11,348,565,704.59	12,243,712,139.14

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,814,450,825.76	3,641,060,666.52
其中：营业收入	1,814,450,825.76	3,641,060,666.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,876,381,912.93	3,779,806,068.31

其中：营业成本	1,732,974,753.43	2,344,165,299.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,247,622.21	6,223,834.77
销售费用	669,364,221.05	910,302,583.50
管理费用	245,100,703.39	308,565,538.54
研发费用	17,647,421.12	22,964,101.21
财务费用	209,047,191.73	187,584,710.60
其中：利息费用	204,797,359.52	197,564,525.14
利息收入	19,911,737.88	12,710,587.25
加：其他收益	11,367,669.24	2,147,648.83
投资收益（损失以“-”号填列）	69,637,371.28	41,037,273.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,385,777.78	-3,672,776.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,355,571.02	183,835,590.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-59,220,725.12	-8,527,923.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,260,186.25	-497,308.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,034,051,387.00	79,249,878.00
加：营业外收入	5,086,116.65	4,380,772.02
减：营业外支出	21,222,357.56	7,607,870.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,050,187,627.91	76,022,779.70
减：所得税费用	-201,484,629.29	31,062,782.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-848,702,998.62	44,959,997.24
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-848,702,998.62	44,959,997.24
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		



(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-782,386,107.24	16,837,786.00
2. 少数股东损益	-66,316,891.38	28,122,211.24
六、其他综合收益的税后净额	-1,340,948.05	-229,729.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,340,948.05	-229,729.53
(一) 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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-1,340,948.05	-229,729.53
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-1,340,948.05	-229,729.53
7. 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	-850,043,946.67	44,730,267.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	-783,727,055.29	16,608,056.47
归属于少数股东的综合收益总额	-66,316,891.38	28,122,211.24
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.22	0.0100
(二) 稀释每股收益	-0.22	0.0100

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

法定代表人：俞熔

主管会计工作负责人：押志高

会计机构负责人：押志高

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	0.00	38,915,094.34
减：营业成本	2,365,431.52	4,000,000.00

税金及附加	1,359.90	4,223.71
销售费用		
管理费用	32,228,665.38	49,307,908.24
研发费用		
财务费用	28,464,199.63	27,189,907.20
其中：利息费用	19,300,386.09	31,305,763.90
利息收入	9,025,557.86	168,387.81
加：其他收益	210,043.53	96,349.54
投资收益（损失以“-”号填列）	16,787,422.05	116,815,048.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-140,363.32	-153,746.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-487,754.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-46,062,190.85	74,836,699.13
加：营业外收入		445,377.10
减：营业外支出	4,540,587.73	4,409,866.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-50,602,778.58	70,872,210.01
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,602,778.58	70,872,210.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,602,778.58	70,872,210.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-50,602,778.58	70,872,210.01
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,938,602,106.68	2,950,391,800.81
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		134,055.70
收到其他与经营活动有关的现金	281,788,474.12	87,283,759.63
经营活动现金流入小计	2,220,390,580.80	3,037,809,616.14
购买商品、接受劳务支付的现金	873,918,286.62	1,177,312,138.73
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,242,126,399.04	1,771,443,962.32
支付的各项税费	198,787,814.82	163,957,782.83
支付其他与经营活动有关的现金	636,447,688.75	528,620,767.58
经营活动现金流出小计	2,951,280,189.23	3,641,334,651.46
经营活动产生的现金流量净额	-730,889,608.43	-603,525,035.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	11,054,478.50
取得投资收益收到的现金	40,893,041.50	38,645,254.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,598,688.83	1,512,163.12
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	244,119,589.74	258,126,022.31
投资活动现金流入小计	299,611,320.07	309,337,918.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,838,251.25	251,021,291.56
投资支付的现金	394,342,816.34	195,811,054.28
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	48,532,500.00	235,777,930.82
支付其他与投资活动有关的现金	64,871,674.45	611,156,865.92
投资活动现金流出小计	609,585,242.04	1,293,767,142.58
投资活动产生的现金流量净额	-309,973,921.97	-984,429,224.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	96,141,000.00	1,151,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	96,141,000.00	1,151,000.00
取得借款收到的现金	2,151,335,623.83	4,053,973,763.55
发行债券收到的现金		1,333,670,832.17
收到其他与筹资活动有关的现金	71,988,537.99	40,850,000.00
筹资活动现金流入小计	2,319,465,161.82	5,429,645,595.72
偿还债务支付的现金	3,147,879,450.78	3,650,945,763.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	338,631,720.11	245,072,185.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	46,367,360.81	46,779,766.05
支付其他与筹资活动有关的现金	38,763,788.47	349,084,797.85
筹资活动现金流出小计	3,525,274,959.36	4,245,102,746.69
筹资活动产生的现金流量净额	-1,205,809,797.54	1,184,542,849.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,688,636.46	-11,700,188.86

五、现金及现金等价物净增加额	-2,244,984,691.48	-415,111,599.50
加：期初现金及现金等价物余额	4,696,002,147.05	2,390,222,654.49
六、期末现金及现金等价物余额	2,451,017,455.57	1,975,111,054.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	31,004,886.43	7,350,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	297,042,596.39	1,353,998,880.83
经营活动现金流入小计	328,047,482.82	1,361,348,880.83
购买商品、接受劳务支付的现金	2,924,203.59	149,600.00
支付给职工以及为职工支付的现金	10,332,698.11	659,333.06
支付的各项税费	1,359.90	13,928.10
支付其他与经营活动有关的现金	541,713,569.44	533,857,410.38
经营活动现金流出小计	554,971,831.04	534,680,271.54
经营活动产生的现金流量净额	-226,924,348.22	826,668,609.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	26,097,675.52	
取得投资收益收到的现金	102,541,666.67	308,522,311.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	128,639,342.19	308,522,311.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	717,223.89	1,859,980.54
投资支付的现金	900,000.00	835,505,000.00
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	1,617,223.89	837,364,980.54
投资活动产生的现金流量净额	127,022,118.30	-528,842,669.43
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		

收到其他与筹资活动有关的现金	72,676,837.99	
筹资活动现金流入小计	72,676,837.99	
偿还债务支付的现金	900,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,175,832.58	61,290,763.90
支付其他与筹资活动有关的现金	17,996,518.84	156,648,939.60
筹资活动现金流出小计	959,172,351.42	217,939,703.50
筹资活动产生的现金流量净额	-886,495,513.43	-217,939,703.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,139,920.25
五、现金及现金等价物净增加额	-986,397,743.35	89,026,156.61
加：期初现金及现金等价物余额	1,641,522,730.76	67,417,904.15
六、期末现金及现金等价物余额	655,124,987.41	156,444,060.76

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,919,920,974				2,439,936,041.00	300,055,044.16	-379,371.01		71,934,339.69		1,184,276,684.09		7,315,633,623.61	838,388,027.72	8,154,021,651.33
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	3,919,920,974				2,439,936,041.00	300,055,044.16	-379,371.01		71,934,339.69		1,184,276,684.09		7,315,633,623.61	838,388,027.72	8,154,021,651.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					71,988,537.99		-1,340,948.05				-782,386,107.24		-711,738,517.30	-9,869,488.33	-721,608,005.63
（一）综合收益总额							-1,340,948.05				-782,386,107.24		-783,727,055.29	-66,316,891.38	-850,043,946.67
（二）所有者投入和减少资本					71,988,537.99								71,988,537.99	102,814,763.85	174,803,301.84
1. 所有者投入的普通股														96,141,000.00	96,141,000.00
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				71,988,537.99							71,988,537.99	6,673,763.85	78,662,301.84
(三) 利润分配												-46,367,360.80	-46,367,360.80
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												-46,367,360.80	-46,367,360.80
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	3,919,920,974			2,511,924,578.99	300,055,044.16	-1,720,319.06	71,934,339.69		401,890,576.85	6,603,895,106.31	828,518,539.39	7,432,413,645.70	



上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,121,566,956				1,331,871,192.64	83,515,021.33	518,850.52		71,934,339.69		2,123,783,947.53		6,566,160,265.05	729,506,976.46	7,295,667,241.51
加：会计政策变更											7,557,690.00		7,557,690.00	147,055.00	7,704,745.00
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,121,566,956				1,331,871,192.64	83,515,021.33	518,850.52		71,934,339.69		2,131,341,637.53		6,573,717,955.05	729,654,031.46	7,303,371,986.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-100,673,024.52	130,087,955.72	-229,729.53				-148,255,091.67		-379,245,801.44	26,950,897.56	-352,294,903.88
(一) 综合收益总额							-229,729.53				16,837,786.00		16,608,056.47	28,122,211.24	44,730,267.71
(二) 所有者投入和减少资本					-100,673,024.52	130,087,955.72							-230,760,980.24	51,381,421.20	-179,379,559.04
1. 所有者投入的普通股														1,151,000.00	1,151,000.00
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					-100,673,024.52	130,087,955.72							-230,760,980.24	50,230,421.20	-180,530,559.04

(三) 利润分配										-165,092,877.67		-165,092,877.67	-52,552,734.88	-217,645,612.55	
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										-165,092,877.67		-165,092,877.67	-52,552,734.88	-217,645,612.55	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	3,121,566,956				1,231,198,168.12	213,602,977.05	289,120.99		71,934,339.69		1,983,086,545.86		6,194,472,153.61	756,604,929.02	6,951,077,082.63

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,919,920,974				6,254,583,180.37	300,055,044.16			136,626,800.32	98,479,736.98		10,109,555,647.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,919,920,974				6,254,583,180.37	300,055,044.16			136,626,800.32	98,479,736.98		10,109,555,647.51
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					71,988,537.99					-50,602,778.58		21,385,759.41
（一）综合收益总额										-50,602,778.58		-50,602,778.58
（二）所有者投入和减少资本					71,988,537.99							71,988,537.99
1. 所有者投入的普通股												
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					71,988,537.99							71,988,537.99
（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. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	3,919,920,974				6,326,571,718.36	300,055,044.16			136,626,800.32	47,876,958.40		10,130,941,406.92

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,121,566,956				5,047,465,527.61	83,515,021.33			136,626,800.32	252,638,671.77		8,474,782,934.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,121,566,956				5,047,465,527.61	83,515,021.33			136,626,800.32	252,638,671.77		8,474,782,934.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						130,087,955.72				-94,666,044.76		-224,754,000.48

(一) 综合收益总额									70,872,210.01		70,872,210.01
(二) 所有者投入和减少资本						130,087,955.72					-130,087,955.72
1. 所有者投入的普通股											
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						130,087,955.72					-130,087,955.72
(三) 利润分配									-165,092,877.67		-165,092,877.67
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-165,092,877.67		-165,092,877.67
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他									-445,377.10		-445,377.10
四、本期期末余额	3,121,566,956				5,047,465,527.61	213,602,977.05			136,626,800.32	157,972,627.01	8,250,028,933.89

**美年大健康产业控股股份有限公司**  
**2020 年 1-6 月财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

## 一、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”、“本集团”或“美年健康”), 前身为江苏三友集团股份有限公司, 系江苏三友集团有限公司在吸收合并南通三和时装有限公司基础上整体变更设立。本公司成立于1991年1月22日。截止2014年12月31日, 注册资本及实收资本为人民币22,425.00万元。

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27,807.00万元。

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

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

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

根据本公司2016年度第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会出具的《关于核准美年大健康产业控股股份有限公司向上海维途投资中心(有限合伙)等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2017]1764号), 本公司分别向上海维途投资中心(有限合伙)发行8,667.7923万股、向上海天亿资产管理有限公司发行5,938.3728万股、向北京东胜康业投资咨询有限公司发行480.0623万股购买慈铭健康体检管理集团有限公司(以下简称“慈铭体检”)股权。截至2017年10月11日止, 本次发行股份购买资产新增股本人民币15,086.2274万元, 增资后本公司总股本增加至人民币257,234.4980万元。

根据上述证监许可[2017]1764号文件, 核准本公司非公开发行不超过3,990.6103万股募集发行股份购买

资产的配套资金。截至2017年11月6日止，本公司已实际非公开发行人民币普通股2,896.0817万股，增资后本公司总股本增加至人民币260,130.5797万元。

根据本公司2017年度股东大会决议，2018年5月15日，以本公司总股本260,130.5797万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，本次转增后本公司总股本增加至人民币312,156.6956万元。

根据本公司2018年度股东大会通过的利润分配预案和权益分派实施方案，2019年5月17日，以本公司总股本312,156.6956万股扣除回购专户上已回购股份1,549.3830万股后的总股本310,607.3126万股为分配基数，向全体股东每10股派发现金红利0.53元（含税），同时以资本公积每10股转增2股，本次转增后本公司总股本增加至人民币374,278.1581万元。

根据本公司2019年度第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会出具的《关于核准美年大健康产业控股股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2019]1556号），本公司分别向阿里巴巴（中国）网络技术有限公司发行15,895.7575万股、向博时基金管理有限公司发行1,818.1818万股购买美年大健康产业控股股份有限公司（以下简称“美年健康”）的股权。截至2019年10月28日止，本公司已实际非公开发行人民币普通股17,713.9393万股，增资后本公司总股本增加至人民币391,992.0974万元。

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）等（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月27日决议批准报出。

本公司及各子公司主要从事健康体检。

本公司2020年1-6月纳入合并范围的子公司共282户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加7户，详见本附注六“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司及子公司（“本集团”）合并财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，并基于以下所述的编制基础、重要会计政策、会计估计进行编制，具体政策参见相关附注。

本集团自2019年1月1日起执行了中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2017年度修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则（参见附注三、10）。本集团自2020年1月1日起

执行了财政部2017年度修订的《企业会计准则第14号——收入》等新收入准则(参见附注三、44(1))。

本集团尚未执行财政部于2018年度修订的《企业会计准则第21号——租赁》。

## 2、持续经营

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

## 三、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。本集团应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产的折旧、以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并财务状况和财务状况、2020年1-6月的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)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

会计年度自公历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。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注三、9进行了折算。



## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1)同一控制下的企业合并

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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### (2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团将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。本集团为进行企业合并发生的[其他]各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会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或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1)总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团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其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利(包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利)。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

#### (2)合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

#### (3)处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

#### (4)少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 8、现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注三、26）外，其他汇兑差额计入当期损益。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。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，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见附注三、22）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

### (1)金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据参见附注三、39的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### (2)金融资产的分类和后续计量

#### (a)本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模

式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量

特征的要求。

#### (b) 本集团金融资产的后续计量

-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

-以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### (3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

-以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### (4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

-本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

-本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5)金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-该金融资产已转移，且本集团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；

-该金融资产已转移，虽然本集团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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)之和。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

#### (6)减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-租赁应收款。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款、租赁应收款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款、租赁应收款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### 信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品(如果持有)等追索行动；或
- 金融资产逾期超过90天。

### 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (7)权益工具



本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

## 15、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货包括试剂、耗材以及低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用先进先出法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

### 16、合同资产

### 17、合同成本

### 18、持有待售资产

### 19、债权投资

### 20、其他债权投资

### 21、长期应收款

### 22、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资投资成本确定

##### (a) 通过企业合并形成的长期股权投资

-对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

-对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日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，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司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。

##### (b) 其他方式取得的长期股权投资、

-对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取

得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## (2)长期股权投资后续计量及损益确认方法

### (a)对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、31。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6进行处理。

### (b)对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制(参见附注三、22(3))且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响(参见附注三、22(3))的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

-对于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，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

-取得对合营企业和联营企业投资后，本集团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，分别确认投资损益和其他综合收益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(以下简称“其他所有者权益变动”)，本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

-在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计

政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

-本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团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。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、20。

### (3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指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(即对安排的回报产生重大影响的活动)必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式：不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指本集团为提供劳务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。外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、25 确定初始成本。[本集团在固定资产报废时承担的与环境保护和生态恢复等义务相关的支出，包括在有关固定资产的初始成本中。对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账

面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

## (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	20 年、40 年	5%	2.38%、4.75%
机器设备	年限平均法	5 年、10 年	5%	9.5%、19%
其他	年限平均法	3 年、5 年	5%	19%、31.67%
运输工具	年限平均法	8 年	5%	11.88%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法参见附注三、42(2)。

## 25、在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用(参见附注三、26)和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备(参见附注三、31)在资产负债表内列示。

## 26、借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额(包括折价或溢价的摊销)：

-对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将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确定专门借款应予资本化的利息金额。

-对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(参见附注三、31)后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

项目	摊销年限(年)
软件	10年
商标权	无限使用寿命

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。本集团在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按上述使用寿命有限的无形资产处理。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备(参见附注三、31)在资产负债

表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

### 31、长期资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉及使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)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较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销年限（年）
门店装修费	受益期限与5年之孰短者
办公楼装修费	受益期限与20年之孰短者
其他	受益期限

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

### 36、预计负债



如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金  
额。

合同中如果存在重大融资成分，本集团将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值(参见附注三、10(6))。本集团拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。本集团收入确认的具体基础如下：

#### (1) 提供服务收入的确认规定

本集团与客户之间的服务合同通常包含提供体检服务的履约义务。本集团根据实际到检的人数，于完成体检服务时确认收入。

对大部分个人客户，本集团通常要求预付体检服务费，企业客根据签署的服务合同的条款规定预付部分体检服务费。本集团将该等收费记入于合同负债。本集团将已经完成公司客户的员工完成体检服务，

但尚未收到公司客户支付的款项，确认为应收账款。

本集团出售不可退回的套餐卡，客户可在本集团使用套餐卡进行消费。部分套餐卡可能不会被消费，但本集团未能预期客户将放弃的合同权利金额，本集团只有在客户要求本集团履行剩余履约义务的可能性极低时，将相关负债余额转为收入。

## (2) 销售商品收入的确认规定

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

## 40、政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1)经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2)经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产以外的固定资产按附注三、24(2)所述的折旧政策计提折旧，按附注三、31所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### (a) 融资租赁租入资产

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产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，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按所述的折旧政策计提折旧，按所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理。

资产负债表日，本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (b) 融资租赁租出资产

于租赁期开始日，本集团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。

本集团采用实际利率法在租赁期内各个期间分配未实现融资收益。资产负债表日，本集团将应收融资租赁款减去未实现融资收益的差额，分别列入资产负债表中长期应收款以及一年内到期的非流动资产。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

### (1) 主要会计估计：

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销(参见附注三、24和30)和各类资产减值(参见附注三、31)涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

(i)附注三、41-递延所得税资产的确认；

(ii)附注九-金融工具公允价值估值；

(2)主要会计判断：

本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断如下：

(i)附注七、3-披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新收入准则导致的会计政策变更，财政部于 2017 年 7 月发布了《企业会计准则第 14 号-收入》(2017 年修订)(财会[2017]22 号)，以下简称“新收入准则”，要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号-收入》，以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。	经本公司第七届董事会第 16 次会议于 2020 年 4 月 28 日决议通过。	

执行新收入准则对本公司的主要变化和影响如下：

(1) 对合并报表的影响：

2019年12月31日（变更前）		2020年1月1日（变更后）	
项目	账面价值	项目	账面价值
预收账款	1,447,485,391.71	预收账款	
		合同负债	1,447,485,391.71
		其他流动负债	

本公司自2020年1月1日起施行新收入准则。公司将客户的销售合同中收取的预收款项在2019年12月31日计入预收款项，2020年1月1日起记入合同负债。

(2) 对母公司报表的影响：对母公司财务报表无影响。

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,759,517,528.74	4,759,517,528.74	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,960,000.00	1,960,000.00	
应收账款	2,292,574,441.06	2,292,574,441.06	
应收款项融资			
预付款项	214,342,103.57	214,342,103.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	384,677,621.78	384,677,621.78	
其中：应收利息	738,823.84	738,823.84	
应收股利	25,339,452.03	25,339,452.03	
买入返售金融资产			
存货	129,615,381.32	129,615,381.32	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	653,333,835.18	653,333,835.18	
其他流动资产	255,395,925.36	255,395,925.36	
流动资产合计	8,691,416,837.01	8,691,416,837.01	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	828,318,900.01	828,318,900.01	
长期股权投资	162,090,985.54	162,090,985.54	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,226,749,518.89	1,226,749,518.89	

投资性房地产			
固定资产	2,608,356,009.29	2,608,356,009.29	
在建工程	59,483,859.71	59,483,859.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	163,907,170.30	163,907,170.30	
开发支出			
商誉	4,104,391,143.02	4,104,391,143.02	
长期待摊费用	736,398,352.65	736,398,352.65	
递延所得税资产	100,159,632.69	100,159,632.69	
其他非流动资产	237,348,067.10	237,348,067.10	
非流动资产合计	10,227,203,639.20	10,227,203,639.20	
资产总计	18,918,620,476.21	18,918,620,476.21	
流动负债：			
短期借款	2,309,069,932.12	2,309,069,932.12	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	636,592.00	636,592.00	
应付账款	862,957,946.40	862,957,946.40	
预收款项	1,447,485,391.71		-1,447,485,391.71
合同负债		1,447,485,391.71	1,447,485,391.71
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	457,112,710.77	457,112,710.77	
应交税费	200,243,964.38	200,243,964.38	
其他应付款	389,436,292.94	389,436,292.94	
其中：应付利息			
应付股利	7,767,421.57	7,767,421.57	
应付手续费及佣金			



应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,316,036,316.81	2,316,036,316.81	
其他流动负债			
流动负债合计	7,982,979,147.13	7,982,979,147.13	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,182,789,431.02	1,182,789,431.02	
应付债券	1,367,746,765.24	1,367,746,765.24	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	217,928,737.12	217,928,737.12	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,183,333.33	8,183,333.33	
递延所得税负债	3,957,992.89	3,957,992.89	
其他非流动负债	1,013,418.15	1,013,418.15	
非流动负债合计	2,781,619,677.75	2,781,619,677.75	
负债合计	10,764,598,824.88	10,764,598,824.88	
所有者权益：			
股本	3,919,920,974.00	3,919,920,974.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,439,936,041.00	2,439,936,041.00	
减：库存股	300,055,044.16	300,055,044.16	
其他综合收益	-379,371.01	-379,371.01	
专项储备			
盈余公积	71,934,339.69	71,934,339.69	
一般风险准备			
未分配利润	1,184,276,684.09	1,184,276,684.09	
归属于母公司所有者权益合计	7,315,633,623.61	7,315,633,623.61	
少数股东权益	838,388,027.72	838,388,027.72	

所有者权益合计	8,154,021,651.33	8,154,021,651.33	
负债和所有者权益总计	18,918,620,476.21	18,918,620,476.21	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,641,522,730.76	1,641,522,730.76	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	41,100,000.00	41,100,000.00	
应收款项融资			
预付款项	5,325,113.47	5,325,113.47	
其他应收款	280,176,115.49	280,176,115.49	
其中：应收利息			
应收股利	125,339,452.03	125,339,452.03	
存货	99,547.38	99,547.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,582,000.90	14,582,000.90	
流动资产合计	1,982,805,508.00	1,982,805,508.00	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,680,902,711.89	9,680,902,711.89	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	466,288,823.14	466,288,823.14	
投资性房地产			
固定资产	2,969,362.51	2,969,362.51	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,105,733.60	10,105,733.60	
递延所得税资产			
其他非流动资产	100,640,000.00	100,640,000.00	
非流动资产合计	10,260,906,631.14	10,260,906,631.14	
资产总计	12,243,712,139.14	12,243,712,139.14	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,581,565.16	2,581,565.16	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	6,292,870.59	6,292,870.59	
应交税费	795,932.88	795,932.88	
其他应付款	1,164,582,227.11	1,164,582,227.11	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	959,903,895.89	959,903,895.89	
其他流动负债			
流动负债合计	2,134,156,491.63	2,134,156,491.63	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
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	2,134,156,491.63	2,134,156,491.63	
所有者权益：			
股本	3,919,920,974.00	3,919,920,974.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,254,583,180.37	6,254,583,180.37	
减：库存股	300,055,044.16	300,055,044.16	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	136,626,800.32	136,626,800.32	
未分配利润	98,479,736.98	98,479,736.98	
所有者权益合计	10,109,555,647.51	10,109,555,647.51	
负债和所有者权益总计	12,243,712,139.14	12,243,712,139.14	

调整情况说明：无

#### (4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

#### 45、其他

### 四、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	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
本公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
境内子公司	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴。
境外子公司（香港）	注册地法律计缴利得税

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

根据财税(2011)100号及上海市浦东新区国家税务局第一税务所出具的“税务事项通知书”(文书号: WTSL180308966698), 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, 税收优惠期间为2018年1月1日至2020年12月31日。

### (2) 企业所得税

本公司下属子公司慈铭健康体检管理集团有限公司于2018年被北京市科学技术委员会、北京市财政局和国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业(证书编号“GR201811007559”), 享受高新技术企业所得税优惠政策, 2020年度按照15%的税率计征企业所得税。

本公司下属子公司美因健康科技(北京)有限公司于2017年被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局认定为高新技术企业(证书编号“GR201711001779”), 享受高新技术企业所得税优惠政策, 2020年度按照15%的税率计征企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税(2011)58号)的规定, 本公司下属子公司云南美年大健康产业有限公司、西昌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、哈密美年大健康健康管理有限公司、成都美年大健康健康管理有限公司、成都美年体检医院有限公司、成都大健康科技管理有限公司、绵阳美年大健康科技有限责任公司、四川鸿康杰医疗投资管理有限公司、成都凯尔健康体检医院有限公司、成都天府新区奥亚医院有限责任公司、乐山美年大健康服务有限公司、大理美年大健康体检医院有限公司、德阳美年大健康体检医院有限公司、遂宁美年大健康体检医院有限公司、南宁美年大健康体检有限公司、贵州美年大健康康源体检中心有限责任公司、重庆美年大健康健康管理有限公司、重庆大健康健康体检管理有限公司、西安美年大健康健康管理有限公司、西安曲江新区大健康门诊部有限公司、兰州美年大健康健康管理有限公司、兰州美年大健康金茂健康管理有限公司、新疆美年大健康健康管理有限公司、成都慈铭健康体检管理有限公司、通辽市慈铭健康管理有限公司、乌鲁木齐华瑞天美健康管理有限公司、新疆普惠安泰健康管理有限公司、普洱美年大健康体检中心有限公司、广元美年大健康科技有限

公司、甘肃美年大健康健康管理有限公司、庆阳美年大健康健康管理有限公司、西宁美年大健康健康管理有限公司、眉山美年大健康健康管理有限公司、内江美年大健康健康管理有限公司、自贡美年大健康体检医院有限公司、陕西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,可减按15%税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 五、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	3,344,142.35	3,420,010.11
银行存款	2,438,094,153.41	4,689,471,789.59
其他货币资金	73,094,541.50	66,625,729.04
合计	2,514,532,837.26	4,759,517,528.74
其中：存放在境外的款项总额	120,973,933.07	173,713,600.13
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	63,515,381.69	63,515,381.69

其他说明

注1：本公司之子公司美年大健康在招商银行上海分行存放人民币13,000,000.00元作为保证金，置换2017年度在该银行股权质押借款中厦门市美年大健康管理有限公司62.00%的股权。

注2：本公司之子公司北京美年保险经纪有限公司其他货币资金人民币50,497,456.60元为其办理《经营保险经纪业务许可证》而存入中国民生银行股份有限公司北京天通苑支行的托管资金。

注3：本公司之子公司南宁美年大健康体检有限公司、天津美年投资管理有限公司、广元美年大健康科技有限公司共有银行存款人民币8,300.00元因办理ETC业务被冻结。

注4：本公司之子公司长沙美年大健康健康管理有限公司银行存款人民币1,500.00元为开户质保金被冻结。

注5：本公司之子公司江西美年大健康管理有限公司银行存款人民币1,500.00元为POS机保证金被冻结。

注6：本公司之子公司美兆生活上海资本控股股份有限公司银行存款人民币6,625.09元因账户久悬受限。

## 2、交易性金融资产

## 3、衍生金融资产

## 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	1,339,476.00	1,960,000.00
合计	1,339,476.00	1,960,000.00

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用√不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用√不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

## (4) 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

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,947,943.16	0.13%	2,947,943.16	100.00%		2,947,943.16	0.12%	2,947,943.16	100.00%	
其中：										

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,947,943.16	0.13%	2,947,943.16	100.00%		2,947,943.16	0.12%	2,947,943.16	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,336,654,988.17	99.87%	205,711,227.30	8.80%	2,130,943,760.87	2,452,715,109.82	99.88%	160,140,668.76	6.53%	2,292,574,441.06
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,336,654,988.17	99.87%	205,711,227.30	8.80%	2,130,943,760.87	2,452,715,109.82	99.88%	160,140,668.76	6.53%	2,292,574,441.06
合计	2,339,602,931.33	100.00%	208,659,170.46	8.92%	2,130,943,760.87	2,455,663,052.98	100.00%	163,088,611.92	6.64%	2,292,574,441.06

按单项计提坏账准备：2,947,943.16

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
王十方	2,947,943.16	2,947,943.16	100.00%	无法收回
合计	2,947,943.16	2,947,943.16	--	--

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：205,711,227.30

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	1,814,022,153.05	1,814,022.15	0.10%
1 至 2 年(含 2 年)	400,148,144.09	120,044,443.23	30.00%
2 至 3 年(含 3 年)	77,263,858.22	38,631,929.11	50.00%
3 年以上	45,220,832.81	45,220,832.81	100.00%
合计	2,336,654,988.17	205,711,227.30	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用√不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,814,022,153.05
1 至 2 年	400,148,144.09



2至3年	77,263,858.22
3年以上	48,168,775.97
3至4年	17,896,346.83
4至5年	8,190,491.64
5年以上	22,081,937.50
合计	2,339,602,931.33

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,947,943.16					2,947,943.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	160,140,668.76	47,161,660.91	1,211,211.92	379,890.45		205,711,227.30
合计	163,088,611.92	47,161,660.91	1,211,211.92	379,890.45		208,659,170.46

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	379,890.45

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	120,926,019.87	5.17%	10,479,269.06
第二名	76,009,914.78	3.25%	4,074,244.33
第三名	49,200,749.30	2.10%	5,510,839.33
第四名	18,206,899.66	0.78%	1,511,331.24
第五名	13,936,733.55	0.60%	2,413,105.62
合计	278,280,317.16	11.90%	

**(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：无

**6、应收款项融资**

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用√不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用√不适用

其他说明：无

**7、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	193,312,975.95	86.02%	194,497,812.28	90.74%
1至2年	21,497,006.86	9.57%	13,860,848.52	6.47%
2至3年	5,856,040.71	2.61%	4,241,566.48	1.98%
3年以上	4,044,345.79	1.80%	1,741,876.29	0.81%
合计	224,710,369.31	--	214,342,103.57	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为38,747,522.05元，占预付账款期末余额合计数的17.24%。

其他说明：无

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	615,073.84	738,823.84
应收股利	39,725,570.73	25,339,452.03
其他应收款	459,010,575.51	358,599,345.91

合计	499,351,220.08	384,677,621.78
----	----------------	----------------

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	615,073.84	738,823.84
合计	615,073.84	738,823.84

**2) 重要逾期利息****3) 坏账准备计提情况**

□适用√不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南通美富健康产业投资合伙企业(有限合伙)	29,766,666.65	17,859,999.99
南通美兆美年健康产业并购投资基金(有限合伙)	9,958,904.08	7,479,452.04
合计	39,725,570.73	25,339,452.03

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利****3) 坏账准备计提情况**

□适用√不适用

其他说明：无

**(3) 其他应收款****1) 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	150,846,427.16	135,595,553.00

往来款	83,089,058.80	102,395,415.42
保证金	184,426,927.83	93,826,663.11
备用金	21,205,057.65	7,573,482.29
其他	27,412,742.63	25,869,425.52
合计	466,980,214.07	365,260,539.34

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		6,661,193.43		6,661,193.43
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	194,140.15	1,115,804.98		1,309,945.13
本期转回		1,500.00		1,500.00
2020 年 6 月 30 日余额	194,140.15	1,114,304.98		7,969,638.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用√不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	294,108,550.04
1 至 2 年	39,954,257.24
2 至 3 年	52,973,912.49
3 年以上	81,611,550.62
3 至 4 年	25,409,329.19
4 至 5 年	17,736,260.65
5 年以上	38,465,960.78
合计	468,648,270.39

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其他应收款	6,661,193.43	1,309,945.13	1,500.00			7,969,638.56
合计	6,661,193.43	1,309,945.13	1,500.00			7,969,638.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

#### 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	33,000,000.00	一年以内	7.04%	
第二名	保证金	15,000,000.00	一年以内	3.20%	
第三名	保证金	10,000,000.00	一年以内	2.13%	
第四名	保证金	7,493,500.00	一年以内	1.60%	
第五名	出售设备款	7,201,700.00	一年以内	1.54%	
合计	--	72,695,200.00	--		

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	1,129,925.22		1,129,925.22	1,314,932.90		1,314,932.90
试剂及耗材	118,748,968.13		118,748,968.13	128,300,448.42		128,300,448.42
合计	119,878,893.35		119,878,893.35	129,615,381.32		129,615,381.32

#### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

## 11、持有待售资产

## 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	594,824,837.00	659,422,600.61
减：减值准备	-11,511,912.17	-6,088,765.43
合计	583,312,924.83	653,333,835.18

重要的债权投资/其他债权投资：无

## 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	202,974,843.57	250,438,166.25
预缴企业所得税	10,022,590.99	4,957,759.11
合计	212,997,434.56	255,395,925.36

其他说明：无

## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

## 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	1,221,025,525.17	25,351,636.81	1,195,673,888.36	1,469,566,247.25	13,459,120.72	1,456,107,126.53	
其中：未实现融资收益	96,716,782.67		96,716,782.67	132,023,477.38		132,023,477.38	
保理业务款	21,347,215.18	418,503.91	20,928,711.27	24,926,663.24	349,189.00	24,577,474.24	

融资租赁业务保证金	177,862.28		177,862.28	968,134.42		968,134.42	
减：一年内到期部分	-594,824,837.00	-11,511,912.17	-583,312,924.83	-659,422,600.61	-6,088,765.43	-653,333,835.18	
合计	647,725,765.63	14,258,228.55	633,467,537.08	836,038,444.30	7,719,544.29	828,318,900.01	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,575,844.11	5,931,254.57	4,301,211.04	13,808,309.72
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	972,703.79	4,020,440.95	6,968,686.26	11,961,831.00
2020 年 6 月 30 日余额	4,548,547.90	9,951,695.52	11,269,897.30	25,770,140.72

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用√不适用

## (2) 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

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
合肥慈铭奥亚健康管理有限公司	7,240,910.50			-212,389.47						7,028,521.03	
大连普兰店美年健康综合门诊部有限公司	2,896,172.01			953,072.07						3,849,244.08	
保山美年大健康体检中心有限公司	6,291,797.31			-872,402.83						5,419,394.48	
江苏华康职业健康咨询有限公司	3,699,061.16			32,717.51						3,731,778.67	
文山美年大健康体检中心有限公司	5,679,145.09			1,132,040.84						6,811,185.93	
安顺慈铭健康体检管理有限公司	3,408,486.80			-142,066.44						3,266,420.36	
阜阳美年大健康健康管理有限公司	5,813,531.27			126,279.17						5,939,810.44	
威海国济美年大健康体检中心有限公司	3,970,076.57			-492,986.64						3,477,089.93	
威海美年大健康体检中心有限公司	2,562,919.88			-33,553.98						2,529,365.90	
烟台美年大健康体检管理有限公司	1,943,639.01			294,760.17						2,238,399.18	
东营市美年大健康健康管理有限公司	4,031,388.11			-505,292.01						3,526,096.10	
蒙城县美年大健康管理有限公司	2,243,563.36			196,357.30						2,439,920.66	
乐山慈铭健康体检服务有限公司	1,122,101.02	2,100,000.00		289,663.01						3,511,764.03	
邳州市慈铭健康体检门诊部有限公司	1,500,913.11			-268,738.49						1,232,174.62	
廉江慈铭健康管理有限公司	1,097,366.34			281,091.30						1,378,457.64	
阳新慈铭健康体检管理有限公司	1,599,988.12			-156,540.49						1,443,447.63	



洛阳美年大健康医疗科技有限公司	309,213.03			530,143.39						839,356.42
北京朗美文化传媒有限公司	413,397.40			79,605.14						493,002.54
攀枝花慈铭健康体检医院有限公司	83,793.46			-83,793.46						0.00
银川美年大健康医院有限公司	12,642,815.68			-1,783,916.13						10,858,899.55
佛山市美年大健康体检管理有限公司	77,160,000.00			-2,725,969.95						74,434,030.05
哈尔滨美铭健康管理有限责任公司	15,000,000.00		-10,561,036.59	-4,438,963.41						0.00
广东环粤健康医疗有限公司	1,078,656.90	4,384,600.00		1,124,610.35						6,587,867.25
肇庆美年大健康健康管理有限公司	302,049.41	4,384,600.00		1,290,495.27						5,977,144.68
小计	162,090,985.54	10,869,200.00	-10,561,036.59	-5,385,777.78						157,013,371.17
合计	162,090,985.54	10,869,200.00	-10,561,036.59	-5,385,777.78						157,013,371.17

## 18、其他权益工具投资

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	1,271,876,037.72	1,226,749,518.89
合计	1,271,876,037.72	1,226,749,518.89

其他说明：无

**20、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****21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,472,855,083.89	2,608,356,009.29
合计	2,472,855,083.89	2,608,356,009.29

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	96,990,442.23	3,142,002,444.96	113,709,560.86	322,703,089.96	3,675,405,538.01
2.本期增加金额	6,736.85	75,661,995.05	1,563,363.76	7,844,685.58	85,076,781.24
(1) 购置		29,261,781.15	1,245,294.65	3,929,097.68	34,436,173.48
(2) 在建工程转入		3,780,290.00		333,800.00	4,114,090.00
(3) 企业合并增加	6,736.85	42,619,923.90	318,069.11	3,581,787.90	46,526,517.76
3.本期减少金额		42,430,689.52	2,304,815.00	5,378,561.39	50,114,065.91

(1) 处置或报废		42,430,689.52	2,304,815.00	5,378,561.39	50,114,065.91
4.期末余额	96,997,179.08	3,175,233,750.49	112,968,109.62	325,169,214.15	3,710,368,253.34
二、累计折旧					
1.期初余额	14,294,344.17	829,321,950.98	48,810,458.35	174,622,775.22	1,067,049,528.72
2.本期增加金额	1,825,723.98	163,352,172.30	6,435,327.85	29,423,625.97	201,036,850.10
(1) 计提	1,825,723.98	163,352,172.30	6,435,327.85	29,423,625.97	201,036,850.10
3.本期减少金额		24,600,417.35	1,380,245.24	4,592,546.78	30,573,209.37
(1) 处置或报废		24,600,417.35	1,380,245.24	4,592,546.78	30,573,209.37
4.期末余额	16,120,068.15	968,073,705.93	53,865,540.96	199,453,854.41	1,237,513,169.45
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	80,877,110.93	2,207,160,044.56	59,102,568.66	125,715,359.74	2,472,855,083.89
2.期初账面价值	82,696,098.06	2,312,680,493.98	64,899,102.51	148,080,314.74	2,608,356,009.29

## (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
机器设备	6,849,262.57	4,008,051.79		2,841,210.78	

## (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
机器设备	99,156,561.36	32,382,316.01		66,774,245.35

## (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
机器设备	27,981,289.19

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

## (6) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	82,974,642.29	59,483,859.71
合计	82,974,642.29	59,483,859.71

## (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	36,875,944.60		36,875,944.60	25,442,161.23		25,442,161.23
在安装的机器设备	38,750,762.52		38,750,762.52	26,641,876.52		26,641,876.52
医疗服务管理信息化系统建设项目	7,347,935.17		7,347,935.17	7,399,821.96		7,399,821.96
合计	82,974,642.29		82,974,642.29	59,483,859.71		59,483,859.71

## (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		25,442,161.23	27,133,359.57	233,000.00	15,466,576.20	36,875,944.60		装修进行中				其他
在安装的机器设备		26,641,876.52	15,989,976.00	3,881,090.00	0.00	38,750,762.52		安装调试中				其他
医疗服务管理信息化系统建设项目	88,424,000.00	7,399,821.96	361,334.12	0.00	413,220.91	7,347,935.17	74.47%	建设中				募股资金
合计	88,424,000.00	59,483,859.71	43,484,669.69	4,114,090.00	15,879,797.11	82,974,642.29	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

## 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、使用权资产

## 26、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				103,119,206.12	103,744,094.16	206,863,300.28
2.本期增加金额				6,067,735.74		6,067,735.74
(1) 购置				4,980,677.66		4,980,677.66
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				1,087,058.08		1,087,058.08
3.本期减少金额				232,200.00		232,200.00
(1) 处置				232,200.00		232,200.00
4.期末余额				108,954,741.86	103,744,094.16	212,698,836.02
二、累计摊销						
1.期初余额				30,872,092.48	84,037.50	30,956,129.98
2.本期增加金额				3,461,111.76	9,454.68	3,470,566.44
(1) 计提				3,461,111.76	9,454.68	3,470,566.44
3.本期减少金额				56,213.66		56,213.66
(1) 处置				56,213.66		56,213.66
4.期末余额				34,276,990.58	93,492.18	34,370,482.76

三、减值准备						
1.期初余额					12,000,000.00	12,000,000.00
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					12,000,000.00	12,000,000.00
四、账面价值						
1.期末账面价值				74,677,751.28	91,650,601.98	166,328,353.26
2.期初账面价值				72,247,113.64	91,660,056.66	163,907,170.30

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

## 27、开发支出

## 28、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
		企业合并形成的	处置	
慈铭健康体检管理集团有限公司	2,862,973,886.23			2,862,973,886.23
深圳市鸿康杰科技有限公司	254,541,769.69			254,541,769.69
新新健康控股有限公司	154,211,053.19			154,211,053.19
成都天府新区奥亚医院有限责任公司	53,726,006.53			53,726,006.53
深圳美年大健康健康管理有限公司	45,161,039.79			45,161,039.79
乌鲁木齐华瑞天美健康管理有限公司	44,534,692.16			44,534,692.16
北京美年美福门诊部有限公司	44,210,219.63			44,210,219.63
成都锦江美年大健康维康体检门诊部有限公司	40,543,460.68			40,543,460.68
美年大健康产业集团南通有限公司	39,554,148.56			39,554,148.56
海南美年大健康医院有限公司	34,798,522.93			34,798,522.93
合肥慈铭健康体检管理有限公司	33,820,711.17			33,820,711.17
中山美年大健康管理有限公司	31,230,102.57			31,230,102.57
长春百维慈康医院有限公司	30,333,493.00			30,333,493.00
武汉高信门诊部有限公司	28,736,159.04			28,736,159.04

襄阳市美年大健康管理有限公司	25,797,617.78			25,797,617.78
新疆普惠安泰健康管理有限公司	25,685,129.27			25,685,129.27
株洲美年大健康健康管理有限公司	25,431,489.53			25,431,489.53
大理美年大健康体检医院有限公司	25,152,873.60			25,152,873.60
温州奥亚医院有限公司	24,782,474.88			24,782,474.88
大连旅顺美年大健康新城综合门诊部有限公司	24,092,312.78			24,092,312.78
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
杭州美溪医疗门诊部有限公司	22,377,861.17			22,377,861.17
烟台慈铭健康体检管理有限公司	22,367,134.88			22,367,134.88
河源市美年大健康管理有限公司	21,018,412.69			21,018,412.69
普洱美年大健康体检中心有限公司	20,616,526.97			20,616,526.97
天津滨海新区美欣门诊有限公司	20,607,947.55			20,607,947.55
葫芦岛美年大健康管理有限公司	20,262,901.85			20,262,901.85
湘潭市美年大健康健康管理有限公司	20,192,982.14			20,192,982.14
新乡美年大健康管理有限公司	19,618,877.76			19,618,877.76
濮阳美年大健康咨询有限公司	19,563,520.73			19,563,520.73
绵阳美年大健康科技有限责任公司	19,463,255.70			19,463,255.70
菏泽美年大健康体检管理有限公司	19,239,221.74			19,239,221.74
平顶山市美年大健康科技服务有限公司	18,733,424.54			18,733,424.54
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	18,493,131.07			18,493,131.07
玉溪美年大健康产业有限公司	17,405,420.27			17,405,420.27
信阳美年大健康管理有限公司	17,374,313.70			17,374,313.70
丹东美年大健康健康管理有限公司	16,972,358.06			16,972,358.06
乐山美年大健康服务有限公司	16,831,918.70			16,831,918.70
苏州美大门诊部有限公司	16,805,612.94			16,805,612.94
厦门市美年大健康管理有限公司	16,743,631.51			16,743,631.51
西昌美年大健康健康管理有限公司	16,526,450.46			16,526,450.46
南昌美康健康体检中心有限公司	16,268,029.59			16,268,029.59
武汉美年亿生健康管理有限公司	15,407,646.36			15,407,646.36
伊犁美年大健康管理有限公司	15,243,237.37			15,243,237.37
遂宁美年大健康体检医院有限公司	15,162,158.92			15,162,158.92
重庆美年大健康管理有限公司	15,141,474.53			15,141,474.53
大冶美年大健康体检管理有限公司	14,851,246.44			14,851,246.44

通辽市慈铭健康管理有限公司	14,101,048.93			14,101,048.93
德阳美年大健康体检医院有限公司	13,979,871.26			13,979,871.26
广元美年大健康科技有限公司	13,249,795.94			13,249,795.94
郑州美年健康医疗管理有限公司	13,241,169.48			13,241,169.48
武汉美年健康管理有限公司	12,672,055.29			12,672,055.29
邯郸市美年大健康管理有限公司	12,625,237.93			12,625,237.93
松原美年大健康健康管理有限公司	12,293,726.18			12,293,726.18
岳阳美年大健康健康管理有限公司	12,198,944.99			12,198,944.99
安徽慈济医疗投资管理有限公司	11,952,496.78			11,952,496.78
亳州美年大健康健康管理有限公司	11,804,045.18			11,804,045.18
晋中美年大健康管理有限公司	11,707,167.20			11,707,167.20
嘉兴美年大健康管理有限公司	11,610,377.94			11,610,377.94
鄂州美年大健康管理有限公司	11,413,988.07			11,413,988.07
泰安美年大健康体检管理有限公司	11,387,029.68			11,387,029.68
南昌红谷长庚健康体检中心有限公司	11,022,422.73			11,022,422.73
北京慈铭奥亚上地辉煌门诊部有限公司	10,610,598.31			10,610,598.31
西安美年大健康健康管理有限公司	9,852,788.67			9,852,788.67
哈密美年大健康健康管理有限公司	9,758,261.51			9,758,261.51
宜春美年大健康体检有限公司	8,806,225.48			8,806,225.48
兰州美年大健康金茂健康管理有限公司	8,805,882.61			8,805,882.61
临沂大健康健康体检档案管理有限公司	8,782,601.72			8,782,601.72
潍坊美年慧尔健康管理有限公司	8,210,833.00			8,210,833.00
临沂美年健康体检管理有限公司	7,810,130.25			7,810,130.25
长春美年大健康宇宸医院有限公司	7,776,353.10			7,776,353.10
宁波市鄞州易和综合门诊部有限公司	7,539,701.89			7,539,701.89
武汉美年大健康体检管理有限公司	7,270,863.41			7,270,863.41
北京美年佳境门诊部有限公司	6,422,121.73			6,422,121.73
北京美年绿生源门诊部有限公司	5,956,525.00			5,956,525.00
潍坊美年大健康健康管理有限公司	5,588,566.83			5,588,566.83
贵州美年大健康康源体检中心有限责任公司	5,051,457.36			5,051,457.36
广东优一健康管理有限公司	5,009,235.97			5,009,235.97
安徽美年大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



开封美年大健康健康管理有限公司	2,486,575.83			2,486,575.83
常熟美年大健康门诊部有限公司	2,010,087.46			2,010,087.46
锦州美年健康管理有限公司	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
安徽诺一健康管理有限公司	109,184,600.05			109,184,600.05
福清市美年大健康管理有限公司	45,272,666.54			45,272,666.54
唐山美年大健康健康体检管理有限公司	36,223,524.36			36,223,524.36
海南慈铭奥亚体检医院有限公司	25,887,689.51			25,887,689.51
杭州萧山美年金诚综合门诊部有限公司	24,722,422.62			24,722,422.62
江门美年大健康健康管理有限公司	24,685,452.97			24,685,452.97
自贡美年大健康体检医院有限公司	18,135,727.98			18,135,727.98
西宁美年大健康健康管理有限公司	17,252,848.83			17,252,848.83
驻马店美年大健康科技有限公司	16,512,093.80			16,512,093.80
惠州市美年大健康健康管理有限公司	16,402,015.11			16,402,015.11
庆阳美年大健康健康管理有限公司	16,116,850.67			16,116,850.67
安阳美年大健康管理有限公司	14,208,309.91			14,208,309.91
内江美年大健康健康管理有限公司	13,231,552.78			13,231,552.78
汕头美年健康管理有限公司	13,177,404.57			13,177,404.57
眉山美年大健康管理有限公司	12,802,135.40			12,802,135.40
宿州市美年大健康健康管理有限公司	10,613,557.69			10,613,557.69
聊城美年大健康管理有限公司	10,143,665.41			10,143,665.41
随州市美年大健康管理有限公司	8,845,502.82			8,845,502.82
阜新美年大健康健康管理有限公司	7,990,344.27			7,990,344.27
哈尔滨美铭健康管理有限责任公司		41,744,537.03		41,744,537.03
安徽美欣健康管理咨询有限公司		18,892,099.60		18,892,099.60
无锡美华门诊部有限公司		24,671,894.26		24,671,894.26
武汉东西湖慈铭体检管理有限公司		16,411,088.68		16,411,088.68
合计	5,139,206,124.11	101,719,619.57		5,240,925,743.68

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

		计提	处置	
慈铭健康体检管理集团有限公司	572,888,613.49			572,888,613.49
深圳市鸿康杰科技有限公司	66,810,311.94			66,810,311.94
新新健康控股有限公司	95,821,706.84			95,821,706.84
安徽诺一健康管理有限公司	10,896,907.63			10,896,907.63
成都天府新区奥亚医院有限责任公司	44,810,200.12			44,810,200.12
成都锦江美年大健康维康体检门诊部有限公司	6,946,731.51			6,946,731.51
美年大健康产业集团南通有限公司	12,266,372.30			12,266,372.30
唐山美年大健康健康体检管理有限公司	1,905,779.78			1,905,779.78
海南美年大健康医院有限公司	9,288,322.11			9,288,322.11
武汉高信门诊部有限公司	11,383,345.73			11,383,345.73
新疆普惠安泰健康管理有限公司	6,602,904.33			6,602,904.33
株洲美年大健康健康管理有限公司	9,496,047.36			9,496,047.36
温州奥亚医院有限公司	18,719,275.20			18,719,275.20
杭州萧山美年金诚综合门诊部有限公司	18,802,496.69			18,802,496.69
杭州美溪医疗门诊部有限公司	3,031,393.18			3,031,393.18
普洱美年大健康体检中心有限公司	10,716,152.83			10,716,152.83
湘潭市美年大健康健康管理有限公司	15,669,950.00			15,669,950.00
绵阳美年大健康科技有限责任公司	19,463,255.70			19,463,255.70
自贡美年大健康体检医院有限公司	7,715,408.09			7,715,408.09
乐山美年大健康服务有限公司	31,230.41			31,230.41
苏州美大门诊部有限公司	8,118,597.24			8,118,597.24
西昌美年大健康健康管理有限公司	4,391,268.33			4,391,268.33
武汉美年亿生健康管理有限公司	11,482,307.98			11,482,307.98
德阳美年大健康体检医院有限公司	11,171,023.21			11,171,023.21
广元美年大健康科技有限公司	7,702,423.25			7,702,423.25
眉山美年大健康管理有限公司	5,491,708.06			5,491,708.06
鄂州美年大健康管理有限公司	1,442,654.86			1,442,654.86
南昌红谷长庚健康体检中心有限公司	8,810,098.78			8,810,098.78
随州市美年大健康管理有限公司	820,194.59			820,194.59
潍坊美年慧尔健康管理有限公司	8,210,833.00			8,210,833.00
宁波市鄞州易和综合门诊部有限公司	7,539,701.89			7,539,701.89
武汉美年大健康体检管理有限公司	961,943.65			961,943.65
北京美年佳境门诊部有限公司	1,067,764.28			1,067,764.28

北京美年绿生源门诊部有限公司	1,287,275.32			1,287,275.32
潍坊美年大健康健康管理有限公司	4,090,933.33			4,090,933.33
广东优一健康管理有限公司	4,135,484.55			4,135,484.55
成都凯尔健康体检医院有限公司	3,049,001.23			3,049,001.23
锦州美年健康管理有限公司	935,897.25			935,897.25
南京美仕年专科门诊部有限公司	839,465.05			839,465.05
合计	1,034,814,981.09			1,034,814,981.09

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：无

商誉减值测试的影响：无

其他说明：无

## 29、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	635,559,341.54	62,610,090.84	132,290,352.10	221,893.98	565,657,186.30
办公楼装修费	62,252,269.77		2,505,383.58		59,746,886.19
预付租赁费	15,750,000.21		605,769.24		15,144,230.97
金融服务托管费	13,542,273.07		1,471,698.11		12,070,574.96
其他	9,294,468.06	8,704,895.42	8,030,344.62		9,969,018.86
合计	736,398,352.65	71,314,986.26	144,903,547.65	221,893.98	662,587,897.28

## 30、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	233,300,041.52	48,881,719.18	184,216,615.65	38,214,217.93
内部交易未实现利润	13,656,811.24	3,414,202.81	17,530,430.11	4,382,607.53
可抵扣亏损	1,320,407,211.27	277,627,503.10	354,023,428.32	50,029,387.22
融资租入固定资产	31,801,104.23	7,163,351.92	24,577,743.28	5,509,371.83
递延收益	15,726,923.04	3,526,730.76	8,183,333.33	1,610,833.33
非同一控制下企业合并资产评估减值	538,649.88	134,662.47	799,811.63	199,952.91

交易性金融资产	6,978,395.06	1,395,679.01		
其他	9,681,300.07	1,775,605.48	1,028,067.84	213,261.94
合计	1,632,090,436.31	343,919,454.73	590,359,430.16	100,159,632.69

## (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	17,939,931.44	3,451,642.81	20,568,260.79	3,957,992.89
其他债权投资公允价值变动	2,266,671.52	671,122.71		
其他权益工具投资公允价值变动	4,424,000.00	1,106,000.00		
合计	24,630,602.96	5,228,765.52	20,568,260.79	3,957,992.89

## (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		343,919,454.73		100,159,632.69
递延所得税负债		5,228,765.52		3,957,992.89

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,338,879,379.83	1,141,158,664.63
合计	1,338,879,379.83	1,141,158,664.63

## (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
2020 年	22,505,539.09	33,986,068.92	
2021 年	138,382,107.95	143,422,531.74	
2022 年	176,888,445.82	190,326,903.25	
2023 年	193,918,826.41	163,070,904.58	
2024 年	499,965,486.19	610,352,256.14	

2025 年	307,218,974.37		
合计	1,338,879,379.83	1,141,158,664.63	--

### 31、其他非流动资产

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
预付股权收购款	536,862,039.68		536,862,039.68	208,958,230.00		208,958,230.00
预付设备款	22,085,912.64		22,085,912.64	28,389,837.10		28,389,837.10
合计	558,947,952.32		558,947,952.32	237,348,067.10		237,348,067.10

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	64,328,380.65	116,295,256.70
抵押借款	47,000,000.00	42,000,000.00
保证借款	1,921,600,000.00	2,142,500,000.00
信用借款	5,800,000.00	
短期借款利息	2,532,250.39	8,274,675.42
合计	2,041,260,631.04	2,309,069,932.12

短期借款分类的说明：

质押借款：

注1：2019年度本公司之子公司上海美鑫融资租赁有限公司以应收融资租赁款作为质押，向法国巴黎银行(中国)有限公司借款，并由本公司为其提供不超过人民币10,000.00万元最高额保证，截至2020年6月30日借款余额为人民币6,432.84万元。

抵押借款：

注2：2019年度本公司之子公司慈铭健康体检管理集团有限公司以固定资产作为抵押向广发银行股份有限公司北京魏公村支行借款人民币4,200.00万元，截至2020年6月30日借款余额为人民币4,200.00万元。

注3：2020年度本公司之子公司海南美年大健康医院有限公司以其公司名下位于海口市琼山区滨江路362号滨江度假城1、2号楼3层A301商铺（权证号：海口市房权证海房字第HK454142号）作为抵押，由沙奇斌、刘晓峰提供担保，向交通银行股份有限公司海南省分行借款人民币350.00万元，截至2020年6月30日借款余额为人民币350.00万元。

注4：2020年度本公司之子公司自贡美年大健康体检医院有限公司以固定资产向自贡银行股份有限公司借款

人民币150.00万元，由股东白辉放及自然人吴学英提供担保，最高额人民币180.00万元，由自然人何立培以其名下位于汇东新区绿盛社区居委会10组24栋1单元10号，权证号（自房权证高新字第00108134号，自国用2004第01420号）作为抵押，最高保额人民币57.90万元，及由自然人邱伟以其名下位于自贡市大安区凤凰乡济公居委会盐都花园4栋2单元1层1号，权证号（自房权证市字第00163843号，自国用2009第042426号）作为抵押，最高保额人民币61.55万元。截至2020年6月30日借款余额为人民币150.00万元。

#### 保证借款：

注5：2019年度及2020年度本公司为子公司美年大健康向中国民生银行股份有限公司上海分行累计借款人民币109,150.00万元提供担保，截至2020年6月30日借款余额为人民币53,000.00万元。

注6：2019年度及2020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支行累计借款人民币52,500.00万元提供担保，截至2020年6月30日借款余额为人民币33,000.00万元。

注7：2019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人民币30,000.00万元提供担保，截至2020年6月30日借款余额为人民币30,000.00万元。

注8：2020年度本公司为子公司美年大健康向花旗银行(中国)有限公司上海分行循环借款人民币21,000.00万元提供担保，截至2020年6月30日借款余额为人民币20,000.00万元。

注9：2018年度本公司为子公司美年大健康向平安银行股份有限公司上海分行借款人民币8,000.00万元提供担保，同时，美年大健康以其持有的子公司上海美健门诊部有限公司100.00%的股权及上海美锦门诊部有限公司100.00%的股权为该保证下的合同履行提供质押担保，截至2020年6月30日借款余额为人民币5,200.00万元。

注10：2020年度本公司为子公司美年大健康向汇丰银行(中国)有限公司上海分行借款人民币8,000.00万元提供担保，截至2020年6月30日借款余额为人民币8,000.00万元。

注11：2020年度本公司为子公司美年大健康向招商银行股份有限公司上海分行借款人民币20,000.00万元提供担保，截至2020年6月30日借款余额为人民币20,000.00万元。

注12：2020年度本公司为子公司美年大健康向上海银行股份有限公司浦东分行借款人民币15,000.00万元提供担保，截至2020年6月30日借款余额为人民币15,000.00万元。

注13：2019年度本公司为子公司上海美鑫融资租赁有限公司向宁波通商银行股份有限公司上海分行借款人民币3,000.00万元提供担保，截至2020年6月30日借款余额为人民币2,980.00万元。

注14：2019年度本公司之子公司无锡华康门诊部有限公司向中国农业银行股份有限公司无锡滨湖支行借款人民币400.00万元，由徐兆荣、任丽萍为借款提供担保，最高担保额度人民币550.00万元，截至2020年6月30日借款余额为人民币400.00万元。

注15：2019年度本公司之子公司嘉兴美年大健康管理有限公司与嘉兴银行股份有限公司科技支行签署借款合同，由徐永军和吴敏华担保，截至2020年6月30日借款余额为人民币300.00万元。

注16：2019年度本公司之子公司江门美年大健康健康管理有限公司与中国建设银行股份有限公司江门市分行签署借款合同，由王潮庭和肖瑜担保，截至2020年6月30日借款余额为人民币100.00万元。

注17：2020年度本公司为子公司上海美年门诊部有限公司向南京银行股份有限公司上海分行借款人民币3,000.00万元提供担保，截至2020年6月30日借款余额为人民币3,000.00万元。

注18：2020年度本公司之子公司苏州工业园区美年诊所有限公司与中国银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行签署借款合同，由李林、李瑞红为借款提供担保，最高保证额度人民币600.00万元，截至2020年6月30日借款余额为人民币600.00万元。

注19：2020年度本公司之子公司上海美东门诊部有限公司与中国银行股份有限公司上海市闸北支行签署借

款合同，由李林和李瑞红提供不超过人民币300.00万元最高额保证，截至2020年6月30日借款余额为人民币300.00万元。

注20：2020年度本公司之子公司宁波海曙美年综合门诊部有限公司与浙江泰隆商业银行股份有限公司宁波海曙支行签署借款合同，由曹克坚提供保证，截至2020年6月30日借款余额为人民币280.00万元。

信用借款：

注21：2020年度本公司之子公司宁波海曙美年综合门诊部有限公司与宁波市市区农村信用合作社联社西郊信用社签署借款合同，截至2020年6月30日借款余额为人民币300.00万元。

注22：2020年度本公司之子公司潍坊美年大健康健康管理有限公司门诊部与中国工商银行股份有限公司潍坊东关支行签署借款合同，截至2020年6月30日借款余额为人民币200.00万元。

注23：2020年度本公司之子公司湖南美年大健康管理有限公司向中国建设银行股份有限公司长沙火星支行借款80.00万元，截至2020年6月30日借款余额为人民币80.00万元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

### 33、交易性金融负债

### 34、衍生金融负债

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,050,200.00	636,592.00
合计	16,050,200.00	636,592.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、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	365,964,810.06	368,900,965.14
应付房租及物业费	244,318,201.89	202,369,216.04
应付外送检验费	142,311,502.08	117,161,597.06
应付外包体检款	41,839,009.76	123,913,589.79
应付咨询服务费	17,706,746.32	20,734,151.99
应付设备检测费及维修费	2,346,936.92	3,526,800.82

应付租车费	2,999,723.41	4,700,883.84
其他	21,406,701.95	21,650,741.72
合计	838,893,632.39	862,957,946.40

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
体检费	1,184,164,386.58	1,197,582,771.81
融资租赁咨询费	184,453,253.05	221,030,265.40
会籍费	15,238,628.21	19,496,516.70
检测费	7,435,011.45	6,229,544.62
连锁加盟费	2,450,000.00	3,146,293.18
合计	1,393,741,279.29	1,447,485,391.71

## 39、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	450,889,700.27	1,166,262,509.06	1,217,451,010.19	399,701,199.14
二、离职后福利-设定提存计划	6,223,010.50	34,849,616.70	24,675,388.86	16,397,238.34
合计	457,112,710.77	1,201,112,125.76	1,242,126,399.05	416,098,437.48

## (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	438,909,202.38	1,055,118,073.89	1,130,054,583.52	363,972,692.75
2、职工福利费	779,091.93	27,715,995.97	27,441,154.03	1,053,933.87



3、社会保险费	4,167,726.47	42,393,437.79	29,738,824.05	16,822,340.21
其中：医疗保险费	3,611,037.54	38,924,664.08	27,796,724.45	14,738,977.17
工伤保险费	136,311.02	629,467.02	498,751.46	267,026.58
生育保险费	420,377.91	2,839,306.69	1,443,348.14	1,816,336.47
4、住房公积金	2,622,085.28	33,994,764.94	24,287,373.16	12,329,477.06
5、工会经费和职工教育经费	4,411,594.21	7,040,236.47	5,929,075.43	5,522,755.25
合计	450,889,700.27	1,166,262,509.06	1,217,451,010.19	399,701,199.14

**(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	5,939,373.60	33,925,579.50	24,135,427.70	15,729,525.40
2、失业保险费	283,636.90	924,037.20	539,961.16	667,712.94
合计	6,223,010.50	34,849,616.70	24,675,388.86	16,397,238.34

其他说明：无

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,161,028.20	13,406,224.42
企业所得税	28,974,528.96	172,283,308.43
个人所得税	5,719,033.56	11,757,922.71
城市维护建设税	29,592.02	474,771.22
教育费附加	32,600.69	412,462.91
残疾人保障金	1,476,054.55	1,361,142.20
印花税	63,005.79	302,558.42
其他	249,375.20	245,574.07
合计	40,705,218.97	200,243,964.38

其他说明：无

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	5,790,503.84	7,767,421.57

其他应付款	334,596,324.61	381,668,871.37
合计	340,386,828.45	389,436,292.94

## (1) 应付利息

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,790,503.84	7,767,421.57
合计	5,790,503.84	7,767,421.57

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：不适用

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	45,698,089.04	103,255,550.88
融资租赁公司应付设备款	4,210,000.00	37,725,400.00
往来款	90,551,616.81	66,985,686.42
应付装修费	34,724,150.05	42,127,572.24
应付设备款	35,680,309.39	26,102,571.15
押金、保证金	19,274,863.41	23,310,714.43
设备采购质保金	18,501,000.00	18,501,000.00
少数股东借款	23,092,331.13	23,117,290.71
应付服务费	4,634,855.02	5,984,351.19
代扣代缴社保	23,447,272.15	7,118,518.86
其他	34,781,837.61	27,440,215.49
合计	334,596,324.61	381,668,871.37

## 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
上海联影医疗科技有限公司	18,501,000.00	融资租赁公司设备采购保证金
周*	15,094,972.10	少数股东借款展期

上海海鸥控股（集团）有限公司	6,660,000.00	待办理债转股
罗*	5,227,972.00	股权收购款
合计	45,483,944.10	--

其他说明

#### 42、持有待售负债

#### 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	1,016,343,024.93	1,180,384,604.47
一年内到期的应付债券	1,398,604,809.04	898,696,132.75
一年内到期的长期应付款	134,325,015.79	160,350,161.52
一年内到期的长借款利息	9,269,814.41	8,997,541.61
一年内到期的应付债券利息	26,823,436.21	67,607,876.46
合计	2,585,366,100.38	2,316,036,316.81

其他说明：无

#### 44、其他流动负债

#### 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	1,325,256,652.68	1,350,035,715.07
抵押借款	6,973,461.61	9,138,320.42
保证借款	1,062,000,000.00	984,000,000.00
信用借款	170,000,000.00	20,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-1,016,343,024.93	-1,180,384,604.47
合计	1,547,887,089.36	1,182,789,431.02

长期借款分类的说明：

质押借款：

注1：2015年度本公司之子公司美年大健康以其持有的子公司深圳市鸿康杰科技有限公司31.00%的股权作为质押，向上海浦东发展银行股份有限公司青浦支行借款人民币4,200.00万元，截至2020年6月30日借款余额为人民币3,200.00万元，其中人民币200.00万元将于2021年6月30日前到期，已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

注2: 2017年度本公司之子公司美年大健康以其持有的子公司成都天府新区奥亚医院有限责任公司85.00%的股权、宁波海曙美年综合门诊部有限公司51.00%的股权、苏州美大门诊部有限公司80.66%的股权及美年大健康存放保证金人民币1,300.00万元作为质押取得招商银行股份有限公司上海分行营业部人民币5,000.00万元借款,截至2020年6月30日借款余额为人民币1,300.00万元,已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

注3: 2018年度及2019年度本公司之子公司美年大健康以其持有的子公司新乡美年大健康管理有限公司51.00%的股权、武汉美年健康管理有限公司51.00%的股权、襄阳市美年大健康管理有限公司72.00%的股权、海南美年大健康医院有限公司75.00%的股权、北京美年美福门诊部有限公司100.00%的股权以及泰安美年大健康体检管理有限公司100%股权作为质押,向平安银行股份有限公司上海分行借款人民币34,942.00万元,截至2020年6月30日借款余额为人民币21,420.00万元,其中人民币7,140.00万元将于2021年6月30日前到期,已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

注4: 2019年度本公司之子公司美年大健康以持有的杭州美溪医疗门诊部有限公司58.66%的股权作为质押,向中国光大银行上海松江支行借款人民币700.00万元,由本公司提供担保,截至2020年6月30日借款余额为人民币490.00万元,其中人民币140.00万元将于2021年6月30日前到期,已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

注5: 2016年度、2017年度、2018年度及2019年度本公司之子公司上海美鑫融资租赁有限公司以应收融资租赁款作为质押,向上海浦东发展银行股份有限公司青浦支行借款,由本公司为其在2016年至2024年止的期间内提供不超过人民币19,400.00万元的最高额保证,截至2020年6月30日借款余额为人民币23,183.11万元,其中人民币9,099.38万元将于2021年6月30日前到期,已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

注6: 2016年度、2017年度、2018年度、2019年度及2020年度本公司之子公司上海美鑫融资租赁有限公司以应收融资租赁款作为质押,向汇丰银行(中国)有限公司上海分行借款,由本公司为其提供不超过人民币49,500.00万元最高额保证,截至2020年6月30日借款余额为人民币28,634.93万元,其中人民币22,743.22万元将于2021年6月30日前到期,已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

注7: 2017年度、2018年度、2019年度及2020年度本公司之子公司上海美鑫融资租赁有限公司以应收融资租赁款作为质押,向恒生银行(中国)有限公司上海分行借款,由本公司为其提供不超过人民币15,000.00万元的最高额保证,截至2020年6月30日借款余额为人民币4,418.65万元,已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

注8: 2018年度及2019年度本公司之子公司上海美鑫融资租赁有限公司以应收融资租赁款作为质押,向中国光大银行上海松江支行借款,由本公司为其提供不超过人民币20,000.00万元的最高额保证,截至2020年6月30日借款余额为人民币10,010.62万元,其中人民币3,983.71万元将于2021年6月30日前到期,已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

注9: 2018年度及2019年度本公司之子公司上海美鑫融资租赁有限公司以应收融资租赁款作为质押,向星展银行(中国)有限公司借款,由本公司为其提供不超过人民币20,000.00万元的最高额保证,截至2020年6月30日借款余额为人民币9,998.36万元,其中人民币6,914.55万元将于2021年6月30日前到期,已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

注10: 2020年度本公司之子公司美年大健康以持有的武汉高信门诊部有限公司100%的股权作为质押,向中国光大银行上海松江支行借款人民币1,500.00万元,由本公司提供担保,截至2020年6月30日借款余额为人民币1,350.00万元,其中人民币300.00万元将于2021年6月30日前到期,已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

注11: 2020年度本公司之子公司美年大健康以持有的大连旅顺美年大健康新城综合门诊部有限公司100%的股权作为质押,向中国光大银行上海松江支行借款人民币1,400.00万元,由本公司提供担保,截至2020年6月30日借款余额为人民币1,260.00万元,其中人民币280.00万元将于2021年6月30日前到期,已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

注12: 2020年度本公司之子公司美年大健康以持有的重庆美年大健康管理有限公司84.17%的股权作为质押, 向中国光大银行上海松江支行借款人民币1,400.00万元, 由本公司提供担保, 截至2020年6月30日借款余额为人民币1,260.00万元, 其中人民币280.00万元将于2021年6月30日前到期, 已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

注13: 2020年度本公司之子公司美年大健康以持有的深圳美年大健康健康管理有限公司100%股权收益权作为质押, 取得中铁信托有限责任公司转让价款人民币26,000.00万元, 由本公司提供担保, 截至2020年6月30日借款余额为人民币26,000.00万元。

#### 抵押借款:

注14: 2018年度本公司之子公司海南美年大健康医院有限公司以其公司名下位于海口市琼山区滨江路362号滨江度假城1、2号楼2层A201商铺(权证号: 海口市房权证海房字第HK454292号)作为抵押, 由沙奇斌、刘晓峰及海口慈铭健康体检门诊部(普通合伙)提供担保, 向中国邮政储蓄银行股份有限公司海口市分行借款人民币1,605.00万元, 截至2020年6月30日借款余额为人民币697.35万元, 其中人民币634.80万元将于2021年6月30日前到期, 已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

#### 保证借款:

注15: 2017年度本公司为子公司美年大健康产业(集团)有限公司向平安银行股份有限公司上海分行借款人民币23,550.00万元提供担保, 截至2020年6月30日借款余额为人民币4,700.00万元, 已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

注16: 2019年度至2020年度本公司为子公司美年大健康产业(集团)有限公司向中国民生银行股份有限公司上海分行借款人民币70,000.00万元提供担保, 截至2020年6月30日借款余额为人民币66,500.00万元, 其中人民币17,500.00万元将于2021年6月30日前到期, 已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

注17: 2018年度本公司为子公司美年大健康产业(集团)有限公司向平安银行股份有限公司上海分行借款人民币40,000.00万元提供担保, 截至2020年6月30日借款余额为人民币20,000.00万元, 已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

注18: 2019年度本公司为子公司美年大健康产业(集团)有限公司向中国光大银行上海松江支行借款人民币15,000.00万元提供担保, 截至2020年6月30日借款余额为人民币15,000.00万元。

#### 信用借款:

注19: 2018年度本公司向中国工商银行股份有限公司南通人民南路支行借款人民币2,000.00万元, 截至2020年6月30日借款余额为人民币2,000.00万元, 已在“一年内到期的非流动负债”中列示。

注20: 2020年度本公司之子公司美年大健康向上海鲁冰花健康管理有限公司借款人民币2,000.00万元, 截至2020年6月30日借款余额为人民币2,000.00万元。

注21: 2020年度本公司之子公司美年大健康向北京合纵富信息技术有限公司借款人民币13,000.00万元, 截至2020年6月30日借款余额为人民币13,000.00万元。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
17 美年 MTN001【注 1】	0.00	399,150,358.08
18 美年 01【注 2】	0.00	499,545,774.67
XS1897431570【注 3】	1,398,604,809.04	1,367,746,765.24
减：一年内到期的应付债券	-1,398,604,809.04	-898,696,132.75
合计		1,367,746,765.24

## (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

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（原币）	期末余额
17 美年 MTN001	400,000,000	2017/6/6	3 年	396,037,735.85	399,150,358.08		11,676,666.67	849,642.67	400,000,000.00	0.00	0.00
18 美年 01	500,000,000	2018/3/19	3 年	497,641,509.43	499,545,774.67		7,117,500.00	454,225.33	500,000,000.00	0.00	0.00
XS1897431570	200,000,000	2019/4/3	2 年	193,996,950.00	1,367,746,765.24		7,750,000.02	1,498,008.26	7,750,000.00	197,557,003.90	1,398,604,809.04
小计					2,266,442,897.99						1,398,604,809.04
减：一年内到期的应付债券					-898,696,132.75						-1,398,604,809.04
合计	--	--	--		1,367,746,765.24						0.00

## (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：无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：无

其他说明：

注1：本公司于2016在中国银行间债券市场完成了《接受注册通知书》(中市协注[201:7]MTN110号)，并于2017年6月6日完成发行。2020年6月5日到期并完成了兑付。

注2：本公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1904号”文核准向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币5亿元的公司债券，附投资者回售权。本公司于2018年发行人民币5亿元公司债券，已于2020年3月19日全额回售。

注3：本公司之子公司MeiNianInvestmentLimited根据债券发行计划发行相关债券并经香港联合交易所有限公司批准上市，由美年健康担保，并附带发行人赎回权。

**47、租赁负债****48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	166,250,368.81	217,128,737.12
专项应付款	1,488,300.00	800,000.00
合计	167,738,668.81	217,928,737.12

**(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
应付融资租赁的待交增值税	191,963,203.92	251,190,425.33
应付融资租赁的设备款	8,508,596.50	11,574,865.11
应付融资租赁的保证金	85,163,809.00	91,210,326.00
应付售后回租的设备款	14,590,523.75	22,719,455.42
应付分期付款购买的设备款	349,251.43	783,826.78
减：一年内到期的部分	-134,325,015.79	-160,350,161.52

其他说明：无

**(2) 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
泰安慈铭体检健康建设项目	800,000.00			800,000.00	财政局拨付专项资金
产业控股体检健康建设项目		2,028,300.00	1,340,000.00	688,300.00	财政局拨付专项资金
合计	800,000.00	2,028,300.00	1,340,000.00	1,488,300.00	--

其他说明：无

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表****(2) 设定受益计划变动情况****50、预计负债**

## 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
政府补助	8,183,333.33	9,900,000.00	2,356,410.30	15,726,923.03	与资产相关的政府补助
其他		109,579.00		109,579.00	
合计	8,183,333.33	10,009,579.00	2,356,410.30	15,836,502.03	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中小企业公共服务平台建设补助	4,350,000.00			300,000.00			4,050,000.00	与资产相关
美年大健康集团中心机房工程建设	3,833,333.33			1,916,666.67			1,916,666.66	与资产相关
上海紫竹高新技术产业开发区管理委员会		9,900,000.00		139,743.63			9,760,256.37	与资产相关

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
海口慈铭健康体检门诊部(普通合伙)的其他合伙人权益	1,541,009.17	1,013,418.15
合计	1,541,009.17	1,013,418.15

其他说明：无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,919,920,974.00						3,919,920,974.00

其他说明：无

## 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



**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）	2,439,936,041.00	71,988,537.99		2,511,924,578.99
合计	2,439,936,041.00	71,988,537.99		2,511,924,578.99

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
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	300,055,044.16	0.00	0.00	300,055,044.16
合计	300,055,044.16			300,055,044.16

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-379,371.01	-1,340,948.05				-1,340,948.05		-1,720,319.06
外币财务报表折算差额	-379,371.01	-1,340,948.05				-1,340,948.05		-1,720,319.06
其他综合收益合计	-379,371.01	-1,340,948.05				-1,340,948.05		-1,720,319.06

**58、专项储备****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	71,934,339.69			71,934,339.69
合计	71,934,339.69			71,934,339.69

**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	1,184,276,684.09	2,123,783,947.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		92,059,435.82
调整后期初未分配利润	1,184,276,684.09	2,215,843,383.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-782,386,107.24	-866,474,165.82
应付普通股股利		165,092,533.44
期末未分配利润	401,890,576.85	1,184,276,684.09

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 0.00 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	1,804,151,138.05	1,726,816,549.91	3,632,378,722.62	2,336,389,562.53
其他业务	10,299,687.71	6,158,203.52	8,681,943.90	7,775,737.16
合计	1,814,450,825.76	1,732,974,753.43	3,641,060,666.52	2,344,165,299.69

与履约义务相关的信息：本公司体检业务收入以完成体检业务为合同履约义务完成时点，并确认收入。

其他说明：无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	90,314.79	129,783.33
教育费附加	100,643.43	111,673.44
房产税	332,156.33	378,674.27
车船使用税	25,595.66	
印花税	452,009.56	994,241.89
水利基金	172,756.04	210,429.02
残疾人保障金	1,050,211.82	4,348,987.74
其他	23,934.58	50,045.08

合计	2,247,622.21	6,223,834.77
----	--------------	--------------

其他说明：无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	489,215,088.02	669,292,617.34
业务拓展费	62,450,116.12	53,027,993.85
广告宣传费	37,450,217.59	49,828,002.56
房租	29,784,901.67	36,623,853.72
汽车费用	15,867,364.46	36,115,350.16
办公杂费	12,677,523.10	21,890,918.90
会务费	4,334,869.96	9,436,500.69
差旅费	1,793,738.15	7,616,045.91
其他	15,790,401.98	26,471,300.37
合计	669,364,221.05	910,302,583.50

其他说明：无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	119,911,485.82	171,552,672.77
中介服务费	53,909,612.79	43,625,217.11
房租	14,091,845.31	20,782,809.29
差旅费	3,102,296.98	11,308,103.17
摊销费	7,119,687.27	7,516,074.11
业务招待费	5,709,380.96	7,012,243.59
办公费	8,780,473.66	9,517,716.63
折旧	6,712,755.98	8,287,533.44
汽车费用	3,023,418.15	4,258,570.92
会议费	1,556,989.84	3,184,975.33
开办费	2,780,055.06	5,083,768.44
其他	18,402,701.57	16,435,853.74
合计	245,100,703.39	308,565,538.54

其他说明：无

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	14,222,516.80	20,369,262.73
折旧与摊销	2,748,445.95	2,288,802.12
其他	676,458.37	306,036.36
合计	17,647,421.12	22,964,101.21

其他说明：无

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	204,797,359.52	197,564,525.14
减：利息收入	19,911,737.88	12,710,587.25
减：利息资本化金额		
汇兑损益	16,499,473.92	-5,316,542.26
减：汇兑损益资本化金额		
其他	7,662,096.17	8,047,314.97
合计	209,047,191.73	187,584,710.60

其他说明：无

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税返还	2,846,839.40	441,994.92
美年大健康集团中心机房工程建设	1,916,666.67	
上海紫竹高新技术产业开发区管理委员会	139,743.63	
稳岗补贴	2,477,937.11	339,165.33
中小企业公共服务平台建设补助项目	300,000.00	300,000.00
社保补贴	440,683.75	267,686.33
增值税加计扣减	368,504.61	194,888.51
增值税即征即退	2,554,929.44	134,055.70

其他补贴	322,364.63	116,706.63
中关村企业信息促进会补助		353,151.41
合计	11,367,669.24	2,147,648.83

## 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	-5,385,777.78	-3,672,776.99
处置长期股权投资产生的投资收益	-601,269.17	
分步交易达到控制调整公允价值产生的收益	24,179,120.89	
融资租赁利息	34,298,581.26	25,124,065.61
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	17,146,716.08	19,478,968.79
理财产品收益		107,015.62
合计	69,637,371.28	41,037,273.03

其他说明：无

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产		
其他非流动金融资产		
其中：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	7,355,571.02	183,835,590.00
合计	7,355,571.02	183,835,590.00

其他说明：无

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,308,445.13	-3,809,797.15
应收账款坏账损失	-45,950,448.99	-4,718,126.65
长期应收款坏账损失	-6,538,684.26	
一年内到期的非流动资产坏账损失	-5,423,146.74	

合计	-59,220,725.12	-8,527,923.80
----	----------------	---------------

其他说明：无

**72、资产减值损失****73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-1,260,186.25	-497,308.27

**74、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
政府补助	4,322,989.47	4,236,619.81	4,322,989.47
非流动资产毁损报废利得	283,030.65	33,310.39	283,030.65
其他	480,096.53	110,841.82	480,096.53
合计	5,086,116.65	4,380,772.02	5,086,116.65

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
浦东新区财政扶持资金	上海市浦东新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,388,645.87	3,161,000.00	与收益相关
静安区财政补助	上海市静安区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	270,000.00		与收益相关
徐汇区财政补贴	上海市徐汇区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		740,000.00	与收益相关
财政所税收奖励	福清市龙山街道财政所	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		157,542.81	与收益相关
新入统奖励金	乐山市市中区经商局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
企业培育奖励扶持专项资金	佛山市禅城区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
四上企业培育资金奖励	郑州航空港经济综合实验区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	250,000.00		与收益相关

高技能人才实训服务	嘉兴市南湖区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	52,000.00		与收益相关
中小企业奖励金	青岛市市南区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
政府奖励金	大理市商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
政府奖励金	上海市宝山区月浦镇人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
政府奖励金	南昌市西湖区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
紫竹高新技术产业开发区扶持款	紫竹高新技术产业开发区	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	139,743.60		与收益相关
其他补贴						72,600.00	28,077.00	与收益相关

## 75、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
对外捐赠	13,393,831.26	4,667,101.22	13,393,831.26
非流动资产毁损报废损失	4,079,861.78	1,155,760.71	4,079,861.78
罚款、滞纳金支出	196,510.60	158,081.17	196,510.60
赔偿支出	550,150.66	792,993.50	550,150.66
其他	3,002,003.26	833,933.72	3,002,003.26
合计	21,222,357.56	7,607,870.32	21,222,357.56

其他说明：无

## 76、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	30,958,478.32	66,993,669.76
递延所得税费用	-232,443,107.61	-35,930,887.30
合计	-201,484,629.29	31,062,782.46

**(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	-1,050,187,627.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-262,546,906.98
子公司适用不同税率的影响	9,267,624.47
调整以前期间所得税的影响	1,947,994.61
非应税收入的影响	-7,829,771.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,502,623.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,921,556.38
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	-46,033,709.54
税收优惠	14,220,137.86
所得税费用	-201,484,629.29

**77、其他综合收益**

详见附注五、57。

**78、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	210,897,573.43	68,212,117.62
利息收入	20,035,487.88	12,710,587.25
补贴收入	21,913,523.18	6,250,212.94
其他	28,941,889.63	110,841.82
合计	281,788,474.12	87,283,759.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(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
付现的销售费用	168,594,640.30	230,310,368.36



付现的管理费用	107,228,579.55	119,948,742.00
往来款	342,141,025.05	164,765,664.48
银行手续费		7,143,883.13
其他	18,483,443.85	6,452,109.61
合计	636,447,688.75	528,620,767.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁、保理收到的租金	244,119,589.74	257,804,075.72
取得子公司账面资金大于支付对价		321,946.59
合计	244,119,589.74	258,126,022.31

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁、保理支付的融资款	64,871,674.45	611,088,342.69
办理《经营保险经纪业务许可证》的专项资金		68,523.23
合计	64,871,674.45	611,156,865.92

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
借款相关的保证金		25,030,000.00
收回票据保证金		15,430,000.00
设备销售分期收回款		390,000.00
美因对赌赔偿	71,988,537.99	
合计	71,988,537.99	40,850,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股权支付的款项		161,581,950.00
回购股份支付的款项		96,000,000.00
非同一控制下企业合并支付的以前年度款项		70,491,940.00
售后回租所支付的租金	15,621,520.06	8,603,301.00
融资租赁所支付的租金	6,028,601.73	6,585,055.39
银行收取的管理费	17,113,666.68	5,496,627.32
分期付款所支付的租金		325,924.14
合计	38,763,788.47	349,084,797.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 79、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	-848,702,998.62	44,959,997.24
加：信用减值损失	59,220,725.12	8,527,923.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,036,850.10	187,686,350.22
无形资产摊销	7,620,566.44	4,882,699.65
长期待摊费用摊销	144,903,547.65	143,604,549.26
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）	1,260,186.25	497,308.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,079,861.78	1,122,450.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,355,571.02	-183,835,590.00
财务费用（收益以“-”号填列）	204,797,359.52	186,767,768.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-69,637,371.28	-41,037,273.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-243,759,822.04	-79,385,856.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,270,772.63	44,866,699.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,885,191.99	18,125,711.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	67,352,660.70	-731,208,792.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-263,861,567.65	-209,098,981.15

经营活动产生的现金流量净额	- 730,889,608.43	-603,525,035.32
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	2,451,017,455.57	1,975,111,054.99
减: 现金的期初余额	4,696,002,147.05	2,390,222,654.49
现金及现金等价物净增加额	-2,244,984,691.48	-415,111,599.50

## (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	48,532,500.00
其中:	--
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,555,111.45
其中:	--
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,207,550.00
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	67,184,938.55

其他说明: 无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (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	2,451,017,455.57	4,696,002,147.05
其中: 库存现金	3,344,142.35	3,420,010.11
可随时用于支付的银行存款	2,438,094,153.41	4,689,471,789.59
可随时用于支付的其他货币资金	9,579,159.81	3,110,347.35
三、期末现金及现金等价物余额	2,451,017,455.57	4,696,002,147.05

其他说明: 无

## 80、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:

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,515,381.69	附注五 1
固定资产	67,443,583.32	注 1-注 5
长期应收款	1,134,314,089.32	注 6
合计	1,265,273,054.33	--

其他说明：

注1：本公司之子公司慈铭健康体检管理集团有限公司以公司名下位于朝阳区潘家园28号楼1至2层三号商业（权证号：京（2016）朝阳区不动产权第0068139号）、朝阳区潘家园28号楼1至2层四号商业（权证号：京（2016）朝阳区不动产权第0068208号）、朝阳区北土城西路7号1至2层1单元201（产权证：京（2016）朝阳区不动产权第0067295号）、朝阳区北土城西路7号2至3层2单元201（产权证：京（2016）朝阳区不动产权第0067294号）期末账面价值共计47,580,421.05元的房产作为抵押，向广发银行股份有限公司北京魏公村支行进行贷款。

注2：本公司之子公司海南美年大健康医院有限公司以公司名下位于海口市琼山区滨江路362号滨江度假城1、2号楼2层A201商铺(权证号：海口市房权证海房字第HK454292号)期末账面价值14,225,986.17元的房产作为抵押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司海口市分行进行贷款。

注3：本公司之子公司海南美年大健康医院有限公司以公司名下位于海口市琼山区滨江路362号滨江度假城1、2号楼3层A301商铺（权证号：海口市房权证海房字第HK454142号）期末账面价值2,365,126.11元的房产作为抵押，向交通银行股份有限公司海南省分行进行贷款。

注4：本公司之子公司海南美年大健康医院有限公司与平安国际融资租赁有限公司签订售后回租协议，以海南美年大健康医院有限公司固定资产作为租赁物进行售后回租，租赁物期末账面价值1,955,692.35元。

注5：本公司之子公司海口慈铭健康体检门诊部（普通合伙）与平安国际融资租赁有限公司签订售后回租协议，以海口慈铭健康体检门诊部（普通合伙）固定资产作为租赁物进行售后回租，租赁物期末账面价值1,316,357.64元。

注6：本公司之子公司上海美鑫融资租赁有限公司以其应收融资租赁款的账面价值为1,134,314,089.32元作为质押，向渣打银行（中国）有限公司上海分行、法国巴黎银行（中国）有限公司借入流动资金借款，向上海浦东发展银行股份有限公司青浦支行、汇丰银行（中国）有限公司上海分行、恒生银行（中国）有限公司上海分行、中国光大银行上海松江支行及星展银行（中国）有限公司借入保理借款。

**82、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
货币资金	--	--	
其中：美元	16,998,265.19	7.0795	120,339,218.41
欧元			

港币	2.05	0.9134	1.87
新加坡元	139,200.00	5.0813	707,316.96
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	11,468.80	7.0795	81,193.37
一年内到期的应付债券			
其中：美元	197,557,003.89	7.0795	1,398,604,809.04
其他应付款			
其中：美元	24,344.92	7.0795	172,349.86

其他说明：无

(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

### 83、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：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海紫竹高新技术产业开发区管理委员会	9,900,000.00	递延收益	139,743.63
个税返还	2,846,839.40	其他收益	2,846,839.40
稳岗补贴	2,477,937.11	其他收益	2,477,937.11
中小企业公共服务平台建设补助项目	300,000.00	其他收益	300,000.00
社保补贴	440,683.75	其他收益	440,683.75

增值税加计扣减	368,504.61	其他收益	368,504.61
增值税即征即退	2,554,929.44	其他收益	2,554,929.44
其他补贴	322,364.63	其他收益	322,364.63
美年大健康集团中心机房工程建设	5,750,000.00	递延收益	1,916,666.67
浦东新区财政扶持资金	3,388,645.87	营业外收入	3,388,645.87
静安区财政补助	270,000.00	营业外收入	270,000.00
四上企业培育资金奖励	250,000.00	营业外收入	250,000.00
高技能人才实训服务	52,000.00	营业外收入	52,000.00
中小企业奖励金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
政府奖励金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
其他补贴	212,343.60	营业外收入	212,343.60

## (2) 政府补助退回情况

□适用√不适用

其他说明：无

## 85、其他

## 六、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
无锡美华门诊部有限公司	2020-01-01	36,728,395.06	40.50%	增资	2020-01-01	取得控制权	6,203,590.82	-5,275,631.87
安徽美欣健康管理咨询有限公司	2020-06-01	12,240,000.00	51.00%	购买	2020-06-01	取得控制权	3,076,557.12	-1,679,876.61
武汉东西湖慈铭体检管理有限公司	2020-06-01	21,000,000.00	70.00%	购买	2020-06-01	取得控制权		-601,156.43
哈尔滨美铭健康管理有限责任公司	2020-06-30	44,740,157.48	12.70%	增资	2020-06-30	取得控制权		

其他说明：

注1：2017年5月，本公司以现金415.19万元购买无锡美华门诊部有限公司19%股权。本期，本公司以现金2,500.00万元增资，增资后持股比例为59.50%，购买日确定为2020年1月1日。

注2：019年12月，本公司以现金1,500万元购买哈尔滨美铭健康管理有限责任公司44.12%股权。本期，本公司以现金1,000.00万元增资，增资后持股比例为56.82%，购买日确定为2020年6月30日。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	无锡美华门诊部有限公司	安徽美欣健康管理咨询有限公司	武汉东西湖慈铭体检管理有限公司	哈尔滨美铭健康管理有限责任公司
--现金	25,000,000.00	12,240,000.00	21,000,000.00	10,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	11,728,395.06			34,740,157.48
合并成本合计	36,728,395.06	12,240,000.00	21,000,000.00	44,740,157.48
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,056,500.80	-6,652,099.60	4,588,911.32	2,995,620.45
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	24,671,894.26	18,892,099.60	16,411,088.68	41,744,537.03

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：上述公司被合并公允价值以经中瑞世联资产评估（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：无

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	无锡美华门诊部有限公司		安徽美欣健康管理咨询有限公司		武汉东西湖慈铭体检管理有限公司		哈尔滨美铭健康管理有限责任公司	
	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	263,666.40	263,666.40	571,121.54	571,121.54	7,255.05	7,255.05	468,512.15	468,512.15
应收款项	15,031,608.43	15,031,608.43	4,221,262.59	4,221,262.59			404,344.81	404,344.81
存货	494,309.74	494,309.74	283,862.97	283,862.97			370,531.31	370,531.31
固定资产	8,015,281.40	8,015,281.40	14,352,868.82	14,352,868.82	5,450,598.87	5,450,598.87	18,707,768.67	18,707,768.67
无形资产	240,000.00	240,000.00	400,498.88	400,498.88			887,265.62	887,265.62
其他流动资产							10,123.65	10,123.65
预付款项	1,348,026.03	1,348,026.03	960,753.00	960,753.00			136,082.09	136,082.09
其他应收款	2,836,958.00	2,836,958.00	2,085,701.91	2,085,701.91	540,529.50	540,529.50	829,696.26	829,696.26
长期待摊费用	5,972,752.39	5,972,752.39	6,971,881.75	6,971,881.75	5,218,633.56	5,218,633.56	12,295,780.31	12,295,780.31
递延所得税资产							393,305.29	393,305.29
其他非流动资产	684,360.00	684,360.00					250,000.00	250,000.00
应付款项	6,018,178.53	6,018,178.53	18,318,388.41	18,318,388.41	1,373,455.70	1,373,455.70	3,578,249.20	3,578,249.20
预收款项	2,149,109.55	2,149,109.55	4,442,715.00	4,442,715.00			1,613,460.50	1,613,460.50
应付职工薪酬	652,560.06	652,560.06	1,683,612.72	1,683,612.72	335,512.32	335,512.32	1,940,081.73	1,940,081.73

应交税费			120,504.66	120,504.66	336,211.36	336,211.36	1,575.00	1,575.00
其他应付款	4,661,646.69	4,661,646.69	15,151,538.21	15,151,538.21	2,616,250.00	2,616,250.00	13,597,223.46	13,597,223.46
一年内到期的非流动负债	1,142,441.00	1,142,441.00	3,174,525.00	3,174,525.00			2,597,284.00	2,597,284.00
长期应付款							6,153,413.00	6,153,413.00
净资产	20,263,026.56	20,263,026.56	-13,043,332.54	-13,043,332.54	6,555,587.60	6,555,587.60	5,272,123.27	5,272,123.27
减：少数股东权益	8,206,525.76		-6,391,232.94		1,966,676.28		2,276,502.82	
取得的净资产	12,056,500.80		-6,652,099.60		4,588,911.32		2,995,620.45	

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：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：无

其他说明：无

#### (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
无锡美华门诊部有限公司	4,750,000.00	11,728,395.06	6,978,395.06		
哈尔滨美铭健康管理有限责任公司	10,561,036.59	34,740,157.48	24,179,120.89		

#### (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

#### (2) 合并成本

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

### 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：无

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 6、其他

### 七、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
美年大健康产业(集团)有限公司	上海市	上海市	投资管理	100.00%		收购
上海美兆健康管理有限公司	上海市	上海市	营养健康咨询	100.00%		设立
上海美健奥亚健康管理有限公司	上海市	上海市	营养健康咨询、企业管理咨询	100.00%		设立
北京美年保险经纪有限公司	北京市	北京市	保险经纪业务	100.00%		设立
慈铭健康体检管理集团有限公司	北京市	北京市	健康体检	72.88%	27.12%	收购
舟山美慈投资管理有限公司	舟山市	舟山市	投资管理	100.00%		设立
上海大象医学科技有限公司	上海市	上海市	医学技术服务	51.00%		收购
美因健康科技(北京)有限公司	北京市	北京市	医学技术服务	50.56%		收购
南京美因健康科技有限公司	南京市	南京市	医学技术服务		100.00%	收购
北京美因医学检验实验室有限公司	北京市	北京市	医学技术服务		100.00%	收购
美因美康基因技术(武汉)有限公司	武汉市	武汉市	医学技术服务		100.00%	收购
上海美翎医学影像诊断中心有限公司	上海市	上海市	医学技术服务	51.00%		设立
上海美年健康人工智能科技有限公司	上海市	上海市	其他	100.00%		设立
上海美年大健康体检投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		100.00%	设立

上海美东软件开发有限公司	上海市	上海市	体检管理软件开发销售		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
上海美爱投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		100.00%	设立
美年投资有限公司	BVI	BVI	投资管理		100.00%	设立
美健有限公司	BVI	BVI	投资管理		100.00%	设立
新新健康控股有限公司	BVI	BVI	投资管理		100.00%	收购
美嘉健康控股股份有限公司	香港	香港	投资管理		81.00%	收购
美兆生活北京资本控股股份有限公司	萨摩亚	萨摩亚	投资管理		81.00%	收购
美兆生活上海资本控股股份有限公司	萨摩亚	萨摩亚	投资管理		81.00%	收购
北京美兆健康体检中心有限公司	北京市	北京市	健康体检		56.70%	收购
上海美兆门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检		56.70%	收购
美年健康有限公司	香港	香港	投资管理		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
嘉兴美年大健康管理有限公司	嘉兴市	嘉兴市	健康体检		51.00%	收购
福清市美年大健康管理有限公司	福州市	福州市	健康体检		100.00%	收购
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
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
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
宁波海曙美年综合门诊部有限公司	宁波市	宁波市	健康体检		100.00%	收购
厦门市美年大健康管理有限公司	厦门市	厦门市	健康体检		100.00%	收购
宁波市鄞州易和综合门诊部有限公司	宁波市	宁波市	健康体检		51.00%	收购
温州奥亚医院有限公司	温州市	温州市	健康体检		82.00%	收购
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
南京美年大健康管理有限公司	南京市	南京市	健康体检		100.00%	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
美年大健康产业集团南通有限公司	南通市	南通市	健康体检		51.00%	收购
杭州美年医疗门诊部有限公司	杭州市	杭州市	健康体检		100.00%	设立
常熟美年大健康体检中心有限公司	常熟市	常熟市	健康体检		100.00%	收购
江苏华康投资发展有限公司	无锡市	无锡市	投资管理		100.00%	收购
无锡华康门诊部有限公司	无锡市	无锡市	健康体检		100.00%	收购

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
苏州美大门诊部有限公司	苏州市	苏州市	健康体检		100.00%	收购
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
无锡美年疗养院有限公司	无锡市	无锡市	健康体检		100.00%	设立
无锡市滨湖区美年大健康门诊部有限公司	无锡市	无锡市	健康体检		100.00%	设立
杭州美年滨河医疗门诊部有限公司	杭州市	杭州市	健康体检		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
安徽美年大健康管理咨询有限公司	合肥市	合肥市	健康体检		100.00%	收购
安徽慈济医疗投资管理有限公司	蚌埠市	蚌埠市	健康体检		52.01%	收购
宿州市美年大健康健康管理有限公司	宿州市	宿州市	健康体检		51.00%	收购
武汉美年大健康体检管理有限公司	武汉市	武汉市	健康体检		100.00%	设立
武汉高信门诊部有限公司	武汉市	武汉市	健康体检		100.00%	收购
武汉美年健康管理有限公司	武汉市	武汉市	健康体检		51.00%	收购
襄阳市美年大健康管理有限公司	襄阳市	襄阳市	健康体检		72.00%	收购
武汉美年亿生健康管理咨询有限公司	武汉市	武汉市	健康管理咨询		100.00%	收购
武汉美年亿生综合门诊部有限公司	武汉市	武汉市	健康体检		100.00%	收购
武汉人福亿生健康药房有限公司	武汉市	武汉市	药品、医疗器械 I、II 零售		100.00%	收购
大冶美年大健康体检管理有限公司	大冶市	大冶市	健康体检		51.00%	收购
黄石美年大健康体检管理有限公司	黄石市	黄石市	健康体检		51.00%	收购
鄂州美年大健康管理有限公司	鄂州	鄂州	健康体检		51.00%	收购
随州市美年大健康管理有限公司	随州市	随州市	健康体检		51.00%	收购
郑州美年大健康科技有限公司	郑州市	郑州市	健康体检		100.00%	收购
新乡美年大健康管理有限公司	新乡市	新乡市	健康体检		51.00%	收购
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
濮阳美年大健康咨询有限公司	濮阳市	濮阳市	健康体检		51.00%	收购
郑州美年健康医疗管理有限公司	郑州市	郑州市	健康体检		100.00%	收购
平顶山市美年大健康科技服务有限公司	平顶山市	平顶山市	健康体检		51.00%	收购
信阳美年大健康管理有限公司	信阳市	信阳市	健康体检		51.00%	收购
驻马店美年大健康科技有限公司	驻马店市	驻马店市	健康体检		51.00%	收购
安阳美年大健康管理有限公司	安阳市	安阳市	健康体检		51.00%	收购
长沙美年大健康健康管理咨询有限公司	长沙市	长沙市	健康体检		100.00%	收购
株洲美年大健康健康管理咨询有限公司	株洲市	株洲市	健康体检		100.00%	收购
岳阳美年大健康健康管理咨询有限公司	岳阳市	岳阳市	健康体检		51.00%	收购
湘潭市美年大健康健康管理咨询有限公司	湘潭市	湘潭市	健康体检		91.76%	收购

江西美年大健康管理有限公司	南昌市	南昌市	健康咨询及企业管理		100.00%	设立
南昌红谷长庚健康体检中心有限公司	南昌市	南昌市	健康体检		100.00%	收购
南昌青山湖长庚健康体检中心有限公司	南昌市	南昌市	健康体检		100.00%	设立
宜春美年大健康体检有限公司	宜春市	宜春市	健康体检		51.00%	收购
南昌美康健康体检中心有限公司	南昌市	南昌市	健康体检		100.00%	收购
济源美年大健康科技有限公司	济源市	济源市	健康体检		60.00%	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		100.00%	收购
临沂美年健康体检管理有限公司	临沂市	临沂市	健康体检		58.90%	收购
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		100.00%	收购
临沂美谷健康体检管理有限公司	临沂市	临沂市	健康管理咨询		100.00%	收购
开封美年大健康健康管理有限公司	开封市	开封市	健康体检		51.00%	收购
聊城美年大健康管理有限公司	聊城市	聊城市	健康管理咨询		51.00%	收购
天津美年投资管理有限公司	天津市	天津市	健康体检		100.00%	设立
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
天津滨海新区美欣门诊有限公司	天津市	天津市	健康体检		100.00%	收购
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
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
北京美年佳境门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检		100.00%	收购
北京美年绿生源门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检		100.00%	收购
北京美年美佳门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检		100.00%	设立
北京美年美福门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检		100.00%	收购
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
北京养年堂中医门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检		72.35%	设立
深圳美年大健康健康管理有限公司	深圳市	深圳市	健康体检		100.00%	收购
广州市美年大健康医疗科技有限公司	广州市	广州市	投资管理		97.00%	设立
广州美年大健康医疗门诊部有限公司	广州市	广州市	投资管理		97.00%	设立
广州美年健康富海门诊部有限公司	广州市	广州市	健康体检		97.00%	设立
广东优一健康管理有限公司	广州市	广州市	健康体检		67.90%	收购
中山美年大健康管理有限公司	中山市	中山市	健康管理咨询		77.60%	收购
中山美年门诊部有限责任公司	中山市	中山市	健康体检		77.60%	收购
江门美年大健康健康管理有限公司	江门市	江门市	健康体检		70.00%	收购
河源市美年大健康管理有限公司	河源市	河源市	健康体检		65.96%	收购

惠州市美年大健康健康管理有限公司	惠州市	惠州市	健康体检		51.00%	收购
东莞市美年大健康医院投资管理有限公司	东莞市	东莞市	投资管理		100.00%	收购
东莞南城美年大健康门诊部有限公司	东莞市	东莞市	健康体检		100.00%	设立
深圳市鸿康杰科技有限公司	深圳市	深圳市	健康体检		91.00%	收购
郑州鸿康杰科技有限公司	郑州市	郑州市	健康体检		91.41%	设立
四川鸿康杰医疗投资管理有限公司	成都市	成都市	健康体检		91.41%	收购
汕头美年健康管理有限公司	汕头市	汕头市	健康体检		56.50%	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		75.00%	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		74.25%	收购
海南慈铭奥亚体检医院有限公司	海口市	海口市	健康体检		57.65%	收购
南宁美年大健康体检有限公司	南宁市	南宁市	健康体检		100.00%	设立
锦州美年健康管理有限公司	锦州市	锦州市	健康体检		67.00%	收购
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
沈阳美年健康科技健康管理有限公司	沈阳市	沈阳市	健康管理咨询		100.00%	收购
丹东美年大健康健康管理有限公司	丹东市	丹东市	健康体检		70.00%	收购
葫芦岛美年大健康管理有限公司	葫芦岛市	葫芦岛市	健康体检		65.00%	收购
松原美年大健康健康管理有限公司	松原市	松原市	健康体检		60.00%	收购
阜新美年大健康健康管理有限公司	阜新市	阜新市	健康体检		51.00%	收购
唐山美年大健康健康体检管理有限公司	唐山市	唐山市	健康体检		68.76%	收购
沈阳大健康健康管理有限公司	沈阳市	沈阳市	健康体检		100.00%	收购
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		100.00%	收购
沈阳美年大健康门诊部有限公司	沈阳市	沈阳市	健康体检		100.00%	设立
大连美年大健康管理有限公司	大连市	大连市	健康体检		100.00%	收购
大连旅顺美年大健康新城综合门诊部有限公司	大连市	大连市	健康体检		100.00%	收购
大连美年健康星海综合门诊部有限公司	大连市	大连市	健康体检		100.00%	设立
大连美年健康虹霞路综合门诊部有限公司	大连市	大连市	健康体检		100.00%	设立
大连美年大健康生命科技有限公司	大连市	大连市	健康体检		100.00%	设立
哈尔滨美年大健康体检站有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨市	健康体检		100.00%	收购
吉林市大健康科技管理有限公司	吉林市	吉林市	健康体检		100.00%	收购
延边美年大健康综合门诊部有限责任公司	延吉市	延吉市	健康体检		100.00%	收购
太原美年大健康科技健康管理有限公司	太原市	太原市	健康体检		75.00%	收购
运城市美年大健康体检有限公司	运城市	运城市	健康体检		51.00%	设立
晋中美年大健康管理有限公司	晋中市	晋中市	健康体检		51.00%	收购
青岛大健康科技健康管理有限公司	青岛市	青岛市	健康体检		100.00%	收购

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
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	健康体检		89.64%	设立
济南大健康健康体检管理有限公司	济南市	济南市	健康体检		100.00%	收购
潍坊美年大健康健康管理有限公司	潍坊市	潍坊市	健康体检		51.00%	收购
潍坊美年慧尔健康管理有限公司	潍坊市	潍坊市	健康体检		51.00%	收购
烟台慈铭健康体检管理有限公司	烟台市	烟台市	健康体检		89.79%	收购
石家庄美年大健康体检管理有限公司	石家庄市	石家庄市	健康体检		100.00%	收购
邯郸市美年大健康管理有限公司	邯郸市	邯郸市	健康体检		51.00%	收购
西安美年大健康健康管理有限公司	西安市	西安市	健康体检		100.00%	收购
西安曲江新区美年健康体检中心有限公司	西安市	西安市	健康体检		100.00%	收购
兰州美年大健康健康管理有限公司	兰州市	兰州市	健康体检		100.00%	设立
兰州美年大健康金茂健康管理有限公司	兰州市	兰州市	健康体检		51.00%	收购
庆阳美年大健康健康管理有限公司	庆阳市	庆阳市	健康体检		51.00%	收购
西宁美年大健康健康管理有限公司	西宁市	西宁市	健康体检		51.00%	收购
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	健康体检		100.00%	设立
新疆美年健康咨询有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	健康体检		100.00%	设立
新疆普惠安泰健康管理有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	健康体检		100.00%	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		51.00%	收购
伊犁美年大健康管理有限公司	伊犁	伊犁	健康体检		60.00%	收购
成都美年大健康健康管理有限公司	成都市	成都市	健康体检		100.00%	设立
遂宁美年大健康体检医院有限公司	遂宁市	遂宁市	健康体检		51.00%	收购
德阳美年大健康体检医院有限公司	德阳市	德阳市	健康体检		51.00%	收购
成都锦江美年大健康维康体检门诊部有限公司	成都市	成都市	健康体检		55.00%	收购
成都武侯维康美年大健康体检门诊部有限公司	成都市	成都市	健康体检		55.00%	收购
普洱美年大健康体检中心有限公司	普洱市	普洱市	健康体检		64.00%	收购
广元美年大健康科技有限公司	广元市	广元市	健康体检		60.00%	收购
眉山美年大健康管理有限公司	眉山市	眉山市	健康体检		51.00%	收购
内江美年大健康健康管理有限公司	内江市	内江市	健康体检		51.00%	收购
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
自贡美年大健康体检医院有限公司	自贡市	自贡市	健康体检		51.00%	收购
成都大健康科技管理有限公司	成都市	成都市	健康体检		100.00%	收购
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		60.00%	收购
大理美年大健康体检医院有限公司	大理市	大理市	健康体检		47.25%	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
成都天府新区奥亚医院有限责任公司	成都市	成都市	健康体检		100.00%	收购
乐山美年大健康服务有限公司	乐山市	乐山市	健康体检		51.00%	收购
重庆美年大健康管理有限公司	重庆市	重庆市	健康体检		96.04%	收购
西昌美年大健康健康管理有限公司	西昌市	西昌市	健康体检		51.00%	收购
云南美年大健康产业有限公司	昆明市	昆明市	健康体检		75.00%	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
重庆大健康健康体检管理有限公司	重庆市	重庆市	健康体检		75.01%	收购
贵州美年大健康康源体检中心有限责任公司	贵阳市	贵阳市	健康体检		100.00%	收购
杭州美溪医疗门诊部有限公司	杭州市	杭州市	健康体检		70.00%	收购
上海美年健康管理咨询有限公司	上海市	上海市	营养健康咨询、企业管理咨询		100.00%	设立
上海美顺合健康咨询有限公司	上海市	上海市	营养健康咨询、企业管理咨询		100.00%	设立
上海美智门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检		100.00%	设立
菏泽美年大健康体检管理有限公司	菏泽市	菏泽市	健康体检		51.00%	收购
菏泽美年大健康健康管理有限公司	菏泽市	菏泽市	健康体检		26.01%	收购
川渝美年(重庆)健康管理有限公司	重庆市	重庆市	健康管理咨询		100.00%	设立
亳州美年大健康健康管理有限公司	亳州市	亳州市	健康体检		51.00%	收购
四川美年大健康管理有限公司	成都市	成都市	健康管理咨询		100.00%	设立
河南美年企业管理咨询有限公司	郑州市	郑州市	健康管理咨询		100.00%	设立
湖南美年大健康管理有限公司	长沙市	长沙市	健康管理咨询		100.00%	设立
山西美年健康管理有限公司	太原市	太原市	健康管理咨询		100.00%	设立
美年大健康产业(山东)有限公司	济南市	济南市	投资管理		100.00%	设立
美年大健康产业集团吉林省有限公司	长春市	长春市	健康管理咨询		100.00%	设立
云南美年健康管理有限公司	昆明市	昆明市	健康管理咨询		100.00%	设立
大理慈铭健康管理有限公司	大理市	大理市	健康体检		51.00%	设立
玉溪美年大健康产业有限公司	玉溪市	玉溪市	健康管理咨询		47.00%	收购
玉溪美年大健康体检中心有限公司	玉溪市	玉溪市	健康体检		47.00%	收购
浙江美年大健康管理有限公司	杭州市	杭州市	健康咨询及企业管理		100.00%	设立
内蒙古美年健康健康管理有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	健康管理咨询		100.00%	设立
广东省美年管理咨询有限公司	深圳市	深圳市	健康管理咨询		100.00%	设立
广西美年健康管理有限公司	南宁市	南宁市	健康管理咨询		100.00%	设立
辽宁美健健康管理有限公司	沈阳市	沈阳市	健康管理咨询		100.00%	设立
安徽美年美康企业管理有限公司	马鞍山市	马鞍山市	企业管理咨询		100.00%	设立

安徽诺一健康管理有限公司	合肥市	合肥市	健康管理咨询		51.00%	收购
淮南市艾诺健康体检门诊有限公司	淮南市	淮南市	健康体检		100.00%	收购
蚌埠经济开发区艾诺门诊部有限公司	蚌埠市	蚌埠市	健康体检		100.00%	收购
阜阳市颍州区艾诺综合门诊部有限公司	阜阳市	阜阳市	健康体检		100.00%	收购
合肥蜀山艾诺健康体检门诊部有限公司	合肥市	合肥市	健康体检		100.00%	收购
合肥庐阳艾诺门诊部有限公司	合肥市	合肥市	健康体检		100.00%	收购
六安艾诺健康体检门诊部有限公司	六安市	六安市	健康体检		100.00%	收购
巢湖艾诺健康体检综合门诊部有限公司	巢湖市	巢湖市	健康体检		100.00%	收购
芜湖艾诺门诊部有限公司	芜湖市	芜湖市	健康体检		100.00%	收购
淮北艾诺万佳健康体检有限公司	淮北市	淮北市	健康体检		100.00%	收购
滁州艾诺健康体检门诊部有限公司	滁州市	滁州市	健康体检		100.00%	收购
安庆艾诺健康体检门诊部有限公司	安庆市	安庆市	健康体检		100.00%	收购
福建省美年企业管理有限公司	厦门市	厦门市	企业管理咨询		100.00%	设立
陕西美年大健康健康管理有限公司	西安市	西安市	健康管理咨询		100.00%	设立
江苏美年大健康管理有限公司	南京市	南京市	健康管理咨询		100.00%	设立
甘肃美年大健康健康管理有限公司	兰州市	兰州市	健康管理咨询		100.00%	设立
湖北美年大健康管理有限公司	武汉市	武汉市	健康管理咨询		100.00%	设立
杭州萧山美年金诚综合门诊部有限公司	杭州市	杭州市	健康体检		51.00%	收购
慈铭健康体检管理集团北京慈铭联想桥门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检		100.00%	收购
慈铭健康体检管理集团北京慈铭上地门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检		100.00%	收购
慈铭健康体检管理集团北京慈铭慈云寺门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检		100.00%	收购
北京慈铭奥亚西单门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检		100.00%	收购
北京慈铭星讯信息科技有限公司	北京市	北京市	信息技术服务		100.00%	收购
慈铭健康体检管理集团上海有限公司	上海市	上海市	健康体检		100.00%	收购
上海慈铭门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检		100.00%	收购
上海卓越慈铭门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检		100.00%	收购
上海至诚慈铭门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检		100.00%	收购
上海正元慈铭门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检		100.00%	收购
上海初元慈铭门诊部有限公司	上海市	上海市	健康体检		100.00%	收购
深圳市慈铭健康体检管理有限公司	深圳市	深圳市	健康体检		100.00%	收购
东莞市慈铭健康体检管理有限公司	东莞市	东莞市	健康体检		100.00%	收购
东莞南城慈铭门诊部有限公司	东莞市	东莞市	健康体检		100.00%	设立



慈铭健康体检管理集团广州有限公司	广州市	广州市	健康体检		100.00%	收购
广州慈铭门诊部有限公司	广州市	广州市	健康体检		100.00%	收购
广州慈铭东风门诊部有限公司	广州市	广州市	健康体检		100.00%	收购
广州慈铭卓越门诊部有限公司	广州市	广州市	健康体检		100.00%	收购
慈铭健康体检管理集团武汉有限公司	武汉市	武汉市	健康体检		100.00%	收购
慈铭健康体检管理集团(大连)有限公司	大连市	大连市	健康体检		100.00%	收购
大连慈铭综合门诊有限公司	大连市	大连市	健康体检		100.00%	收购
大连慈铭星海新天地综合门诊有限公司	大连市	大连市	健康体检		100.00%	收购
大连慈铭高新综合门诊有限公司	大连市	大连市	健康体检		100.00%	收购
慈铭健康体检管理集团南京有限公司	南京市	南京市	健康体检		100.00%	收购
慈铭健康体检管理集团天津有限公司	天津市	天津市	健康体检		99.00%	收购
山东慈铭健康体检管理有限公司	济南市	济南市	健康体检		79.00%	收购
成都慈铭健康管理有限公司	成都市	成都市	健康体检		100.00%	收购
临沂慈铭健康体检管理有限公司	临沂市	临沂市	健康体检		100.00%	收购
吉林省慈铭健康体检管理有限公司	长春市	长春市	健康体检		100.00%	收购
慈铭健康体检管理集团杭州有限公司	杭州市	杭州市	健康管理咨询		100.00%	收购
杭州慈铭友好综合门诊部有限公司	杭州市	杭州市	健康体检		100.00%	收购
金华市慈铭健康管理有限公司	金华市	金华市	健康体检		100.00%	收购
青岛慈铭健康管理有限公司	青岛市	青岛市	健康体检		93.00%	收购
青岛奥亚健康管理有限公司	青岛市	青岛市	健康管理咨询		51.00%	设立
宁波慈铭健康体检投资管理有限公司	宁波市	宁波市	健康体检		55.56%	收购
合肥慈铭健康体检管理有限公司	合肥市	合肥市	健康体检		100.00%	收购
乌鲁木齐华瑞天美健康管理有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	健康体检		90.00%	收购
慈铭奥亚医院管理有限公司	北京市	北京市	医院管理及企业管理		100.00%	收购
北京慈铭奥亚上地辉煌门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检		100.00%	收购
通辽市慈铭健康管理有限公司	通辽市	通辽市	健康体检		51.00%	收购
苏州美健奥亚健康体检中心有限公司	苏州市	苏州市	健康体检		100.00%	设立
天津河东区美年美尚健康体检中心有限公司	天津市	天津市	健康体检		100.00%	设立
长春百维慈康医院有限公司	长春市	长春市	健康体检		80.00%	收购
无锡美华门诊部有限公司	无锡市	无锡市	健康体检		59.50%	收购
安徽美欣健康管理咨询有限公司	合肥市	合肥市	健康管理咨询		51.00%	收购
北京慈铭丽泽门诊部有限公司	北京市	北京市	健康体检		100.00%	收购
武汉东西湖慈铭体检管理有限公司	武汉市	武汉市	健康体检		70.00%	收购
哈尔滨美铭健康管理有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨市	健康管理咨询		56.82%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

## (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
深圳市鸿康杰科技有限公司	6.00%	337,424.35		9,030,719.29
海南美年大健康医院有限公司	25.00%	-2,305,179.76		16,692,245.98
云南美年大健康产业有限公司	25.00%	-5,830,420.02		13,440,196.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

## (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
深圳市鸿康杰科技有限公司	203,522,922.47	29,669,212.77	233,192,135.24	44,540,318.54	214,758,000	44,755,076.54	210,877,788.14	32,006,445.05	242,884,233.19	59,460,303.85	606,120,000	60,066,423.85
海南美年大健康医院有限公司	59,956,370.69	116,858,624.92	176,814,995.61	87,552,556.75	7,874,998.87	95,427,555.62	61,541,004.00	123,748,236.01	185,289,240.01	73,668,691.08	21,077,914.68	94,746,605.76
云南美年大健康产业有限公司	55,914,963.77	103,536,593.17	159,451,556.94	75,930,186.18	3,521,289.00	79,451,475.18	97,044,142.06	111,127,379.07	208,171,521.13	99,187,722.98	5,662,036.32	104,849,759.30

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
深圳市鸿康杰科技有限公司	37,799,820.06	5,623,739.17	5,623,739.17	-12,991,295.35	44,914,643.60	9,719,448.92	9,719,448.92	5,650,492.94
海南美年大健康医院有限公司	13,706,445.81	-9,220,719.02	-9,220,719.02	-5,838,300.74	22,369,722.08	-716,817.56	-716,817.56	-41,454,211.70
云南美年大健康	19,143,406.80	-23,321,680.07	-23,321,680.07	-3,776,468.16	49,346,126.88	-13,716,268.03	-13,716,268.03	-11,735,326.96

产业有限公司								
--------	--	--	--	--	--	--	--	--

## (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

## 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

## (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

## 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	
上海好卓数据服务有限公司	上海市	上海市	数据服务领域的技术咨询、技术服务	11.40%		权益法
江苏华康职业健康咨询有限公司	无锡市	无锡市	职业病防治的咨询与服务、营销策划等	35.00%		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：无

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：无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

## (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	157,013,371.17	162,090,985.54
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-5,385,777.78	-3,475,216.95
--综合收益总额	-5,385,777.78	-3,475,216.95

## (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的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海好卓数据服务有限公司	2,092,916.07	-213,603.73	1,879,312.34

## (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

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 6、其他

## 八、与金融工具相关的风险

## 九、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	--	--	--	--
其他非流动金融资产			1,271,876,037.72	1,271,876,037.72
持续以公允价值计量的资产总额			1,271,876,037.72	1,271,876,037.72
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、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

本企业的母公司情况的说明：本公司无母公司。

本企业最终控制方是俞熔。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注七、1。

**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七、3。

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：无其他说明：无

**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
王十方	子公司山东慈铭健康体检管理有限公司原股东
慈信（北京）医疗投资有限公司	重要子公司董事任职公司
北京慈记网络科技有限公司	重要子公司董事控制公司
武汉美兆健康管理有限公司	实际控制人重大影响公司
北京万东医疗科技股份有限公司	实际控制人重大影响公司
百胜（深圳）医疗设备有限公司	实际控制人重大影响公司
太原宝中堂健康科技有限公司	实际控制人重大影响公司
北京华媒康讯信息技术有限公司	实际控制人重大影响公司
上海宝中堂峨山中医门诊部有限公司	实际控制人重大影响公司
北京宜生健康科技有限公司	实际控制人重大影响公司
中关村美年健康产业研究院	实际控制人任职机构
北京银信长远科技股份有限公司	实际控制人任职公司
天津慧医谷科技有限公司	实际控制人任职公司

上海健亿投资中心（有限合伙）	实际控制人控制企业
绍兴美兆门诊医疗有限公司	实际控制人控制公司
西安美兆健康管理有限公司	实际控制人控制公司
无锡美兆门诊部有限公司	实际控制人控制公司
郑州美兆健康医疗管理有限公司	实际控制人控制公司
成都美兆健康管理有限公司	实际控制人控制公司
上海美兆喆源门诊部有限公司	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
上海好卓数据服务有限公司	实际控制人控制公司
上海大象医疗健康科技有限公司	实际控制人控制公司
银川大象医生互联网医院有限公司	实际控制人控制公司
深圳美兆健康管理有限公司	实际控制人控制公司
上海天亿弘方物业管理有限公司	实际控制人控制公司
广州美兆健康管理有限公司	实际控制人控制公司
重庆天集药业有限公司	实际控制人控制公司
上海美维口腔医疗管理集团有限公司	实际控制人控制公司
美志健康管理（北京）有限公司	实际控制人控制公司
佛山万达美兆健康管理有限公司	实际控制人控制公司
武汉好卓大数据科技有限公司	实际控制人控制公司
武汉清华阳光口腔门诊部有限公司	实际控制人控制公司
黄石美维中山口腔医疗管理有限公司	实际控制人控制公司
上海中孵创业投资管理有限公司	实际控制人控制公司
宁波恒合口腔医疗管理服务有限公司	实际控制人控制公司
无锡维乐口腔门诊部有限公司	实际控制人控制公司
杭州好卓优医数据科技有限公司	实际控制人控制公司
无锡美皓口腔门诊有限公司	实际控制人控制公司
武汉天亿弘方投资管理有限公司	实际控制人控制公司
上海中卫安健创业投资管理有限公司	实际控制人控制公司
美维（广州）口腔健康医疗投资有限公司	实际控制人控制公司
成都爱迪眼科医院有限公司	实际控制人控制公司
今检科技服务（北京）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
上海昱绅企业管理有限公司	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

上海久奕信息科技有限公司	实际控制人控制公司
南昌美维口腔门诊部有限公司	实际控制人控制公司
成都天地网信息科技有限公司	实际控制人控制公司
蚌埠宝中堂中医门诊部有限公司	实际控制人控制公司
沈阳民生耳鼻喉专科医院有限公司	实际控制人控制公司
无锡惠山维乐口腔门诊部有限公司	实际控制人控制公司
天津美维乐健康管理有限公司	实际控制人控制公司
青岛美维乐医疗管理有限公司	实际控制人控制公司
南京宝中堂医疗科技有限公司	实际控制人控制公司
阿里巴巴集团及其下属公司	其他关联方
杭州艾迪康医学检验中心有限公司及其下属子公司	其他关联方
威海国济美年大健康体检中心有限公司	联营企业
烟台美年大健康体检管理有限公司	联营企业
烟台美年福田健康体检管理有限公司	联营企业
银川美年大健康医院有限公司	联营企业
佛山市美年大健康体检管理有限公司	联营企业
东营市美年大健康健康管理有限公司	联营企业
保山美年大健康体检中心有限公司	联营企业
阜阳美年大健康健康管理有限公司	联营企业
文山美年大健康体检中心有限公司	联营企业
宜兴美年综合门诊部有限公司	联营企业
乐山慈铭健康体检服务有限公司	联营企业
蒙城县美年大健康管理有限公司	联营企业
威海美年大健康体检中心有限公司	联营企业
无锡慈铭奥亚门诊部有限公司	联营企业
大连普兰店美年健康综合门诊部有限公司	联营企业
淮安慈铭华康门诊部有限公司	联营企业
合肥慈铭奥亚健康管理有限公司	联营企业
安顺慈铭健康体检管理有限公司	联营企业
洛阳美年大健康医疗科技有限公司	联营企业
广东环粤健康医疗有限公司	联营企业
邳州市慈铭健康体检门诊部有限公司	联营企业
攀枝花慈铭健康体检医院有限公司	联营企业
江苏华康职业健康咨询有限公司	联营企业

肇庆美年大健康健康管理有限公司	联营企业
重庆美兆医院管理有限公司	关键管理人任职公司
支付宝（中国）网络技术有限公司	关键管理人任职公司
爱美客技术发展股份有限公司	关键管理人任职公司
中欧国际工商学院教育发展基金会	关键管理人任职公司
上海国盛资本管理有限公司	关键管理人任职公司
联华超市股份有限公司	关键管理人任职公司
上海逸刻新零售网络科技有限公司	关键管理人任职公司
利得科技有限公司	关键管理人任职公司
上海孕冻丽医疗咨询有限公司	关键管理人任职公司
旭辉集团股份有限公司	关键管理人任职公司
德阳维乐新桥口腔门诊部有限公司	关键管理人任职公司
苏宁易购集团股份有限公司	关键管理人任职公司
山东省万树商贸有限公司	关键管理人控制公司
上海美馨投资管理有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东
上海尊然医院有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东
北京世纪长河科技集团有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东
上海天亿实业控股集团有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东
潍坊世纪长河经贸有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东
哈尔滨美铭健康管理有限责任公司	2020 年 1-6 月为联营企业，2020 年 6 月 30 日变为子公司
南通美兆美年健康产业并购投资基金（有限合伙）	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
嘉兴信文淦富股权投资合伙企业（有限合伙）	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
昆明美兆健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
成都美年大健康壹中心体检门诊部有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
珠海美年大健康健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
成都金牛美年大健康管理咨询有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
成都武侯美年大健康体检门诊部有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
广州美年大健康医疗技术有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
马鞍山美年大健康咨询有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
厦门市慈铭健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
台州美兆健康体检中心（普通合伙）	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
广州增城区美年健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
东莞虎门美年大健康门诊部有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
广州花都区美年大健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方



莆田美年大健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
钦州美龄健康体检有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
厦门银城美年大健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
天津市和平区美年美佳健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
武汉美慈奥亚科技管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
扬州美舜健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
南安市美年大健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
南京美楷门诊部有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
南京美宜门诊部有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
黄山美年大健康咨询有限责任公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
济南美年大健康科技有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
青岛美年健康科技健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
上海美楷门诊部有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
绍兴越城美年门诊部有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
深圳市奥亚健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
深圳市美阳健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
深圳市益尔康健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
沈阳奥亚医院有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
云南慈铭健康服务有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
长春美健健康科技有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
郑州美健健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
重庆美益健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
安溪美年大健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
福州慈铭奥亚健康体检中心有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
广州美年大健康医院管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
哈尔滨奥亚健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
山东美铭奥亚健康咨询有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
侯马美年大健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
桐庐美年体检中心有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
东莞松山湖美慈奥亚门诊部有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
重庆美年美漾健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
吉林市昌邑区美年大健康科技管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
临沂美铭健康体检管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
晋江美年大健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方

天津滨海新区慈爱门诊部有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
天津慈铭奥亚医院管理咨询有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
天津美泽门诊有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
济南市莱芜美年大健康体检管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
贵州济众健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
永嘉友好综合门诊部有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
贵港美元康健康体检有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
武汉美慈奥亚健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
东莞长安美年健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
南平美年大健康管理有限公司	2020 年 1-5 月为实际控制人控制的公司，2020 年 6 月为非关联方
上海鲁冰花健康科技有限公司	2019 年为实际控制人重大影响公司，2020 年为非关联方
恩施美年大健康管理有限公司	2019 年为联营企业，2020 年为非关联方
咸宁美年大健康体检管理有限责任公司	2019 年为联营企业，2020 年为非关联方
毕节市美年大健康管理有限公司	2019 年为联营企业，2020 年为非关联方
固原市美年大健康医院有限公司	2019 年为联营企业，2020 年为非关联方
郴州美年大健康管理有限公司	2019 年为联营企业，2020 年为非关联方
宁波鄞州美兆综合门诊部有限公司	2019 年为联营企业，2020 年为非关联方
上海交通大学上海高级金融学院	2019 年为关键管理人任职公司，2020 年为非关联方
良品铺子股份有限公司	2019 年 1-11 月为关键管理人任职公司，2019 年 12 月为非关联方
完美（中国）有限公司	2019 年 1-11 月为关键管理人任职公司，2019 年 12 月为非关联方
山东沃华医药科技股份有限公司	2019 年 1-11 月为关键管理人任职公司，2019 年 12 月为非关联方
永艺家具股份有限公司	2019 年 1-11 月为关键管理人任职公司，2019 年 12 月为非关联方
浙江深博医疗技术有限公司	实质重于形式

其他说明：无

## 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
杭州艾迪康医学检验中心有限公司及其下属子公司	外送检验费	37,985,168.84			29,291,600.17
上海美兆喆源门诊部有限公司	外包体检费、咨询服务费、采购	11,389,537.40			231,022.00

	设备			
上海美楷门诊部有限公司	外包体检费	4,943,132.56		2,537,571.90
阿里巴巴集团及其下属公司	咨询服务费、软件服务费	4,713,297.72		
武汉美慈奥亚科技管理有限公司	外包体检费	3,954,222.44		1,560,426.06
深圳市益尔康健康管理有限公司	外包体检费	2,957,384.60		4,735,174.11
广州美兆健康管理有限公司	外包体检费	2,724,028.00		23,874.00
郑州美健健康管理有限公司	外包体检费	2,604,886.65		6,982,303.15
广州美年大健康医疗技术有限公司	外包体检费	2,570,296.05		8,884,700.68
中关村美年健康产业研究院	咨询服务费	2,500,000.01		750,000.00
浙江深博医疗技术有限公司	采购医疗耗材、采购设备	2,407,000.00		
北京慈记网络科技有限公司	外送检验费、业务合作费	1,819,991.98		11,138,520.88
厦门市慈铭健康管理有限公司	外包体检费、外送检验费	1,797,897.17		3,402,090.74
南京美宜门诊部有限公司	外包体检费	1,720,587.95		4,871,433.62
南京美楷门诊部有限公司	外包体检费	1,641,084.75		955,994.10
沈阳奥亚医院有限公司	外包体检费	1,327,435.86		
阜阳美年大健康健康管理有限公司	外包体检费	1,189,785.28		2,445,466.92
银川大象医生互联网医院有限公司	外送检验费、远程阅片服务、采购医疗耗材	1,002,966.87		2,419,095.65
合肥慈铭奥亚健康管理有限公司	外包体检费	824,158.85		
郑州美兆健康医疗管理有限公司	外包体检费	812,560.00		404,244.00
佛山市美年大健康体检管理有限公司	外包体检费	691,295.28		
济南美年大健康科技有限公司	外包体检费	577,531.50		2,224,279.34
北京万东医疗科技股份有限公司	设备维修、采购设备	548,666.63		26,232,433.30
临沂美铭健康体检管理有限公司	外包体检费	509,496.12		
百胜（深圳）医疗设备有限公司	外包体检费	380,000.00		3,040,000.00
重庆美年美漾健康管理有限公司	咨询服务费	332,597.00		
成都金牛美年大健康管理咨询有限公司	外包体检费	321,080.45		2,069,768.24
台州美兆健康体检中心（普通合伙）	外包体检费、咨询服务费	312,046.45		238,741.79
银川美年大健康医院有限公司	外包体检费	285,549.83		
昆明美兆健康管理有限公司	外包体检费	276,286.00		
东莞虎门美年大健康门诊部有限公司	外包体检费	247,830.40		389,504.16
吉林市昌邑区美年大健康科技管理有限公司	外包体检费	220,967.95		1,174,076.24
上海美馨投资管理有限公司	利息支出	190,666.67		
广州花都区美年大健康管理有限公司	外包体检费	184,344.46		39,229.00

天津市和平区美年美佳健康管理有限公 司	外包体检费	180,260.00			
珠海美年大健康健康管理有限公司	外包体检费、采购医疗耗材	151,344.91			555,231.33
烟台美年大健康体检管理有限公司	外包体检费	148,583.21			427,171.17
烟台美年福田健康体检管理有限公司	外包体检费	137,472.46			
广州增城区美年健康管理有限公司	外包体检费	131,612.17			
武汉美兆健康管理有限公司	外包体检费	112,594.50			125,911.50
马鞍山美年大健康咨询有限公司	外包体检费	111,511.91			163,254.43
厦门银城美年大健康管理有限公司	外包体检费	110,731.56			
广州美年大健康医院管理有限公司	外包体检费	98,103.98			47,166.55
桐庐美年体检中心有限公司	外包体检费	96,769.00			
长春美健健康科技有限公司	外包体检费	93,888.50			231,109.50
青岛美年健康科技健康管理有限公司	外包体检费、咨询服务费	88,874.16			7,999,849.75
宜兴美年综合门诊部有限公司	外包体检费	84,285.12			15,371.00
扬州美舜健康管理有限公司	外包体检费	82,416.70			
深圳市奥亚健康管理有限公司	外包体检费	76,695.88			9,785,649.86
成都武侯美年大健康体检门诊部有限公 司	外包体检费	75,471.53			79,712.98
哈尔滨美铭健康管理有限责任公司	外包体检费	73,088.51			
深圳市美阳健康管理有限公司	外包体检费	72,403.22			829,402.95
蒙城县美年大健康管理有限公司	外包体检费、咨询服务费	69,238.66			145,994.41
西安美兆健康管理有限公司	外包体检费	66,554.00			346,000.00
乐山慈铭健康体检服务有限公司	外包体检费	58,237.83			34,236.00
威海美年大健康体检中心有限公司	外包体检费	56,622.95			
绍兴越城美年门诊部有限公司	外包体检费	50,199.85			
东营市美年大健康健康管理有限公司	外包体检费	46,659.75			181,708.75
福州慈铭奥亚健康体检中心有限公司	外包体检费	44,011.00			
上海尊然医院有限公司	采购医疗耗材	43,898.75			
重庆美兆医院管理有限公司	外包体检费	42,513.00			38,700.00
东莞松山湖美慈奥亚门诊部有限公司	外包体检费、外送检验费	41,583.79			454,069.48
成都美年大健康壹中心体检门诊部有限 公司	外包体检费、咨询服务费	39,880.69			55,954.36
无锡美兆门诊部有限公司	外包体检费	38,659.91			
威海国济美年大健康体检中心有限公司	外包体检费	38,500.52			70,382.45
重庆天集药业有限公司	采购医疗耗材	35,539.08			

云南慈铭健康服务有限公司	外包体检费	19,901.16			
成都美兆健康管理有限公司	外包体检费	18,528.40			2,063,041.25
无锡慈铭奥亚门诊部有限公司	外包体检费	18,404.00			13,054.85
淮安慈铭华康门诊部有限公司	外包体检费	14,384.55			16,795.50
莆田美年大健康管理有限公司	外包体检费	13,482.30			
绍兴美兆门诊医疗有限公司	外包体检费	11,984.80			29,922.00
文山美年大健康体检中心有限公司	外包体检费	11,041.65			
安顺慈铭健康体检管理有限公司	外包体检费				200,203.84
洛阳美年大健康医疗科技有限公司	外包体检费				30,732.40
晋江美年大健康管理有限公司	外包体检费				30,313.50
上海鲁冰花健康科技有限公司	咨询费				30,000.00
北京华媒康讯信息技术有限公司	会务费				49,800.00
恩施美年大健康管理有限公司	外包体检费				28,515.95
咸宁美年大健康体检管理有限责任公司	外包体检费				43,805.40
深圳美兆健康管理有限公司	外包体检费				162,273.00
山东省万树商贸有限公司	外包体检费				1,729,600.00
上海美维口腔医疗管理集团有限公司	外包体检费				709,690.47
合计		98,669,715.68			142,766,174.68

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
阿里巴巴集团及其下属公司	体检收入、基因检测收入	8,941,380.66	
北京慈记网络科技有限公司	体检收入、TAP 补贴收入	10,198,640.54	18,373,863.69
上海健亿投资中心（有限合伙）	投资顾问收入，投资分红	3,720,911.95	3,707,023.07
广州美年大健康医疗技术有限公司	体检收入、融资租赁收入、咨询服务费收入基因检测收入	3,227,180.50	5,956,861.15
南通美兆美年健康产业并购投资基金（有限合伙）	投资顾问收入、投资分红	1,719,285.77	3,685,498.69
深圳市益尔康健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	1,394,352.77	2,919,039.19
武汉美慈奥亚科技管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、专业技术服务费收入、基因检测收入	1,279,006.66	7,658,577.06
天津市和平区美年美佳健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	1,053,565.30	144,427.92
成都金牛美年大健康管理咨询有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	1,022,727.13	2,703,700.44
成都美兆健康管理有限公司	体检收入、专业技术服务费收入、基因检测收入	966,681.23	4,910,831.10
嘉兴信文淦富股权投资合伙企业（有限合伙）	投资顾问收入	825,471.70	1,646,420.27
佛山市美年大健康体检管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	777,948.08	

沈阳奥亚医院有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	757,472.67	1,249,074.94
郑州美兆健康医疗管理有限公司	体检收入、专业技术服务费收入、基因检测收入	673,286.12	243,057.55
青岛美年健康科技健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	638,356.06	1,281,271.21
阜阳美年大健康健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	635,949.55	412,564.20
深圳市奥亚健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	578,286.11	4,179,064.44
重庆美兆医院管理有限公司	体检收入、专业技术服务费收入、基因检测收入	567,718.47	624,764.17
美志健康管理（北京）有限公司	健康咨询收入	566,037.72	
郑州美健健康管理有限公司	咨询服务费收入、利息收入、基因检测收入	545,123.56	466,659.62
深圳美兆健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入	543,180.53	739,880.37
昆明美兆健康管理有限公司	咨询服务费收入、专业技术服务费收入	536,429.94	529,117.45
东莞虎门美年大健康门诊部有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	535,214.21	1,127,461.74
成都美年大健康壹中心体检门诊部有限公司	体检收入、咨询服务费收入、专业技术服务费收入、基因检测收入	535,177.64	1,734,736.96
无锡慈铭奥亚门诊部有限公司	体检收入、咨询服务费收入	514,128.85	251,328.49
烟台美年大健康体检管理有限公司	体检收入、咨询服务费、基因检测收入	487,869.81	1,539,728.68
上海美兆喆源门诊部有限公司	体检收入、咨询服务费收入、专业技术服务费收入、基因检测收入	480,673.61	192,991.40
西安美兆健康管理有限公司	体检收入、专业技术服务费收入、基因检测收入、咨询服务费收入	462,676.04	388,503.92
广州美兆健康管理有限公司	咨询服务费收入	417,152.83	595,767.13
合肥慈铭奥亚健康管理有限公司	体检收入、基因检测收入、咨询服务费收入	403,988.80	
银川美年大健康医院有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	400,321.53	
山东美铭奥亚健康咨询有限公司	体检收入、咨询服务费收入、利息收入	398,409.68	702,494.66
重庆美益健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、利息收入、基因检测收入	392,644.86	
莆田美年大健康健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	382,952.23	718,574.83
广州花都区美年大健康健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	355,205.71	759,834.82
文山美年大健康体检中心有限公司	体检收入、咨询服务费收入	353,396.69	577,698.44
深圳市美阳健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	351,231.06	385,499.83
广州增城区美年健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	329,457.22	1,016,104.50
保山美年大健康体检中心有限公司	咨询服务费收入、基因检测收入	319,762.13	511,154.72
绍兴美兆门诊医疗有限公司	体检收入、专业技术服务费收入、基因检测收入、咨询服务费收入	305,389.88	386,094.98
吉林市昌邑区美年大健康科技管理有限公司	咨询服务费收入、基因检测收入	297,698.85	542,155.28
哈尔滨美铭健康管理有限责任公司	咨询服务费收入、基因检测收入	297,169.27	
济南美年大健康科技有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	295,380.77	663,566.99

晋江美年大健康管理有限公司	体检收入、基因检测收入、咨询服务费收入	292,619.04	432,471.29
大连普兰店美年健康综合门诊部有限公司	咨询服务费收入、专业技术服务费收入、基因检测收入	286,486.52	505,066.22
成都武侯美年大健康体检门诊部有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	285,254.89	1,305,296.30
杭州艾迪康医学检验中心有限公司及其下属子公司	体检收入	248,100.00	
长春美健健康科技有限公司	咨询服务费收入、基因检测收入	243,467.24	382,210.79
云南慈铭健康服务有限公司	体检收入、咨询服务费收入	240,408.78	1,097,546.18
南安市美年大健康管理有限公司	咨询服务费收入、专业技术服务费收入、基因检测收入	237,035.64	342,421.39
厦门市慈铭健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、专业技术服务费收入、基因检测收入	231,116.34	908,040.88
广东环粤健康医疗有限公司	体检收入、咨询服务费收入	218,924.23	
南京美宜门诊部有限公司	咨询服务费收入、基因检测收入	214,933.00	213,722.94
绍兴越城美年门诊部有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	210,590.45	303,112.33
安顺慈铭健康体检管理有限公司	咨询服务费收入、基因检测收入	201,425.47	227,221.15
广州美年大健康医院管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、利息收入	200,964.94	173,135.02
南京美楷门诊部有限公司	咨询服务费收入、基因检测收入	200,131.83	261,665.69
武汉美兆健康管理有限公司	体检收入、专业技术服务费收入、基因检测收入	198,021.54	613,263.82
厦门银城美年大健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	183,515.05	35,372.82
威海国济美年大健康体检中心有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	182,128.89	228,515.72
宜兴美年综合门诊部有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	180,345.62	112,772.26
福州慈铭奥亚健康体检中心有限公司	专业技术服务费收入、基因检测收入、咨询服务费收入	178,735.68	21,972.01
珠海美年大健康健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	169,565.71	725,805.14
东营市美年大健康健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	155,533.81	208,443.49
无锡美兆门诊部有限公司	体检收入、专业技术服务费收入、基因检测收入	145,094.67	34,578.30
天津滨海新区慈爱门诊部有限公司	咨询服务费收入	136,828.30	190,381.02
台州美兆健康体检中心（普通合伙）	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	135,314.38	889,691.70
天津慈铭奥亚医院管理咨询有限公司	咨询服务费收入	134,549.99	16,985.04
钦州美龄健康体检有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	114,542.67	
威海美年大健康体检中心有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	113,381.19	637,001.17
淮安慈铭华康门诊部有限公司	体检收入、基因检测收入	108,387.91	190,970.57
马鞍山美年大健康咨询有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	99,053.28	135,585.09
佛山万达美兆健康管理有限公司	咨询服务费收入	98,066.04	156,747.46
扬州美舜健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	86,420.81	68,160.03
蒙城县美年大健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、专业技术服务费收入、基因检测收入	79,045.42	92,697.45

黄山美年大健康咨询有限责任公司	咨询服务费收入、基因检测收入	78,960.47	12,023.58
成都爱迪眼科医院有限公司	体检收入	78,418.00	14,702.00
乐山慈铭健康体检服务有限公司	体检收入、咨询服务费收入、专业技术服务费收入、基因检测收入	77,743.86	153,334.11
东莞松山湖美慈奥亚门诊部有限公司	体检收入、咨询服务费收入	65,357.57	557,108.11
烟台美年福田健康体检管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	58,845.20	
侯马美年大健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	57,797.26	
济南市莱芜美年大健康体检管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	45,711.27	
武汉好卓大数据科技有限公司	体检收入	40,377.00	
潍坊世纪长河经贸有限公司	体检收入	35,445.00	
上海美楷门诊部有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入	28,242.36	645,287.81
桐庐美年体检中心有限公司	体检收入、基因检测收入	27,498.09	
北京银信长远科技股份有限公司	体检收入	24,513.50	61,090.70
安溪美年大健康管理有限公司	体检收入、咨询服务费收入、专业技术服务费收入、基因检测收入	19,800.25	
贵州济众健康管理有限公司	咨询服务费收入、基因检测收入	5,099.47	29,520.00
邳州市慈铭健康体检门诊部有限公司	基因检测收入	4,216.98	59,594.34
攀枝花慈铭健康体检医院有限公司	基因检测收入	3,323.49	44,009.42
哈尔滨奥亚健康管理有限公司	咨询服务费收入、基因检测收入	3,052.84	63,705.69
慈信（北京）医疗投资有限公司	体检收入	1,830.00	12,750.00
上海大象医疗健康科技有限公司	体检收入	1,216.00	15,973.00
咸宁美年大健康体检管理有限责任公司	专业技术服务费收入、咨询服务费收入		664,173.76
毕节市美年大健康管理有限公司	基因检测收入		333,446.90
固原市美年大健康医院有限公司	专业技术服务费收入、软件服务费收入		121,362.83
良品铺子股份有限公司	体检收入		91,786.50
银川大象医生互联网医院有限公司	体检收入		77,586.80
百胜（深圳）医疗设备有限公司	体检收入		50,623.71
完美（中国）有限公司	体检收入		30,794.40
长沙美兆医疗管理有限公司	咨询服务费收入		24,547.13
山东沃华医药科技股份有限公司	体检收入		22,531.00
上海国盛资本管理有限公司	体检收入		21,378.00
美维（广州）口腔健康医疗投资有限公司	体检收入		16,486.00
上海好卓数据服务有限公司	体检收入、咨询服务费收入、基因检测收入		2,862,578.25
合计		55,952,332.63	90,022,641.21

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无



## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (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
深圳市奥亚健康管理有限公司	设备	143,460.80	
深圳市美阳健康管理有限公司	房屋、设备	76,073.00	906,705.84
深圳市益尔康健康管理有限公司	房屋、设备	318,065.55	
沈阳奥亚医院有限公司	房屋、设备	72,815.55	
今检科技服务（北京）有限公司	房屋、设备	4,055,792.85	
美志健康管理（北京）有限公司	房屋、设备	989,120.70	
合计		5,655,328.45	906,705.84

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
重庆美兆医院管理有限公司	房屋	18,000.00	
厦门市慈铭健康管理有限公司	房屋	150,000.00	
上海天亿弘方企业管理有限公司	房屋	7,644,731.19	3,982,110.35
北京天亿弘方投资管理有限公司	房屋	4,686,885.73	4,944,018.38
上海天亿弘方物业管理有限公司	房屋	2,684,052.70	3,753,264.76
上海昱绅企业管理有限公司	房屋	1,906,294.91	
上海百瑞思企业管理有限公司	房屋		2,551,266.00
合计		17,089,964.53	15,230,659.49

关联租赁情况说明

本公司作为融资租赁出租方

承租方名称	本期融资租赁收入	上期融资租赁收入
合肥慈铭奥亚健康管理有限公司	678,397.34	-
天津慈铭奥亚医院管理咨询有限公司	527,208.85	10,726.55
佛山万达美兆健康管理有限公司	426,092.22	53,294.63
西安美兆健康管理有限公司	396,403.54	143,964.29
武汉美慈奥亚科技管理有限公司	381,166.35	279,433.80
重庆美益健康管理有限公司	359,310.62	-
哈尔滨美铭健康管理有限责任公司	341,162.83	-
上海美兆喆源门诊部有限公司	314,539.04	69,291.25
扬州美舜健康管理有限公司	312,123.88	50,219.47

深圳市奥亚健康管理有限公司	234,328.28	83,152.74
昆明美兆健康管理有限公司	232,710.62	173,690.09
黄山美年大健康咨询有限责任公司	216,369.03	-
山东美铭奥亚健康咨询有限公司	212,194.69	264,047.48
威海美年大健康体检中心有限公司	205,778.75	-
重庆美兆医院管理有限公司	203,923.01	175,089.58
沈阳奥亚医院有限公司	185,198.23	241,284.24
成都美兆健康管理有限公司	146,797.33	203,742.55
东莞虎门美年大健康门诊部有限公司	143,935.39	202,288.11
广州美兆健康管理有限公司	139,427.99	178,218.08
上海美楷门诊部有限公司	130,400.00	184,578.18
深圳美兆健康管理有限公司	127,398.22	208,604.16
南京美宜门诊部有限公司	125,228.32	44,279.54
贵州济众健康管理有限公司	119,474.33	-
晋江美年大健康管理有限公司	114,634.53	101,625.69
南安市美年大健康管理有限公司	114,438.06	99,812.81
莆田美年大健康管理有限公司	113,533.63	164,949.97
济南美年大健康科技有限公司	112,212.40	149,106.04
大连普兰店美年健康综合门诊部有限公司	106,577.88	159,899.43
云南慈铭健康服务有限公司	103,116.82	154,521.66
文山美年大健康体检中心有限公司	101,753.98	147,147.56
保山美年大健康体检中心有限公司	99,390.27	146,140.55
福州慈铭奥亚健康体检中心有限公司	98,430.97	5,038.05
郑州美健健康管理有限公司	93,745.14	128,315.29
青岛美年健康科技健康管理有限公司	82,297.37	141,698.89
南京美楷门诊部有限公司	74,835.39	92,755.32
天津市和平区美年美佳健康管理有限公司	74,684.95	50,392.08
绍兴越城美年门诊部有限公司	73,985.83	90,412.32
深圳市益尔康健康管理有限公司	73,590.25	152,146.39
广东环粤健康医疗有限公司	73,332.75	-
郑州美兆健康医疗管理有限公司	73,310.38	64,839.62
成都美年大健康壹中心体检门诊部有限公司	72,307.97	95,890.88
广州美年大健康医疗技术有限公司	69,993.95	141,373.54
广州增城区美年健康管理有限公司	69,959.29	96,922.44
阜阳美年大健康健康管理有限公司	69,533.61	101,894.05
绍兴美兆门诊医疗有限公司	69,127.44	108,519.51
蒙城县美年大健康管理有限公司	65,030.97	12,777.88
成都金牛美年大健康管理咨询有限公司	61,380.53	92,171.72
深圳市美阳健康管理有限公司	58,007.08	81,162.86
广州花都区美年大健康管理有限公司	57,694.69	81,626.55

吉林市昌邑区美年大健康科技管理有限公司	52,836.29	78,837.68
厦门银城美年大健康管理有限公司	50,015.93	22,297.35
安顺慈铭健康体检管理有限公司	47,682.30	72,998.41
钦州美龄健康体检有限公司	46,692.92	-
长春美健健康科技有限公司	46,123.01	67,928.31
成都武侯美年大健康体检门诊部有限公司	46,031.86	62,962.41
佛山市美年大健康体检管理有限公司	45,927.06	-
无锡慈铭奥亚门诊部有限公司	38,893.81	60,641.71
天津滨海新区慈爱门诊部有限公司	37,460.18	53,552.72
台州美兆健康体检中心（普通合伙）	37,310.61	49,343.72
乐山慈铭健康体检服务有限公司	21,888.50	34,899.90
东莞松山湖美慈奥亚门诊部有限公司	17,274.34	26,988.67
珠海美年大健康健康管理有限公司	17,000.00	80,557.47
广州美年大健康医院管理有限公司	14,817.70	23,656.72
银川美年大健康医院有限公司	13,924.79	-
烟台美年福田健康体检管理有限公司	12,726.54	-
东营市美年大健康健康管理有限公司	12,237.17	51,938.50
威海国济美年大健康体检中心有限公司	3,282.30	14,111.47
淮安慈铭华康门诊部有限公司	1,460.18	4,042.78
咸宁美年大健康体检管理有限责任公司	-	159,073.39
哈尔滨奥亚健康管理有限公司	-	63,150.00
固原市美年大健康医院有限公司	-	36,030.98
无锡美兆门诊部有限公司	-	31,630.19
武汉美兆健康管理有限公司	-	26,859.43
长沙美兆医疗管理有限公司	-	11,529.20
马鞍山美年大健康咨询有限公司	-	5,412.83
合计	<b>8,900,060.48</b>	<b>6,265,489.68</b>

#### (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
上海美鑫融资租赁有限公司	294,000,000.00	2016年08月31日	2026年10月15日	否
上海美鑫融资租赁有限公司	495,000,000.00	2016年11月11日	2025年02月24日	否
上海美鑫融资租赁有限公司	160,000,000.00	2017年05月11日	2020年04月24日	是
上海美鑫融资租赁有限公司	150,000,000.00	2017年09月07日	2025年02月25日	否
上海美鑫融资租赁有限公司	200,000,000.00	2018年03月05日	2025年05月17日	否

上海美鑫融资租赁有限公司	200,000,000.00	2018 年 07 月 25 日	2024 年 04 月 29 日	否
上海美鑫融资租赁有限公司	100,000,000.00	2018 年 06 月 07 日	2022 年 12 月 25 日	否
上海美鑫融资租赁有限公司	30,000,000.00	2019 年 04 月 22 日	2022 年 07 月 22 日	否
美年大健康	470,000,000.00	2017 年 05 月 26 日	2024 年 08 月 06 日	否
美年大健康	47,500,000.00	2017 年 06 月 22 日	2022 年 06 月 23 日	否
美年大健康	1,200,000,000.00	2017 年 09 月 22 日	2025 年 03 月 05 日	否
美年大健康	188,000,000.00	2017 年 10 月 30 日	2022 年 10 月 30 日	否
美年大健康	100,000,000.00	2018 年 01 月 09 日	2022 年 12 月 22 日	否
美年大健康	300,000,000.00	2018 年 01 月 09 日	2022 年 12 月 22 日	否
美年大健康	390,000,000.00	2018 年 05 月 08 日	2023 年 05 月 25 日	否
美年大健康	80,000,000.00	2018 年 10 月 17 日	2023 年 10 月 16 日	否
美年大健康	200,000,000.00	2019 年 03 月 18 日	2020 年 03 月 17 日	是
美年大健康	10,000,000.00	2019 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 18 日	是
美年大健康	100,000,000.00	2019 年 04 月 30 日	2020 年 04 月 29 日	是
美年大健康	500,000,000.00	2020 年 03 月 06 日	2023 年 03 月 12 日	否
美年大健康	450,000,000.00	2020 年 09 月 13 日	2022 年 09 月 12 日	否
美年大健康	150,000,000.00	2021 年 01 月 20 日	2023 年 01 月 19 日	否
美年大健康	88,000,000.00	2021 年 04 月 10 日	2023 年 04 月 09 日	否
美年大健康	30,000,000.00	2021 年 05 月 07 日	2023 年 05 月 06 日	否
美年大健康	210,000,000.00	2021 年 05 月 26 日	2021 年 11 月 25 日	否
美年大健康	260,000,000.00	2022 年 01 月 15 日	2024 年 01 月 14 日	否
美年大健康	150,000,000.00	2022 年 01 月 26 日	2024 年 01 月 25 日	否
美年大健康	7,000,000.00	2024 年 03 月 07 日	2026 年 03 月 06 日	否
美年大健康	15,000,000.00	2025 年 01 月 16 日	2027 年 01 月 15 日	否
美年大健康	14,000,000.00	2025 年 01 月 19 日	2027 年 01 月 18 日	否
美年大健康	14,000,000.00	2025 年 02 月 19 日	2027 年 02 月 18 日	否
MeiNianInvestmentLimited	1,415,900,000.00	2019 年 04 月 03 日	2021 年 04 月 02 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
美年大健康	80,000,000.00	2018 年 10 月 17 日	2023 年 10 月 16 日	否
徐永军	2,140,000.00	2017 年 03 月 08 日	2020 年 03 月 07 日	是
徐永军	5,000,000.00	2020 年 09 月 26 日	2022 年 09 月 25 日	否
吴敏华	5,000,000.00	2020 年 09 月 26 日	2022 年 09 月 25 日	否

海南美年大健康医院有限公司	1,500,000.00	2017年09月27日	2020年04月22日	是
沙奇斌	1,500,000.00	2017年09月27日	2020年04月22日	是
刘晓峰	1,500,000.00	2017年09月27日	2020年04月22日	是
海南美年大健康医院有限公司	1,200,000.00	2017年09月27日	2020年04月22日	是
沙奇斌	1,200,000.00	2017年09月27日	2020年04月22日	是
刘晓峰	1,200,000.00	2017年09月27日	2020年04月22日	是
沙奇斌	19,000,000.00	2018年04月12日	2023年08月16日	否
刘晓峰	19,000,000.00	2018年04月12日	2023年08月16日	否
海口慈铭健康体检门诊部(普通合伙)	19,000,000.00	2018年04月12日	2023年08月16日	否
沙奇斌	4,200,000.00	2023年04月27日	2025年04月26日	否
刘晓峰	4,200,000.00	2023年04月27日	2025年04月26日	否
王潮庭	1,500,000.00	2019年12月20日	2023年12月19日	否
肖瑜	1,500,000.00	2019年12月20日	2023年12月19日	否
徐兆荣	5,500,000.00	2020年10月30日	2022年10月29日	否
任丽萍	5,500,000.00	2020年10月30日	2022年10月29日	否
李林	6,000,000.00	2021年01月09日	2023年01月08日	否
李瑞红	6,000,000.00	2021年01月09日	2023年01月08日	否
李林	30,000,000.00	2021年03月24日	2023年03月23日	否
李瑞红	30,000,000.00	2021年03月24日	2023年03月23日	否
白辉放	1,800,000.00	2021年04月21日	2023年04月20日	否
吴学英	1,800,000.00	2021年04月21日	2023年04月20日	否
曹克坚	2,800,000.00	2021年06月04日	2023年06月03日	否

### (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				
云南慈铭健康服务有限公司	6,030,000.00			
重庆美益健康管理有限公司	1,969,365.26			
拆出				
云南慈铭健康服务有限公司	6,030,000.00			
重庆美益健康管理有限公司	1,969,365.26			

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,825,000.00	7,340,000.00

## (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					
	北京慈记网络科技有限公司	120,926,019.87	10,479,269.06	110,766,311.08	8,610,521.02
	上海好卓数据服务有限公司	8,521,322.98	53,730.55		
	阿里巴巴集团及其下属公司	2,955,184.88	8,065.03	20,394,912.89	83,150.08
	成都美兆健康管理有限公司	4,237,107.58	6,942.72	3,743,831.21	6,009.70
	上海健亿投资中心（有限合伙）	3,750,000.00	377,500.00	2,500,000.00	
	嘉兴信文淦富股权投资合伙企业（有限合伙）			1,754,794.52	
	今检科技服务（北京）有限公司	4,568,000.00	4,568.00	7,512,000.00	7,512.00
	美志健康管理（北京）有限公司	1,710,000.00	1,710.00	285,000.00	285.00
	烟台美年大健康体检管理有限公司	1,859,338.49	60,697.65	2,364,684.30	264,658.13
	佛山市美年大健康体检管理有限公司	1,054,270.74	22,153.77	1,116,861.45	132,417.25
	阜阳美年大健康健康管理有限公司	430,835.48	12.67		
	郑州美兆健康医疗管理有限公司	166,319.12	1,033.87		
	宜兴美年综合门诊部有限公司	865,528.94	6.51	1,224,336.94	299,550.36
	乐山慈铭健康体检服务有限公司	186,235.37	3,267.89	113,726.55	392.62
	杭州艾迪康医学检验中心有限公司及其下属子公司	336,690.00	306.40	194,439.00	204.53
	洛阳美年大健康医疗科技有限公司	296,439.65	88,931.90	300,000.00	90,000.00
	武汉美兆健康管理有限公司	45,309.98	11,750.84		
	北京银信长远科技股份有限公司	188,607.40	664.82	175,646.50	561.38
	银川大象医生互联网医院有限公司	146,875.80	2,180.86	147,100.80	5,837.12

	中欧国际工商学院教育发展基金会	82,353.00	23,509.90	101,983.00	868.25
	爱美客技术发展股份有限公司	58,760.00	447.00	45,788.00	386.96
	上海大象医疗健康科技有限公司	67,716.50	67.72	57,795.20	22.70
	上海中卫安健创业投资管理有限公司	30,588.00	7,674.03	30,588.00	420.68
	上海久奕信息科技有限公司	23,107.00	9,660.21	21,207.00	5,800.21
	上海逸刻新零售网络科技有限公司	22,710.00	22.71	63,430.00	63.43
	联华超市股份有限公司	12,683.00	3,683.81		
	淮安慈铭华康门诊部有限公司	252,498.87	46.45	263,126.74	52.54
	无锡美兆门诊部有限公司	215,313.91	207.38	106,019.00	106.02
	利得科技有限公司	4,295.00	4.48	4,295.00	4.48
	攀枝花慈铭健康体检医院有限公司	9,304.40	9.30	18,241.50	18.24
	武汉美慈奥亚科技管理有限公司			15,009,163.65	252,765.32
	哈尔滨美铭健康管理有限责任公司			4,240,369.96	2,161.91
	厦门市慈铭健康管理有限公司			4,206,775.77	553,993.76
	吉林市昌邑区美年大健康科技管理有限公司			3,536,245.66	4,845.63
	上海美兆喆源门诊部有限公司			1,712,302.92	1,888.92
	成都金牛美年大健康管理咨询有限公司			1,276,445.82	86,756.85
	成都美年大健康壹中心体检门诊部有限公司			1,245,804.06	2,291.95
	贵港美元康健康体检有限公司			1,030,000.00	309,000.00
	武汉美慈奥亚健康管理有限公司			1,000,000.00	1,000.00
	广州花都区美年大健康管理有限公司			965,630.09	14,190.12
	重庆美年美漾健康管理咨询有限公司			801,293.16	206,473.57
	厦门银城美年大健康管理有限公司			776,010.77	219,157.26
	济南市莱芜美年大健康体检管理有限公司			755,857.00	210,055.86
	桐庐美年体检中心有限公司			741,546.25	210,092.67
	济南美年大健康科技有限公司			733,931.27	1,293.95
	安溪美年大健康管理有限公司			706,851.71	210,032.39
	广州增城区美年健康管理咨询有限公司			701,490.08	18,810.00
	东莞长安美年健康管理咨询有限公司			700,000.00	210,000.00
	南平美年大健康管理有限公司			700,000.00	700.00
	珠海美年大健康健康管理咨询有限公司			652,437.39	211,354.45
	永嘉友好综合门诊部有限公司			576,497.50	576.50
	福州慈铭奥亚健康体检中心有限公司			535,398.45	149,620.33
	台州美兆健康体检中心（普通合伙）			482,626.10	183,256.05

	哈尔滨奥亚健康管理有限公司			377,910.00	99,047.91
	天津美泽门诊有限公司			271,500.96	120,000.00
	银川美年大健康医院有限公司			202,822.43	704.60
	钦州美龄健康体检有限公司			187,547.17	56,276.35
	深圳市益尔康健康管理有限公司			162,829.12	197,722.02
	东莞松山湖美慈奥亚门诊部有限公司			128,506.48	8.80
	旭辉集团股份有限公司			123,378.00	126.88
	完美（中国）有限公司			118,945.90	80,373.76
	绍兴越城美年门诊部有限公司			95,783.44	28,821.38
	马鞍山美年大健康咨询有限公司			84,826.75	1,655.91
	天津市和平区美年美佳健康管理有限公司			78,441.28	7.94
	烟台美年福田健康体检管理有限公司			76,084.30	1,178.43
	广州美年大健康医疗技术有限公司			74,192.00	44,328.23
	上海交通大学上海高级金融学院			51,000.00	25,140.00
	固原市美年大健康医院有限公司			44,249.24	13,274.77
	永艺家具股份有限公司			34,260.00	34.26
	北京世纪长河科技集团有限公司			17,200.00	8,417.90
	合计	153,023,415.96	11,168,125.53	198,522,273.36	13,246,279.33
预付账款					
	北京万东医疗科技股份有限公司	77,113.05			
	阿里巴巴集团及其下属公司	31,742.01			
	支付宝（中国）网络技术有限公司			331,626.63	
	上海大象医疗健康科技有限公司	2,877,575.20		2,749,284.20	
	青岛美年健康科技健康管理有限公司			1,015,880.22	
	深圳市美阳健康管理有限公司			853,866.00	
	东莞虎门美年大健康门诊部有限公司			824,638.72	
	中关村美年健康产业研究院			500,000.01	
	深圳市益尔康健康管理有限公司			482,779.15	
	南京美宜门诊部有限公司			358,554.00	
	绍兴越城美年门诊部有限公司			232,065.55	
	合计	2,986,430.26		7,348,694.48	
其他应收款					
	无锡慈铭奥亚门诊部有限公司	8,592,296.00	8,593.50	1,264,365.00	1,265.00
	烟台美年大健康体检管理有限公司	4,841,154.12	484.10	5,115,031.02	5,240.41



阿里巴巴集团及其下属公司	3,771,920.29	377.20		
江苏华康职业健康咨询有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
郑州美兆健康医疗管理有限公司	2,028,542.58	2,028.54		
重庆美兆医院管理有限公司	2,004,062.85	23.89	1,989,175.00	
上海天亿弘方物业管理有限公司	1,589,769.28		1,774,795.90	
上海天亿弘方企业管理有限公司	996,444.37		817,923.37	
广州美兆健康管理有限公司	560,000.00	560.00		
烟台美年福田健康体检管理有限公司	544,646.72	674.36	871,055.08	954.94
上海昱绅企业管理有限公司	414,250.00			
支付宝（中国）网络技术有限公司			305,237.81	
北京天亿弘方投资管理有限公司	356,155.00		1,530,671.00	
上海百瑞思企业管理有限公司	775,492.78		232,940.00	
大连普兰店美年健康综合门诊部有限公司	223,207.03	226.00	200,000.00	200.00
绍兴美兆门诊医疗有限公司	209,603.61	209.60	160,143.87	160.14
合肥慈铭奥亚健康管理有限公司	149,789.08	149.79		
上海美兆喆源门诊部有限公司	143,442.03		109,165.77	
西安美兆健康管理有限公司	49,986.91	49.99		
无锡美兆门诊部有限公司	33,669.52	33.67		
武汉美兆健康管理有限公司	31,712.77	31.71		
上海尊然医院有限公司	10,000.00		10,000.00	
成都美兆健康管理有限公司	5,737.20	53.07	2,216,915.23	560,481.77
王十方	1,188,070.00	1,188,070.00		
上海美楷门诊部有限公司			10,000,000.00	
云南慈铭健康服务有限公司			6,279,220.00	6,280.00
哈尔滨美铭健康管理有限责任公司			4,829,278.98	4,829.28
武汉美慈奥亚科技管理有限公司			4,582,058.69	4,611.89
乐山慈铭健康体检服务有限公司			2,647,270.96	2,648.01
重庆美益健康管理有限公司			2,208,991.51	156,781.56
武汉美慈奥亚健康管理有限公司			1,516,231.75	1,516.23
东莞松山湖美慈奥亚门诊部有限公司			1,000,000.00	
福州慈铭奥亚健康体检中心有限公司			698,650.00	700.00
永嘉友好综合门诊部有限公司			600,000.00	600.00
郴州美年大健康管理有限公司			454,694.39	454.69
宁波鄞州美兆综合门诊部有限公司			434,982.04	434.98

	厦门市慈铭健康管理有限公司			39,784.00	11,935.20
	深圳市奥亚健康管理有限公司			16,435.00	30.00
	合计	31,519,952.14	1,201,565.42	54,905,016.37	759,124.10
长期应收款					
	合肥慈铭奥亚健康管理有限公司	13,315,537.00	11,376.04	16,964,427.00	34,236.21
	上海美兆喆源门诊部有限公司	13,217,298.00	11,997.77	5,666,175.00	11,476.11
	重庆美兆医院管理有限公司	13,099,354.00	11,295.80	15,657,281.00	29,480.95
	深圳美兆健康管理有限公司	13,018,448.00	978,375.46	12,874,488.00	1,555,112.32
	广州美兆健康管理有限公司	12,009,265.00	329,194.99	11,852,728.00	509,084.95
	西安美兆健康管理有限公司	10,922,845.00	9,620.07	14,974,123.00	28,974.57
	成都美兆健康管理有限公司	10,155,204.00	8,738.29	12,434,527.00	23,367.38
	佛山万达美兆健康管理有限公司	10,053,492.09	942,073.14	9,613,139.00	1,302,159.97
	绍兴美兆门诊医疗有限公司	6,657,182.00	572,977.07	6,849,027.00	829,108.30
	大连普兰店美年健康综合门诊部有限公司	5,487,173.00	4,753.23	6,828,430.00	12,947.42
	文山美年大健康体检中心有限公司	5,206,105.00	4,502.73	6,569,067.00	12,432.78
	保山美年大健康体检中心有限公司	5,033,524.00	4,336.32	6,458,443.00	12,178.09
	威海美年大健康体检中心有限公司	4,326,319.00	4,322.20	4,829,737.00	10,706.85
	广东环粤健康医疗有限公司	4,002,361.00	3,508.45		
	阜阳美年大健康健康管理有限公司	3,370,651.00	2,868.60	4,533,358.00	8,459.51
	佛山市美年大健康体检管理有限公司	3,287,766.00	2,365.10	4,342,405.00	8,003.47
	郑州美兆健康医疗管理有限公司	3,032,987.00	408,421.01	4,702,160.00	729,323.24
	无锡慈铭奥亚门诊部有限公司	2,587,115.00	2,203.36	3,449,963.00	6,413.90
	安顺慈铭健康体检管理有限公司	2,260,860.00	1,926.68	3,036,977.00	5,675.14
	乐山慈铭健康体检服务有限公司	1,339,127.00	905.11	1,451,017.00	2,701.92
	蒙城县美年大健康管理有限公司	1,269,458.00	1,162.53	1,561,013.00	3,180.19
	银川美年大健康医院有限公司	816,000.00	687.15	1,224,000.00	2,254.66
	烟台美年大健康体检管理有限公司	311,647.00	258.07		
	东营市美年大健康健康管理有限公司	133,071.00	110.20	917,669.00	1,674.69
	威海国济美年大健康体检中心有限公司	69,958.00	57.93	485,997.00	880.42
	淮安慈铭华康门诊部有限公司	67,089.00	55.77	166,461.00	302.70
	武汉美慈奥亚科技管理有限公司			25,624,829.00	49,033.24
	深圳市奥亚健康管理有限公司			15,703,505.00	842,255.86
	沈阳奥亚医院有限公司			14,996,470.00	28,294.70
	昆明美兆健康管理有限公司			14,921,079.00	28,009.89

	山东美铭奥亚健康咨询有限公司			13,124,363.00	25,363.18
	天津慈铭奥亚医院管理咨询有限公司			12,797,339.00	27,822.93
	哈尔滨美铭健康管理有限责任公司			10,358,229.00	21,965.15
	上海美楷门诊部有限公司			10,152,927.00	18,915.58
	莆田美年大健康管理有限公司			9,296,284.00	17,410.44
	东莞虎门美年大健康门诊部有限公司			9,224,267.00	17,461.52
	重庆美益健康管理有限公司			8,481,360.00	17,977.90
	广州美年大健康医疗技术有限公司			8,400,063.00	1,293,860.56
	青岛美年健康科技健康管理有限公司			7,867,707.79	14,636.55
	扬州美舜健康管理有限公司			7,779,352.00	16,508.27
	晋江美年大健康管理有限公司			7,269,169.00	13,935.14
	南安市美年大健康管理有限公司			7,268,090.00	13,931.17
	咸宁美年大健康体检管理有限责任公司			7,031,370.00	13,392.41
	深圳市益尔康健康管理有限公司			6,910,431.00	12,780.50
	云南慈铭健康服务有限公司			6,731,173.00	12,669.07
	郑州美健健康管理有限公司			6,674,815.00	12,417.38
	成都美年大健康壹中心体检门诊部有限公司			6,158,260.00	11,543.25
	福州慈铭奥亚健康体检中心有限公司			6,065,530.00	10,919.00
	郴州美年大健康管理有限公司			6,031,641.00	13,137.80
	广州增城区美年健康管理有限公司			5,962,768.00	11,155.13
	绍兴越城美年门诊部有限公司			5,880,085.00	11,044.85
	成都金牛美年大健康管理咨询有限公司			5,347,820.00	9,972.85
	黄山美年大健康咨询有限责任公司			5,100,622.00	11,149.37
	济南美年大健康科技有限公司			5,039,649.00	9,887.40
	深圳市美阳健康管理有限公司			4,926,593.00	9,237.02
	广州花都区美年大健康管理有限公司			4,906,664.00	9,198.08
	恩施美年大健康管理有限公司			4,868,602.00	9,255.35
	固原市美年大健康医院有限公司			4,736,809.00	8,907.16
	南京美楷门诊部有限公司			4,736,735.00	9,047.52
	南京美宜门诊部有限公司			4,726,183.00	9,217.16
	吉林市昌邑区美年大健康科技管理有限公司			4,583,204.00	8,569.47
	长春美健健康科技有限公司			3,986,494.00	7,453.61
	成都武侯美年大健康体检门诊部有限公司			3,867,937.00	7,285.06
	天津滨海新区慈爱门诊部有限公司			3,204,694.00	6,001.83

	台州美兆健康体检中心（普通合伙）			3,111,950.00	5,868.84
	钦州美龄健康体检有限公司			3,101,878.00	5,774.00
	天津市和平区美年美佳健康管理咨询有限公司			2,896,172.00	5,412.05
	天津美泽门诊有限公司			2,118,921.00	3,809.50
	珠海美年大健康健康管理咨询有限公司			1,562,211.47	2,880.03
	广州美年大健康医院管理有限公司			1,302,809.00	2,405.89
	厦门银城美年大健康管理有限公司			1,205,002.00	2,443.59
	东莞松山湖美慈奥亚门诊部有限公司			1,135,840.00	2,118.55
	烟台美年福田健康体检管理有限公司			967,268.01	1,764.85
	宁波鄞州美兆综合门诊部有限公司			257,516.00	480.51
	合计	145,049,836.09	3,318,093.07	475,845,292.27	7,844,716.90

## （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			
	杭州艾迪康医学检验中心有限公司及其下属子公司	69,077,348.57	47,920,419.25
	上海天亿弘方企业管理有限公司	7,169,479.99	2,004,407.87
	北京慈记网络科技有限公司	3,400,818.87	5,053,174.40
	阜阳美年大健康健康管理咨询有限公司	2,963,062.87	3,534,961.96
	北京天亿弘方投资管理有限公司	2,354,138.80	1,839,860.24
	成都美兆健康管理咨询有限公司	1,175,795.43	1,159,634.33
	上海天亿弘方物业管理有限公司	1,385,808.14	668,222.33
	百胜（深圳）医疗设备有限公司	1,140,000.00	1,500,000.00
	佛山市美年大健康体检管理有限公司	864,386.14	2,196,731.36
	银川大象医生互联网医院有限公司	201,110.84	1,466,980.47
	深圳美兆健康管理咨询有限公司	637,774.69	451,538.00
	银川美年大健康医院有限公司	452,413.09	1,842,040.74
	蒙城县美年大健康管理有限公司	382,253.46	335,280.30
	上海昱坤企业管理有限公司	368,508.00	1,105,524.00
	阿里巴巴集团及其下属公司		1,050,841.42
	安顺慈铭健康体检管理有限公司	328,510.35	328,691.85
	上海美兆喆源门诊部有限公司	303,599.40	250,172.80
	无锡美兆门诊部有限公司	259,666.00	228,058.00

	烟台美年福田健康体检管理有限公司	250,037.25	706,375.45
	烟台美年大健康体检管理有限公司	211,155.20	941,513.39
	哈尔滨美铭健康管理有限责任公司	205,545.00	4,517,619.10
	郑州美兆健康医疗管理有限公司	180,338.00	615,199.60
	威海国济美年大健康体检中心有限公司	176,153.25	498,443.01
	山东省万树商贸有限公司	62,187.50	62,187.50
	武汉美兆健康管理有限公司	124,696.50	37,932.00
	广州美兆健康管理有限公司	85,054.00	106,347.00
	威海美年大健康体检中心有限公司	84,339.29	49,344.99
	上海好卓数据服务有限公司	77,666.59	77,666.59
	洛阳美年大健康医疗科技有限公司	54,398.45	57,958.80
	宜兴美年综合门诊部有限公司	49,761.75	193,861.53
	乐山慈铭健康体检服务有限公司	43,170.00	43,170.00
	西安美兆健康管理有限公司	39,464.00	154,557.00
	文山美年大健康体检中心有限公司	13,973.60	
	绍兴美兆门诊医疗有限公司	11,500.00	133,579.20
	重庆美兆医院管理有限公司	11,194.00	
	淮安慈铭华康门诊部有限公司	11,573.10	16,980.20
	保山美年大健康体检中心有限公司	10,733.75	176,207.15
	蚌埠宝中堂中医门诊部有限公司		14,256.00
	东营市美年大健康健康管理有限公司	3,429.00	162,080.50
	武汉美慈奥亚科技管理有限公司		8,422,841.09
	郑州美健健康管理有限公司		2,104,333.20
	珠海美年大健康健康管理有限公司		1,530,104.00
	厦门市慈铭健康管理有限公司		1,519,611.52
	成都金牛美年大健康管理咨询有限公司		1,428,313.48
	北京万东医疗科技股份有限公司		1,379,420.32
	昆明美兆健康管理有限公司		981,763.00
	马鞍山美年大健康咨询有限公司		896,323.07
	广州美年大健康医疗技术有限公司		701,520.25
	成都美年大健康壹中心体检门诊部有限公司		609,936.77
	云南慈铭健康服务有限公司		540,642.20
	桐庐美年体检中心有限公司		402,725.75
	广州增城区美年健康管理有限公司		360,771.85

	东莞松山湖美慈奥亚门诊部有限公司		326,682.41
	合肥慈铭奥亚健康管理有限公司		295,105.85
	深圳市奥亚健康管理有限公司		272,682.20
	重庆美益健康管理有限公司		271,250.89
	山东美铭奥亚健康咨询有限公司		262,458.35
	咸宁美年大健康体检管理有限责任公司		216,980.50
	天津市和平区美年美佳健康管理有限公司		212,227.40
	成都武侯美年大健康体检门诊部有限公司		206,246.68
	德阳维乐新桥口腔门诊部有限公司		193,629.63
	台州美兆健康体检中心（普通合伙）		193,187.95
	济南美年大健康科技有限公司		191,257.57
	广州花都区美年大健康管理有限公司		163,069.19
	扬州美舜健康管理有限公司		142,068.45
	长春美健健康科技有限公司		131,623.00
	钦州美龄健康体检有限公司		121,957.25
	晋江美年大健康管理有限公司		97,690.09
	莆田美年大健康管理有限公司		82,541.06
	厦门银城美年大健康管理有限公司		53,234.26
	恩施美年大健康管理有限公司		41,745.66
	广州美年大健康医院管理有限公司		35,759.86
	吉林市昌邑区美年大健康科技管理有限公司		35,286.93
	南京美楷门诊部有限公司		31,286.60
	无锡慈铭奥亚门诊部有限公司		25,724.51
	黄山美年大健康咨询有限责任公司		23,263.05
	沈阳奥亚医院有限公司		22,450.33
	合计	94,171,044.87	106,029,534.50
预收账款			
	上海美兆喆源门诊部有限公司	660,538.77	
	合肥慈铭奥亚健康管理有限公司	2,361,633.97	2,649,294.30
	无锡慈铭奥亚门诊部有限公司	109,280.74	537,806.64
	广东环粤健康医疗有限公司	1,015,720.65	
	西安美兆健康管理有限公司	2,586,692.12	3,098,941.71
	广州美兆健康管理有限公司	2,550,955.99	2,987,284.82
	文山美年大健康体检中心有限公司	1,079,776.11	1,419,951.69

	安顺慈铭健康体检管理有限公司	283,175.95	473,701.67
	北京万东医疗科技股份有限公司	74,781.00	88,068.00
	深圳美兆健康管理有限公司	1,548,017.58	2,281,413.30
	重庆美兆医院管理有限公司	3,133,943.55	3,691,274.97
	大连普兰店美年健康综合门诊部有限公司	1,431,120.45	1,689,563.22
	绍兴美兆门诊医疗有限公司	894,919.24	1,152,218.82
	佛山万达美兆健康管理有限公司	314,019.41	409,022.45
	百胜（深圳）医疗设备有限公司	10,950.00	10,950.00
	保山美年大健康体检中心有限公司	977,035.59	1,280,033.01
	威海美年大健康体检中心有限公司	892,988.39	943,754.20
	武汉清华阳光口腔门诊部有限公司	14,800.00	
	上海宝中堂峨山中医门诊部有限公司	23,268.00	
	青岛美维乐医疗管理有限公司	34,174.00	34,174.00
	慈信（北京）医疗投资有限公司	45,369.00	47,199.00
	东营市美年大健康健康管理有限公司	194,129.89	221,074.59
	威海国济美年大健康体检中心有限公司	266,792.75	69,310.63
	南京宝中堂医疗科技有限公司	299,612.00	299,612.00
	烟台美年福田健康体检管理有限公司	503,604.18	
	银川美年大健康医院有限公司	1,077,868.39	
	蒙城县美年大健康管理有限公司	156,970.69	213,784.91
	潍坊世纪长河经贸有限公司	25,545.00	
	成都爱迪眼科医院有限公司	11,250.00	
	沈阳奥亚医院有限公司		3,371,295.92
	昆明美兆健康管理有限公司		2,779,968.74
	天津慈铭奥亚医院管理咨询有限公司		2,738,072.63
	山东美铭奥亚健康咨询有限公司		2,352,995.47
	上海好卓数据服务有限公司		2,087,967.58
	莆田美年大健康管理有限公司		1,979,543.32
	深圳市奥亚健康管理有限公司		1,650,315.13
	长春美健健康科技有限公司		1,433,796.41
	成都武侯美年大健康体检门诊部有限公司		1,410,711.97
	南京美宜门诊部有限公司		1,345,456.83
	郴州美年大健康管理有限公司		1,173,441.87
	南安市美年大健康管理有限公司		1,129,914.84

	南京美楷门诊部有限公司		1,079,619.11
	郑州美健健康管理有限公司		1,074,873.04
	扬州美舜健康管理有限公司		1,059,544.39
	黄山美年大健康咨询有限责任公司		1,015,289.47
	恩施美年大健康管理有限公司		1,001,865.24
	深圳市美阳健康管理有限公司		938,624.99
	咸宁美年大健康体检管理有限责任公司		916,859.92
	青岛美年健康科技健康管理有限公司		898,698.11
	天津滨海新区慈爱门诊部有限公司		821,689.90
	重庆美益健康管理有限公司		791,875.96
	郑州美兆健康医疗管理有限公司		587,446.04
	东莞虎门美年大健康门诊部有限公司		455,518.12
	云南慈铭健康服务有限公司		340,569.19
	上海美楷门诊部有限公司		327,426.85
	晋江美年大健康管理有限公司		270,534.31
	武汉美兆健康管理有限公司		118,160.02
	广州美年大健康医院管理有限公司		117,802.95
	良品铺子股份有限公司		98,487.50
	宁波鄞州美兆综合门诊部有限公司		71,143.96
	侯马美年大健康管理有限公司		47,064.80
	阜阳美年大健康健康管理有限公司		28,581.12
	合计	22,578,933.41	59,113,589.63
其他应付款			
	杭州艾迪康医学检验中心有限公司及其下属子公司	892,137.19	733,368.35
	天津美维乐健康管理有限公司	8,800.80	8,800.80
	银川大象医生互联网医院有限公司	11,163.00	12,280.30
	威海美年大健康体检中心有限公司	13,441.80	
	宜兴美年综合门诊部有限公司	23,889.60	11,334.00
	威海国济美年大健康体检中心有限公司	71,473.30	80,200.00
	上海美维口腔医疗管理集团有限公司	100,000.00	100,000.00
	银川美年大健康医院有限公司	395,078.60	349,593.00
	天津慧医谷科技有限公司	588,500.00	588,500.00
	乐山慈铭健康体检服务有限公司	658,977.83	
	百胜（深圳）医疗设备有限公司	740,000.00	740,000.00



	上海天亿实业控股集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	上海好卓数据服务有限公司	1,075,827.20	1,075,827.20
	上海大象医疗健康科技有限公司	1,253,513.81	1,233,513.81
	阜阳美年大健康健康管理有限公司	3,037,010.00	
	上海美馨投资管理有限公司	13,840,666.67	
	佛山市美年大健康体检管理有限公司	18,752,397.60	4,493,489.00
	肇庆美年大健康健康管理有限公司	151,272.50	
	浙江深博医疗技术有限公司	60,000.00	
	珠海美年大健康健康管理有限公司		958,872.87
	台州美兆健康体检中心（普通合伙）		610,645.00
	北京慈记网络科技有限公司		300,000.00
	广州美年大健康医疗技术有限公司		137,116.00
	马鞍山美年大健康咨询有限公司		88,068.00
	成都金牛美年大健康管理咨询有限公司		40,890.00
	成都武侯美年大健康体检门诊部有限公司		35,446.00
	厦门银城美年大健康管理有限公司		33,128.00
	天津市和平区美年美佳健康管理有限公司		30,813.00
	东莞虎门美年大健康门诊部有限公司		19,362.00
	成都美年大健康壹中心体检门诊部有限公司		14,312.00
	广州增城区美年健康管理有限公司		10,687.00
	合计	42,674,149.90	12,706,246.33

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十一、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

## 十二、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) 资本承诺

项 目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—对外投资承诺	135,103,100.00	189,595,900.00
合计	135,103,100.00	189,595,900.00

## (2) 经营租赁承诺

根据不可撤销的有关房屋和固定资产经营租赁协议，本集团于6月30日以后应支付的最低租赁付款额如下：

经营租赁承诺	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后1年	734,349,982.13	722,443,211.22
资产负债表日后2年	665,771,664.34	632,168,834.42
资产负债表日后3年	602,335,763.46	576,309,056.37
以后年度	1,968,680,491.93	2,041,997,977.63
合计	3,971,137,901.86	3,972,919,079.64

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## ①为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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

被担保公司名称	担保金额(人民币万元)	担保期限
包头市美年大健康艾普托综合门诊部有限公司	30	60个月
临海市美年日昇医院有限公司	36	60个月

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十三、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

- 2、利润分配情况
- 3、销售退回
- 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 十四、其他重要事项

- 1、前期会计差错更正
- 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
- 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(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	12,527.53	67,352.40	35,907.72	44,931.20	12,454.64	18,478.77	20,254.50	-30,461.67	181,445.09
主营业务成本	13,240.44	62,639.91	34,875.99	41,151.30	9,921.71	19,905.76	20,466.42	-28,904.06	173,297.47
资产总额	181,595.58	2,820,391.18	334,545.75	274,611.02	59,349.48	172,424.84	166,176.38	-2,324,779.43	1,684,314.80
负债总额	136,610.45	1,327,207.47	175,924.54	220,140.78	47,230.59	150,670.35	120,628.30	-1,237,339.04	941,073.44

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

(4) 其他说明

- 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

- 8、其他

## 十五、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	10,100,000.00	100.00%			10,100,000.00	41,100,000.00	100.00%			41,100,000.00
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,100,000.00	100.00%			10,100,000.00	41,100,000.00	100.00%			41,100,000.00
合计	10,100,000.00	100.00%			10,100,000.00	41,100,000.00	100.00%			41,100,000.00

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用√不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,100,000.00
合计	10,100,000.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	5,000,000.00	49.50%	
第二名	3,000,000.00	29.70%	

第三名	2,000,000.00	19.80%	
第四名	100,000.00	1.00%	
合计	10,100,000.00	100.00%	

## (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：本公司年末余额前五名的应收账款合计人民币 10,100,000.00 元，占应收账款年末余额合计数的 100%。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	39,725,570.73	125,339,452.03
其他应收款	385,696,529.08	154,836,663.46
合计	425,422,099.81	280,176,115.49

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

## 2) 重要逾期利息

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
美年大健康产业(集团)有限公司		100,000,000.00
南通美富健康产业投资合伙企业(有限合伙)	29,766,666.65	17,859,999.99
南通美兆美年健康产业并购投资基金(有限合伙)	9,958,904.08	7,479,452.04
合计	39,725,570.73	125,339,452.03

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

□适用√不适用

其他说明：无

## (3) 其他应收款

## 1) 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
内部往来款	384,696,037.92	153,206,866.09
保证金		814,080.00
押金	698,604.37	698,604.37
往来款	301,886.79	117,113.00
合计	385,696,529.08	154,836,663.46

## 2) 坏账准备计提情况

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	384,980,911.71
1 至 2 年	331,752.00
3 年以上	383,865.37
4 至 5 年	383,865.37
合计	385,696,529.08

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 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	内部往来款	289,726,363.86	一年以内	75.12%	
第二名	内部往来款	65,290,000.00	一年以内	16.93%	

第三名	内部往来款	15,747,494.90	一年以内	4.08%	
第四名	内部往来款	11,165,000.00	一年以内	2.89%	
第五名	内部往来款	1,719,091.00	一年以内	0.45%	
合计	--	383,647,949.76	--	99.47%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	9,699,224,346.03	18,055,000.00	9,681,169,346.03	9,698,324,346.03	18,055,000.00	9,680,269,346.03
对联营、合营企业投资	493,002.54	0.00	493,002.54	633,365.86	0.00	633,365.86
合计	9,699,717,348.57	18,055,000.00	9,681,662,348.57	9,698,957,711.89	18,055,000.00	9,680,902,711.89

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
美年大健康产业(集团)有限公司	6,682,699,415.39					6,682,699,415.39	
慈铭健康体检管理集团有限公司	2,774,560,149.83					2,774,560,149.83	18,055,000.00
上海美兆健康管理有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
上海美健奥亚健康管理有限公司	61,905,000.00	900,000.00				62,805,000.00	
北京美年保险经纪有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
舟山美慈投资管理有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
美因健康科技(北京)有限公司	55,004,780.81					55,004,780.81	
上海大象医学科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
合计	9,680,269,346.03	900,000.00				9,681,169,346.03	18,055,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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	633,365.86			-140,363.32						493,002.54	
上海好卓数据服务有限公司 (附注七、3(3))											
小计	633,365.86			-140,363.32						493,002.54	
合计	633,365.86			-140,363.32						493,002.54	0.00

### (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	0.00	2,365,431.52	38,915,094.34	4,000,000.00
其他业务	0.00			
合计	0.00	2,365,431.52	38,915,094.34	4,000,000.00

与履约义务相关的信息：本公司体检业务收入以完成体检业务为合同履约义务完成时点，并确认收入。

## 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		100,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-140,363.32	-153,746.32
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	16,927,785.37	16,968,795.12
合计	16,787,422.05	116,815,048.80

## 6、其他

## 十六、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	-5,071,535.18	
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）	12,760,934.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,703,835.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,494,165.24	主要系本期其他非流动金融资产的公允价值变动损益影响所致
减：所得税影响额	131,402.07	
少数股东权益影响额	2,855,568.69	
合计	11,492,758.10	--

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	-11.28%	-0.22	-0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.45%	-0.22	-0.22

## 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

