

证券代码：002044

证券简称：美年健康

公告编号：2017-103

美年大健康产业控股股份有限公司

2017 年第三季度报告正文



第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人俞熔、主管会计工作负责人尹建春及会计机构负责人(会计主管人员)尹建春声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	8,082,026,926.54	5,989,617,090.67	34.93%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,473,544,935.41	3,312,629,053.16	4.86%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	1,367,854,702.55	62.82%	2,989,216,840.73	58.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	187,540,599.11	59.16%	216,061,517.28	126.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	162,368,444.19	44.44%	178,375,357.85	110.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	102,843,136.03	883.18%	25,050,902.54	417.48%
基本每股收益（元/股）	0.08	60.00%	0.09	125.00%
稀释每股收益（元/股）	0.08	60.00%	0.09	125.00%
加权平均净资产收益率	5.53%	2.44%	6.36%	2.51%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-612,192.19	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,525,660.84	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	48,073,231.85	多次交易分步实现的企业合并按照公允价值确认的收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,977.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,974.10	

减：所得税影响额	10,002,983.23	
少数股东权益影响额（税后）	1,315,509.14	
合计	37,686,159.43	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,970	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
上海天亿投资（集团）有限公司	境内非国有法人	11.22%	271,777,408	271,777,408	质押	267,164,644
上海天亿资产管理有限公司	境内非国有法人	7.74%	187,505,650	187,505,650	质押	185,281,654
上海美馨投资管理有限公司	境内非国有法人	7.22%	174,744,638	174,744,638	质押	173,237,036
北京世纪长河科技集团有限公司	境内非国有法人	6.39%	154,698,994	154,698,994	质押	136,730,000
陕西省国际信托股份有限公司—持盈 61 号证券投资集合资金信托计划	其他	4.42%	107,002,869	0		
全国社保基金一一八组合	其他	3.15%	76,271,719	0		
天津大中咨询管理有限公司	境内非国有法人	2.96%	71,730,360	71,730,360	质押	71,725,210
中海信托股份有限公司—中海信托—美年健康员工持股计划集合资金信托计划	其他	2.89%	70,000,000	0		
南通友谊实业有限公司	境内非国有法人	2.87%	69,431,177	0	质押	62,000,000
上海和途投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.60%	62,838,230	62,838,230		
前 10 名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陕西省国际信托股份有限公司—持盈 61 号证券投资集合资金信托计划	107,002,869	人民币普通股	107,002,869
全国社保基金一一八组合	76,271,719	人民币普通股	76,271,719
中海信托股份有限公司—中海信托—美年健康员工持股计划集合资金信托计划	70,000,000	人民币普通股	70,000,000
南通友谊实业有限公司	69,431,177	人民币普通股	69,431,177
全国社保基金一一七组合	55,579,651	人民币普通股	55,579,651
中信信托有限责任公司—中信银行权益策略二期信托组合投资项目资金信托	49,700,000	人民币普通股	49,700,000
全国社保基金一零四组合	37,688,876	人民币普通股	37,688,876
昆山高益咨询管理有限公司	36,767,572	人民币普通股	36,767,572
重庆德凯科技发展有限公司	27,059,696	人民币普通股	27,059,696
中央汇金资产管理有限责任公司	22,418,000	人民币普通股	22,418,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名普通股股东中，上海天亿投资（集团）有限公司与上海天亿资产管理有限公司、上海美馨投资管理有限公司、北京世纪长河科技集团有限公司、上海和途投资中心（有限合伙）等 4 名普通股股东之间存在一致行动关系，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知其余 5 名普通股股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无		

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

是 否

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

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表项目变动的的原因说明：

项目	2017.9.30	2016.12.31	增减变动比例	原因
应收票据	30,000.00	185,000.00	-83.78%	主要系收到部分票据款项所致。
应收账款	1,382,560,703.76	866,765,725.26	59.51%	销售规模大幅度增长，信用账期内应收账款增加所致。
其他应收款	282,132,483.95	158,413,442.18	78.10%	1、体检中心数量不断增加，相应的房屋租赁押金增加所致；2、股权保证金支付增加，锁定未来收购标的。
一年内到期的非流动资产	157,325,070.17	66,653,965.69	136.03%	主要系融资租赁业务形成的长期应收款按流动性重新列示所致。
其他流动资产	134,430,714.78	61,606,309.83	118.21%	主要系融资租赁业务扩大，增值税进项税额未抵扣金额增加所致。
可供出售金融资产	454,910,725.70	238,745,329.86	90.54%	继续加快布局全国，增加参股公司投资所致。
长期应收款	327,011,727.58	156,196,848.97	109.36%	主要系融资租赁业务扩大所致。
固定资产	1,321,298,357.14	937,188,164.47	40.99%	体检中心数量增加及高端体检设备投入。
在建工程	118,534,163.42	50,307,909.13	135.62%	主要系医疗信息化建设项目及新设体检中心等所致。
商誉	1,045,852,003.49	709,575,043.62	47.39%	主要系收购体检中心，非同一控制下企业合并投资成本与被投资单位可辨认净资产的差额所致。
递延所得税资产	59,028,774.95	38,388,437.30	53.77%	主要系部分体检中心展现盈利能力，计提以前年度弥补亏损所致。
其他非流动资产	117,802,671.14	40,782,714.41	188.85%	主要系需要安装的大型医疗设备数量增加。
应付账款	420,717,212.64	274,661,108.89	53.18%	主要系销售规模增长带来采购需求大幅度增长，信用账期内应付账款增加所致。
预收款项	646,724,335.01	455,584,584.03	41.95%	主要系公司规模扩大，品牌优势增强，客户提前支付体检款以及融资租赁业务预收咨询费所致。
应付职工薪酬	207,199,360.26	156,452,196.28	32.44%	主要系公司规模扩大，人员增加所致。
应付利息	20,761,522.45	1,950,490.82	964.43%	主要系公司的融资规模扩大所致。
其他应付款	254,177,792.37	146,725,809.34	73.23%	1、公司体检中心数量增加，设备采购款相应增加；2、装修新店数量增加，造成应付装修款增加。
一年内到期的非流动负债	385,622,853.21	156,723,495.31	146.05%	主要系公司的融资规模扩大所致。
长期借款	497,768,742.38	245,135,157.20	103.06%	主要系公司的融资规模扩大所致。
长期应付款	17,767,127.12	50,288,998.81	-64.67%	主要是公司减少集团外的融资租赁及分期付款的采购业务所致。
递延所得税负债	19,918,853.20	11,109,206.34	79.30%	主要系可供出售金融资产按照公允价值确认账面价值产生所致。

资本公积	2,657,657.24	21,464,767.03	-87.62%	主要系收购非全资子公司少数股东股权所致。
少数股东权益	365,846,301.71	271,295,013.69	34.85%	主要系增加非全资子公司所致。

2、利润表项目变动的原因说明：

项目	2017年7-9月	2016年7-9月	增减变动比例	原因
营业收入	1,367,854,702.55	840,076,829.08	62.82%	公司体检中心数量增加，品牌推广富有成效，业务高速增长。
营业成本	693,731,033.27	408,991,038.46	69.62%	主要系公司规模扩大带来相应的运营成本增加所致。
税金及附加	319,511.31	92,668.37	244.79%	主要系相应的应税收入增加所致。
销售费用	333,668,141.77	199,075,387.35	67.61%	主要系公司为业务增长所投入的销售人员、费用增加所致。
管理费用	80,660,243.31	54,189,225.31	48.85%	主要系公司为适应不断扩大的业务规模而投入的管理人员和费用所致。
财务费用	31,140,278.25	10,443,908.57	198.17%	主要系公司融资规模扩大，造成利息支出增大所致。
资产减值损失	1,328,333.50	277,304.44	379.02%	主要系公司业绩增长快，应收账款规模扩大，按照公司会计政策计提的坏账准备增加所致。
投资收益	53,404,578.81	7,775,836.77	586.80%	主要系多次交易分步实现的企业合并实现收益增加所致。
其他收益	642,672.29			主要系即征即退税金增加所致。
营业外收入	974,513.51	501,081.19	94.48%	主要系部分子公司收到稳岗政府补贴等所致。
营业外支出	220,881.76	34,965.05	531.72%	主要系处置非流动资产所致。
所得税费用	61,521,593.94	41,166,414.69	49.45%	主要系公司盈利能力增加，形成的企业所得税较上年同期增加所致。
净利润	218,576,490.14	134,082,834.80	63.02%	主要系公司业绩提升，盈利能力增强所致。

3、现金流量项目变动的原因说明：

项目	2017年7-9月	2016年7-9月	增减变动比例	原因
销售商品、提供劳务收到的现金	1,129,337,485.46	682,708,428.88	65.42%	主要系公司体检中心数量增加，品牌推广富有成效，业务高速增长，回款增加所致。
收到税费返还	642,672.29	-	100.00%	主要系增值税即征即退的税金所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	392,627,134.07	251,434,222.11	56.16%	主要系公司规模扩大，人员增加所致。
支付的各项税费	30,766,735.67	14,348,829.39	114.42%	主要系公司盈利能力增加形成的企业所得税较上年同期增加，故本期缴纳的税费增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	232,520,587.37	93,683,908.25	148.20%	主要系公司体检中心数量增加，相应各项费用支出增加。
收到其他与投资活动有关的现金	44,911,158.00	87,003,289.00	-48.38%	主要系上年同期收购完成收回前期支付的股权意向金所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	195,493,878.96	13,914,969.60	1304.92%	主要系公司规模扩大以及采购大型设备数量增加所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	126,952,305.25	28,134,484.24	351.23%	主要系收购体检中心所致。
偿还债务支付的现金	460,202,737.64	129,100,500.00	256.47%	主要系归还贷款所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,548,767.56	8,889,322.36	-37.58%	主要系还息方式变化所致。
-------------------	--------------	--------------	---------	--------------

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、美年大健康产业控股股份有限公司（以下简称“美年健康”、“公司”）发行股份并支付现金购买慈铭健康体检管理集团有限公司（以下简称“慈铭体检”）72.22%股权并募集配套资金的重大资产重组事项，于2017年7月12日，获得了中国证监会并购重组审核委员会2017年第40次会议审核通过。

2017年9月28日，中国证券监督管理委员会出具了《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），公司获准向上海维途投资中心（有限合伙）（以下简称“维途投资”）等发行150,862,274股股份购买相关资产，获准非公开发行不超过39,906,103股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2017年10月11日，公司就本次发行股份及支付现金购买资产的标的资产过户事宜履行了工商变更登记手续。本次变更完成后，美年健康持有慈铭体检72.22%股权，美年大健康产业（集团）有限公司（以下简称“美年大健康”）持有慈铭体检27.78%。

2017年10月18日，本次发行股份购买相关资产涉及的新增股份人民币普通股（A股）150,862,274股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记确认，于2017年10月25日在深圳证券交易所上市。

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

3、公司于2017年3月15日收到交易商协会签发的超短期融资券《接受注册通知书》（中市协注[2017]SCP62号）、中期票据《接受注册通知书》（中市协注[2017]MTN110号），交易商协会决定接受公司超短期融资券及中期票据注册。公司超短期融资券注册金额为14亿元，公司中期票据注册金额为8亿元。2017年4月20日，公司2017年度第一期超短期融资券4亿元完成发行，募集资金已全额到账。2017年6月6日，公司2017年度第一期中期票据4亿元完成发行，募集资金已全额到账。

4、公司于2016年9月14日召开的2016年第五次临时股东大会审议通过了《美年大健康产业控股股份有限公司2016年员工持股计划（草案）及摘要的议案》。

截至2016年9月23日，公司2016年员工持股计划（中海信托-美年健康员工持股计划集合资金信托计划）累计以大宗交易购买方式受让北京凯雷投资中心（有限合伙）持有的公司股票7,000万股，成交均价为13.25元，成交金额为92,750万元，已完成过户，买入股票数量占公司总股本的2.89%。公司2016年员工持股计划已完成公司股票的购买，该计划所购买的股票锁定期自2016年9月24日起12个月。2017年9月25日，公司2016年员工持股计划锁定期已届满。截至本报告披露日，公司2016年员工持股计划持有公司股票的总数为7,000万股，占公司总股本的2.72%。

5、2016年2月23日，美年健康、全资子公司美年大健康、下属子公司广州美年医疗门诊部有限公司、广州市美年大健康医疗科技有限公司及牟元茂分别收到北京市朝阳区人民法院寄来的民事传票及民事起诉状等资料。根据民事起诉状，原告爱康国宾健康体检管理集团有限公司认为美年大健康等5名被告共同侵犯了原告的商业秘密，并请求法院判令停止侵权并赔偿损失5,000万元。

广州美年医疗门诊部有限公司已就管辖权问题向北京知识产权法院提出上诉，截至本报告出具之日，北京知识产权法院尚未就管辖权问题出具裁定书，本案亦尚未正式开庭审理。

6、2016年5月17日及2016年5月24日，公司下属子公司上海美东软件开发有限公司及美年大健康收到上海知识产权法

院的民事传票及民事起诉状等资料。根据民事起诉状，原告爱康网健康科技（北京）有限公司认为美年大健康、上海美东软件开发有限公司及王海峰等4名被告共同侵犯了原告的计算机软件著作权，并请求法院判令停止使用并赔偿损失5,300万元。

目前该案一审尚未正式开庭，法庭组织原被告双方进行了证据交换，原告和王海峰已申请了司法鉴定，截至本报告披露日，公司尚未收到案件进展的其他通知。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于重大资产重组事项获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核无条件通过	2017年07月13日	巨潮资讯网《关于重大资产重组事项获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核无条件通过暨公司股票复牌的公告》
关于发行股份购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准批文	2017年10月10日	巨潮资讯网《关于发行股份购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准批文的公告》
关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成	2017年10月16日	巨潮资讯网《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告》
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市	2017年10月23日	巨潮资讯网《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》
全资子公司美年大健康参与发起设立健康保险股份有限公司	2015年10月27日	巨潮资讯网《关于全资子公司参与发起设立健康保险股份有限公司的公告》
美年大健康产业控股股份有限公司 2016 年员工持股计划事项	2016年08月30日	巨潮资讯网《2016年员工持股计划(草案)》等相关披露文件
	2016年09月24日	巨潮资讯网《关于公司 2016 年员工持股计划增持股票完成的公告》
	2017年09月23日	巨潮资讯网《关于公司 2016 年员工持股计划锁定期届满的提示性公告》
关于公司发行超短期融资券及中期票据事项	2016年07月14日	巨潮资讯网《关于公司申请发行超短期融资券的公告》、《关于公司申请发行中期票据的公告》
	2017年03月16日	巨潮资讯网《关于收到中国银行间市场交易商协会<接受注册通知书>的公告》
	2017年04月22日	巨潮资讯网《2017年度第一期超短期融资券发行结果的公告》
	2017年06月08日	巨潮资讯网《2017年度第一期中期票据发行结果的公告》
爱康国宾健康体检管理集团有限公司诉美年大健康、广州美年医疗门诊部有限公司等 5 名被告共同侵犯商业秘密纠纷案件	2016年02月25日	巨潮资讯网《公司及其下属子公司涉及诉讼事项的公告》
	2017年10月10日	巨潮资讯网《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》
爱康网健康科技（北京）有限公司诉美年大健康、上海美东软件开发有限公司及王海峰等 4 名被告共同侵犯计算机软件著作权纠纷案件	2016年05月23日	巨潮资讯网《美年大健康产业控股股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（二次修订稿）》
	2017年10月10日	巨潮资讯网《发行股份及支付现金购买资产并募集配套

	资金暨关联交易报告书（修订稿）
--	-----------------

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、对 2017 年度经营业绩的预计

2017 年度预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	62.28%	至	91.79%
2017 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	55,000	至	65,000
2016 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	33,891.04		
业绩变动的说明	<p>随着国家“健康中国”各项扶持政策的陆续落地，大众健康消费升级，健康体检行业进入快速发展期，市场需求旺盛。2017 年，公司继续做大做强体检主业，在巩固一二线城市优势的同时，加大三、四线城市布局，规模和品牌效应突显。通过产品创新，服务提升以及生态圈延伸，加强专项体检产品推广和个性化营销，带来 3650 套餐、胶囊胃镜、基因检测等高端产品业务迅速增长，不断提升服务内涵和品质，带动人均消费客单价和收入的同步快速提升。同时，根据中国证券监督管理委员会《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），慈铭体检将纳入合并范围，带来公司业绩的大幅增长，行业地位、研发实力及品牌影响力进一步提升。</p>		

五、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

六、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 07 月 25 日	实地调研	机构	美年健康 2017 年 7 月 25-28 日投资者关系活动记录表