证券代码：002044　　证券简称：美年健康　　公告编号：2021-040

美年大健康产业控股股份有限公司 2021 年第一季度业绩预告

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

一、本期业绩预计情况

1、业绩预告期间：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

2、预计的业绩：√亏损　□扭亏为盈　□同向上升　□同向下降

项　目	本报告期	上年同期
归属于上市公司股东的净利润	亏损：38,000 万元–43,000 万元 比上年同期下降：28.16%–36.51%	亏损：59,851.29 万元
基本每股收益	亏损：0.10 元/股–0.11 元/股	亏损：0.15 元/股

二、业绩预告预审计情况

本次业绩预告相关财务数据未经过注册会计师审计。

三、业绩变动原因说明

第一季度由于受春节假期影响及客户消费习惯等原因，是健康体检行业的传统淡季，加之疫情的不稳定，公司体检业务也受到一定的影响。在疫情不明朗的情况下，公司加强统一管理，充分发挥全国体检中心协同优势，通过各种举措加强单个体检中心运营效率，持续提升服务能力，稳定经营业务；以客户为中心，持续提升公司医疗品质，夯实医疗基础，逐步走出疫情的影响。

四、其他相关说明

本次业绩预告是公司财务部门初步测算的结果，具体财务数据以公司披露的 2021 年第一季度报告为准，敬请投资者谨慎决策，注意投资风险。

特此公告。

美年大健康产业控股股份有限公司
董　事　会
二〇二一年四月十二日

证券代码：002044　　证券简称：美年健康　　公告编号：2021-029

美年大健康产业控股股份有限公司 2020 年度报告摘要

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

一、重要提示

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	美年健康	股票代码	002044
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	江维娜	刘丽娟、曹灿泥	
办公地址	上海市静安区灵石路 697 号健康智谷 9 号楼 三楼	上海市静安区灵石路 697 号健康智谷 9 号楼 三楼	
电话	021-66773289	021-66773289	
电子信箱	jiangweina@health-100.cn	liulj@health-100.cn、caoym@health-100.cn	

2、报告期主要业务或产品简介

美年大健康产业控股股份有限公司（以下简称“公司”或“美年健康”）作为专业健康体检和健康咨询的医疗服务机构，主要从疾病早期筛查入手，开展全面、可靠、精准的检查。同时以健康大数据为依据，围绕专业预防、健康保障、医疗管家式服务等领域展开服务，为企业和个人客户提供优质的健康管理服务。公司以健康体检为核心，集健康咨询、健康评估、健康干预于一体，打造国内最大的个人健康大数据平台。

公司深耕体检行业，持续提升医质水平，提高服务质量，不断推动产品创新、推广 AI 技术应用场景，增强品牌影响力和行业竞争力，为追求持续、高质量的企业发展目标夯实基础。依托庞大的客户人群、海量精准的健康大数据平台，以及遍布全国的标准化医疗健康服务体系，美年正着力打造中国最具发展潜力的大健康产业集群。

3、主要会计数据和财务指标

（1）近三年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

单位：元

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入	7,814,896,549.82	8,525,026,063.38	–8.33%	8,458,450,179.59
归属于上市公司股东的净利润	553,951,644.05	–866,474,165.82	163.93%	820,648,327.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	–600,389,206.58	–868,972,664.03	30.91%	710,855,388.45
经营活动产生的现金流量净额	973,262,235.97	1,259,510,139.53	–22.73%	1,538,607,554.36
基本每股收益（元/股）	0.14	–0.23	160.87%	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.14	–0.23	160.87%	0.22
加权平均净资产收益率	7.23%	–13.72%	152.70%	13.54%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额	18,336,243,743.68	18,918,620,476.21	–3.08%	16,354,569,244.11
归属于上市公司股东的净资产	7,972,748,913.93	7,315,633,623.61	8.98%	6,566,160,265.05

（2）分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	535,147,381.60	1,279,303,444.16	2,604,429,391.95	3,396,016,332.11
归属于上市公司股东的净利润	–598,512,877.01	–183,873,230.23	265,292,908.91	1,071,044,842.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	–598,736,112.88	–195,142,752.46	264,974,348.21	–71,484,689.45
经营活动产生的现金流量净额	–985,230,740.40	254,341,131.99	29,287,676.64	1,674,864,167.74

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

（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	89,586	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	69,015	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前 10 名股东持股情况

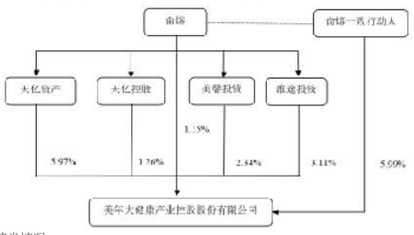
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	境内非国有法人	8.02%	313,937,797	0			
上海天亿资产管理有限公司	境内非国有法人	5.97%	233,499,573	0	质押	172,254,157	
世纪长河科技集团有限公司	境内非国有法人	5.69%	222,766,552	0	质押	93,434,000	
杭州信投信息技术有限公司	境内非国有法人	5.01%	195,996,049	0			
中国银行股份有限公司–易方达中小盘混合型证券投资基金	其他	4.80%	187,800,098	0			
上海麒钧投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.98%	155,625,100	0	质押	70,941,000	
上海维途投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.11%	121,824,376	0	质押	121,780,799	
中国银行股份有限公司–易方达监等精选混合型证券投资基金	其他	2.59%	101,200,032	0			
上海美馨投资管理有限公司	境内非国有法人	2.34%	91,699,505	0	质押	42,209,340	
兴业银行股份有限公司–兴全趋势投资混合型证券投资基金	其他	2.33%	91,364,693	0			
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，公司前 10 名普通股股东中，阿里网络为杭州信投的控股股东，存在一致行动关系；天亿资产、上海美馨、世纪长河、维途投资等 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 4 名普通股股东之间是否存在关联关系。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无						

（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

公司报告期无优先股股东持股情况。

（3）以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

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

是

（1）公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率
MEONHE		XS1897431570	2019 年 04 月 03 日	2021 年 04 月 03 日	20,0001	7.75%

注：1　金额单位为美元万元

（2）公司债券最新跟踪评级及评级变化情况

美元债券评级情况：

1、2019 年 4 月 3 日，公司在境外完成 20,000 万美元债券的发行并在香港交易所挂牌，债券代码为 XS2090920427。该债券评级情况为：Ba2（穆迪）/ BB+（惠誉）。公司作为担保人的主体评级为：Ba2（穆迪）/ BB+（惠誉）。

2、2019 年 7 月 12 日，穆迪投资者服务公司发布公告，将公司的长期外币发行人违约评级和高级无抵押评级“Ba2”列入负面评级观察。

3、2019 年 7 月 26 日，惠誉公司发布公告，将公司的长期发行人违约评级展望自“稳定”调整为“负面”，同时确认该公司的发行人违约评级和高级无抵押评级为 “BB+”。

4、2019 年 10 月 14 日，穆迪投资者服务公司发布公告，将公司的长期公司评级从“Ba2”下调至“Ba3”，同时将高级无抵押评级从“Ba2”下调至“Ba3”，评级展望由“稳定”调整为“负面”。

5、2019 年 11 月 14 日，惠誉公司发布公告，将公司的长期发行人违约评级和高级无抵押评级从 “BB+”下调至 “BB-”，展望稳定。同时将美年票息率 7.75%、2021 年 4 月到期的 2 亿美元高级无抵押票据的评级自 “BB+”下调至 “BB-”。

6、2020 年 5 月 12 日，惠誉公司发布公告，将公司的长期发行人违约评级和高级无抵押评级自 “BB-”下调至 “BB–”，展望稳定。同时将美年票息率 7.75%、2021 年 4 月到期的 2 亿美元高级无抵押票据的评级自 “BB-”下调至 “BB–”。

7、2020 年 9 月 15 日，穆迪投资者服务公司发布公告，将公司的长期外币发行人违约评级和高级无抵押评级自 “Ba3” 下调至 “B1”，展望负面。同时将美年票息率 7.75%、2021 年 4 月到期的 2 亿美元高级无抵押票据的评级自目 “Ba3” 下调至 “B1”。

（3）截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	同期变动率
资产负债率	52.59%	56.90%	–4.31%
EBITDA 全部债务比	19.23%	9.15%	10.08%
利息保障倍数	3.1	–0.18	1,822.71%

三、经营情况讨论与分析

（一）报告期经营情况简介

2020 年伊始，新型冠状病毒肺炎疫情席卷全球，疫情的突然暴发，给各行各业带来诸多不确定性和“强动势”，就健康体检行业而言，短期内受到的影响十分明显。开年第一季度和第二季度，公司各地体检中心因疫情防控要求，面临不同程度的暂停开业或人次限流等情况。在这场“危”与“机”并存的“战疫”中，作为健康服务产业的领军企业，在疫情之下，公司积极参与一线抗疫行动，在后疫情时代，公司也在逆境中寻求突破，在变局中开新局，潜心打磨自身能力。

1、四大品牌，协同发展

公司是目前全国最大的健康体检连锁企业，旗下有“美年大健康”、“慈铭”、“奥亚”、“美兆”四大品牌，以满足市场上不同层次、不同人群的个体化需求。截至 2020 年底，公司旗下体检中心数量为 605 家，其中控股体检中心 266 家，参股体检中心 339 家，已覆盖除港澳台外的 31 个省市自治区的 308 个城市。

作为健康体检行业的龙头企业，公司是国内规模领先、分布最广的专业体检及医疗机构。在大众健康体检市场方面以“美年大健康”和“慈铭”体检两大品牌为市场核心覆盖，中高端团体健康体检、高端个人健康体检及综合医疗服务市场则分别通过“奥亚”、“美兆”体检提供高水准的优质服务。公司通过开展多层次、全方位、精准化、个性化的健康服务，使体检内涵不断提升。在引领非公医疗服务机构发展，满足居民多层次健康需求，丰富医疗供给多方面改革，促进社会办医发展等医疗改革方面，公司将扮演更为积极的角色。

在报告年度内，公司实现营业收入 78.15 亿元，其中“美年大健康”品牌实现收入 60.72 亿元，占比 78%，“慈铭”和“奥亚”实现收入 16.31 亿元，占比 21%，“美兆”品牌实现收入 1.11 亿元，占比 1%。

2、全面布局，渐入佳境

公司是国内覆盖范围最广的连锁健康体检服务企业，目前体检中心覆盖除港澳台外的 31 个省市自治区。从各地区收入占比来看，公司的收入结构较为均衡健康，人口数量较多、经济较发达的区域对营业收入贡献较大。报告期内，收入前五大区域分别为北京、上海、广东、湖北和川渝藏，其 2020 年营业收入占比分别为 13.6%、11.6%、9.3%、6.6%和 6.3%。

截止 2020 年底，受疫情影响，2020 年公司控股体检中心数量维持不变，公司控股体检中心数量为 266 家。随着公司业务的不断发展，旗下体检中心逐渐进入成熟期。从控股体检中心发展阶段来看，2017–2020 年，存续期五年以上的体检中心占比从 29%逐步上升至 57%，2020 年存续期三年以内体检中心占比 10%，存续期三年及以上体检中心占比 90%。

3、需求旺盛、业务回暖

受疫情影响，上半年体检中心经历较长时间的停业期，下半年疫情在部分地区仍散发，日常业务开展受到较大影响，报告期内公司实现营业收入 78.15 亿元，同比下降 8.33%。从客单价和体检人次来看，公司营业收入下降主要系疫情影响下体检人次下滑所致。具体来看，公司控股体检中心的体检人数从 2019 年的 1867 万降低至 2020 年的 1,663 万，同比下降 10.9%，客单价保持稳中有升的良好趋势。

受疫情影响，报告期内公司旗下第一家体检中心于一季度末方开门营业，但随着国内疫情防控形势的好转，在人次限流情况下，收入逐月恢复。下半年公司迎来传统业务旺季，体检需求被疫情压制后的反弹叠加公立医院产能不足的客户溢出，2020 年四季度公司收入创下历史最高点。

受疫情影响，报告期内公司旗下第一家体检中心于一季度末方开门营业，但随着国内疫情防控形势的好转，在人次限流情况下，收入逐月恢复。下半年公司迎来传统业务旺季，体检需求被疫情压制后的反弹叠加公立医院产能不足的客户溢出，2020 年四季度公司收入创下历史最高点。

从公司部分体检中心（2020 年度已上线阿里云的控股体检中心）到检人次和到检金额来看，公司业务情况与疫情发展关系紧密。受国家防疫政策的影响，2 月公司基本处于停业状态，实际到检人次和到检金额为最低峰。随着健康体检业务的逐渐恢复，3 月后公司到检人次和到检金额开始逐步恢复。由于上半年体检业务受抑制，疫情缓解后三四季度被压制的体检需求快速反弹，到检人次和到检金额逐月恢复，并在 11 月达到当年最高峰。

疫情发展阶段，公司常规体检业务受到抑制，到检业务主要为客单价较低的外检和入职体检，客单价相对处于较低水平。配合国家要求的复工复产规定，2 月至 4 月间客单价较快恢复。随着疫情的平息，公司常规体检业务不断增长，全口径客单价也随之逐渐提高，并超过 2019 年全口径客单价同期水平。

4、医质驱动，深耕品质

公司坚持品质驱动，深耕重点学科，夯实内功，强化标准，持续提升医疗品质。持续加强规范“四级医疗质量和安全管理体系”（包括：集团督察–省级巡查–分院自查），以查促改，落实“检前–检中–检后”各环节的质控要求。公司陆续开设上线了验权合规及医技护人验证识别管理系统、血液检测实时追踪系统、放射影像和实验室质控体系等，多维度严格质控，实现健康体检的标准化体系建设。

同时，公司也实施了《医疗质量管理考核标准 800 分》、《十八项医疗核心制度汇编》、《专科制度岗位职责、操作规范》、《集团医疗质量管理主检/放射/超声/检验专项组制度与规范》等标准规范，并建立了重要异常结果管理、亮证经营等制度，重点把关医疗质量，不断加速旗下众多体检中心规范化、标准化建设的进程。

在影像领域，公司遵照中华医学会发布的各类影像诊断共识，按照国家质控要求做到每项检查都符合权威规范，力争高质量的图像获取和高水平的诊断。通过人工智能（AI）技术和专业影像医生相结合的方式，从前端到终端做到全程检测诊断升级，进行阶段性量化评估、反馈、自查、提升等步骤，建立完善的远程影像质控网络，保证筛查诊断的准确性和可靠性。针对超声检查的行业痛点，公司积极寻找突破点，以完善的培训体系结合人工智能技术，逐步提升内部超声诊断效率和质量。

在检验领域，公司加强对检验仪器和试剂的质量控制，从优采购，从源头开始确保检验质量，在全流程上切断不稳定因素，出具快速、精准的检验结果。目前，公司拥有由 300 余家区域检验中心及临检实验室构成的完善实验室网络，并建立数据标准化平台，持续进行严格质量监管，确保检验报告达到统一规范。此外，公司还与多家符合 ISO15189 的医学实验室建立合作关系，为客户提供高品质检测服务及更多样的特检产品选择。

5、智能引领，健康中国

公司不仅提供专业体检服务，还以规模体量、管理运营、数据积累等优势，在疾病诊断筛查、风险评估、人工智能辅助诊断、大数据等方面拥有科技创新和资源突破，将 AI 技术广泛应用于乳腺、甲状腺的超声影像检查，以及眼科的糖尿病视网膜病变筛查等领域。

公司通过数字化转型，持续提升服务品质和医疗水准，围绕着更周全、更准确的健康体检，辅以更加完善的服务体验，结合 AI 人工智能和健康大数据理念，为客户打造贯穿检前、检中、检后的服务闭环，实现了对客户全生命周期的健康管理。目前公司已上线多种 AI 阅片工具，嵌入胸部 CT、眼底相机、胶囊胃镜等多个环节，通过现代科技赋能医生，提高阅片准确率，降低阳性漏诊率，更早期、更高效地达到疾病筛查的目的。

6、前瞻布局，癌症早筛

癌症目前已经成为严重威胁中国人群健康的主要公共卫生问题之一，近十几年来恶性肿瘤的发病死亡均呈持续上升态势。公司对肿瘤早筛领域保持高度关注，与传统肿瘤筛查技术相比，液体活检是目前研究的热点，在肿瘤的早期诊断、精准治疗、进展与转移、异质性与耐药性以及预后评估等领域发挥着重要的协助作用。

目前公司已引入两款结直肠癌辅助诊断产品：血液样本 Septin9 甲基化检测、粪便样本 SDC2 甲基化检测，上述这两个肠癌筛查产品均获得中国 NMPA 批准，同时获得《中国早期结直肠癌筛查及内镜诊治指南》（《中国临床肿瘤学会结直肠癌诊疗指南》的推荐和认可。在成功推出无创胶囊胃镜后，无创血液或粪便甲基化类产品有望成为体检者依从性较佳的肠癌筛查方式。此外，公司和美因基因共同推出胰腺癌辅助诊断产品，该产品已于 2015 年通过 NMPA 批准，获得三类医疗器械许可证，是国内首个获批上市的 microRNA 诊断试剂盒。

7、升级系统，可视报告

报告期内，公司上线体检报告解读，在原有纸质报告的基础上，重新生成电子可视化体检报告，不仅本次体检结果可视，同时既往在美年体系的体检结果也可以显现，并基于用户历年体检报告运用大数据的技术逻步上线用户的健康档案与个人健康状况评估。

为了提升内部的经营与管理效率，公司已经针对销售与医疗体系全面进行业务管理系统的数据化和智能化升级，从数据标准化、管理统一化、质量控制标准化与智能化几个维度积极提升医疗体系的工作质量、效率与准确性。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
体检服务	7,462,681,484.19	2,682,467,456.18	35.95%	–9.48%	–25.70%	–7.85%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

本期营业收入、营业成本较前一报告期未发生重大变化。

归属于上市公司普通股股东的净利润总额较上期增长 163.93%，主要系本期出售美因股权所致。

6、面临退市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

（1）与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本集团自 2020 年度起执行了财政部近年颁布的以下企业会计准则相关规定：

–《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（“新收入准则”）

–《企业会计准则解释第 13 号》（财会［2019］21 号）（“解释第 13 号”）

–《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会［2020］10 号）

（a）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》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》（统称“原收入准则”）。

在原收入准则下，本集团以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。本集团销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认，即：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，收入的金额及相关成本能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入本集团，本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。提供劳务收入和建造合同收入按照资产负债表日的完工百分比法进行确认。

在新收入准则下，本集团以控制权转移作为收入确认时点的判断标准：

–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或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团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。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。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务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。

–本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质保金、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、知识产权许可、回购安排、预收款、无需退回的初始费的处理等。

–本集团依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时，本集团依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如相关会计政策、有重大影响的判断（可变对价的计量、交易价格分摊至各单项履约义务的方法、估计各单项履约义务的单独售价所用的假设等）、与客户合同相关的信息（本期收入确认、合同余额、履约义务等）、与合同成本有关的资产的信息等。

采用新收入准则对本集团会计政策没有重大影响。

执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

（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

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。

（b）解释第 13 号

解释第 13 号修订了业务构成的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的选择。

此外，解释第 13 号进一步明确了企业的关联方还包括企业所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的其他合营企业或联营企业等。

解释第 13 号自 2020 年 1 月 1 日起施行，本集团采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。采用该解释未对本集团的财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

（c）财会［2020］10 号

财会［2020］10 号对于满足一定条件的，由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法。如果企业选择采用简化方法，则不需要评估是否发生租赁变更，也不需要重新评估租赁分类。

财会［2020］10 号自 2020 年 6 月 24 日起施行，可以对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行调整，采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

（3）与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本年通过增资取得无锡美华门诊部有限公司、哈尔滨美铃健康管理有限责任公司控制权。本年通过购买取得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、湖州美年大健康管理有限公司及其子公司、丽水美年健康产业管理有限公司、衢州美年大健康管理有限公司、黔东南州美年大健康管理有限公司、六盘水美年大健康管理有限公司、遵义美年大健康产业医院有限公司、北京润美门诊部有限公司控制权。

本年新设全资子公司苏州美健奥亚健康体检中心有限公司、上海美置信息技术有限公司、巢湖市美阶健康管理咨询有限公司、武汉美年大健康医学检验实验室有限公司、天津河东区美年美尚健康体检中心有限公司、海南美尚诺健康管理有限公司、美惠投资管理有限公司、长沙慈铭奥亚医疗管理有限责任公司及上海美顺富健康咨询有限公司。

本年通过出售丧失对美因健康科技（北京）有限公司控制权。

美年大健康产业控股股份有限公司
董　事　会
二〇二一年四月十二日

证券代码：002044　　证券简称：美年健康　　公告编号：2021-032

美年大健康产业控股股份有限公司 董事会关于募集资金 2020 年度存放与实际使用情况的专项报告

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

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 2 号–上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（正监会公告[2012]44 号）和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，美年大健康产业控股股份有限公司（以下简称“公司”“本公司”或“美年健康”）董事会编制了截至 2020 年 12 月 31 日募集资金年度存放与实际使用情况专项报告。

一、募集资金基本情况

本公司 2017 年度和 2019 年度发生两次融资，具体情况如下：

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

1、经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《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）核准，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）28,960,817 股，面值为每股人民币 1 元，发行价格为每股人民币 17.61 元，截至 2017 年 11 月 6 日止，共计募集资金为人民币 509,999,987.37 元，扣除发生的发行费人民币 59,500,418.02 元及发行费用关税费人民币 3,486,625.07 元，实际募集资金净额为人民币 447,012,944.28 元。

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“瑞华验字[2017]31010010 号”《验资报告》验证，上述募集资金已于 2017 年 11 月 6 日到达公司募集资金专项账户。

2、经中国证监会《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的批复》（证监许可[2019]1556 号）核准，本公司采用非公开发行方式发行人民币普通股（A 股）177,139,393 股，发行价格为 11.55 元/股，募集资金总额为人民币 2,045,959,989.15 元，扣除本次发行费用人民币 40,488,318.39 元，实际募集资金净额为人民币 2,005,471,670.76 元，其中新增股本人民币 177,139,393.00 元，余额人民币 1,828,332,277.76 元计入资本公积。

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“瑞华验字[2019]01620004 号”《验资报告》验证，以上募集资金已于 2019 年 10 月 29 日到达公司募集资金专项账户。

（二）募集资金使用和结余情况

1、2017 年度非公开发行募集资金使用情况

报告期内，公司实际使用募集资金 12,794,370.00 元，其中：415,700.00 元用于医疗设备采购项目，12,378,670.00 元（不含利息）用于永久补充流动资金。2020 年收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额 32,626.09 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司实际使用 2017 年度非公开发行募集资金合计 510,053,870.50 元，收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额合计 316,454.36 元，募集资金利息余额为人民币 68,138.06 元，公司 2017 年度募集资金投资项目已实施完毕，公司已于 2021 年 4 月 2 日将募集资金专户中剩余的利息及孳息 68,195.98 元转入公司基本户，专户内余额为 0.00 元；该专户已于 4 月 2 日注销完成。

2、2019 年度非公开发行募集资金使用情况

报告期内，公司实际使用募集资金 59,878,402.16 元，其中：56,669,772.77 元用于终端信息安全升级项目及管理系统升级项目，3,208,629.39 元用于支付发行费用，2020 年收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额 10,129,610.67 元（含现金管理收益 8,643,329.91 元）。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司实际使用 2019 年度非公开发行募集资金合计 470,592,885.48[1] 元，收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额合计 10,936,499.58 元，募集资金余额为人民币 1,586,303,603.25 元。

[1] 不包括本期永久补充流动资金时一同划转的利息 19.44 万元，以及于 2021 年 4 月 2 日划转的剩余利息及孳息 68,195.98 元。

[2] 包括计入发行费用的新股登记费及印花税 156.98 万元，不包括本期永久补充流动资金时一同划转的利息 19.44 万元，以及于 2021 年 4 月 2 日划转的剩余利息及孳息 68,195.98 元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和运用，保护投资者的权益，依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》。

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

公司严格执行《募集资金管理办法》和相关证券监管法规，及时与保荐机构、专户开户银行签订三方或四方监管协议，未发生违反相关规定及协议的情况。

三方或四方监管协议的签订和履行情况如下：

序号	单位	保荐机构	开户银行	协议履行情况
1	美年健康	华泰联合证券有限责任公司	华夏银行股份有限公司上海分行	履行完毕
2	美年健康、慈铭健康体检管理集团有限公司[4]	华泰联合证券有限责任公司	中国民生银行股份有限公司北京太阳宫支行	履行完毕
3	美年健康	华泰联合证券有限责任公司	中国民生银行股份有限公司北京分行	正常
4	美年健康	华泰联合证券有限责任公司	平安银行股份有限公司上海分行	正常
5	美年健康	华泰联合证券有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司青浦支行	正常
6	美年健康	华泰联合证券有限责任公司	中信银行股份有限公司上海分行	正常
7	美年健康、上海美置信息技术有限公司[5]	华泰联合证券有限责任公司	中信银行股份有限公司上海分行	正常

[3] 包括计入发行费用的 3,997.68 万元。

[4] 慈铭健康体检管理集团有限公司系公司全资子公司，以下简称“慈铭体检”。

[5] 上海美置信息技术有限公司系公司全资子公司，以下简称“上海美置”。

公司签订的《募集资金二方监管协议》、《募集资金四方监管协议》与深圳证券交易所的《三方监管协议》范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

（二）募集资金的存储情况

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

（1）2017 年度非公开发行募集资金情况

截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况：

单位：人民币元

存放单位	银行名称	银行账号	存储余额
美年健康	华夏银行股份有限公司上海分行	10550000001088935	68,138.06[6]
慈铭体检	中国民生银行股份有限公司北京太阳宫支行	610086895	2020 年 11 月 13 日销户
合　计			68,138.06

[6] 募集资金专户收到的银行存款利息，已于 2021 年 4 月 2 日转至公司基本户，且于同日销户。

（2）2019 年度非公开发行募集资金情况

截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况：

单位：人民币元

存放单位	银行名称	银行账号	存储余额
美年健康	中国民生银行股份有限公司北京分行	631189502	125,483,525.02
美年健康	平安银行股份有限公司上海分行	15002019100889	3,629,536.11
美年健康	上海浦东发展银行股份有限公司青浦支行	97550078801800000620	2,397,444.91
美年健康	中信银行股份有限公司上海分行	8110201013601096017	1,191.31
上海美置	中信银行股份有限公司上海分行	8110201013301235763	64,925,184.27
合　计			196,436,881.62

注：上述募集资金专户存储余额不包含期末用于暂时补充流动资金及现金管理的部分暂时闲置募集资金。

截至 2020 年 12 月 31 日，闲置募集资金用于现金管理（购买理财产品）的余额合计 39,000 万元，未到期理财产品情况如下：

金融机构	产品名称	金额（万元）
中国民生银行股份有限公司北京分行	对公通知存款–7 天	19,000
上海浦东发展银行股份有限公司青浦支行	七天通知定期存款	20,000
合　计		39,000

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

参见以“总额法”列报的募集资金使用情况对照表（附表 1 和附表 2）。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本报告期内，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更的情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

本报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换的情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2020 年 2 月 21 日召开第七届董事会第十四次（临时）会议、第七届监事会第五次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的