证券代码:002044 证券简称:美年健康 公告编号:2023-038

美年大健康产业控股股份有限公司 关于同一控制下企业合并进行追溯调整的公告

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

美年大健康产业控股股份有限公司(以下简称"公司")于 2023 年 4 月 23 日召开了公司第八届董事会第二十三次会议、第八届监事会第十一次会议,审议通过《关于同一控制下企业合并进行追溯调整的议案》,现将具体事宜公告如下:

一、追溯调整的原因说明

1、同一控制下合并吉林市昌邑区美年大健康科技管理有限公司

2022 年 1 月 28 日,公司召开第八届董事会第七次(临时)会议,审议通过了《关于收购吉林市昌邑区美年大健康科技管理有限公司部分股权暨关联交易的议案》,同意公司下属子公司以自有资金人民币 1,210.73 万元收购吉林市昌邑区美年大健康科技管理有限公司(以下简称"吉林昌邑美年")43.2403%的股权。本次收购完成后,公司合计持有吉林昌邑美年 51.9501%股权,吉林昌邑美年被纳入公司合并报表范围。已于 2022 年 6 月 1 日完成上述股权交易。

2、同一控制下合并广州增城区美年健康管理有限公司、广州花都区美年大健康管理有限公司

2022 年 8 月 3 日,公司召开第八届董事会第十二次(临时)会议,审议通过了《关于收购广州增城区美年健康管理有限公司等两家公司部分股权暨关联交易的议案》,同意公司下属子公司以自有资金人民币 2,296 万元收购广州增城区美年健康管理有限公司(以下简称"增城美年")82%的股权,以自有资金人民币 1,148 万元收购广州花都区美年大健康管理有限公司(以下简称"花都美年")41%的股权。本次收购完成后,公司合计持有增城美年、花都美年 92%、51%股权,增城美年、花都美年被纳入公司合并报表范围。已于 2022 年 12 月 1 日完成上述股权交易。

本公司与吉林昌邑美年、增城美年、花都美年合并前后均受同一实际控制人俞熔先生控制且该控制并非暂时性的,因此本公司对吉林昌邑美年、增城美年、花都美年的合并为同一控制下企业合并。鉴于此,公司需按照同一控制下企业合并的相关规定追溯调整 2022 年度财务报表期初数据及上年同期相关财务报表数据。

根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》相关的规定,对于同一控制下的控股合并,应视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的,体现在其合并财务报表上,即由合并后形成的母子公司构成的报告主体,无论是其资产规模还是其经营成果都应持续计算;编制合并财务报表时,无论该项合并发生在报告期的任一时点,合并利润表、合并现金流量表均反映的是由母子公司构成的报告主体自合并当期期初至合并日实现的损益及现金流量情况,相应地,合并资产负债表的留存收益项目,应当反映母子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况;对于同一控制下的控股合并,在合并当期编制合并财务报表时,应当对合并资产负债表的期初数进行调整,同时应当对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

二、对以前年度财务状况和经营成果的影响

1、对 2021 年 12 月 31 日合并所有者权益项目的累计影响数见下表:

(单位:人民币元)

项目	追溯调整后	追溯调整前	影响金额
股本	3,914,253,923.00	3,914,253,923.00	
资本公积	2,562,357,295.55	2,554,403,295.55	7,954,000.00
减:库存股	300,055,044.16	300,055,044.16	
其他综合收益	10,517,435.43	10,517,435.43	
盈余公积	102,331,462.47	102,331,462.47	
未分配利润	1,747,750,065.94	1,757,311,362.25	-9,561,296.31
归属于母公司所有者权益合计	8,037,155,138.23	8,038,762,434.54	-1,607,296.31
少数股东权益	740,357,710.95	720,701,294.44	19,656,416.51
所有者权益合计	8,777,512,849.18	8,759,463,728.98	18,049,120.20

2、上述合并报表范围变化对 2021 年度合并利润表项目的影响见下表:

(单位:人民币元)

项目	追溯调整后	追溯调整前	影响金额
一、营业总收入	9,215,772,770.16	9,155,566,967.50	60,205,802.66
其中:营业收入	9,215,772,770.16	9,155,566,967.50	60,205,802.66
二、营业总成本	8,812,260,876.07	8,754,261,123.82	57,999,752.25
其中:营业成本	5,579,560,719.07	5,544,392,392.81	35,168,326.26
税金及附加	3,696,611.54	3,684,559.22	12,052.32
销售费用	2,102,073,041.44	2,085,168,922.75	16,904,118.69
管理费用	716,739,643.38	712,387,789.79	4,351,853.59
研发费用	60,221,092.14	60,221,092.14	
财务费用	349,969,768.50	348,406,367.11	1,563,401.39
其中:利息费用	353,658,636.39	352,176,229.36	1,482,407.03
利息收入	18,113,119.92	18,097,565.32	15,554.60
加:其他收益	25,211,594.80	25,203,090.81	8,503.99
投资收益(损失以"-"号填列)	69,924,162.93	70,194,908.25	-270,745.32
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	5,131,862.97	5,131,862.97	
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)	4,288,101.93	7,497,663.46	-3,209,561.53
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-84,986,173.65	-84,993,616.44	7,442.79
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-21,849,950.07	-21,849,950.07	
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-6,173,710.12	-6,173,710.12	
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	389,925,919.91	391,184,229.57	-1,258,309.66
加:营业外收入	8,863,266.46	8,862,760.44	506.02
减:营业外支出	34,036,309.07	33,969,995.17	66,313.90
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	364,752,877.30	366,076,994.84	-1,324,117.54
减:所得税费用	205,565,070.01	205,565,070.01	
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	159,187,807.29	160,511,924.83	-1,324,117.54
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	159,187,807.29	160,511,924.83	-1,324,117.54
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.归属于母公司股东的净利润	61,578,909.26	64,136,014.05	-2,557,104.79
2.少数股东损益	97,608,898.03	96,375,910.78	1,232,987.25
六、其他综合收益的税后净额	-471,916.97	-471,916.97	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-292,871.63	-292,871.63	
(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	-292,871.63	-292,871.63	
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	-292,871.63	-292,871.63	
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-179,045.34	-179,045.34	
七、综合收益总额	158,715,890.32	160,040,007.86	-1,324,117.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,286,037.63	63,843,142.42	-2,557,104.79
归属于少数股东的综合收益总额	97,429,852.69	96,196,865.44	1,232,987.25

三、董事会关于本次追溯调整的相关说明

公司对本次同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据符合国家颁布的《企业会计准则》及其相关指南、解释以及公司会计政策的相关规定,追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况和实际经营成果,更具可比性。

四、独立董事关于本次追溯调整的独立意见

经核查,我们认为:公司对本次同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据依据充分,符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定,追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况,不存在损害公司和股东尤其是中小股东利益的情形。

五、监事会关于本次追溯调整的相关说明

经审议,监事会认为:公司对本次同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据依据充分,符合国家颁布的《企业会计准则》及其相关指南、解释以及公司会计政策,追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况。

六、备查文件

1、公司第八届董事会第二十三次会议决议;

2、公司第八届监事会第十一次会议决议;

3、独立董事对公司第八届董事会第二十三次会议相关事项发表的独立意见。

特此公告。

美年大健康产业控股股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十五日

证券代码:002044 证券简称:美年健康 公告编号:2023-039

美年大健康产业控股股份有限公司 关于会计政策变更的公告

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

美年大健康产业控股股份有限公司(以下简称"公司")于 2023 年 4 月 23 日召开的第八届董事会第二十三次会议和第八届监事会第十一次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。本次公司会计政策变更属于按照财政部有关规定对相关会计政策进行的相应变更,无需提交公司股东大会审议,不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。现将本次会计政策变更的具体情况说明如下:

一、本次会计政策变更的概述

(一)变更原因及日期

2021 年 12 月 30 日,财政部颁布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会[2021]35 号),其中"关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理"、"关于亏损合同的判断"的内容自 2022 年 1 月 1 日起施行;"关于资金集中管理相关列报"内容自公布之日起施行。

2022 年 11 月 30 日,财政部颁布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号),其中"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理" 内容自 2023 年 1 月 1 日起施行;"关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理"、"关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理"内容自公布之日起施行。

由于上述会计准则解释的发布,公司需对会计政策进行相应变更,并按以上文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。

(二)变更前采用的会计政策

本次变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

(三)变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司将按照财政部发布的《企业会计准则解释第 15 号》、《企业会计准则解释第 16 号》要求执行。其余未变更部分仍执行财政部前期发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

二、会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更,变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,不涉及以前年度的追溯调整,亦不存在损害公司及股东利益的情况。

三、董事会关于会计政策变更的说明

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更,变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,不涉及以前年度的追溯调整,亦不存在损害公司及股东利益的情况。

四、独立董事意见

经核查,我们认为:本次公司根据财政部发布的相关规定对会计政策进行相应变更,使公司会计政策符合财政部、中国证监会和深圳证券交易所等相关规定,能够更加客观、公允的反映公司的财务状况和经营成果。本次变更不会对公司财务报表产生重大影响,不会损害公司及全体股东的利益。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。因此,同意公司本次会计政策变更。

五、监事会意见

经审议,监事会认为:本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的会计准则等具体准则进行的合理变更,是符合规定的,执行会计政策变更能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果;相关决策程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定,不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情形。

六、备查文件

1、公司第八届董事会第二十三次会议决议;

2、公司第八届监事会第十一次会议决议;

3、独立董事对公司第八届董事会第二十三次会议相关事项发表的独立意见。

特此公告。

美年大健康产业控股股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十五日

证券代码:002044 证券简称:美年健康 公告编号:2023-040

美年大健康产业控股股份有限公司 关于为下属子公司提供担保额度的公告

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。

特别提示:

本次被担保的天津美年投资管理有限公司、长沙美年大健康健康管理有限公司、东莞虎门美年大健康门诊部有限公司的资产负债率超过 70%,请投资者充分关注担保风险。

本次担保不构成关联交易,本次担保尚需提交公司股东大会审议。

一、情况概述

2023 年 4 月 23 日,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"、"本公司")召开了第八届董事会第二十三次会议,审议通过《关于为下属子公司提供担保额度的议案》,同意公司为下属全资子公司天津美年投资管理有限公司(以下简称"天津美年")、长沙美年大健康健康管理有限公司(以下简称"长沙美年")向银行申请综合授信事项分别提供不超过人民币 2,000 万元和人民币 3,000 万元的担保;同意公司全资子公司深圳美年大健康健康管理有限公司(以下简称"深圳美年")为其下属子公司东莞南城美年大健康门诊部有限公司(以下简称"南城美年")、东莞虎门美年大健康门诊部有限公司(以下简称"虎门美年")向银行申请综合授信事项分别提供不超过人民币 1,000 万元和人民币 1,000 万元的担保。

本次拟新增担保额度累计不超过人民币 7,000 万元,占公司最近一期经审计归属于母公司净资产的 0.94%。其中,为资产负债率 70%以上的子公司担保不超过 6,000 万元,占公司最近一期经审计归属于母公司净资产的 0.80%,为资产负债率 70%以下的子公司担保不超过 1,000 万元,占公司最近一期经审计归属于母公司净资产的 0.13%。上述担保合同尚未签订,实际担保金额、期限等以担保合同为准。具体担保额度分配如下:

单位:万元

序号	担保方	被担保方	担保方持股比例(直接或间接)	被担保方最近一年经审计或最近一期资产负债率孰高值	截至目前担保余额	本次新增担保额度	新增担保额度占公司最近一期经审计归母净资产比例	是否关联担保
1	美年健康	天津美年投资管理有限公司	100%	117.89%	0	2,000	0.27%	否
2	美年健康	长沙美年大健康健康管理有限公司	100%	108.88%	0	3,000	0.40%	否
3	深圳美年	东莞南城美年大健康门诊部有限公司	100%	54.53%	0	1,000	0.13%	否
4	深圳美年	东莞虎门美年大健康门诊部有限公司	59%	91.68%	0	1,000	0.13%	否
合计					-	7,000	0.94%	

公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据实际经营情况需求在股东大会批准的额度范围内具体执行并签署相关文件,授权期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内。

在上述额度内,公司管理层可以根据实际经营情况对上述子公司之间的担保金额进行调剂,不需要单独进行审批

二、被担保方基本情况

1、天津美年投资管理有限公司

成立日期:2007 年 11 月 06 日

法定代表人:张锦滢

住所:天津市和平区南营门街道南京路 235 号河川大厦 A 座写字楼 11D-1831 号

注册资本:人民币 2,000 万元

经营范围:一般项目:以自有资金从事投资活动;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);劳务服务(不含劳务派遣);健康咨询服务(不含诊疗服务);技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;食品销售(仅销售预包装食品)【分支机构经营】。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:医疗服务【分支机构经营】;餐饮服务【分支机构经营】。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

与公司关系:美年健康间接持有其 100%股权,天津美年为公司全资子公司。

天津美年不是失信被执行人。

最近一年及一期主要财务指标:

单位:人民币元

项目	2022 年 12 月 31 日(经审计)	2021 年 12 月 31 日(经审计)
资产总额	493,243,307.77	403,172,615.53
负债总额	581,485,290.93	464,504,966.06
其中:银行贷款总额	6,000,000.00	-
流动负债总额	495,002,364.21	353,706,215.29
或有事项涉及的总额	-	-
净资产	-88,241,983.16	-61,332,350.53
项目	2022 年 1-12 月(经审计)	2021 年 1-12 月(经审计)
营业收入	169,586,213.05	187,983,829.27
利润总额	-24,144,187.57	-14,594,547.41
净利润	-26,909,632.63	-14,790,401.53

2、长沙美年大健康健康管理有限公司

成立日期:2010 年 10 月 21 日

法定代表人:邓亮

住所:湖南省长沙市芙蓉区远大路 132 号 1 楼

注册资本:人民币 2,400 万元

经营范围:许可项目:医疗服务【分支机构经营】;药品零售【分支机构经营】;放射卫生技术服务【分支机构经营】;辐射监测【分支机构经营】;职业卫生技术服务【分支机构经营】;餐饮服务【分支机构经营】。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:企业管理;健康咨询服务(不含诊疗服务)【分支机构经营】;中医养生保健服务(非医疗)【分支机构经营】;诊所服务【分支机构经营】;食品销售(仅销售预包装食品)【分支机构经营】。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

与公司关系:美年健康间接持有其 100%股权,长沙美年为公司全资子公司。

长沙美年不是失信被执行人。

最近一年及一期主要财务指标:

单位:人民币元

项目	2022 年 12 月 31 日(经审计)	2021 年 12 月 31 日(经审计)
资产总额	432,847,658.25	439,234,998.32
负债总额	471,302,855.32	462,222,506.04
其中:银行贷款总额	3,000,000.00	-
流动负债总额	345,469,998.59	276,943,554.50
或有事项涉及的总额	-	-
净资产	-38,455,197.07	-22,987,507.72
项目	2022 年 1-12 月(经审计)	2021 年 1-12 月(经审计)
营业收入	167,632,594.18	177,080,677.79
利润总额	-18,213,774.75	-16,636,110.68
净利润	-16,317,689.35	-17,733,458.91

3、东莞南城美年大健康门诊部有限公司

成立日期:2015 年 01 月 30 日

法定代表人:王嘉红

住所:东莞市南城街道元美路黄金花园金丰、金裕楼一、二层写字楼

注册资本:人民币 800 万元

经营范围:许可项目:医疗服务。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:健康咨询服务(不含诊疗服务)。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

与公司关系:美年健康间接持有其 100%股权,南城美年为公司全资子公司。

南城美年不是失信被执行人。

最近一年及一期主要财务指标:

单位:人民币元

项目	2022 年 12 月 31 日(经审计)	2021 年 12 月 31 日(经审计)
资产总额	150,234,843.29	134,370,240.94
负债总额	81,687,434.53	73,267,863.58
其中:银行贷款总额	-	3,000,000.00
流动负债总额	67,023,994.11	48,572,646.18
或有事项涉及的总额	-	-
净资产	68,547,408.76	61,102,377.36
项目	2022 年 1-12 月(经审计)	2021 年 1-12 月(经审计)
营业收入	133,125,132.98	93,687,377.19
利润总额	10,570,481.53	10,766,534.05
净利润	7,445,031.40	9,296,782.22

4、东莞虎门美年大健康门诊部有限公司

成立日期:2018 年 05 月 10 日

法定代表人:王嘉红

住所:东莞市虎门镇连升北路 288 号 2 层 5 号铺、3 层 2 号铺

注册资本:人民币 2,000 万元

经营范围:健康咨询服务;诊疗服务;体检管理软件开发;餐饮服务;销售:保健食品、保健用品。(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)

股权结构:公司下属全资子公司深圳美年持有虎门美年 59%股权,关联方研计(上海)企业管理有限公司持有虎门美年 33.55%股权,非关联方南通美舜健康产业合伙企业(有限合伙)持有虎门美年 7.45%股权。公司间接持有虎门美年 59%股权,虎门美年为公司下属控股子公司。

虎门美年不是失信被执行人。

最近一年及一期主要财务指标:

单位:人民币元

项目	2022 年 12 月 31 日(经审计)	2021 年 12 月 31 日(未经审计)
资产总额	31,209,959.78	34,903,139.95
负债总额	26,574,024.95	31,998,474.21
其中:银行贷款总额	-	-
流动负债总额	17,997,073.31	20,797,827.29
或有事项涉及的总额	-	-
净资产	4,635,934.83	2,904,665.74
项目	2022 年 1-12 月(经审计)	2021 年 1-12 月(经审计)
营业收入	34,587,987.70	36,435,257.57
利润总额	1,567,013.63	3,872,917.36
净利润	1,731,269.09	3,872,917.36

三、担保协议的主要内容

本次担保系为公司下属子公司向银行申请综合授信提供担保,相关协议尚未签署,最终实际担保总额将不超过本次授予的拟担保额度,具体担保金额、担保期限、授信额度及授信期限以签订的相关合同为准。

四、董事会意见

公司本次担保计划是为了满足下属子公司未来一定时期经营发展需要,不会对公司产生不利影响,亦不会影响公司持续经营能力。

本次被担保对象为公司合并报表范围内的子公司,公司能够充分了解其经营情况,对日常经营具有控制权,有能力对经营管理风险进行控制,担保风险小且处于可控范围内。公司进行的对外担保决策程序符合相关法律法规,不会损害公司及其他股东的利益。

虎门美年为公司控股子公司,经营情况稳定,具有实际债务偿还能力,公司本次提供担保,其他股东包括关联股东未按出资比例提供同等担保或反担保。但虎门美年的经营活动相关各环节均处于公司有效监管之下,经营管理风险处于公司有效控制范围之内。公司能及时掌握其资信情况、履约能力,担保风险可控,不会对公司的正常经营和业务发展造成不利影响,不会损害公司及其他股东的利益。

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至 2023 年 4 月 19 日,公司及控股子公司对外担保余额为人民币 249,062.48 万元,占公司 2022 年度经审计归属于母公司净资产的 33.41%,其中公司为控股子公司累计提供担保余额为人民币 162,349.65 万元,占公司 2022 年度经审计归属于母公司净资产的 21.78%。公司及控股子公司未发生逾期担保、涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情况。

六、备查文件

1、公司第八届董事会第二十三次会议决议。

特此公告。

美年大健康产业控股股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十五日

证券代码:002044 证券简称:美年健康 公告编号:2023-031

美年大健康产业控股股份有限公司 2022 年年度报告摘要

一、重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 ☑ 不适用

董事会审议的报告期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。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 ☑ 不适用

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	万晓晓	刘丽娟	
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	
传真	021-66773220	021-66773220	
电话	021-66773289	021-66773289	
电子信箱	zqb@health-100.cn	zqb@health-100.cn	

2、报告期主要业务或产品简介

美年健康主要从事专业健康体检业务,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,并以健康体检大数据为依据,围绕专业预防、健康保障、医疗管家式服务等领域,为企业和个人客户提供更高品质的健康管理服务。

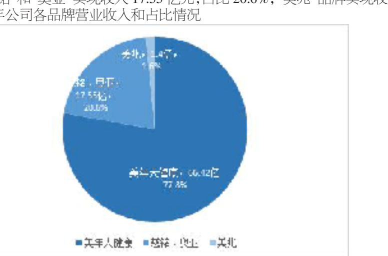
公司坚持"预防为先"的方针,依托广泛的全国布局、庞大的客户群体、海量的健康大数据平台,以及遍布全国的标准化医疗服务体系,深耕预防医学健康管理领域;持续加大专精特新产品创新力,不断提升疾病早筛的精准性;推动健康体检向健康管理升级,努力实现服务闭环;以全方位全周期为导向,构建数字化健康管理平台。截至 2022 年 12 月 31 日,公司正在开业的体检中心共 611 家,其中控股体检中心 290 家,包括"美年大健康"、"慈铭"、"奥亚"、"美兆"四大品牌,以满足市场的不同需求。公司以健康体检主业为基石,以学科建设为抓手,以创新产品为主线,以数字化创新为核心,以客户需求和痛点为指引,通过持续提升客户价值实现高质量发展。

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,协同发展、互相促进、稳步提升。在大众健康体检市场方面以"美年大健康"和"慈铭"两大品牌为市场核心覆盖,中高端团体健康体检、综合医疗服务市场及高端个人健康体检则分别通过"奥亚"、"美兆"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,满足市场上不同层次、不同人群的个体化需求。

报告期内,公司实现营业收入 85.33 亿元,其中"美年大健康"品牌实现收入 66.42 亿元,占比 77.8%;"慈铭"和"奥亚"实现收入 17.55 亿元,占比 20.6%;"美兆"品牌实现收入 1.4 亿元,占比 1.6%。

2022 年公司各品牌营业收入和占比情况

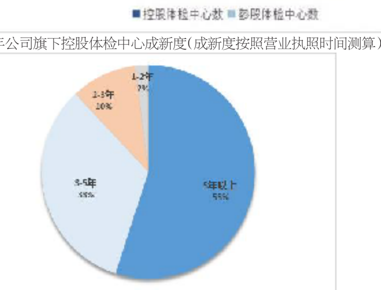


截至 2022 年底,公司旗下体检中心数量为 611 家,其中控股体检中心 290 家,参股体检中心 321 家。其中 82%的控股体检中心已营业超过 3 年,18%的控股体检中心营业年限在 3 年以内。2022 年度,公司全年总接待人次为 2,960 万人(含参股体检中心),较上年同期下降 3.9%,其中控股体检中心总接待人次为 1,839 万人,较上年同期下降 1.1%。团体客户和个人客户占收入比分别为 83%:17%,与上年同期基本持平。

2016 年-2022 年公司旗下参股体检中心和控股体检中心数量情况[1]

1 注:2019 年末体检中心数量不含停业的体检中心。

2022 年公司旗下控股体检中心成新度(成新度按照营业执照时间测算)



2022 年公司体检人次和客单价变化情况表[2]

2 注:以上客单价不包含入职体检和职业病检查,体检人次为控股体检中心体检人次。

	2022 年	2021 年	变动额	变动率
收入(万元)	853,285	921,577	-68,292	-7.4%
人次(万人)	1,839	1,860	-21	-1.1%
客单价(元)	583	520	63	12.1%

2、医疗导向、品质驱动

医疗质量管理是企业立身之本和工作重心。报告期内,公司坚决贯彻"医疗导向、品质驱动、服务支撑、创新引领"的十六字战略方针,坚持"标准化、学科化、智能化"的医疗质量管理体系,持续提升专业医疗质量和服务内涵,并以数字化赋能全流程质量品质升级。在集团全国医疗条线的不懈努力下,2022 年公司下属体检分院在医质 800 分巡检、影像报告质控、院感监测等各项医质检查中的成绩较 2021 年均有较大提升,在医疗空间设计、医疗操作流程、医疗主数据等标准体系建设实现全面升级,并在专业学科建设、人才团队建设、PCR 实验室建设等方面的工作取得显著成效。

报告期内,公司旗下多家分院被纳入当地医疗机构临床检验结果互认体系中,其中位于京津冀鲁区域中的 22 家体检分院通过当地卫生行政部门评审,被纳入到 2021-2022 年度京津冀鲁区域医疗机构临床检验结果互认体系中;公司旗下位于山东省的 42 家分院被纳入山东省医疗机构临床检验结果互认范围中;此外,绵阳美年已于 2022 年上半年通过质控中心检查,被纳入绵阳市各医疗机构互认结果范围。这表明,公司旗下的体检分院以过硬的医疗水平获得了权威认可的"互认券",可以更好地方便患者检查、减轻患者的医疗负担,提高医疗资源使用效率和疾病诊断治疗效率,也为公司自身发展带来更广阔前景。

1)加强质控检查,质量持续提升

报告期内,公司各级医疗管理条线持续深化医质检查的管理作用,通过医质 800 分巡检、检验科巡检、医务合规检查、院感监测指标检查、第三方影像质控以及"超声、影像、主检报告"啄木鸟医生每日抽查等各项检查方式以查促改、以检促练,推动各分院的医疗质量持续提升。

医质 800 分巡检 公司总部和省级医疗管理条线组成医质巡检组,以《美年健康医疗质量考核标准 800 分(2021 修订版)》为标准,对全国 262 家体检分院的医疗质量管理体系进行现场飞行检查,并重点针对发现的问题进行检后跟踪,明确整改时限,及时跟进整改效果,督促上报整改情况报告,确保规范流程的有效落地。

啄木鸟抽查常态化 公司在总部成立"啄木鸟"专家团队,每日对放射、超声、主检报告进行抽查,就发现的问题第一时间与体检分院沟通整改,保障最终体检报告结果的准确性,并进一步深化相关工作,建立了"抽查-复盘-培训"的常态化质控闭环体系。全年总部共抽查 8,017 份超声报告,组织省区培训 26 场;主检报告抽查 2,878 份,组织省区培训 22 场;影像报告抽检 5,038 份,组织省区培训 23 场,有效提升各分院体检报告质量。

第三方影像质控 报告期内,公司总部组织 40 余位三甲医院影像专家成立专业质控团队,季度对各地体检分院的影像报告进行质控评分, 全年共完成 732 场, 平均达标率 92.1%, 比 2021 年提升 5.9%,多家体检分院的影像专科水平得到了当地质控中心和三甲医院的高度评价。

加强院感管理 报告期内,公司深化院感管理,强化感控意识,8 项院感监测指标合格率全面大幅提升,筑牢安全屏障。2022 年平均院感监测达标率 93.3%,比 2021 年提升 17.3%。

2)完善制度标准,深化医疗内涵

报告期内,公司积极推动各项医疗标准的升级,进一步规范医疗运营,多措并举提升体检内涵。

深化岗位操作规范 公司医疗管理中心根据国家卫健委、中华医学会、质控中心等权威机构发布的各项管理要求和质控标准,修订体检中心 42 个岗位的 44 项标准操作流程(SOP) ,并督促全员完成岗位 SOP 学习。

全面落实院内三级质控体系 公司医疗管理中心制定并发布《美年健康集团分院"三级质量管理体系方案(2022 版)"》,在旗下体检分院推广"院内三级质控"体系建设,管理职责更加清晰、质量意识深入人心。全国共计 531 家分院建立分院三级质控体系,覆盖率达到 92%。

完善体检中心设计标准 公司汲取行业先进经验,结合自身运营实践,完成新版体检中心设计标准化手册,进一步优化动线规划、科室设置、平面设计、装修选材,彰显医疗属性,运营效率、客户体验全面提升。

3)完善人才体系,加强学科发展

公司注重医疗人才培养体系的发展,人才队伍的培养日益精细化。围绕人才梯队搭建,公司建立核心岗位人才画像,通过人才盘点实现全国分院院长和护士长的精准落位,夯实人才发展基础。在公司总部及全国 600 多家分院积极营造争优创优的学习氛围,鼓舞医技护人员勤奋钻研,不断提升个人专业能力,全年共计 435 人通过中、高级卫生专业技术资格考试。公司也积极组织优秀人员的表彰活动,在 5 月 12 日"国际护士节"和 8 月 19 日"中国医师节"时期,通过层层选拔分别选出 30 名"最美护士"和 30 名"最美医师",表彰在工作中迎难而上、不断进取的优秀典型,并鼓励广大医护人员以榜样为引领,扎实提高医疗技术水平和服务品质,更好地为人民健康服务。

为推动重点学科发展,公司积极开展各项科研活动,加强与行业学会和专家的学术交流。每周四下午邀请行业大咖围绕专业技术能力、医疗质量控制与管理能力提升,在"医讲堂"线上开讲。报告期内公司围绕影像、超声、主检、院感、科研和健康管理等重点专科方向,邀请三甲医院主任级专家开展线上讲座 44 场,总学习 20.2 万人次。公司与中华医学会/中华健康管理协会联合主办多场规范化培训课程,6 月组织中华医学会健康体检-超声规范化培训全国行(合肥站)、7 月组织中华健康管理协会主检规范化培训班(长沙站)、9 月组织中华健康管理协会主检规范化培训班(南昌站)和第二届中国超声医学发展大会"血管与浅表器官超声分论坛",为美年医师与当地三甲医院专家进行学术交流搭建桥梁,展示美年在专科方向的学术成果。公司与中联肝健康促进中心、清华长庚医院联合发起国内首个"代谢相关脂肪肝流调研究",组织 33 家体检分院在 3 个月内完成 2,000 例客户入组,充分体现公司在布局规模和标准化建设上的优势,在专病领域打造学术影响力。

3、以客户为中心,客服运营再升级

以客户为中心,持续打造专业且有温度的医疗服务,聚焦客户满意度,统一服务标准,树立品牌整体形象,是美年健康多年坚持的奋斗目标。报告期内,公司围绕"提升全国客服条线管理能力"的目标,重点建设四大体系,即客服信息化体系、团队管理机制体系、教育培训体系及流程质量管理体系。

在保持现有客服管理水平和管理能力的基础上,在集团信息化体系建设推动下,全面落实扁鹊体检系统的全国实施,实现分时预约和智慧导诊,持续优化迭代新系统下医疗专业服务的标准化流程。通过全新扁鹊体检系统的运营,将客户声音的获取颗粒度从分院细化到每个科室、每个工作人员,不仅实现客户满意度调研全覆盖,而且通过医护人员与客户之间实时的满意度互动,提升客户医疗服务感受,促进体检中心医疗服务的专业性、服务性、严谨性的改善与提高,推动标准化服务向个性化服务的发展,全面升级有温度且专业的客户服务全新内涵。

通过建立"客户投诉快速响应机制",统一客诉分类,要求 5 分钟内响应,服务类客诉 5 小时内反馈,医质类客诉 24 小时内反馈,切实解决客户的问题。报告期内,客服关键指标"客户满意度"以及"客户 NPS 净推荐值"都有了稳步提升。

4、持续积极推动数字化转型、数字化转型成效凸显

2022 年,公司信息化以提升医疗品质为业务导向,实施精细化运营为工作重点,提供客户满意度为服务宗旨,依照集团整体数字化转型规划,逐步进行关键领域的信息化升级。

公司从集团层面组建数字化转型委员会,统筹各地数字化建设,并从五大方向打造集团数字化平台核心基建,即重点建设 B 端销售赋能平台、升级 C 端营销数字触点、部署卓越体检服务系统、打造领先医学运营平台、营造数据治理生态底座等。公司深化推进基于 SaaS 的新一代体检软件扁鹊 2.0 的实施,实现体检业务的分时预约、智能导检、重要阳性自动上报等功能的同时提升人效、坪效,推进精细化管理;全面推进体检全流程数字化、智能化管理,促进细节服务标准的再次提升,实现服务流程再造和持续迭代,提升运营管理效率和客户体验;持续推进医技类云平台-影像 PACS 云平台、超声 PACS 云平台、心电云平台、眼科云平台覆盖率,借助影像 AI、心电 AI、眼底 AI、超声 AI 提升医疗诊断质量和工作效率,持续强化专业体检核心竞争力。

报告期内,面向 B 端销售的客户管理系统星辰 CRM 实现了分子公司全覆盖,在一线销售客户管理过程中实现了目标透明、过程可控;有效协助销售管理者实现市场拓展前置布局,实时跟踪团队进度并实施过程赋能,在有效沉淀客户资源的同时,提升了签单转化率和销售人效。面向 C 端营销平台美年臻选已经覆盖 200 余家分子公司,进一步提升了 C 端客户购买渠道,增强客户粘性,在推动主营业务的可持续增长的同时,确保了客户数据逐步在线化,进一步提升 B 端和 C 端客户的复购率。

依据集团数字化与智能化发展战略,公司根据国家相关法律法规,开展了关于历史数据合规、未来数字化安排相关交易的评估和检查,并聘请外部顾问给予协助。公司于第二季度完成部分前期数据合规制度的优化工作,后续将就评估中发现的问题推进整改,以满足我国现行生效的个人信息保护、数据安全相关的法律规定,并推动实现集团整体的数据合规治理水平的提升。公司也在不断提升数字化平台的智能运维水平,保障核心业务系统群的稳定运行,同时公司也在强化数据安全保障工作的推进,在国家信息安全等级保护三级认证的基础上,落实 ISO270001 体系建设,推动扁鹊可信云认证工作。

美年健康的数字化转型正在稳步向前,未来,在营销领域将陆续推出个性化定制平台、团单个体化平台、满足个检用户和企业客户的个性化需求,在赋能营销的同时,全面提升体检服务质量。公司将同步推进业财一体化落地进程,推进精细化管理提升公司竞争优势。

5、勇于变革,创新引领

2022 年,公司继续深化"创新引领"发展战略,持续推进创新项目的引进和开展,包括先进检测、早筛、AI 诊断等,通过数字化工具的应用,快速启动非现场业务的多渠道创收工作。陆续推出脑睿佳、肺结宁、心理健康等重点创新专项套餐,为客户提供深度检查和服务,形成全生命周期管理的预防医学综合解决方案。

公司始终致力于为体检客户提供最新颖、最全面、最优质且安全有效的医学检测服务。在脑健康领域,"脑睿佳"产品针对脑认知、脑卒中潜在风险人群进行早期筛查,尤其是脑认知筛查,通过将核磁扫描和 AI、基因检测进行创新性组合,在行业内率先实现了阿尔兹海默症的早期风险评估。在肺健康领域,"肺结宁"产品优化了"体检+绿通"的传统业务模型,遵循临床标准,为不同危险程度的肺结节客户建立了从肺结节早筛早诊,到肺癌早诊早治、随访管理、治疗康复、生命质量重塑的深度全链路肺健康风险守护体系。在心理健康领域,"美年心理健康服务"通过搭建完善的心理健康服务平台,严选心理健康服务专家,提供心理健康科普资讯和心理健康全方位解决方案,收到广大企业客户的欢迎。在胃肠消化领域,为强化具有较强医疗价值的胶囊胃镜和基因检测等传统优势项目,公司于五月份开展"美年肠胃节"活动,推出了数款肠胃专项套餐,为广大客户提供了更加丰富的消化道检查项目。在数字健康领域,AI-MDT 智能报告、冠状动脉钙化积分、数字云胶片、眼底 AI 报告等数字化创新体检项目在美年全面铺开,为美年在数字化体检方面建立行业壁垒。在创新保险领域,通过收购全国性保险经纪公司打造"美年 E 保"产品体系,实施"专业体检+智能诊断+专科诊疗+保险支付"的服务闭环,满足客户将体检、健管、特定专病与保险支付进一步结合的需求场景。

6、全面加大品牌公信力建设,树立美年值得信赖的全方位全周期数字化生命健康服务平台的企业品牌形象

报告期内,公司持续完善品牌管理工作机制,努力适应新媒体时代的新闻传播格局与形式,强化品牌的正面传播与客户口碑传播并重,进一步加强品牌公信力建设。搭建了包括抖音号、视频号、头条号、小红书等 19 个平台在内的完善的自媒体矩阵,同时不断扩大外部合作媒体数量,奠定正面传播更为良好的媒体关系。结合集团完善的自媒体矩阵及外部媒体宣传渠道,着力传播公司在品质运营、创新发展、数字化转型、精细化管理等方面的新举措、新成效,不断提升美年品牌的知名度、美誉度,重塑美年品牌在消费者心智中专业、友善、科技的新定位。运用品牌传播积极赋能营销推广,在"感恩季"、"肠胃关爱节"、"美年心理健康服务"、肺结节全程化闭环管理创新产品"肺结宁"、全国第一款脑健康早筛创新产品"脑睿佳"、"阳康安心检"等创新产品发布的重要节点,运用丰富多元的推广手段宣传新产品新项目,有力地赋能营销工作。

报告期内,公司持续践行健康公益,积极履行企业社会责任。全国各地美年医护全力支持政府,累计派遣 3 万余名医护人员奔赴上海、北京、深圳、吉林、长春、福州、长沙等多地支援,共完成核酸采样近 5,576 万人次。另外,公司联合中国妇女发展基金会开展"打工妈妈健康关爱行动"、举办"爱无疆?助残行"、"乡村教师健康关爱行动"等一系列爱心公益体检活动,在各地体检中心广泛开展"感恩季",发起六大品牌公益活动包括"公益助残"、"情系老兵"、"关爱打工妈妈"、"社区义诊"、"客户服务日"与赞助"光盘行动"等,传递了美年健康有温度有担当的品牌形象,大幅提升了公司品牌形象和影响力。

报告期内,公司积极开展健康科普宣教。在新华社客户端健康频道设立"美年专题区",下设"美年进行时"、"健康小美"、"体检百问"栏目,持续发布科普文章及视频,在公司官方微信号开设"健康医专栏"和"体检故事"专栏,邀请国内知名权威专家不定期发布专栏科普文章,向社会大众提供重大疾病、常见疾病的硬核科普资讯,发布发生在美年各地体检中心的各类真实的体检故事,传递美年"以客户为中心"的运营理念,进一步提升品牌公信力。

2022 年,公司在科技创新、行业影响力、资本市场价值、社会责任等方面持续获得社会各界的认可与支持。荣获 2022【常春奖】年度医疗服务创新企业、2021-2022 年度中国受尊敬企业、2022 年度创新赋能高质量发展医药健康公司、2022 年度中经大健康杰出企业、2022 年度卓越创新价值上市公司、【2022 好公司 50】卓越发展大奖、年度高质量发展上市企业奖、大健康产业最具成长上市公司、年度社会责任贡献企业、"十年磨一剑"2022 匠心企业、2022 年度社会责任"星"公司、"影响 2022"新京报责任贡献力企业、2022 年度企业社会责任公益榜样等奖项。

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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

单位:元

	2022 年末	2021 年末 调整前	2021 年末 调整后	本年末比上年末增减 调整后	2020 年末 调整前	2020 年末 调整后
总资产	18,279,893,036.29	18,858,555,548.16	18,928,066,172.23	-3.42%	18,352,170,549.99	18,392,553,519.94
归属于上市公司股东的净资产	7,455,349,420.97	8,038,762,434.54	8,037,155,138.23	-7.24%	7,971,741,204.03	7,972,691,012.51
	2022 年	2021 年 调整前	2021 年 调整后	本年比上年增减 调整后	2020 年 调整前	2020 年 调整后
营业收入	8,532,848,220.98	9,155,566,967.50	9,215,772,770.16	-7.41%	7,848,101,898.01	7,893,259,356.28
归属于上市公司股东的净利润	-533,137,230.32	64,136,014.05	61,578,909.26	-965.78%	551,023,901.11	550,367,557.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-567,834,000.99	72,720,636.07	72,720,636.07	-880.84%	-600,389,206.58	-600,389,206.58
经营活动产生的现金流量净额	1,541,134,114.23	2,059,829,335.91	2,078,060,893.36	-25.84%	984,033,306.34	993,060,378.33
基本每股收益(元/股)	-0.14	0.02	0.02	-800.00%	0.14	0.14
稀释每股收益(元/股)	-0.14	0.02	0.02	-800.00%	0.14	0.14
加权平均净资产收益率	-6.88%	0.80%	0.77%	-7.65%	7.19%	7.18%

(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	1,362,362,796.12	1,577,065,102.04	2,843,410,989.46	2,750,009,333.36
归属于上市公司股东的净利润	-431,703,906.69	-235,326,157.03	278,760,534.66	-144,867,701.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-445,666,341.32	-249,108,852.10	271,122,046.43	-144,180,854.00
经营活动产生的现金流量净额	-415,247,916.39	52,131,418.22	368,854,759.27	1,535,395,853.13

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	166,041	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	142,502	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

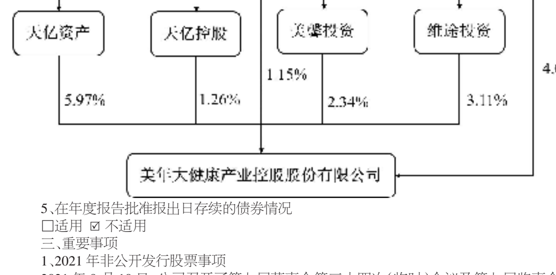
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	质押、标记或冻结情况 数量
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	境内非国有法人	8.02%	313,937,797.00	0.00		
上海天亿资产管理有限公司	境内非国有法人	5.97%	233,499,573.00	0.00	质押	233,499,573
杭州信投信息技术有限公司	境内非国有法人	5.01%	195,996,049.00	0.00		
上海麒钧投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.22%	125,871,376.00	0.00		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.15%	123,424,888.00	0.00		
上海维途企业发展中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.11%	121,824,376.00	0.00	质押	121,824,376
世纪长河科技集团有限公司	境内非国有法人	3.07%	120,077,200.00	0.00	质押	90,323,000
上海美馨投资管理有限公司	境内非国有法人	2.34%	91,699,505.00	0.00	质押	91,699,505
周宇光	境内自然人	2.15%	84,054,848.00	0.00		
全国社保基金一一七组合	其他	1.50%	58,520,000.00	0.00		
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、上海维途 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)	公司股东上海麒钧投资中心(有限合伙)通过普通证券账户持有 72,011,800 股,通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 53,859,576 股,实际合计持有 125,871,376 股。					

(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、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 ☑ 不适用

三、重要事项

1、2021 年非公开发行股票事项

2021 年 9 月 10 日,公司召开了第七届董事会第三十四次(临时)会议及第七届监事会第十八次(临时)会议、2021 年 9 月 27 日召开了 2021 年第五次临时股东大会,审议并通过了《关于公司非公开发行股票预案的议案》等公司非公开发行 A 股股票有关议案。

2022 年 4 月 14 日,公司召开了第八届董事会第九次会议、第七届监事会第二十五次会议,对本次非公开发行股票预案等文件进行了修订。

2022 年 6 月 1 日,公司召开第八届董事会第十一次(临时)会议及第八届监事会第二次(临时)会议、2022 年 6 月 17 日召开了 2022 年第三次临时股东大会,审议并通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》,对公司非公开发行股票方案中的募集资金总额及用途进行了调整,并根据《上市公司非公开发行股票实施细则(2020 年修订)》第十五条的规定,重新确定本次发行的定价基准日,发行价格相应调整。

2022 年 7 月 1 日,公司收到中国证监会于 2022 年 6 月 30 日出具的《中国证监会行政许可申请受理单》(受理序号:221577), 中国证监会对公司提交的非公开发行 A 股股票的行政许可申请材料进行了审查,认为申请材料齐全,决定对该行政许可申请予以受理。

2022 年 7 月 15 日,公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(221577 号)。

经与中介机构审慎协商,公司于 2022 年 8 月 2 日向中国证监会提交《关于延期回复〈美年大健康产业控股股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见〉的申请》,申请延期至 2022 年 8 月 31 日前向中国证监会提交反馈意见书面回复。

2022 年 8 月 29 日,公司召开第八届董事会第十四次会议及第八届监事会第四次会议,审议并通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》,对公司非公开发行股票方案中的募集资金总额及用途进行了调整。

2022 年 9 月 26 日,公司召开第八届董事会第十六次(临时)会议及第八届监事会第六次(临时)会议,审议并通过了《关于撤回公司 2021 年非公开发行 A 股股票申请文件的议案》,同意公司向中国证监会申请撤回本次非公开发行相关申请文件。

截至本报告披露日,公司已向中国证监会申请撤回 2021 年非公开发行股票相关申请文件,后续将结合市场环境等情况择机讨论重新申报。

具体内容详见公司披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

2、公司监事会换届选举

2022 年 4 月 14 日,公司召开第七届监事会第二十五次会议、2022 年 5 月 17 日召开了 2021 年年度股东大会,审议并通过了《关于公司监事会换届选举的议案》,同意选举夏庆仁先生、檀叙先生为公司第八届监事会非职工代表监事。

2022 年 5 月 17 日,公司召开职工代表大会,同意选举张成刚先生担任公司第八届监事会职工代表监事,与公司 2021 年度股东大会选举产生的两名监事共同组成公司第八届监事会。

3、变更会计师事务所

2022 年 12 月 13 日,公司召开第八届董事会第十九次(临时)会议、第八届监事会第九次(临时)会议、2022 年 12 月 29 日召开了 2022 年第七次临时股东大会,审议并通过了《关于变更会计师事务所的议案》,同意聘任具备证券、期货业务资格的中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度审计机构。

美年大健康产业控股股份有限公司

法定代表人:俞熔

二〇二三年四月二十五日

美年大健康产业控股股份有限公司 独立董事对公司第八届董事会第二十三次会议相关事项的事前认可意见

作为美年大健康产业控股股份有限公司(以下简称"公司")的独立董事,根据《上市公司独立董事规则》、《深圳证券交易所股票上市规则(2023 年修订)》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件和《美年大健康产业控股股份有限公司章程》(以下简称"《公司章程》")的相关规定,我们本着审慎、负责的态度,在第八届董事会第二十三次会议召开前,对相关议案进行了事前审议,并基于独立判断的立场发表如下事前认可意见:

一、关于续聘 2023 年度审计机构的事前认可意见

公司就关于拟聘任中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"中审众环")为 2023 年度审计机构与我们进行了事前沟通。经核查,中审众环具备证券、期货相关业务审计从业资格,具备对公司财务状况进行审计的能力,在独立性、专业胜任能力、诚信状况和投资者保护能力等方面,能够满足公司审计工作的要求,在 2022 年度审计工作中,中审众环恪尽职守,遵循独立、客观、公正的职业准则,较好地完成了公司 2022 年度审计的各项工作。同意续聘中审众环为公司 2023 年度的审计机构,并将此事项提交公司第八届董事会第二十三次会议审议。

二、关于确认 2022 年度日常关联交易及预计 2023 年度日常关联交易的议案

经核查,我们认为:1、本次确认的 2022 年度日常关联交易,符合公司实际经营和发展的需要,关联交易定价公允,不会对公司财务状况、经营成果构成重大影响,不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形。本次 2022 年度日常关联交易确认的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。2、公司 2023 年度日常关联交易预计的事项属于公司从事经营活动的正常业务范围,符合公司日常经营所需,关联交易事项公平、合理,价格公允,未损害公司和广大股东尤其是中小股东的权益。提交董事会审议上述事项时,关联董事俞熔先生、郭美玲女士、王晓军先生、杨策先生、朱超先生及吴瞳女士需回避表决。我们同意将此事项提交第八届董事会第二十三次会议审议。

公司独立董事:王辉 施东辉 王海桐 李慧英

二〇二三年四月二十三日