浙江迪安诊断技术股份有限公司

2012 年半年度报告

股票简称：迪安诊断
股票代码：300244
披露日期：2012 年 8 月 14 日

目　录

一、重要提示 2
二、公司基本情况简介 4
三、董事会报告 9
四、重要事项 28
五、股本变动及股东情况 43
六、董事、监事和高级管理人员 48
七、财务会计报告 51
八、备查文件目录 144

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
乔友林	独立董事	因公未出席	姜傥

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人陈海斌、主管会计工作负责人徐敏及会计机构负责人(会计主管人员) 徐敏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

6、释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、迪安诊断	指	浙江迪安诊断技术股份有限公司
杭州迪安	指	杭州迪安医学检验中心有限公司，系本公司全资子公司
迪安基因	指	杭州迪安基因工程有限公司，系本公司全资子公司
南京迪安	指	南京迪安医学检验所有限公司，系本公司全资子公司
上海迪安	指	上海迪安医学检验所有限公司，系本公司控股子公司
北京迪安	指	北京迪安临床检验所有限公司，系本公司控股子公司
温州迪安	指	温州迪安医学检验所有限公司，系本公司控股子公司
淮安迪安	指	淮安淮卫迪安医学检检所有限公司，系本公司全资子公司
济南迪安	指	济南迪安医学检验中心有限公司，系本公司控股子公司
沈阳迪安	指	沈阳迪安医学检验所有限公司，系本公司全资子公司
黑龙江迪安	指	黑龙江迪安医学检验所有限公司，系本公司控股子公司
潍坊迪安	指	潍坊迪安医学检验科技有限公司，系本公司控股子公司
佛山迪安	指	佛山迪安医学检验所有限公司，系本公司全资子公司
武汉迪安兰青	指	武汉迪安兰青医学检验所有限公司
南京迪众	指	南京迪众生物技术有限公司，系本公司控股子公司
罗氏诊断	指	Roche Diagnostics,是 F.Hoffmann-La Roche Ltd.(即著名的世界五百强公司罗氏集团)旗下两大业务部门之一，是全球领先的体外诊断产品生产公司

上海罗氏	指	罗氏诊断产品（上海）有限公司，是罗氏集团在上海设立的独资公司，负责开展中国大陆的体外诊断产品进销业务，现已成为中国体外诊断产品市场的领导者。
梅里埃		梅里埃诊断产品（上海）有限公司，是生物梅里埃公司（创建于 1963 年，是法国最大的体外诊断公司，全世界最大的微生物体外诊断公司）在上海设立的公司，负责开展中国大陆体外诊断试剂产品进销业务。
CRO	指	临床试验中心实验室服务的简称，属于医药研发合同外包服务行业范畴。在多中心临床试验中，通常把样本集中到一家中心实验室检测，数据、样本和检测等结果集中处理，以避免不同标准、不同设备平台、不同参数和不同实验室等引起的偏差。
体外诊断产品	指	仅指体外诊断行业所生产的产品，主要分为检验仪器、体外诊断试剂（盒）、校准品（物）、质控品（物）等。
体外诊断	指	与体内诊断相对，在疾病的预防、诊断、治疗监测、预后观察、健康状态评价以及遗传性疾病的预测过程中，对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行体外检测。
独立医学实验室	指	Independent Clinical Laboratory，在法律上是独立的经济实体，有资格进行独立经济核算并承担相应法律责任，在管理体制上独立于医疗机构，能立场公正地提供第三方医学诊断的医学检验中心，简称 ICL。
司法鉴定	指	指在诉讼过程中，对案件中的专门性问题，由司法机关或当事人委托法定鉴定单位，运用专业知识和技术，依照法定程序作出鉴别和判断的一种活动。
CAP 认证	指	是美国病理学家学院组织的临床实验室认证活动，由通过 CAP 认证的实验室出具的临床药学试验报告是新药在美国上市的必要条件之一。
疾病谱	指	某一地区危害人群健康的诸多疾病中，可按其危害程度的顺序排列成疾病谱带。
PCR	指	Polymerase Chain Reaction 的缩写，指聚合酶链式反应，即将体外酶促合成特异基因片段的一种方法，由高温变性、低温退火及适温延伸等几步反应组成一个周期，循环进行，使目的基因得以迅速扩增。
元、万元	指	人民币元、人民币万元。
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日

二、公司基本情况简介

（一）公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300244	B 股代码	
A 股简称	迪安诊断	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	浙江迪安诊断技术股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	迪安诊断		
公司的法定英文名称	ZHEJIANG DIAN DIAGNOSTICS CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	DIAN DIAGNOSTICS		
公司法定代表人	陈海斌		
注册地址	浙江省杭州市西湖区城北商贸园 33 幢 211-214 室		
注册地址的邮政编码	310030		
办公地址	浙江省杭州市西湖区城北商贸园 33 幢 211-214 室		
办公地址的邮政编码	310030		
公司国际互联网网址	www.dagene.net		
电子信箱	zqb@dagene.net		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐敏	陶钧
联系地址	浙江省杭州市西湖区城北商贸园 33 幢	浙江省杭州市西湖区城北商贸园 33 幢
电话	0571-88933708	0571-88933708
传真	0571-88918912	0571-88918912
电子信箱	zqb@dagene.net	zqb@dagene.net

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

4、持续督导机构（如有）

平安证券有限责任公司

（二）会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

□ 是 √ 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	316,047,298.46	216,079,923.99	46.26%
营业利润（元）	35,644,428.25	24,280,756.30	46.80%
利润总额（元）	37,069,711.30	26,046,924.66	42.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,698,989.37	22,622,176.61	35.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,589,957.11	21,542,765.55	37.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-50,850,884.56	-5,828,077.47	772.52%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	672,413,618.14	600,693,442.97	11.94%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	479,637,083.30	464,268,093.93	3.31%
股本（股）	91,980,000	51,100,000	80.00%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.33	0.33	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.33	0.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.32	0.31	3.23%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.40%	12.97%	-6.57%
加权平均净资产收益率（%）	6.40%	13.88%	-7.48%

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.17%	12.35%	-6.18%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.17%	13.21%	-7.04%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.55	-0.08	587.50%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.21	9.09	-42.68%
资产负债率（%）	26.65%	20.59%	6.06%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

注：

1、公司于2011年7月19日挂牌上市，上市前股本为 3,830万股，上市后股本为5,110万股。2012年5月31日，公司以资本公积金向全体股东每10股转增8股，股本变更为9,198万股。

2、根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的相关规定，本报告期与上年同期分别按加权平均9,198万股和6,894万股计算“每股收益”、“稀释每股收益”和“扣除非经常性损益后的基本每股收益”。

3、计算“每股经营活动产生的现金流量净额”时，本报告期与上年同期分别按加权平均9,198万股和6,894万股计算。

4、计算“归属于上市公司股东的每股净资产”的股本数使用对应的报告期期末公司实际股本数。

5、报告期实现净利润3,116.27万元，经营活动产生的现金净流量-5,085.09万元，经营活动现金净流量与年度实现净利润存在较大差异的主要原因系：

（1）报告期，公司新增梅里埃产品线业务，因实行按年度目标全额预付款方式，引起存货与预付款增加，市场推广正在有序开展中，但该类业务直接导致本阶段现金净支出额达4,542万。

（2）报告期，因销售规模增加，尤其二季度环比收入增长率达51%，导致二季末应收账款净额较一季度末应收账款净额增加4,950万元，均在合理账期内，但直接导致了经营性现金净流量与净利润实现存在差异。

2、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）存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

（4）境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	25,673.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	2,071,468.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-671,858.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	13,641.74	
所得税影响额	-329,892.53	
合计	1,109,032.26	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

不适用

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012 年上半年，基于医改政策的大力推动与良好的医疗市场环境，公司在经营业绩稳定增长的趋势下，坚持实施技术创新、模式创新与管理创新的各项举措。报告期，公司实现营业收入 31,604.73 万元，较上年同期增长 46.26%，实现净利润 3,116.27 万元，较上年同期增长 44.12%；归属于公司普通股股东的净利润为 3,069.9 万元，较上年同期增长 35.7%。

围绕公司战略目标和年度经营规划，上半年各项重点工作进展情况如下：

1. 采用自建和并购方式初步完成全国重要行政区划的布局，抓住市场机遇加快发展速度。

报告期内，深化医改的各项实施方案以及鼓励性政策陆续出台，极大地推动了各项改革措施的落地运行，进一步促进了医疗服务收入的增长，并促使医学诊断外包服务的需求得到有效释放。沐浴政策东风，公司加大现有服务区域的市场开拓力度，并稳步推进新点的建设。随着佛山迪安的投入运行，以及武汉迪安兰青的并购整合完成，公司已运行实验室为 10 家，黑龙江迪安已完成筹建正在资质申请中，另有 4 个区域已获得实验室同意设置书，有待于筹建计划的分期落实。公司注重募投项目的有序实施，并将积极利用超募资金实施并购扩张策略。截止本报告期，公司已初步完成了覆盖华东、华中、华南、华北、东北五大行政区划的全国性布局，为后续的增速发展奠定了基础。

2. 深化商业模式的整合创新，凸显第三方医学实验室检测平台资源共享与专业化服务的优势。

近年来公司顺应医改方向，深入探索商业模式的整合创新，借助“服务+产品”一体化业务模式所获取的资源优势，为客户提供专业、专注的医学诊断服务整体解决方案；一方面致力于打造对医疗机构检验科的全方位服务模式，包括诊断外包服务、设备供应、试剂耗材集中采购以及提升检验科运营管理的各项增值服务，在公立与非公立医疗机构中均取得了较大突破；另一方面以区域社区为主体，为区级卫生系统实现共享检测平台与专业化服务提供解决方案，如与上海杨浦区、南京白下区以及温州瓯海区等均已建立了战略型合作业务，该模式还将进一步优化与推广。

3. 加大特检技术的研发与重点项目的市场推广力度，促进诊断新技术在临床医学的应用普及。

作为大型的综合性独立医学实验室，公司所开展的项目已基本覆盖常规检测与病理诊断项目，可满足各类医疗机构的基本需求。在此基础上，公司着力于优化项目结构，重点打造优势项目与特检平台，提升对各类疾病的诊疗水平与健康检查的预防性诊断。如报告期公司在宫颈癌筛查（TCT+HPV）、感染性疾病、遗传疾病、个体化医学、微生物鉴定等诊断项目上均取得了突破性增长。报告期，公司积极开展各类学术推广活动，并利用自身的专家队伍多次承办了诸如宫颈病变诊疗新进展、抗菌药物临床应用与管理等多学科技术的培训班，并作为民营医疗机构代表首次承接了浙江省级医学继续教育培训班，进一步扩大了公司在行业内的影响力。报告期，公司作为中国癌症基金会子宫颈癌协作组的重要成员，在由卫生

部、中国癌症基金会和中国医学科学院、北京协和医学院肿瘤研究所联合举办的“第十次全国子宫颈癌协作组工作会议暨 HPV 疫苗与子宫颈癌防治研讨会”上，公司以严谨的服务态度与优质的诊断质量连续第三年被授予“社会公益奖”。

4. 积极培育新业务，推动服务领域的有效延伸与协同发展。

公司将司法鉴定与 CRO 业务定位为现阶段的种子业务，通过专业队伍的打造与专业管理的提升加快培育速度，现已与医学诊断外包服务在客户渠道或检测平台上形成有效的协同发展。

在司法鉴定业务上，公司加大了高端人才引进力度，进一步提升鉴定人队伍的整体实力，一方面在现有的法医病理、法医物证、法医毒物三大类基础上循序进行扩项，另一方面启动了国家级“三合一”认证认可的申请工作。报告期，该类业务呈现明显的快速增长态势。上海实验室在报告期获得司法鉴定资质，代表公司在司法鉴定业务上实施全国连锁经营已正式启动。

在 CRO 业务上，公司全力推进 CAP 资质认证申请工作，已陆续启动与国内外药厂或 CRO 组织的合作业务。

5. 倡导精益管理，以实施“卓越绩效项目”推动管理系统的全面升级与管理模式的优化创新。

2012 年公司以“精益管理年”为主题，重在实现诸如：战略精准定位、质量精益求精、技术精雕细琢、服务精心周到、市场精耕细作等核心价值链环节的精细化管理。在全面导入卓越绩效评价准则后，各职能板块均对标先进启动管理改善计划，包括：涵盖新品牌策略的 VI 体系设计、以质量为核心的“同一份标本在迪安各实验室结果一致性 ”的互认活动、提升物流运输效率的全程冷链对接改善计划等一系列工作，并在文化建设、人力资源建设、信息化建设与内控建设等方面加大投入力度，以提升连锁网点扩容后的集团管控能力与运行效率。公司倡导追求“明道取势、止于至善”的卓越之路，除重视经营管理提升外，更关注五大相关方，即股东、员工、客户、供应商与社会的利益保证，启动了社会责任体系的建设，通过“迪安诊断志愿同行团”的系列活动与设立内部“善”基金进一步加大了履行社会责任的行动力。

6. 公司通过竞拍取得自有建设用地使用权，推动产业基地建设并有利于募投项目的实施。

2012 年7 月2 日，公司取得杭州市国土资源局下发的《杭州市国有建设用地使用权挂牌竞买成交确认书》，以1,004 万元竞得杭政工出[2012]12 号地块，该地块面积为16,705 平方米。公司拟在该地块投资建设“迪安诊断产业基地”，包括总部实验室、研发生产中心、培训中心、信息化中心等平台及配套设施建设。计划将募投项目中的“总部中心实验室扩建项目”和“信息化管理平台改进项目”建设地点迁至该基地。该产业基地的建设落实将有利于公司充分利用政策导向及市场契机加快技术研发、生产及扩大经营规模，不断增强公司综合竞争力。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

□ 是 √ 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：元

公司名称	营业收入	净利润

	本报告期（1-6 月）	上年同期	同比增减	本报告期（1-6 月）	上年同期	同比增减
杭州迪安医学检验中心有限公司	86,188,736.60	58,469,740.48	47.41%	28,941,701.44	15,629,368.87	85.18%
杭州迪安基因工程有限公司	151,602,683.49	113,827,594.22	33.19%	11,045,378.57	11,101,352.29	-0.50%
南京迪安医学检验所有限公司	43,610,238.91	29,053,296.97	50.10%	9,000,640.12	5,013,853.04	79.52%
上海迪安医学检验所有限公司	21,223,154.37	14,398,598.72	47.40%	2,329,697.98	1,439,689.32	61.82%
北京迪安临床检验所有限公司	19,185,774.65	9,510,483.35	101.73%	2,471,892.97	271,463.89	810.58%

1. 杭州迪安医学检验中心有限公司

成立日期：2004年7月14日

注册资本：8,000万元

住　　所：西湖区城北商贸园33幢

法定代表人：陈海斌

经营范围：许可经营项目：服务：医学检验科，临床体液、血液专业，临床微生物学专业，临床生化检验专业，临床免疫、血清学专业，病理科，PCR实验室。一般经营项目：软件开发；其它无需报经审批的一切合法项目。

杭州迪安为公司全资子公司。截至2012年6月30日，杭州迪安总资产194,649,076.37元，净资产147,089,137.83元。报告期内，杭州迪安实现营业收入86,188,736.60元，营业利润31,500,947.69元，净利润28,941,701.44元。扣除投资收益后净利润较去年同期增长46.58%，净利润水平的增长与收入规模增长保持同步。

2. 杭州迪安基因工程有限公司

成立日期：2004年11月25日

注册资本：2,000万元

住　　所：西湖区申花路753号龙申综合发展中心F座1601室

法定代表人：陈海斌

经营范围：许可经营项目：批发、零售：医疗器械（具体详见《中华人民共和国医疗器械经营企业许可证》内容，有效期至2015年5月25日），体外诊断试剂（有效期至2014年3月2日）。一般经营项目：服务；医疗技术开发、技术服务、技术咨询；批发、零售：电子元器件，通信设备（除专控），医疗器械租赁；其它无需报经审批的一切合法项目。

迪安基因为公司全资子公司。截至2012年6月30日，迪安基因总资产162,348,282.26元，净资产49,933,616.63元。报告期内，迪安基因实现营业收入151,602,683.49元，营业利润14,428,789.03元，净利润11,045,378.57元。

报告期与上年同期相比，收入稳步增长，但净利润基本持平，主要原因系本年度迪安基因将原承接的集团内供应链平台职能移交至由母公司迪安诊断承接，故关联业务毛利额减少。

3. 南京迪安医学检验所有限公司

成立日期：2007年4月26日

注册资本：2,000万元

住　　所：南京市白下区光华东街6号创意产业园7号楼

法定代表人：陈海斌

经营范围：许可经营项目：医学检验（临床体液、血液专业/临床微生物学专业/临床生化检验专业/临床免疫、血清学专业）/分子生物学/细胞病理学/组织病理学。

南京迪安为公司全资子公司。截至2012年6月30日，南京迪安总资产36,306,833.01元，净资产31,346,765.18元。报告期内，南京迪安实现营业收入43,610,238.91元，营业利润10,660,194.78元，净利润9,000,640.12元。

报告期与上年同期相比，收入增长50.10%，净利润增长79.52%。净利润率水平从去年同期的17%上升至20%左右，规模效应的优势极大促进了利润水平的提升。

4. 上海迪安医学检验所有限公司

成立日期：2008年3月5日

注册资本：1,000万元

住　　所：上海市杨浦区翔殷路128号1号楼A座304－418室

法定代表人：陈海斌

经营范围：许可经营项目：医学检验科/临床体液、血液专业/临床微生物学专业/临床生化检验专业/临床免疫血清学专业。

上海迪安为公司控股子公司。截至2012年6月30日，上海迪安总资产16,742,870.65元，净资产13,312,527.75元。报告期内，上海迪安实现营业收入21,223,154.37元，营业利润2,893,432.36元，净利润2,329,697.98元。

报告期与上年同期相比，营业收入增长47.40%，净利润增长61.82%。随着业务规模增加，净利润率水平提升。

5. 北京迪安临床检验所有限公司

成立日期：2008年4月1日

注册资本：1,300万元

住所：北京市大兴区中关村科技园区大兴生物医药产业基地（天富大街9号）

法定代表人：李怀龙

经营范围：许可经营项目：医学检验科；临床体液、血液专业；临床微生物学专业；临床化学检验专业；临床免疫、

血清学专业；病理科。

北京迪安为公司控股子公司。截至2012年6月30日，北京迪安总资产14,852,845.90元，净资产12,665,903.15元。报告期内，北京迪安实现营业收入19,185,774.65元，营业利润3,292,214.59元，净利润2,471,892.97元。

北京迪安上年同期实现扭亏为盈，随后进入快速发展阶段，本年度营业收入和净利润实现大幅度增长，本报告期与上年同期相比，营业收入增长101.73%，净利润增长810.58%。

1、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
分行业						
服务业	184,150,429.64	101,182,738.68	45.05%	52.62%	51.46%	0.42%
商业	131,896,868.82	101,505,021.79	23.04%	38.23%	41.93%	-2.01%
分产品						
医学诊断服务	184,150,429.64	101,182,738.68	45.05%	52.62%	51.46%	0.42%
体外诊断产品	131,896,868.82	101,505,021.79	23.04%	38.23%	41.93%	-2.01%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营业务按行业可分为服务业和商业；按产品可分为医学诊断服务和体外诊断产品。

根据产品类别分析如下：

报告期内，公司总营业收入较上年同期增长46.26%，主要系报告期内医学诊断服务收入加速增长与体外诊断产品收入稳步增长所致，增长率分别为52.62%与38.23%。两类业务结构占比分别为58.27%和41.73%。

其中：医学诊断服务业务在报告期增速较快的原因系：在良好的政策推动下，医疗服务行业正面临着快速的发展机遇；公司稳步推进外延式扩张，初步实现全国重要行政区划的连锁布局，并通过商业模式创新与技术创新推动内涵式增长；公司着力于重点项目的市场推广力度，实现了业务规模的持续增长，毛利率为45.05%，与上年同期基本持平。

体外诊断产品业务在报告期稳步增长的原因系：公司通过增加产品线与扩大体外诊断产品的销售区域，使业务保持了稳定的增速。因推行医院检验科耗材集中采购，综合毛利率有所降低，与上年同期相比平均毛利率下降2.01%，但与上年度全年体外诊断产品的平均毛利率22.75%相比基本持平无异常变动。

医学诊断服务收入分项目明细表：

单位：万元

项 目	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
PCR检验	1,119.44	455.40	59.32%	34.71%	34.55%	0.05%
生化发光检验	6,495.33	4,427.21	31.84%	52.81%	54.69%	-0.83%
免疫检验	3,584.92	2,356.54	34.27%	49.37%	46.25%	1.40%
病理诊断	2,345.36	1,066.43	54.53%	24.81%	24.49%	0.12%
综合检验	4,870.00	1,812.69	62.78%	80.02%	79.10%	0.19%
合计	18,415.04	10,118.27	45.05%	52.62%	51.46%	0.42%

【注】：PCR检验：主要用途感染性疾病、遗传性疾病等；

生化发光检验：主要用途肝、肾、心脑血管性疾病及电解质紊乱等代谢性疾病；

免疫检验：主要用途激素、肿瘤、不孕不育、感染性疾病及自身免疫性疾病等；

病理诊断：主要用途肿瘤诊断及预后判断；

综合检验：主要用途自身免疫性疾病、感染性疾病、血液病、遗传性疾病及司法鉴定中的法医病理、法医物证等；包括常规检验、染色体检验、微量元素检验、微生物检验、荧光免疫检验、骨髓检测、科研项目、司法鉴定等。

报告期，客户受益于诊断外包服务可促进其成本降低，故成本率较高的生化发光检验项目外包量明显增幅较快，较去年同期增长52.81%；且公司在司法鉴定以及特检项目上加大推广力度，故综合检验的业务保持了较高的增量，较去年同期增长80.02%。

报告期，按检测类型分类的各项目毛利率水平，与去年同期基本持平，无异常波动。

（2）主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
浙江	211,364,137.11	41.62%
江苏	49,611,456.86	44.55%
上海	21,380,847.52	48.49%
北京	19,185,774.65	98.58%
山东	10,086,507.27	26.89%
东北	4,313,372.22	766.08%
华南	105,202.83	
合计	316,047,298.46	46.26%

注：上述地区分类根据经济业务活动发生地进行划分。

报告期变动说明：

浙江和江苏市场本报告期仍保持稳步增长，增长率均在40%以上，主要原因系：“服务+产品”的组合营销模式仍体现了较强的竞争力，公司进一步通过实施客户细分与加强客户关系维护、加大临床学术推广，确保了客户外包业务的持续增量与进一步扩大了外包比例。

上海和北京市场经过前期的拓展，根据其市场特征，通过加大对社区卫生服务中心或一、二级医疗机构的服务模式提升，诊断外包业务量得到释放，报告期营业收入较去年同期分别增长48.49%和98.58%。

山东市场，诊断服务外包业务尚存在较大的竞争压力，公司借力新业务模式的开拓，在重点客户上取得突破性进展，将以点带面扩大市场影响力。

公司上年度新进入东北市场，设立了沈阳迪安和黑龙江迪安；第三方诊断外包业务在该类市场尚处于新生事物，公司将重点用于营销网络的搭建与前期市场宣传，经过近一年的“破冰”工作，业务量开始逐步提升。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 √ 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 √ 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 √ 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

☐ 适用 √ 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务和净利润等情况

☐ 适用 √ 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

☐ 适用 √ 不适用

（1）报告期内，公司注册商标未发生重大变化。

（2）报告期内，公司软件著作权未发生重大变化。

（3）报告期内，公司新增取得 2 项发明专利。

序号	专利名称	类型	专利权人	专利号	取得方式	申请日	授权日
1	乙肝耐药突变测序试剂盒及测序方法	发明	温州迪安	ZL 2009 1 0154197.3	申请	2009.11.12	2012.2.1
2	丙肝测序分型试剂盒及其检测方法	发明	南京迪安	ZL 2010 1 01015078	申请	2010.1.27	2012.4.11

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

☐ 适用 √ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

√ 适用 ☐ 不适用

2012年国内外经济形势依旧错综复杂，外部经济环境依旧十分严峻，但是在我国医疗卫生体制改革不断深化下，医疗服务行业受政策支持及日益增加的健康管理需求等影响下继续保持较快速度的增长。新医改政策下基本医保覆盖面的不断扩大、基层医疗服务的重点支持、鼓励社会资本投资设立独立医学诊断机构、新医学诊断技术的不断涌现等因素预示着第三方医学诊断服务行业面临着前所未有的重大发展机遇。

1. 国家新医改政策的持续深化有利于第三方医学诊断服务行业的发展

2012年3月22日，国务院发布了《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》，明确了2012-2015年医药卫生体制改革的阶段目标、改革重点和主要任务。规划提出，国家将加快健全全民医保体系，巩固扩大基本医保覆盖面，医保支付政策进一步向基层倾斜；积极推进公立医院改革，鼓励医疗机构检验对社会开放，实现检查结果互认；推进医疗资源结构优化和布局调整，鼓励各地整合辖区内检查检验资源，促进大型设备资源共建共享；“十二五”期间要把县级公立医院改革放在突出位置，同时拓展深化城市公立医院改革，加快推进城市公立医院改革试点，拓展深化试点内容，创新体制机制，提高服务质量和运行效率，积极引导社会资本以多种方式参与包括国有企业所办医院在内的部分公立医院改制重组。

2012年6月7日，国务院办公厅发布了《关于县级公立医院综合改革试点的意见》，确定了“十二五”期间推进县级公立医院综合改革试点的工作思路。意见提出，要坚持以改革促发展，统筹县域医疗卫生体系发展，力争使县域内就诊率提高到90％左右，基本实现大病不出县。取消药品加成政策，提高诊疗费、手术费、护理费收费标准，体现医疗技术服务合理成本和医务人员技术劳务价值。鼓励资源集约化，探索成立检查检验中心，推行检查检验结果医疗机构互认，以及后勤

服务外包等。鼓励有条件的地区探索对医疗资源进行整合、重组和改制，优化资源配置。

2. 国家鼓励社会资本投资设立独立的医学检验、病理等医疗机构为第三方医学诊断服务市场进一步打开空间

继2010年底国务院出台《关于进一步鼓励和引导社会资本举办医疗机构意见的通知》后，2012年5月21日，卫生部下发《关于社会资本举办医疗机构经营性质的通知》，通知明确指出：社会资本可以按照经营目的，自主申办营利性或非营利性医疗机构；社会资本举办的医疗机构，转变经营性质的管理规定另行制定。

2012年7月11日卫生部又发布了《关于做好区域卫生规划和医疗机构设置规划，促进非公立医疗机构发展的通知》。通知积极鼓励有实力的企业、慈善机构、基金会、商业保险机构等社会力量以及境外投资者举办医疗机构，鼓励社会资本举办和发展具有一定规模、有特色的医疗机构。调整和新增医疗卫生资源时，在符合准入标准的条件下，优先考虑由社会资本举办。

通知中明确提出：要拓宽社会资本举办医疗机构的准入范围。鼓励设置独立的医学影像诊断、医学检验、病理诊断机构等医疗机构。

3. 健康管理和疾病谱变化等带动第三方医学诊断服务行业快速增长

随着国家对大众健康的干预、新的健康管理理念的不断更新、人类疾病谱的变化、人口老龄化进程的加快，社会医保和养老服务需求大量增加等不断催化着第三方医学诊断服务行业的快速增长。

在2012年1月30日卫生部下发的《2012年卫生工作要点》等可以看到：继全国各省市纷纷开展农村妇女“两癌筛查”后，今年卫生工作将新增“贫困地区儿童营养干预试点项目”等三项重大公共卫生服务项目。国家将大力推进婚检、孕期营养指导和产前诊断工作，加强产前筛查和新生儿疾病筛查，从去年开始试点的国家人口计生委“免费孕前检查”5年内要覆盖到县。今年将推进全民健康生活方式行动，开展重点癌症早诊早治及脑卒中高危人群筛查工作，普及慢性病防控和营养知识。以省（区、市）为单位全面推开儿童白血病、儿童先天性心脏病、终末期肾病、乳腺癌、宫颈癌、重性精神疾病、耐多药肺结核、艾滋病机会性感染等8类重大疾病保障工作，不断提高保障水平。在1/3左右的统筹地区，将肺癌、食道癌、胃癌、结肠癌、直肠癌、慢性粒细胞白血病、急性心肌梗塞、脑梗死、血友病、Ⅰ型糖尿病、甲亢、唇腭裂等12类疾病纳入重大疾病试点范围等。

4. 新诊断技术的涌现是第三方医学诊断服务行业可持续发展的源动力

2012年7月9日国务院发布的《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》明确提出：整合医产学研优势资源，推进医学与信息、材料等领域新技术的交叉融合，构建生物医学工程技术创新体系，提升新型生物医学工程产品开发能力。规划明确支持：生物医学研发，开发高集成度、高灵敏度、高特异性和高稳定性的临床诊断、治疗仪器设备及配套试剂等。

为推动医学技术的发展，科技部、卫生部等十个部门联合制定并颁布的《医学科技发展十二五规划》，提出要进一步加大在医学领域的科技投入。规划重点指出要加强“诊”和“疗”的发展，攻克一批预防、诊断、治疗、康复和保健新技术和新产品，开发一批综合防控及规范化、个体化诊疗的新方案，着力突破20-30项前沿、关键技术并转化应用，重点开发

30-50项疾病的综合治疗方案和新型诊疗技术。同时规划更加突出了“治未病”的理念，提出“重点前移”，从“治已病”为主前移到“治未病”和养生保健，从“被动医疗”转向“主动健康”，重点发展疾病的早期发现和早期识别技术，实现疾病的早期干预。

随着经济的发展和社会的进步，“预测性、预防性、个体化、参与性”医学将逐步替代传统以治为主的诊疗方式，高通量筛选、组学技术、生物信息等技术的发展为预防医学、个体化治疗提供可能。医学诊断技术的不断成熟，拓展了医学诊断的深度和广度，从而产生新的医学诊断市场需求。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

1. 质量控制风险

独立医学实验室作为第三方诊断服务机构，高质量的诊断服务是客户选择合作伙伴与公司获取持续业务增长的重要因素。一旦出现诊断服务质量问题，既关系到检验结果能否真实客观地反映患者病情，使公司的公信力受到较大损害，也将对公司的正常经营造成不利影响，从而直接影响公司的品牌形象与市场竞争力。

影响诊断质量的主要环节包括分析前、分析中与分析后。其中，分析前阶段样本的质量控制是检验全过程中最容易出现问题及最难控制的环节，主要包括：（1）患者的准备，包括患者状态、饮食要求、用药情况、采样体位、时间及样本类型等，是保证送检样本质量的内在条件及前提要求；（2）客户端的质量控制能力，包括客户医护人员的专业素质、质量控制意识与采样程序的过程控制等；（3）样本传递过程的质量控制，包括样本信息的准确性、样本保存温度控制、保存时间要求、样本传输安全性，以及其他运输过程中的不可抗力因素（如自然灾害、交通事故等）等，样本质量出问题，都将直接影响诊断结果出现偏离。

为确保有效控制诊断质量风险，公司需不断地完善并制订规范的诊断服务质量控制标准和全面的质量管理体系并严格执行，以实现质量目标的持续提升。一方面，公司投入大量资源进行体系建设、流程优化与实施质量考核机制，并积极参与国家及国际的质量认证认可工作；另一方面，公司加强对员工的业务技能、质量管理培训，并营造追求零缺陷目标的质量文化；第三方面，公司加强对客户端医护人员的培训，通过专题培训与学术交流等形式，努力提升客户端医护人员的质量意识。

2. 管理风险

随着公司连锁化运营的快速复制与业务规模的快速增长，职工人数与合作客户也快速增加，因此对公司在资源整合、市场开拓、质量控制、物流管理、财务管理及技术研发等诸多方面提出了更高的要求。若公司管理层不能持续地提高管理水平，及时调整和完善公司的管理制度，将削弱公司的竞争优势，存在因规模迅速扩张所导致的管理风险。

为有效控制集团化管理风险，保证公司连锁运营体系的决策效率、内控安全与资源的最有效配置，公司将进一步完善组织架构与管控模式，并通过有效的授权机制与严格的审计监督机制来确保经营管理规范、科学与高效。公司通过推行“卓越

绩效管理模式”，系统地评价与展开管理体系优化工作，以实现公司全面、协调和可持续发展的卓越绩效目标。同时，公司将加大信息系统的升级换代，通过全数字化管理真正实现流程的标准化与决策的智能化，并借助信息化手段实现与客户的无缝对接与增值服务。

3. 人力资源风险

第三方医学诊断行业属于高技术服务业，随着公司业务规模的扩大、技术更新速度的加快及市场需求的不断升级，对高素质的技术专业人才和管理人才均提出了较大的需求，人才已成为公司保持创新力、发展力并持续获得技术优势与管理优势的重要保障，人才竞争也将成为业内重要的竞争手段之一。因此，如果公司未来不能吸引或留住优秀人才，公司可能面临人才短缺问题，对公司保持创新性和成长性造成不利影响。 且随近年来消费水平提高与人民生活成本提高，对人力成本的持续增长提出较高的需求。

近年来，公司始终将人才的“选、育、留、用”作为人力资源战略体系的核心内容，通过建立三级培养机制和四项保障制度，来促进人才梯队的成熟与新人的成长。在此基础上，公司通过完善的绩效、薪酬、晋升、胜任力评估体系来全面评价员工的技能，保障优秀人才的晋升通道与发展平台，激发员工对技术革新与流程优化的动力，以确保公司以技术为核心的竞争优势。同时，公司也将在激励方面加大机制的创新，并以企业文工委为抓手，实施管理层倡导的“快乐公司、快乐文化”的各项举措，提升员工对企业的认同感与归属感，达到聚人心、暖人心，稳人心的目的。

4. 募集资金投资项目风险

公司募集资金和超募资金都将应用于公司的核心业务，符合行业发展趋势，具有广泛而现实的客户需求，市场潜力巨大，并将成为公司长期发展的利润增长点。但是跨区域新建独立医学实验室项目仍然具有高投入和高风险的特点，在项目实施过程中，面临着市场开发的不确定性、政策环境变化、市场竞争状况变化等诸多因素，任何一项因素向不利于公司的方向转化，都有可能导致募投项目延缓或项目投资效益不能如期实现，进而导致公司的整体盈利能力下降。

公司将坚持不从零开始的原则，坚持横向、纵向同步发展，加大各项资源整合力度，并针对不同的市场竞争格局设置竞争策略与选择最佳合作伙伴。公司也将采取兼并收购与新建相结合的方式实现最有效的快速扩张，大力推进连锁独立医学实验室网络建设的广度和深度，公司总部加大对购并或新建项目的前期标准化导入与资源支持，尽量缩短项目筹建周期以在合理期限内实现盈利。

5. 应收账款管理风险

公司业务处在快速增长阶段，随竞争加剧公司的新业务模式推陈出新，均有可能导致客户结算周期延长，应收账款数量增加有可能存在坏账的风险。

公司将不断强化应收账款管理，通过建立健全完善的信用制度与合理的信用期限，加强后续催收力度，并加大应收账款责任制实施力度，优化业务人员在收款工作方面的绩效考评指标权重，从而保障合理的应收账款结构，减少资金占用，有效控制坏账的发生。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	27,027.73
报告期投入募集资金总额	2,947.74
已累计投入募集资金总额	4,327.59
报告期内变更用途的募集资金总额	620.15
累计变更用途的募集资金总额	620.15
累计变更用途的募集资金总额比例	2.29%

募集资金总体使用情况说明

一、首次公开发行股票募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1034 号文核准，公司首次公开发行人民币普通股 1,280 万股，发行价格每股 23.50 元。截止 2011 年 7 月 14 日，公司募集资金总额为 300,800,000.00 元，扣除各项发行费用 30,522,736.25 元，实际募集资金净额为 270,277,263.75 元，其中超募资金为 63,427,263.75 元。公司对募集资金采取了专户存储管理。

二、募集资金实际使用情况

募集资金净额为 270,277,263.75 元，报告期投入募集资金总额 29,477,412.86 元，已累计投入募集资金总额 43,275,940.11 元。

（一）截至 2012 年 6 月 30 日，募投项目支出：

1、沈阳迪安医学检验所建设项目支出 2,000 万元，其中以募集资金置换预先已投入项目的自筹资金 13,798,527.25 元，节余募集资金用于武汉迪安兰青收购项目。

（二）截至 2012 年 6 月 30 日，超募资金支出：

1、2012 年 2 月 21 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币 1,200 万元永久性补充流动资金，以满足公司日常经营的需要。

2、2012 年 4 月 18 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于收购武汉迪安兰青医学检验所有限公司 100%股权的议案》，同意公司以杭州迪安为投资主体，收购武汉和众投资有限公司持有的武汉迪安兰青医学检验所有限公司 100%股权。该项目使用募集资金 1,750 万元和自有资金 1,250 万元，其中募集资金来源为募投项目“沈阳迪安医学检验所建设项目”节余募集资金 6,224,059.89 元（含利息 2.26 万）和超募资金 11,275,940.11 元。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
总部中心实验室迁建项目	否	7,425.00	7,425.00	0	0		2013 年 12 月 31 日		否	否
南京迪安医学诊断实验室迁址扩建项目	否	5,000.00	5,000.00	0	0		2012 年 12 月 31 日		否	否
沈阳迪安医学检验所建设项目	否	2,000.00	1,379.85	0	1,379.85	100%	2011 年 05 月 31 日	-206.05	否	否
新建迪安医学检验所建设项目	否	1,760.00	1,760.00	0	0		2012 年 12 月 31 日		否	否
天津迪安医学检验所建设项目	否	1,700.00	1,700.00	0	0		2012 年 12 月 31 日		否	否
信息化管理平台改进项目	否	2,800.00	2,800.00	0	0		2012 年 12 月 31 日		否	否
武汉迪安兰青股权收购项目	是		620.15	620.15	620.15	100%	2012 年 07 月 17 日			
承诺投资项目小计	-	20,685.00	20,685.00	620.15	2,000.00	-	-	-206.05	-	-

超募资金投向										
其它与主营业务相关的营运资金项目	否	6,342.73	4,015.13						是	否
武汉迪安兰青股权收购项目	是		1,127.59	1,127.59	1,127.59	100%	2012 年 07 月 17 日			
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-		1,200.00	1,200.00	1,200.00	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	6,342.73	6,342.73	2,327.59	2,327.59	-	-		-	-
合计	-	27,027.73	27,027.73	2,947.74	4,327.59	-	-	-206.05	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“沈阳迪安医学检验所建设项目”未达到预计收益的主要原因系：辽宁的诊断外包服务市场启动不久，目前整个市场尚处于培育期，客户的接受度与预期尚有差距，为了后期沈阳市场的长效发展，公司在客户网络建设、人员队伍建设等方面加大投入，建设期进度稍延长，本报告期收入增长较快，较去年同期增长达 400%，市场拓展已收到一定成效。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用									
	超额募集资金为 6,342.73 万元，2012 年 2 月 21 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 1,200 万元永久补充流动资金，2012 年 3 月 31 日已划拨至公司银行存款基本户。公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于武汉迪安兰青医学检验所有限公司股权收购项目的议案》，并经公司 2011 年度股东大会决议通过，同意使用部分超募资金 1,127.59 万元投入武汉迪安兰青医学检验所有限公司股权收购项目。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	□ 适用 √ 不适用									
	□ 报告期内发生 □ 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	□ 适用 √ 不适用									
	□ 报告期内发生 □ 以前年度发生									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	√ 适用 □ 不适用
	截至 2011 年 12 月 31 日，公司用自有资金垫付沈阳迪安医学检验所建设项目 1,379.85 万元，业经立信会计师事务所出具信会师报字（2011）第 13539 号《关于浙江迪安诊断技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》鉴证确认，置换资金已于 2011 年 12 月 14 日从募集资金专户转出。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	□ 适用 √ 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	√ 适用 □ 不适用
	公司的募投项目“沈阳迪安医学检验所建设项目”在 2011 年 12 月 31 日前资金已投入 1,379.85 万元，项目投资已完成，节余资金 620.15 元。公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于收购武汉迪安兰青医学检验所有限公司 100%股权的议案》并经公司 2011 年度股东大会决议通过，同意公司使用募投项目“沈阳迪安医学检验所建设项目”节余募集资金 622.41 万(含 2.26 万利息)变更投资项目为武汉迪安兰青医学检验所有限公司股权收购项目。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金拟尽快投入募投项目建设，对超募资金拟定投资项目计划或补充公司流动资金；公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
武汉迪安兰青股权收购项目	沈阳迪安医学检验所建设项目	620.15	620.15	620.15	100%	2012 年 7 月 17 日	0	不适用	无
合计	--	620.15	620.15	620.15	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于收购武汉迪安兰青医学检验所有限公司 100%股权的议案》并经公司 2011 年度股东大会决议通过，同意公司使用募投项目“沈阳迪安医学检验所建设项目”节余募集资金 622.41 万(含 2.26 万利息)变更投资项目为武汉迪安兰青医学检验所有限公司股权收购项目。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

4、重大非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
佛山迪安医学检验所有限公司	2012 年 02 月 22 日	2,000.00	100%	目前还处于培育期
杭州迪安医学检验中心有限公司	2012 年 05 月 17 日	1,872.41	100%	不适用
合计		3,872.41	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
1、2012 年 2 月 21 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用自有资金设立佛山迪安全资子公司的议案》，公司拟与全资子公司杭州迪安医学检验中心有限公司共同出资设立佛山迪安医学检验所有限公司，其中公司以自有资金出资 980 万元，杭州迪安以自有资金出资 1,020 万元。2012 年 4 月 11 日，佛山迪安医学检验所有限公司取得了广东省佛山市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。以上投资事项详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露				

的《关于使用自有资金设立佛山迪安全资子公司的公告》（编号：临 2012-007）。

2、2012 年 5 月 17 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于对杭州迪安医学检验中心有限公司增资的议案》。为了保证武汉迪安兰青医学检验所有限公司股权收购项目的顺利实施，公司拟以募集资金 11,275,940.11 元对杭州迪安进行增资。为进一步促进杭州迪安的持续健康发展，不断提升市场开拓能力，公司拟以自有资金 18,724,059.89 元对杭州迪安进行增资。以上投资事项详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的《关于对杭州迪安医学检验中心有限公司进行增资的公告（编号：临 2012-038）。

（三）报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较，说明完成预测或计划的进度情况

□ 适用 √ 不适用

（四）董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

（五）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□ 适用 √ 不适用

（六）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

（七）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

□ 适用 √ 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

一、公司制定的现金分红政策

《公司章程》第一百五十七条规定：公司利润分配政策为：

（一）公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

（二）如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，公司最近三年以现金方式累计分配的

利润不少于最近三年实现的平均可分配利润的百分之三十。公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发红股。重大投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：

1、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%；

2、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。 上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。

（三）公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

（四）公司将保持股利分配政策的连续性、稳定性，如果变更股利分配政策，必须经过董事会、股东大会表决通过。

（五）公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见制定或调整股东回报计划。但公司保证现行及未来的股东回报计划不得违反以下原则：即如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的平均可分配利润的百分之三十。

二、利润分配政策执行情况

2012 年 5 月 4 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了 2011 年年度权益分派方案：以公司现有总股本 51,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。分红前公司总股本为 51,100,000 股，分红后总股本增至 91,980,000 股。

2012 年 5 月 31 日，本次权益分派方案实施完毕。

2012 年 6 月 14 日，公司取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，股本增加至 91,980,000 股。

公司的利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事对利润分配预案发表明确的独立意见。分红预案经董事会审议通过，提交股东大会审议，股东大会对现金分红具体方案进行审议时，通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。分红预案由出席股东大会的股东或股东代理人以所持二分之一以上的表决权通过。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

□ 适用 √ 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

□ 适用 √ 不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

√ 适用 □ 不适用

2012年5月4日，公司2011年年度股东大会审议通过了2011年年度权益分派方案：以公司现有总股本51,100,000股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。分红前公司总股本为51,100,000股，分红后总股本增至91,980,000股。

2012年5月31日，本次权益分派方案实施完毕。

2012年6月14日，公司取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、资产置换情况

□ 适用 √ 不适用

4、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

□ 适用 √ 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

□ 适用 √ 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

□ 适用 √ 不适用

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

3、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大关联交易

不适用

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
杭州迪安基因工程有限公司	2012 年 05 月 05 日	400.00	2012 年 01 月 09 日	400.00	保证	半年	否	是
杭州迪安基因工程有限公司	2012 年 05 月 05 日	270.00	2012 年 01 月 16 日	270.00	保证	半年	否	是
杭州迪安基因工程有限公司	2012 年 05 月 05 日	310.00	2012 年 01 月 20 日	310.00	保证	一年	否	是
杭州迪安基因工程有限公司	2012 年 05 月 05 日	930.00	2012 年 02 月 01 日	930.00	保证	一年	否	是
杭州迪安基因工程有限公司	2011 年 08 月 23 日	3,000.00	2011 年 03 月 09 日	2,400.00	保证	半年	是	是
杭州迪安基因工程有限公司	2012 年 04 月 09 日	32.00	2011 年 07 月 25 日	22.40	保证	半年	是	是
杭州迪安基因工程有限公司	2012 年 04 月 09 日	50.00	2011 年 10 月 11 日	35.00	保证	半年	是	是
杭州迪安基因工程有限公司	2012 年 04 月 09 日	1,096.93	2011 年 12 月 22 日	767.85	保证	半年	是	是
杭州迪安基因工程有限公司	2012 年 05 月 05 日	307.49	2012 年 06 月 07 日	215.25	保证	4 个月	否	是
杭州迪安基因工程	2012 年 05	300.00	2012 年 06 月 07	210.00	保证	4 个月	否	是

有限公司	月 05 日		日					
杭州迪安医学检验中心有限公司	2012 年 05 月 05 日	1,000.00	2012 年 01 月 06 日	1,000.00	保证	一年	是	是
杭州迪安医学检验中心有限公司	2012 年 05 月 05 日	1,000.00	2012 年 03 月 28 日	1,000.00	保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		13,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,335.25		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		13,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		3,335.35		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		13,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		4,335.25		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		13,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		3,335.25		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				6.76%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								
上述三项担保金额合计（C+D+E）								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								
违反规定程序对外提供担保的说明								

3、委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

（七）发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

（八）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

（九）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	陈海斌、胡涌、徐敏、杭州诚慧投资管理有限公司、上海复星平耀投资管理有限公司、天津软银欣创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	（一） 关于避免同业竞争的承诺：公司控股股东、实际控制人陈海斌先生、其他主要股东胡涌先生、徐敏女士分别出具避免同业竞争承诺函，承诺以后不从事与本公司业务相同或相近的业务，具体如下：本人将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东、董事或高级管理人员的职责，不利用股份公司的股东、董事或高级管理人员的地位或身份损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下	2010 年 12 月 22 日		报告期内，公司股东、董事、 监事和高管人员均严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。

		属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。 （二）关于股份锁定的承诺：公司控股股东、实际控制人陈海斌先生、杭州诚慧投资管理有限公司、胡涌先生承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，本人/公司不转让或者委托他人管理本人/公司直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人/公司直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。公司股东上海复星平耀投资管理有限公司、天津软银欣创股权投资基金合伙企业（有限合伙）、徐敏女士、赖翠英女士承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，本公司/合伙企业/人不转让或者委托他人管理本公司/合伙企业/人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司/合伙企业/人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。除上述股份锁定外，担任公司董事、监事及高级管理人员的股东陈海斌先生、胡涌先生、徐敏女士还承诺：本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接持有的发行人股份；本人在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接持有的发行人股份。在担任公司董事、监事和高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%。 （三）关于规范关联交易的承诺：公司控股股东、实际控制人陈海斌先生、胡涌先生、徐敏女士、上海复星平耀投资管理有限公司、天津软银欣创股权投资基金合伙企业、杭州诚慧投资管理有限公司承诺：本人/公司/企业将尽可能的避免和减少本人/公司/企业或本人/公司/企业控制的其他企业与股份公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人/公司/企业或本人/公司/企业控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。本人/公司/企业保证不利用在股份公司中的地位和影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人/公司/企业或本人/公司/企业控制的其他企业保证不利用本人/公司/企业在股份公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。			
其他对					

公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	截至报告期末，公司股东、董事、监事和高管人员均严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。				

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否

（十一）其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版	刊载日期	刊载的互联网网站及检索	备注

	面		路径	
关于全资子公司完成工商变更登记的公告		2012 年 01 月 04 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2011 年度业绩预告		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于签署募集资金四方监管协议的公告		2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于合作处于筹划阶段的提示性公告		2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于控股子公司取得司法鉴定许可证的公告		2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告		2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
平安证券有限责任公司关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的核查意见		2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
独立董事关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的独立意见		2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
广东佛山迪安医学检验所建设项目可行性研究报告		2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于使用自有资金设立佛山迪安全资子公司的公告		2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
第一届董事会第十三次会议决议公告		2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
第一届监事会第八次会议决议公告		2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于全资子公司通过		2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网：	

高新技术企业复审的公告			http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于控股子公司取得发明专利证书的公告		2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
控股子公司工商变更公告		2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于收购武汉迪安兰青医学检验所有限公司股权的进展公告		2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于《控股子公司工商变更公告》的更正公告		2012 年 02 月 27 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于签订募集资金监管协议之补充协议的公告		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
董事会秘书工作细则（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
总经理工作细则（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
内幕信息知情人登记管理制度(2012年3月)		2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
提名委员会工作条例（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
薪酬与考核委员会工作条例（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
战略委员会工作条例（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
审计委员会工作条例（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/in	

			formation/companyinfo.html	
信息披露制度（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
投资者关系管理制度（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
年报信息披露重大差错责任追究制度（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
第一届董事会第十四次会议决议公告		2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2011 年度利润分配预案的预披露公告		2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
第一届董事会第十五次会议决议公告		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
第一届监事会第九次会议决议公告		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
平安证券有限责任公司关于公司预计 2012 年度日常关联交易的核查意见		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
独立董事侯选人声明		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2011 年年度审计报告		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
《公司章程》修正对照表		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/in	

			formation/companyinfo.html	
独立董事林金松先生 2011 年度述职报告		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
独立董事乔友林先生 2011 年度述职报告		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
独立董事姜侣女士 2011 年度述职报告		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
平安证券有限责任公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2011 年年度报告摘要	《证券时报》C3 版面	2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
平安证券有限责任公司关于公司为全资子公司提供担保的核查意见		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
专项审计说明（2011 年度）		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
股东大会议事规则（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
控股子公司管理制度（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
独立董事制度（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
监事会议事规则（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
防止大股东及关联方占用公司资金管理制度（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
募集资金年度存放与		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：	

使用情况鉴证报告（2011 年度）			http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
内部控制制度（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
董监薪酬及津贴制度（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
重大资产经营办法（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
平安证券有限责任公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的核查意见		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
对外投资管理制度（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
董事会议事规则（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
对外担保管理制度（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
独立董事对于相关事项的独立意见		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
公司章程(2012年4月)		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2011 年年度报告		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关联交易管理制度（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
累积投票制实施细则（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
内部审计制度（2012 年		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：	

4 月）			http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于为全资子公司向关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告银行申请综合授信额度提供担保的公告		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于预计 2012 年日常关联交易的公告		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于召开 2011 年年度股东大会通知的公告		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于独立董事辞职的公告		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
独立董事提名人声明		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于完成全资子公司工商设立登记的公告		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
第一届董事会第十六次会议决议公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
第一届监事会第十次会议决议公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于收购武汉迪安兰青医学检验所有限公司 100%股权的公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
武汉迪安兰青医学检验所有限公司审计报告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
平安证券有限责任公司关于公司使用超募资金投资相关项目的		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	

核查意见				
平安证券有限责任公司关于公司变更部分募投项目节余资金用途的核查意见		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于使用部分超募资金收购武汉迪安兰青医学检验所有限公司100%股权的可行性研究报告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
独立董事关于超募资金使用计划以及变更募投项目节余募集资金用途的独立意见		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于变更沈阳迪安医学检验所建设项目节余募集资金用途的公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于增加 2011 年年度股东大会临时提案的公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于召开 2011 年年度股东大会通知的公告		2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》D135 版面、《证券日报》E60 版面、《中国证券报》B113 版面。	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
平安证券有限责任公司关于公司 2011 年度持续督导跟踪报告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于举行 2011 年年报网上说明会的公告		2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2011 年年度股东大会决议公告		2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2011 年年度股东大会		2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网：	

之法律意见书			http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于监事辞职和补选职工代表监事的公告		2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于对杭州迪安医学检验中心有限公司进行增资的公告		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
第一届董事会第十八次会议决议公告		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2011 年年度权益分派实施公告		2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于全资子公司完成工商变更登记的公告		2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于全资子公司取得发明专利证书的公告		2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于签署募集资金四方监管协议的公告		2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于完成工商变更登记的公告		2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
第一届董事会第十九次会议决议公告		2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于全资子公司完成工商变更登记的公告		2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于控股子公司完成工商设立等级的公告		2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	

五、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	38,300,000	74.95%			30,640,000		30,640,000	68,940,000	74.95%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	38,300,000	74.95%			30,640,000		30,640,000	68,940,000	74.95%
其中：境内法人持股	13,100,000	25.64%			10,480,000		10,480,000	23,580,000	25.64%
境内自然人持股	25,200,000	49.32%			20,160,000		20,160,000	45,360,000	49.32%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	12,800,000	25.05%			10,240,000		10,240,000	23,040,000	25.05%
1、人民币普通股	12,800,000	25.05%			10,240,000		10,240,000	23,040,000	25.05%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	51,100,000	100%			40,880,000		40,880,000	91,980,000	100%

股份变动的批准情况：

2012年5月4日，公司2011年年度股东大会审议通过了《关于2011年度利润分配预案的议案》：以公司现有总股本51,100,000

股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。

股份变动的过户情况：

根据 2011 年股东大会决议，公司于 2012 年 5 月 24 日发布了《2011 年年度权益分派实施公告》：权益分派股权登记日为 2012 年 5 月 30 日，除权除息日为 2012 年 5 月 31 日。2012 年 6 月 14 日，公司取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，股本增加至 91,980,000 股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈海斌	19,454,400		15,563,520	35,017,920	IPO 前限售发行	2014 年 7 月 19 日
上海复星平耀投资管理有限公司	5,400,000		4,320,000	9,720,000	IPO 前限售发行	2012 年 7 月 19 日
天津软银欣创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,400,000		4,320,000	9,720,000	IPO 前限售发行	2012 年 7 月 19 日
杭州诚慧投资管理有限公司	2,300,000		1,840,000	4,140,000	IPO 前限售发行	2014 年 7 月 19 日
徐敏	2,016,000		1,612,800	3,628,800	IPO 前限售发行	2012 年 7 月 19 日
胡涌	2,016,000		1,612,800	3,628,800	IPO 前限售发行	2014 年 7 月 19 日
赖翠英	1,713,600		1,370,880	3,084,480	IPO 前限售发行	2012 年 7 月 19 日
合计	38,300,000		30,640,000	68,940,000	--	--

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 5,203 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
陈海斌	其他	38.07%	35,017,920	35,017,920		
上海复星平耀投资管理有限公司	社会法人股	10.57%	9,720,000	9,720,000		
天津软银欣创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	社会法人股	10.57%	9,720,000	9,720,000		
杭州诚慧投资管理有限公司	社会法人股	4.50%	4,140,000	4,140,000		
徐敏	其他	3.95%	3,628,800	3,628,800		
胡涌	其他	3.95%	3,628,800	3,628,800		
赖翠英	其他	3.35%	3,084,480	3,084,480		
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	社会法人股	1.94%	1,781,102	0		
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划	社会法人股	1.14%	1,049,832	0		
中国银行－易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	社会法人股	0.92%	845,773	0		
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	1,781,102	A 股	1,781,102
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划	1,049,832	A 股	1,049,832
中国银行－易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	845,773	A 股	845,773
华润深国投信托有限公司-博颐精选证券投资集合资金信托	728,595	A 股	728,595

华润深国投信托有限公司-博颐精选 3 期信托计划	707,133	A 股	707,133
赵建平	700,000	A 股	700,000
华润深国投信托有限公司-博颐稳健 1 期证券投资集合资金	630,576	A 股	630,576
上海西上海资产经营有限公司	626,011	A 股	626,011
全国社保基金四一八组合	299,910	A 股	299,910
向志丽	200,000	A 股	200,000

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈海斌	35,017,920	2014 年 07 月 19 日		IPO 前限售发行
2	上海复星平耀投资管理有限公司	9,720,000	2012 年 07 月 19 日		IPO 前限售发行
3	天津软银欣创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,720,000	2012 年 07 月 19 日		IPO 前限售发行
4	杭州诚慧投资管理有限公司	4,140,000	2014 年 07 月 19 日		IPO 前限售发行
5	徐敏	3,628,800	2012 年 07 月 19 日		IPO 前限售发行
6	胡涌	3,628,800	2014 年 07 月 19 日		IPO 前限售发行
7	赖翠英	3,084,480	2012 年 07 月 19 日		IPO 前限售发行

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1、 公司前 10 名股东中，胡涌先生是陈海斌先生妻子的弟弟；

2、 公司前 10 名无限售条件股东中，公司未知股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□ 适用 √ 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

六、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	其中：持有限制性股票数量（股）	期末持有股票期权数量（股）	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
陈海斌	董事长;总经理	男	43	2010 年 05 月 12 日	2013 年 05 月 11 日	19,454,400	15,563,520		35,017,920	35,017,920		公积金转股	24.395	否
华平	董事	男	49	2010 年 05 月 12 日	2013 年 05 月 11 日									是
陈启宇	董事	男	40	2010 年 05 月 12 日	2013 年 05 月 11 日									是
胡涌	董事	男	36	2010 年 05 月 12 日	2013 年 05 月 11 日	2,016,000	1,612,800		3,628,800	3,628,800		公积金转股	20.00	否
徐敏	财务总监;董事;副总经理;董事会秘书	女	39	2010 年 05 月 12 日	2013 年 05 月 11 日	2,016,000	1,612,800		3,628,800	3,628,800		公积金转股	17.53	否
陈学东	董事;副总经理	男	47	2010 年 09 月 26 日	2013 年 05 月 11 日								21.543	否

乔友林	独立董事	男	57	2010 年 09 月 26 日	2013 年 05 月 11 日								2.50	否
林金松	独立董事	男	47	2010 年 09 月 26 日	2012 年 05 月 04 日								1.67	否
姜侻	独立董事	女	53	2010 年 09 月 26 日	2013 年 05 月 11 日								2.50	否
王平心	独立董事	男	64	2012 年 05 月 04 日	2013 年 05 月 11 日								0.83	否
侯勇进	监事	男	39	2010 年 05 月 12 日	2013 年 05 月 11 日								10.748	否
李燕明	监事	男	44	2010 年 05 月 12 日	2012 年 05 月 09 日									是
王荣兴	监事	男	51	2010 年 05 月 12 日	2013 年 05 月 11 日									是
程秀丽	监事	女	37	2012 年 05 月 09 日	2013 年 05 月 11 日								9.00	否
合计	--	--	--	--	--							--		--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 √ 不适用

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

2012年4月5日，公司董事会收到独立董事林金松先生的辞职报告。林金松先生因个人原因辞去公司独立董事职务，同时一并辞去董事会审计委员会主任委员、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员职务。林金松先生辞去上述职务后，不再担任公司任何职务。

2012年5月4日，公司2011年年度股东大会审议通过了《关于补选独立董事的议案》，同意选举王平心先生为公司第一届董事会独立董事，任期自股东大会通过之日起至第一届董事会届满。

2012年5月8日，公司监事会收到公司非职工代表监事李燕明先生的辞职报告。李燕明先生因个人原因辞去公司监事职务，辞职后不再担任公司其他职务。

2012年5月9日，公司召开职工代表大会,补选程秀丽女士为公司第一届监事会职工代表监事，与一名非职工代表监事和一名职工代表监事共同组成公司的第一届监事会，任期至第一届监事会届满。

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位： 浙江迪安诊断技术股份有限公司 单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		283,994,077.66	340,844,171.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		540,000.00	892,886.18
应收账款		177,448,104.12	119,975,807.52
预付款项		55,147,771.91	41,382,539.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		5,065,437.98	3,396,478.02
应收股利			
其他应收款		4,878,540.04	2,521,694.22
买入返售金融资产			

存货		80,705,202.90	39,007,679.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		607,779,134.61	548,021,256.90
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		40,847,125.11	34,140,807.52
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		951,840.27	946,444.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,935,914.01	8,298,781.94
递延所得税资产		12,899,604.14	9,286,151.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		64,634,483.53	52,672,186.07
资产总计		672,413,618.14	600,693,442.97
流动负债：			
短期借款		49,100,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		6,074,932.50	41,789,257.03
应付账款		93,985,325.16	54,503,946.90
预收款项		445,707.30	374,991.05

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,795,359.68	15,765,228.86
应交税费		6,178,696.08	3,926,274.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,767,660.28	2,225,232.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		174,347,681.00	118,584,931.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			59,829.06
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,822,035.82	5,012,503.84
非流动负债合计		4,822,035.82	5,072,332.90
负债合计		179,169,716.82	123,657,264.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		91,980,000.00	51,100,000.00
资本公积		275,292,538.40	316,172,538.40
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		2,182,716.44	2,182,716.44
一般风险准备			
未分配利润		110,181,828.46	94,812,839.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		479,637,083.30	464,268,093.93

少数股东权益		13,606,818.02	12,768,084.90
所有者权益（或股东权益）合计		493,243,901.32	477,036,178.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		672,413,618.14	600,693,442.97

法定代表人：陈海斌　　主管会计工作负责人：徐敏　　会计机构负责人：徐敏

2、母公司资产负债表

单位：　元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		216,933,266.48	286,681,387.07
交易性金融资产			
应收票据			622,886.18
应收账款		3,775,077.12	9,686,015.98
预付款项		17,074,005.57	31,098,665.46
应收利息		5,065,437.98	3,396,478.02
应收股利			
其他应收款		37,124,647.65	28,007,509.63
存货		37,016,151.13	9,092,956.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		316,988,585.93	368,585,899.24
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		109,822,814.34	70,022,814.34
投资性房地产			
固定资产		4,091,382.19	3,724,236.61
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		372,104.60	247,871.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		312,221.24	351,218.51
递延所得税资产		1,585,139.92	1,278,590.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		116,183,662.29	75,624,732.33
资产总计		433,172,248.22	444,210,631.57
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			30,000,000.00
应付账款		15,089,849.33	19,228,395.88
预收款项			
应付职工薪酬		3,855,713.44	2,002,290.63
应交税费		-1,186,894.89	413,360.36
应付利息			
应付股利			
其他应付款		405,800.08	309,157.60
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		38,164,467.96	51,953,204.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,500,000.00	3,500,000.00
非流动负债合计		3,500,000.00	3,500,000.00
负债合计		41,664,467.96	55,453,204.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		91,980,000.00	51,100,000.00

资本公积		274,950,262.65	315,830,262.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		2,182,716.44	2,182,716.44
未分配利润		22,394,801.17	19,644,448.01
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		391,507,780.26	388,757,427.1
负债和所有者权益（或股东权益）总计		433,172,248.22	444,210,631.57

3、合并利润表

单位： 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		316,047,298.46	216,079,923.99
其中：营业收入		316,047,298.46	216,079,923.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		280,402,870.21	191,799,167.69
其中：营业成本		202,687,760.47	138,320,891.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		898,616.45	969,212.48
销售费用		31,736,738.53	21,097,395.31
管理费用		45,066,359.09	30,817,166.02
财务费用		-1,254,256.10	257,305.95
资产减值损失		1,267,651.77	337,196.69
加 ：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			

投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		35,644,428.25	24,280,756.30
加　：营业外收入		2,104,494.64	1,999,051.65
减　：营业外支出		679,211.59	232,883.29
其中：非流动资产处置损失		7,353.40	27,085.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		37,069,711.30	26,046,924.66
减：所得税费用		5,906,988.81	4,423,912.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		31,162,722.49	21,623,012.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		30,698,989.37	22,622,176.61
少数股东损益		463,733.12	-999,163.98
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.33	0.33
（二）稀释每股收益		0.33	0.33
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		31,162,722.49	21,623,012.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,698,989.37	22,622,176.61
归属于少数股东的综合收益总额		463,733.12	-999,163.98

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：0 元。

法定代表人：陈海斌　　主管会计工作负责人：徐敏　　会计机构负责人：徐敏

4、母公司利润表

单位：　元

项目	附注	本期金额	上期金额

一、营业收入		62,101,180.24	17,922,372.66
减：营业成本		51,490,701.06	16,791,209.59
营业税金及附加		37,501.42	29,015.39
销售费用		83,757.51	584,237.29
管理费用		14,069,692.45	8,658,083.59
财务费用		-1,666,335.74	-173,506.17
资产减值损失		160,386.32	
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）		19,000,000.00	17,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		16,925,477.22	9,033,332.97
加：营业外收入		1,008,428.19	95,401.56
减：营业外支出		160,101.19	24,252.23
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		17,773,804.22	9,104,482.30
减：所得税费用		-306,548.94	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		18,080,353.16	9,104,482.30
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.20	0.13
（二）稀释每股收益		0.20	0.13
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		18,080,353.16	9,104,482.30

5、合并现金流量表

单位： 元

项目	本期金额	上期金额
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	277,788,967.40	191,628,297.52
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		147,463.20
收到其他与经营活动有关的现金	11,470,166.16	6,481,959.16
经营活动现金流入小计	289,259,133.56	198,257,719.88
购买商品、接受劳务支付的现金	229,170,422.26	121,796,785.93
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		
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	56,950,746.06	40,476,507.85
支付的各项税费	8,905,957.81	7,453,960.21
支付其他与经营活动有关的现金	45,082,891.99	34,358,543.36
经营活动现金流出小计	340,110,018.12	204,085,797.35
经营活动产生的现金流量净额	-50,850,884.56	-5,828,077.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	88,767.41	192,807.20
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	181,850,000.00	79,109.29
投资活动现金流入小计	181,938,767.41	271,916.49

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,726,072.90	12,476,386.70
投资支付的现金	19,000,000.00	
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	38,726,072.90	12,476,386.70
投资活动产生的现金流量净额	143,212,694.51	-12,204,470.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	375,000.00	5,261,229.76
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	375,000.00	5,261,229.76
取得借款收到的现金	69,100,000.00	9,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,150,000.00	2,434.57
筹资活动现金流入小计	75,625,000.00	14,763,664.33
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,836,903.62	422,822.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,822,480.00	556,236.00
筹资活动现金流出小计	38,659,383.62	979,058.40
筹资活动产生的现金流量净额	36,965,616.38	13,784,605.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	129,327,426.33	-4,247,941.75
加：期初现金及现金等价物余额	152,844,171.33	83,999,748.44
六、期末现金及现金等价物余额	282,171,597.66	79,751,806.69

6、母公司现金流量表

单位： 元

项目	本期金额	上期金额
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	78,603,456.27	15,305,989.83
收到的税费返还		86,457.86
收到其他与经营活动有关的现金	60,917,427.30	9,663,417.01
经营活动现金流入小计	139,520,883.57	25,055,864.70
购买商品、接受劳务支付的现金	109,067,869.87	14,072,515.94
支付给职工以及为职工支付的现金	4,945,015.07	5,578,035.96
支付的各项税费	462,449.64	-12,560.47
支付其他与经营活动有关的现金	68,855,391.43	37,738,765.22
经营活动现金流出小计	183,330,726.01	57,376,756.65
经营活动产生的现金流量净额	-43,809,842.44	-32,320,891.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		101,010.10
取得投资收益所收到的现金	19,000,000.00	17,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,244.94	15,190.00
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	207,010,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流入小计	226,041,244.94	20,116,200.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,800,861.28	1,310,278.86
投资支付的现金	39,800,000.00	
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	28,500,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流出小计	74,100,861.28	4,310,278.86
投资活动产生的现金流量净额	151,940,383.66	15,805,921.24
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	30,000,000.00	9,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,028,661.81	

支付其他与筹资活动有关的现金		116,236.00
筹资活动现金流出小计	26,028,661.81	116,236.00
筹资活动产生的现金流量净额	3,971,338.19	9,383,764.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	112,101,879.41	-7,131,206.71
加：期初现金及现金等价物余额	104,831,387.07	35,800,885.61
六、期末现金及现金等价物余额	216,933,266.48	28,669,678.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位： 元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	51,100,000.00	316,172,538.40			2,182,716.44		94,812,839.09		12,768,084.90	477,036,178.83
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	51,100,000.00	316,172,538.40			2,182,716.44		94,812,839.09		12,768,084.90	477,036,178.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,880,000.00	-40,880,000.00					15,368,989.37		838,733.12	16,207,722.49
（一）净利润							30,698,989.37		463,733.12	31,162,722.49
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							30,698,989.37		463,733.12	31,162,722.49
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	-15,330,000.00	0	375,000.00	-14,955,000.00
1．所有者投入资本									375,000.00	375,000.00
2．股份支付计入所有者权益							-15,330,			-15,330,00

的金额							000.00			0.00
3．其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	40,880,000.00	-40,880,000.00	0	0	0	0	0	0	0	0
1．资本公积转增资本（或股本）	40,880,000.00	-40,880,000.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	91,980,000.00	275,292,538.40			2,182,716.44		110,181,828.46		13,606,818.02	493,243,901.32

上年金额

单位： 元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	38,300,000.00	58,607,120.92	0		335,822.69		54,451,401.63		8,222,943.64	159,917,288.88
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	38,300,000.00	58,607,120.92	0	0	335,822.69	0	54,451,401.63	0	8,222,943.64	159,917,288.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,800,000.00	257,565,417.48	0	0	1,846,893.75	0	40,361,437.46	0	4,545,141.26	317,118,889.95
（一）净利润							42,208,331.21		-627,934.77	41,580,396.44
（二）其他综合收益		88,153.73								88,153.73
上述（一）和（二）小计	0	88,153.73	0	0	0	0	42,208,331.21	0	-627,934.77	41,668,550.17
（三）所有者投入和减少资本	12,800,000.00	257,477,263.75	0	0	0	0	0	0	5,173,076.03	275,450,339.78
1．所有者投入资本	12,800,000.00	257,477,263.75							4,345,000.00	274,622,263.75
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									828,076.03	828,076.03
（四）利润分配	0	0	0	0	1,846,893.75	0	-1,846,893.75	0	0	0
1．提取盈余公积					1,846,893.75		-1,846,893.75			0
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	51,100,000.00	316,172,538.40			2,182,716.44		94,812,839.09		12,768,084.90	477,036,178.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位： 元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	51,100,000.00	315,830,262.65			2,182,716.44		19,644,448.01	388,757,427.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	51,100,000.00	315,830,262.65			2,182,716.44		19,644,448.01	388,757,427.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,880,000.00	-40,880,000.00					2,750,353.16	2,750,353.16
（一）净利润							18,080,353.16	18,080,353.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							18,080,353.16	18,080,353.16
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	-15,330,000.00	-15,330,000.00
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额							-15,330,000.00	-15,330,000.00
3．其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
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								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	40,880,000.00	-40,880,000.00	0	0	0	0	0	0

1. 资本公积转增资本（或股本）	40,880,000.00	-40,880,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	91,980,000.00	274,950,262.65			2,182,716.44		22,394,801.17	391,507,780.26

上年金额

单位： 元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	38,300,000.00	58,352,998.90			335,822.69		3,022,404.23	100,011,225.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	38,300,000.00	58,352,998.90			335,822.69		3,022,404.23	100,011,225.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,800,000.00	257,477,263.75			1,846,893.75		16,622,043.78	288,746,201.28
（一）净利润							18,468,937.53	18,468,937.53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							18,468,937.53	18,468,937.53
（三）所有者投入和减少资本	12,800,000.00	257,477,263.75	0	0	0	0	0	270,277,263.75
1. 所有者投入资本	12,800,000.00	257,477,263.75						270,277,263.75
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3．其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	1,846,893.75	0	-1,846,893.75	0
1．提取盈余公积					1,846,893.75		-1,846,893.75	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	51,100,000.00	315,830,262.65			2,182,716.44		19,644,448.01	388,757,427.10

（三）公司基本情况

浙江迪安诊断技术股份有限公司（以下简称“公司”）由杭州迪安医疗控股有限公司（前身为“杭州迪安基因技术有限公司”，以下简称“迪安有限”）整体变更设立。

迪安有限成立于2001年9月5日，成立时注册资本为100万元，其中陈海斌先生出资92万元，占出资额的92%，赖翠英女士出资8万元，占出资额的8%。经历次增资及股权变更，截至2009年12月31日，迪安有限注册资本为1,857.14万元，其中，陈海斌先生出资1,003.6万元，占出资额的54.04%，上海复星平耀投资管理有限公司（以下简称“复星平耀”）出资278.57万元，占出资额的15%，天津软银欣创股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“天津软银”）出资278.57万元，占出资额的15%，赖翠英女士出资88.4万元，占出资额的4.76%，胡涌先生出资104万元，占出资额的5.6%，徐敏女士出资104万元，占出资额的5.6%。

2010年1月20日，经股东会决议，迪安有限整体变更为股份有限公司，以截至2009年12月31日经审计的净资产8,296.80万元折为3,600万股，每股面值1元，余额4,696.80万元作为资本公积。2010年5月5日，立信会计师事务所出具的信会师报字（2010）第24084号《验资报告》，对股份有限公司出资到位情况进行了验证。公司于2010年5月12日取得了杭州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，并更名为浙江迪安诊断技术股份有限公司。公司设立时，陈海斌先生出资1,945.44

万元，占出资额的54.04%，复星平耀出资540万元，占出资额的15%，天津软银出资540万元，占出资额的15%，赖翠英女士出资171.36万元，占出资额的4.76%，胡涌先生出资201.6万元，占出资额的5.6%，徐敏女士出资201.6万元，占出资额的5.6%。

2010年8月30日，经股东大会决议，公司注册资本增至3,830万元。由杭州诚慧投资管理有限公司（以下简称“杭州诚慧”）以现金出资1,368.5万元，认缴新增注册资本230万元。经立信会计师事务所有限公司杭州分所出具的信会师杭验（2010）字第19号《验资报告》审验，截至2010年9月26日新增注册资本已缴足。本次增资完成后，陈海斌先生出资1,945.4万元，占出资额的50.80%，复星平耀出资540万元，占出资额的14.10%，天津软银出资540万元，占出资额的14.10%，赖翠英女士出资171.36万元，占出资额的4.47%，胡涌先生出资201.6万元，占出资额的5.26%，徐敏女士出资201.6万元，占出资额的5.26%，杭州诚慧出资230万元，占出资比例的6.01%。

根据公司2010年第六次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】1034”号文核准，2011年7月，公司采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式首次向社会公开发行人民币普通股（A股）1,280万股，发行后公司总股本为5,110万股，并于2011年7月19日在深圳证券交易所挂牌上市。

公司2012年5月4日股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币4,088万元，以资本公积转增股本，转增后公司注册资本为人民币为9,198万元。

2012年6月14日，公司取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，完成了工商变更登记手续。营业执照号：330106000013053。

截至2012年6月30日，本公司股本总额9,198万股，公司注册资本为9,198万元。

本公司所处的行业为医疗服务行业。公司主要面向各种综合医院与专科医院、社区卫生服务中心（站）、乡（镇）卫生院、体检中心、疾病预防控制中心等各级医疗卫生机构，以提供医学诊断服务外包为核心业务，致力于先进的医学诊断技术的临床应用及技术创新，打造具有迪安特色的“服务+产品”一体化的专业服务体系，使各级医疗卫生机构降低运营成本和运营风险，提高运营效率、诊断水平及质量，实现患者、医疗卫生机构和社会的共赢。

许可经营项目：经营医疗器械（具体经营范围详见《医疗器械经营企业许可证》，有效期至2015年9月20日），体外诊断试剂的批发（《药品经营许可证》有效期至2016年1月13日）。一般经营项目：诊断技术、医疗技术的技术开发、技术服务、技术咨询；医疗行业的投资；医疗器械（限国产一类）的制造、加工（限分支机构经营）、销售；企业咨询管理，培训服务，计算机软件的技术开发、技术服务；计算机信息系统的维护。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。法定代表人：陈海斌。

公司注册地：浙江省杭州市西湖区城北商贸园33幢211-214室。

公司基本组织结构：

公司设立了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，由经理层负责公司的日常经营管理。公司设立的职能部门为审计部、诊断服务事业部、诊断产品事业部、研发中心、采购供应部、信息技术部、总经理办公室、战略发展部、人力资源部、财务部、法务部、证券事务部等部门。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单独计提。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值应收款项将其归入相应组合计提坏账准备单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	其他不重大应收款项及经单独测试后未发生减值迹象的单项金额重大应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1至6个月（含6个月）	1%	1%
7至12个月（含12个月）	5%	5%
1－2年	20%	20%
2－3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料（包括低值易耗品和包装物等）、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

□ 先进先出法 √ 加权平均法 □ 个别认定法 □ 其他

（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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益确认

成本法下，除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外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（通常是指长期应收项目）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物			
机器设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；

该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他

专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	估计使用寿命年限。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

不适用

（6）内部研究开发项目支出的核算

不适用

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，

确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

不适用

（1）股份支付的种类

不适用

（2）权益工具公允价值的确定方法

不适用

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

26、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行

分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行

分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

不适用

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

不适用

（2）持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

□ 是 √ 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□ 是 √ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 √ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 √ 否

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 √ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 √ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

（五）税项

1、公司主要税种和税率

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	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司杭州迪安医学检验中心有限公司和子公司南京迪安医学检验所有限公司本报告期所得税税率为15%。

其他子公司本报告期所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

（1）公司子公司杭州迪安医学检验中心有限公司（以下简称“杭州迪安”）、子公司南京迪安医学检验所有限公司（以下简称“南京迪安”）、北京迪安临床检验所有限公司（以下简称“北京迪安”）、上海迪安医学检验所有限公司（以下简称“上海迪安”）、淮安淮卫迪安医学检检所有限公司（以下简称“淮安迪安”）、济南迪安医学检验中心有限公司（以下简称“济南迪安”）、温州迪安医学检验所有限公司（以下简称“温州迪安”）、沈阳迪安医学检验所有限公司（以下简称“沈阳迪安”）、佛山迪安医学检验所有限公司（以下简称“佛山迪安”）根据《中华人民共和国营业税暂行条例》第八条第三款相关规定，医院、诊所等其他医疗机构提供的医疗服务免征营业税。

（2）子公司杭州迪安根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的浙科发高【2011】263号文《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》，杭州迪安被认定为浙江省2011年度高新技术企业，资格有效期3年，自2011年1月1日至2013年12月31日可减按15%缴纳企业所得税。

子公司南京迪安根据江苏高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协【2010】11号《关于公示江苏省2010年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》及江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局2010年9月17日颁发的《高新技术企业证书》，自2010年1月1日至2012年12月31日可减按15%缴纳企业所得税。

3、其他说明

不适用

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州迪安医学检验中心有限公司	有限责任公司	杭州	服务业	80,000,000	服务：医学检验科（临床体液血液、临床微生物学、临床生化检验、临床免疫血清学、其他）；其他无需报经审批的一切合法项目。	80,022,814.34		100%	100%	是			
杭州迪安基因工程有限公司	有限责任公司	杭州	服务业	20,000,000	批发、零售：医疗器械，体外诊断试剂。服务：	20,000,000		100%	100%	是			

					医疗技术开发、技术服务、技术咨询；医疗设备租赁；电子元器件，通信设备（除专控）；其他无需报经审批的一切合法项目								
南京迪安医学检验所有限公司	有限责任公司	南京	服务业	20,000,000	医学检验（临床体液、血液专业/临床微生物学专业/临床生化检验专业/临床免疫、血清学专业）/分子生物学/细胞病理学/组织病理学	19,749,323.17		100%	100%	是			
北京迪安临床检验所有限公司	有限责任公司	北京	服务业	13,000,000	医学检验科；临床体液、血液专业；临床微	5,734,862.66		51%	51%	是	6,206,292.55		

					生物学专业；临床化学检验专业；临床免疫、血清学专业；病理科。								
上海迪安医学检验所有限公司	有限责任公司	上海	服务业	10,000,000	医学检验科/临床体液、血液专业/临床微生物学专业/临床生化检验专业/临床免疫、血清学专业。（涉及行政许可的，凭许可证经营）	5,658,681.23		64%	64%	是	4,792,509.99		
淮安淮卫迪安医学检验所有限公司	有限责任公司	淮安	服务业	17,000,000	医学检验科（临床体液、血液专业、临床微生物学专业、临床生化检验专业、临床免疫、血清学	17,000,000		100%	100%	是			

					专业及其他）								
济南迪安医学检验中心有限公司	有限责任公司	济南	服务业	15,000,000	医学检验科、临床体液、血液专业、临床微生物学专业、临床生化检验专业、临床免疫、血清学专业、病理科	7,750,000		51.67%	51.67%	是	1,139,548.74		
温州迪安医学检验所有限公司	有限责任公司	温州	服务业	3,000,000	医学检测科/临床体液、血液专业/临床生化检验专业/临床免疫、血清学专业	2,100,000		70%	70%	是	1,157,354.46		
沈阳迪安医学检验所有限公司	有限责任公司	沈阳	服务业	20,000,000	临床检验科（临床体液、血液专业、临床微生物学专业、临床化学检验专	20,000,000		100%	100%	是			

					业、临床免疫、血清学专业，临床细胞分子遗传学专业）；病理科								
黑龙江迪安医学检验所有限公司	有限责任公司	黑龙江	服务业	5,000,000	医疗检验技术开发、技术服务、技术咨询	3,350,000		67%	67%	是	-21,731.71		
潍坊迪安医学检验科技有限公司	有限责任公司	潍坊	服务业	500,000	一医学检验技术的开发、技术服务、技术咨询；企业管理咨询。（以上范围不含法律法规禁止、限制经营的项目；依法需要许可经营的，凭相关许可经营）	255,000		26.35%	51%	是	-42,156.01		
佛山迪安医学检验所有限公司	有限责任公司	佛山	服务业	20,000,000	医学检验科学；临床体液、临床微	20,000,000		100%	100%	是			

					生物学专业、临床化学检验专业、临床免疫、血清学专业；临床细胞分子遗传学专业/病理科。								
南京迪众生物技术有限公司	有限责任公司	南京	服务业	5,000,000	生物技术研发、技术转让和技术服务；一类医疗器械销售；自营和代理各类进出口业务（国家限定除外）。	2,125,000		85%	85%	是	375,000		

（2）通过同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

（3）通过非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期新设全资子公司佛山迪安医学检验所有限公司和控股子公司南京迪众生物技术有限公司，本报告期纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

本期新设全资子公司佛山迪安医学检验所有限公司和控股子公司南京迪众生物技术有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：

无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润
佛山迪安医学检验所有限公司	18,047,669.11	-1,952,330.89
南京迪众生物技术有限公司	2,500,000.00	0.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	209,832.78	--	--	160,977.65
人民币	--	--	209,832.78	--	--	160,977.65
银行存款:	--	--	49,625,004.05	--	--	316,046,416.57
人民币	--	--	49,625,004.05	--	--	316,046,416.57
其他货币资金:	--	--	234,159,240.83	--	--	24,636,777.11

人民币	--	--	234,159,240.83	--	--	24,636,777.11
合计	--	--	283,994,077.66	--	--	340,844,171.33

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

1、其中受限制的其他货币资金为1,822,480.00元，为子公司迪安基因出具的银行承兑汇票保证金。（承兑汇票票面金额为6,074,932.50元，出票日期为2012年6月7日，承兑到期日为2012年10月7日。）

2、不存在存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

（1）应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	540,000.00	892,886.18
合计	540,000.00	892,886.18

（2）期末已质押的应收票据情况

无

（3）因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江萧山医院	2012 年 03 月 09 日	2012 年 09 月 09 日	230,000.00	2012 年 4 月 26 日背书给凯杰生物工程（深圳）有限公司
浙江萧山医院	2012 年 04 月 10 日	2012 年 10 月 10 日	310,000.00	2012 年 4 月 26 背书给凯杰生物工程（深圳）有

				限公司
合计	--	--	540,000.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

不适用

4、应收股利

不适用

5、应收利息

（1）应收利息

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款应收利息	3,396,478.02	2,642,159.78	973,199.82	5,065,437.98
合 计	3,396,478.02	2,642,159.78	973,199.82	5,065,437.98

（2）逾期利息

不适用

（3）应收利息的说明

应收利息期末余额为银行定期存款计提的利息收入。

6、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合	180,114,691.61	100%	2,666,587.49	1.48%	121,521,594.24	100%	1,545,786.72	1.27%

组合小计	180,114,691.61	100%	2,666,587.49	1.48%	121,521,594.24	100%	1,545,786.72	1.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	180,114,691.61	--	2,666,587.49	--	121,521,594.24	--	1,545,786.72	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 至 6 个月（含 6 个月）	169,818,341.78	94.28%	1,697,217.25	117,490,259.62	96.69%	1,174,902.60
7 至 12 个月（含 12 个月）	8,913,159.08	4.95%	445,657.95	3,220,859.95	2.65%	161,043.01
1 至 2 年	709,900.95	0.39%	141,980.19	717,153.42	0.59%	143,430.69
2 至 3 年	583,115.41	0.32%	291,557.71	53,821.66	0.04%	26,910.83
3 年以上	90,174.39	0.05%	90,174.39	39,499.59	0.03%	39,499.59
合计	180,114,691.61	--	2,666,587.49	121,521,594.24	--	1,545,786.72

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

无

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

无

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
潍坊市人民医院	客户	12,893,158.74	1 年以内	7.16%
东阳市人民医院	客户	4,277,998.47	1-6 个月	2.38%
杭州金标医疗器械有限公司	客户	3,529,292.25	1-6 个月	1.96%
温州市第三人民医院	客户	2,466,347.35	1-6 个月	1.37%
兰溪市人民医院	客户	2,456,455.39	1-6 个月	1.36%
合计	--	25,623,252.2	--	14.23%

（6）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
安徽济民肿瘤医院	股东控制的企业	163,223.37	0.09%
合计	--	163,223.37	0.09%

（7）终止确认的应收款项情况

无

（8）以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合	5,226,448.25	100%	347,908.21	6.66%	2,722,751.43	100%	201,057.21	7.38%
组合小计	5,226,448.25	100%	347,908.21	6.66%	2,722,751.43	100%	201,057.21	7.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	5,226,448.25	--	347,908.21	--	2,722,751.43	--	201,057.21	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 至 6 个月（含 6 个月）	3,289,539.16	62.94%	32,895.39	2,311,751.39	84.9%	23,117.53
7 至 12 个月（含 12 个月）	1,638,011.62	31.34%	81,900.58	59,825.37	2.2%	2,991.28
1 至 2 年	50,150.73	0.96%	10,030.15	58,020.82	2.13%	11,600.17
2 至 3 年	51,329.30	0.98%	25,664.65	259,631.25	9.54%	129,825.63
3 年以上	197,417.44	3.78%	197,417.44	33,522.60	1.23%	33,522.60
合计	5,226,448.25	--	347,908.21	2,722,751.43	--	201,057.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

无

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
温州医学院资产经营有限公司	916,229.76	股权转让款	17.53%
淮阴卫生职业高等职业学校	337,080.00	暂付房租	6.45%
合计	1,253,309.76	--	23.98%

说明：

温州医学院资产经营有限公司股权转让款实行分期付款，已于2012年7月收回80万元整。

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
温州医学院资产经营有限公司	非关联方	916,229.76	1 年以内	17.53%
淮阴卫生职业高等职业学校	非关联方	337,080.00	1 年以内	6.45%

南京世界之窗创意产业园有限责任公司	非关联方	214,870.00	1 年以内	4.11%
上海复星医学科技发展有限公司	关联方	200,000.00	1 年以内	3.83%
浙江国际招（投）标公司	非关联方	103,000.00	1 年以内	1.98%
合计	--	1,771,179.76	--	33.90%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海复星医学科技发展有限公司	股东控股子公司	200,000.00	3.83%
合计	--	200,000.00	3.83%

（8）终止确认的其他应收款项情况

无

（9）以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	55,118,645.91	99.95%	41,382,539.69	100%
1 至 2 年	29,126.00	0.05%		
合计	55,147,771.91	--	41,382,539.69	--

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因

武汉和众投资有限公司	非关联方	19,000,000.00	2012 年 06 月 14 日	预付武汉兰青迪安医学检验所有限公司收购款，截至 6 月 30 日，武汉迪安兰青工商营业执照变更尚在办理中。
梅里埃诊断产品（上海）有限公司	非关联方	11,768,230.30	2012 年 01 月 31 日	代理设备及试剂预付款。
中国航空技术杭州有限公司	非关联方	8,860,152.60	2012 年 06 月 30 日	预付设备款。
杭州市国土资源局	非关联方	5,020,000.00	2012 年 06 月 30 日	预付土地意向金。
罗氏诊断产品（上海）有限公司	非关联方	4,452,253.37	2012 年 06 月 30 日	预付设备及相关款项。
合计	--	49,100,636.27	--	--

（3）本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

9、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,179,752.65		10,179,752.65	12,305,676.27		12,305,676.27
库存商品	70,525,182.25		70,525,182.25	26,182,256.13		26,182,256.13
周转材料	268.00		268.00	519,747.54		519,747.54
合计	80,705,202.90		80,705,202.90	39,007,679.94		39,007,679.94

（2）存货跌价准备

无

（3）存货跌价准备情况

无

存货的说明：

存货期末金额较年初有较大增长，主要原因系：

①新增业务梅里埃产品期末库存较年初增加3,142.22万元；

②报告期因销售规模增加，其他相应的存货储备较年初增加1,027.28万元，增长率为26.35%。

10、其他流动资产

不适用

11、可供出售金融资产

不适用

12、持有至到期投资

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

15、长期股权投资

不适用

16、投资性房地产

不适用

17、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	57,502,464.36	12,257,175.68	457,295.22	69,302,344.82

其中：房屋及建筑物					
机器设备	36,151,653.80		6,350,608.93	76,709.11	42,425,553.62
运输工具	7,185,582.13		588,985.00	321,439.70	7,453,127.43
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	23,361,656.84		5,385,976.10	292,413.23	28,455,219.71
其中：房屋及建筑物					
机器设备	14,844,501.92		2,853,221.67	51,674.48	17,646,049.11
运输工具	2,000,234.54		586,696.97	256,971.26	2,329,960.25
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	34,140,807.52	--			40,847,125.11
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	21,307,151.88	--			24,779,504.51
运输工具	5,185,347.59	--			5,123,167.18
		--			
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
		--			
五、固定资产账面价值合计	34,140,807.52	--			40,847,125.11
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	21,307,151.88	--			24,779,504.51
运输工具	5,185,347.59	--			5,123,167.18
		--			

本期折旧额5,385,976.1元；本期由在建工程转入固定资产原价为0元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

（4）通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

（5）期末持有待售的固定资产情况

无

18、在建工程

不适用

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,692,487.98	181,521.22		1,874,009.20
二、累计摊销合计	746,043.04	176,125.89		922,168.93
三、无形资产账面净值合	946,444.94	181,521.22	176,125.89	951,840.27

计				
四、减值准备合计				
无形资产账面价值合计	946,444.94	181,521.22	176,125.89	951,840.27

本期摊销额 176,125.89 元。

（2）公司开发项目支出

无

（3）未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租入固定资产装修支出	8,298,781.94	3,491,773.32	1,854,641.25		9,935,914.01	
合计	8,298,781.94	3,491,773.32	1,854,641.25	0	9,935,914.01	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	879,464.26	579,049.07

开办费		
可抵扣亏损	11,724,973.42	8,579,414.15
其他	295,166.46	127,688.45
小　计	12,899,604.14	9,286,151.67
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：　元

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
坏账准备	3,014,495.70
可抵扣亏损	46,899,893.67
其他	719,508.95
小计	50,633,898.32

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

27、资产减值准备明细

单位：　元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,746,843.93	1,267,651.77			3,014,495.7

二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,746,843.93	1,267,651.77	0	0	3,014,495.70

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	29,100,000.00	
信用借款	20,000,000.00	
合计	49,100,000.00	

（2）已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	6,074,932.50	41,789,257.03
合计	6,074,932.50	41,789,257.03

下一会计期间将到期的金额6,074,932.5元。

应付票据的说明：

银行承兑汇票6,074,932.50元收票人为中国航空技术杭州有限公司，出票日期为2012年6月7日，承兑到期日为2012年10月7日。

32、应付账款

（1）

单位： 元

项目	期末数	期初数
应付采购款等	93,985,325.16	54,503,946.90
合计	93,985,325.16	54,503,946.90

（2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

33、预收账款

（1）

单位： 元

项目	期末数	期初数

预收货款	445,707.30	374,991.05
合计	445,707.30	374,991.05

（2）本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

34、应付职工薪酬

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,625,421.54	51,117,953.81	51,217,286.38	15,526,088.97
二、职工福利费		1,255,127.93	1,252,427.93	2,700.00
三、社会保险费	139,381.32	5,516,128.54	5,413,741.11	241,768.75
四、住房公积金	426.00	1,655,175.00	1,646,299.00	9,302.00
五、辞退福利				
六、其他		798,375.20	782,875.24	15,499.96
合计	15,765,228.86	60,342,760.48	60,312,629.66	15,795,359.68

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0元。

工会经费和职工教育经费金额798,375.20元，非货币性福利金额0元，因解除劳动关系给予补偿0元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

公司于次月发放当月薪酬，均准时发放；并根据权责发生制及时计提当月薪资与奖金。

35、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,210,126.52	743,180.97
营业税	149,816.98	272,441.76
企业所得税	7,054,865.84	2,679,655.87
个人所得税	1,095,966.75	65,895.97
城市维护建设税	16,243.59	71,128.25
教育费附加	11,602.59	50,705.88

水利建设基金	60,326.85	42,259.73
车船使用税		1,006.50
合计	6,178,696.08	3,926,274.93

36、应付利息

不适用

37、应付股利

不适用

38、其他应付款

（1）

单位： 元

项目	期末数	期初数
其他应付款项	2,767,660.28	2,225,232.47
合计	2,767,660.28	2,225,232.47

（2）本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

收取海亮集团有限公司保证金600,000.00元，账龄为3-4年，合同到期需返还。

（4）金额较大的其他应付款说明内容

不适用

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

单位： 元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
罗氏诊断产品（上海）有限公司		59,829.06				

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	4,822,035.82	5,012,503.84
合计	4,822,035.82	5,012,503.84

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

（1）根据浙江省发展和改革委员会浙发改投资（2011）1236号和杭州市发展和改革委员会杭发改服务业（2011）933号文件，公司于2011年收到中央预算内投资国家服务业发展引导资金2,500,000.00元，2011年计入递延收益2,500,000.00元，至报告期末相关项目尚未启动。

（2）根据科学技术部国科发财（2011）672号文件，公司于2011年收到中央财政部关于第三方医学检验服务关键技术研发与应用示范资金1,000,000.00元，2011年计入递延收益1,000,000.00元，至报告期末相关项目尚在整体方案设计中。

（3）根据南京市科学技术委员会、南京市财政局宁科（2011）172号、宁财企（2011）716号文件，子公司南京迪安于2011年收到中小企业创新基金910,000.00元，按与资产相关寿命期限进行计算摊销，至报告期末，累计已转入营业外收入341,250.00元，其余568,750.00元计入递延收益。

（4）根据沪经信企（2010）697号文件，子公司上海迪安于2011年收到细菌快速鉴定技术服务平台建设项目资助资金1,130,000.00元，按与资产相关寿命期限进行计算摊销，本报告期转入营业外收入190,468.02元，累计已转入营业外收入472,868.02元，其余657,131.98元计入递延收益。

47、股本

单位： 元

	期初数	本期变动增减（＋、－）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,100,000.00	0	0	40,880,000.00		40,880,000.00	91,980,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

根据公司2011年度股东大会决议和修改后的章程的规定，公司申请增加注册资本人民币4,088万元，以2011年末总股本5,110万股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增8股，转增股本4,088万股，每股面值1元。本次公积金转增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字【2012】第113372号验资报告，变更后公司注册资本及实收资本均为9,198万元，公司于2012年6月14日完成工商变更登记手续。

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	315,830,262.65		40,880,000.00	274,950,262.65

其他资本公积	342,275.75			342,275.75
合计	316,172,538.40		40,880,000.00	275,292,538.40

资本公积说明：

本期减少的资本溢价详见本附注47股本。

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,182,716.44			2,182,716.44
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,182,716.44			2,182,716.44

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

不适用

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	94,812,839.09	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	94,812,839.09	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,698,989.37	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,330,000.00	
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	110,181,828.46	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0元。

2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0元。

3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润0元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润0元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

不适用

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	316,047,298.46	216,079,923.99
其他业务收入		
营业成本	202,687,760.47	138,320,891.25

（2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务业	184,150,429.64	101,182,738.68	120,660,569.23	66,805,147.58
商业	131,896,868.82	101,505,021.79	95,419,354.76	71,515,743.67
合计	316,047,298.46	202,687,760.47	216,079,923.99	138,320,891.25

（3）主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医学诊断服务	184,150,429.64	101,182,738.68	120,660,569.23	66,805,147.58
体外诊断产品	131,896,868.82	101,505,021.79	95,419,354.76	71,515,743.67
合计	316,047,298.46	202,687,760.47	216,079,923.99	138,320,891.25

（4）主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江	215,175,312.91	144,141,250.33	151,376,123.58	98,224,384.06
江苏	46,713,977.93	23,548,190.25	33,187,731.46	18,013,917.46
上海	21,194,863.17	13,575,158.96	14,398,598.72	9,277,553.93
北京	19,185,774.65	9,946,624.27	9,661,636.95	5,569,251.94
山东	9,358,794.75	8,359,944.76	6,957,800.94	6,011,857.46
东北	4,313,372.22	2,548,693.02	498,032.34	1,223,926.4
华南	105,202.83	567,898.88		
合计	316,047,298.46	202,687,760.47	216,079,923.99	138,320,891.25

（5）公司前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
东阳市人民医院	9,161,588.05	2.90%
潍坊市人民医院	6,600,520.47	2.09%
杭州金标医疗器械有限公司	6,170,422.01	1.95%
上虞市人民医院	4,924,394.93	1.56%
桐乡市第一人民医院	3,546,601.56	1.12%
合计	30,403,527.02	9.62%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	622,245.96	597,264.87	5%
城市维护建设税	160,591.12	216,167.44	7%
教育费附加	115,779.37	155,780.17	3%,2%
合计	898,616.45	969,212.48	--

57、公允价值变动收益

不适用

58、投资收益

不适用

59、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,267,651.77	337,196.69
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,267,651.77	337,196.69

60、营业外收入

（1）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	33,026.57	54,181.18
其中：固定资产处置利得	33,026.57	54,181.18
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,071,468.02	1,742,575.52
其他	0.05	202,294.95
合计	2,104,494.64	1,999,051.65

（2）政府补助明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
细菌快速鉴定技术服务平台建设项目资助资金（注 1）	190,468.02	310,000.00	与资产相关。
尿液细菌性病原体快速诊断试剂盒研发（注 2）	200,000.00		与收益相关。
街道办事处企业扶持资金（注 3）	450,000.00	157,000.00	与收益相关。
企业上市奖励（注 4）	1,000,000.00		与收益相关。
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目补助（注 5）	31,000.00	570,000.00	与收益相关。
杭州市企业高新技术研发中心结转项目补助经费		100,000.00	与收益相关
医疗卫生科研项目补助		100,000.00	与收益相关
科技经费资助计划(注 6）	200,000.00	200,000.00	与收益相关
西湖区现代服务业强区建设突出贡献十佳企业和十佳高速成长性企业奖励		100,000.00	与收益相关
上海市服务业发展引导资金支持项目		145,234.93	与收益相关

医学独立实验室综合信息系统的医疗检测外包服务项目补助款		60,340.59	与收益相关
合计	2,071,468.02	1,742,575.52	--

营业外收入说明

注 1：见本附注“46、其他非流动负债（4）”说明。

注 2：根据杭州市西湖区科技局、杭州市西湖区财政局（2011）34 号文件，子公司杭州迪安于本报告期收到杭州市西湖区科技经费资助 200,000.00 元，已计入本报告期营业外收入。

注 3：根据杭州市西湖区北山街道办事处与迪安基因签署协议书，子公司迪安基因于本报告期因为发展北山街道经济所做贡献收到奖励款 450,000.00 元，已计入本报告期营业外收入。

注 4：根据杭州市财政局、杭州市人民政府金融工作办公室杭财企（2011）943 号文件，公司于本报告期收到市财政局上市奖励 1,000,000.00 元，已计入本报告期营业外收入。

注 5：根据科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心、上海市科学技术委员会《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同》的相关规定，子公司上海迪安于本报告期收到上海市科学技术委员会资助款 31,000 元，本报告期已入营业外收入。

注 6：根据杭州市科技局、杭州市财政局（2011）312 号文件，子公司杭州迪安于本报告期收到杭州市西湖区科技经费资助 200,000.00 元，已计入本报告期营业外收入。

61、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	7,353.40	27,085.35
其中：固定资产处置损失	7,353.40	27,085.35
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	298,000.00	10,000.00
计提水利建设基金	373,858.19	195,797.94
合计	679,211.59	232,883.29

62、所得税费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

按税法及相关规定计算的当期所得税	9,520,441.28	8,330,245.87
递延所得税调整	-3,613,452.47	-3,906,333.84
合计	5,906,988.81	4,423,912.03

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益=P0÷S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0–Sk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、本期公司无具有稀释性及以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

3、计算过程：

基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	30,698,989.37	22,622,176.61
本公司发行在外普通股的加权平均数	91,980,000.00	68,940,000.00
基本每股收益（元/股）	0.33	0.33

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	51,100,000.00	38,300,000.00
加：本期发行的普通股加权数	40,880,000.00	30,640,000.00
期末发行在外的普通股加权数 [注]	91,980,000.00	68,940,000.00

注：根据公司 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以 2011 年度末总股本 5,110 万股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 8 股。根据企业会计准则《每股收益》的规定：企业派发股票股利、公积金转增资本、拆股或并股等，不影响所有者权益金额，需按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。上期普通股加权平均数已根据每 10 股转增 8 股重新计算。

64、其他综合收益

不适用

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
暂收款及收回暂付款	8,428,461.94
政府补助	1,881,000.00
银行存款利息收入	1,139,619.34
其他	21,084.88
合计	11,470,166.16

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
暂付款与偿还暂收款	19,710,996.28
差旅费	10,741,535.10
会务费	3,823,140.82
办公费	1,719,686.42
业务招待费	1,652,530.07
汽车费	2,006,874.04
中介机构费用	621,554.20
捐赠支出	298,000.00
其他	4,508,575.06
合计	45,082,891.99

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
期末 3 个月以内将到期的定期存款	181,850,000.00
合计	181,850,000.00

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
已到期的保函保证金	6,000,000.00
已到期的票据保证金	150,000.00
合计	6,150,000.00

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
支付期末 3 个月以上票据保证金	1,822,480.00
合计	1,822,480.00

66、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	31,162,722.49	21,623,012.63
加：资产减值准备	1,267,651.77	337,196.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,385,976.10	3,922,881.75
无形资产摊销	176,125.89	108,469.80
长期待摊费用摊销	1,854,641.25	2,371,607.00
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）	-25,673.17	-27,095.83
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,506,872.52	422,822.40
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,613,452.47	-1,937,114.30
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-41,697,522.96	-10,883,326.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-51,241,870.43	-40,272,861.85

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,373,644.45	18,506,330.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-50,850,884.56	-5,828,077.47
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	282,171,597.66	79,751,806.69
减：现金的期初余额	152,844,171.33	83,999,748.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	129,327,426.33	-4,247,941.75

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	282,171,597.66	152,844,171.33
其中：库存现金	209,832.78	160,977.65
可随时用于支付的银行存款	49,625,004.05	134,196,416.57
可随时用于支付的其他货币资金	232,336,760.83	18,486,777.11
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	282,171,597.66	152,844,171.33

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

不适用

（八）资产证券化业务的会计处理

不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
陈海斌	实际控制人						38.07%	38.07%		

2、本企业的子公司情况

单位： 元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
杭州迪安医学检验中心有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州	陈海斌	服务业	80,000,000	100%	100%	76204333-0
杭州迪安基因工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州	陈海斌	商贸业	20,000,000	100%	100%	76822297-0
南京迪安医学检验所有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京	陈海斌	服务业	20,000,000	100%	100%	76822297-0
北京迪安临床检验所有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	李怀龙	服务业	13,000,000	51%	51%	67380631-6
上海迪安医学检验所有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	陈海斌	服务业	10,000,000	64%	64%	67265584-3
淮安淮卫迪安医学检验所有限公司	控股子公司	有限责任公司	淮安	陈海斌	服务业	17,000,000	100%	100%	69075020-3

济南迪安医学检验中心有限公司	控股子公司	有限责任公司	济南	蒋云青	服务业	15,000,000	51.67%	51.67%	68984021-X
温州迪安医学检验所有限公司	控股子公司	有限责任公司	温州	陈海斌	服务业	3,000,000	70%	70%	68453733-4
沈阳迪安医学检验所有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳	陈海斌	服务业	20,000,000	100%	100%	56465815-8
黑龙江迪安医学检验所有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨	陈海斌	服务业	5,000,000	67%	67%	56519395-4
潍坊迪安医学检验科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	潍坊	胡涌	服务业	500,000	26.35%	51%	57391999-7
佛山迪安医学检验所有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山	陈海斌	服务业	20,000,000	100%	100%	59402287-1
南京迪众生物技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京	邴绍文	服务业	5,000,000	85%	85%	59801134-4

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海复星长征医学科学有限公司	股东控制的企业	60720901-1
上海复星医学科技发展有限公司	股东控制的企业	13397857-1
亚能生物技术(深圳)有限公司	股东控制的企业	72857293-3
北京科美生物技术有限公司	本公司一名董事兼任该公司董事	66155052-8
安徽济民肿瘤医院	股东控制的企业	皖民政字 020008 号

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
上海复星长征医学科学有限公司	试剂仪器	协商价	2,684,505.06	1.34%	369,150.00	0.44%
上海复星医学科技发展有限公司	试剂仪器	协商价	1,096,224.89	0.55%	2,025,882.56	2.40%
亚能生物技术(深圳)有限公司	试剂仪器	协商价	530,448.11	0.27%	873,150.00	1.03%
北京科美生物技术有限公司	试剂仪器	协商价	2,187,885.87	1.10%		

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
上海复星医学科技发展有限公司	技术服务	协商价	60,713.33	0.02%		
安徽济民肿瘤医院	检验服务	协商价	220,021.65	0.07%		

（2）关联托管/承包情况

不适用

（3）关联租赁情况

不适用

（4）关联担保情况

单位： 元

担保方	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
浙江迪安诊断技术股份有限公司（注1）	杭州迪安基因工程有限公司	30,000,000.00	2011 年 03 月 09 日	2011 年 12 月 09 日	是
浙江迪安诊断技术	杭州迪安基因工程	320,000.00	2011 年 07 月 25 日	2012 年 01 月 25 日	是

股份有限公司	有限公司				
浙江迪安诊断技术股份有限公司	杭州迪安基因工程有限公司	500,000.00	.2011 年 10 月 11 日	2012 年 04 月 11 日	是
浙江迪安诊断技术股份有限公司	杭州迪安基因工程有限公司	10,969,257.03	2011 年 12 月 22 日	2012 年 01 月 05 日	是
浙江迪安诊断技术股份有限公司	杭州迪安基因工程有限公司	4,000,000.00	2012 年 01 月 09 日	2012 年 07 月 08 日	否
浙江迪安诊断技术股份有限公司	杭州迪安基因工程有限公司	2,700,000.00	2012 年 01 月 16 日	2012 年 07 月 15 日	否
浙江迪安诊断技术股份有限公司	杭州迪安基因工程有限公司	3,100,000.00	2012 年 01 月 20 日	2012 年 12 月 07 日	否
浙江迪安诊断技术股份有限公司	杭州迪安基因工程有限公司	9,300,000.00	2012 年 02 月 01 日	2012 年 12 月 07 日	否
浙江迪安诊断技术股份有限公司	杭州迪安基因工程有限公司	3,000,000.00	2012 年 06 月 07 日	2012 年 10 月 07 日	否
浙江迪安诊断技术股份有限公司	杭州迪安基因工程有限公司	3,074,932.50	2012 年 06 月 07 日	2012 年 10 月 07 日	否
浙江迪安诊断技术股份有限公司	杭州迪安医学检验中心有限公司	10,000,000.00	2012 年 01 月 09 日	2012 年 12 月 18 日	是
浙江迪安诊断技术股份有限公司	杭州迪安医学检验中心有限公司	10,000,000.00	2012 年 03 月 28 日	2013 年 03 月 26 日	否

关联担保情况说明

注 1：该笔业务为迪安诊断向迪安基因提供开具银行保函的担保。主要为迪安基因向上海罗氏开具一份银行保函，金额 3,000 万元，期限是 2011 年 3 月 9 日到 2011 年 12 月 9 日，主要用于迪安基因对上海罗氏所提供的信用政策作保证。该付款保函已经在本报告期 6 月终止。

（5）关联方资金拆借

不适用

（6）关联方资产转让、债务重组情况

不适用

（7）其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	安徽济民肿瘤医院	163,223.37	
其他应收款	上海复星医学科技发展有限公司	200,000.00	

公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	上海复星长征医学科学有限公司	554,564.51	286,000.00
应付账款	上海复星医学科技发展有限公司	273,167.04	465,784.08
应付账款	亚能生物技术(深圳)有限公司	246,075.00	867,000.00
应付账款	北京科美生物技术有限公司	1,914,453.80	1,218,103.40

（十）股份支付

不适用

（十一）或有事项

不适用

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

子公司杭州迪安于7月份向武汉和众投资有限公司支付首期股权转让余款 200万元，截至2012年8月14日累计已支付武汉迪安兰青项目投资款2,100 万元。

2012 年 7 月 17 日，武汉迪安兰青取得了武汉市工商行政管理局硚口分局换发的《企业法人营业执照》，成为杭州迪安的全资子公司。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

主要经营租赁租入：

承租方	出租方	租赁内容
浙江迪安诊断技术股份有限公司	杭州市西湖区中西医结合医院	经营场所
杭州迪安基因工程有限公司	杭州龙申综合发展中心	经营场所
杭州迪安医学检验中心有限公司	杭州市西湖区中西医结合医院	经营场所
沈阳迪安医学检验所有限公司	沈阳豪邦科技发展有限公司	经营场所
南京迪安医学检验所有限公司	南京世界之窗创意产业园有限责任公司	经营场所
北京迪安临床检验所有限公司	北京盛大伟业投资管理有限公司	经营场所

上海迪安医学检验所有限公司	上海理工科技园有限公司	经营场所
淮安淮卫迪安医学检检所有限公司	淮阴卫生高等职业技术学校	经营场所
济南迪安医学检验中心有限公司	山东同缘生物技术有限公司	经营场所
温州迪安医学检验所有限公司	温州医学院	经营场所
黑龙江迪安医学检验所有限公司	黑龙江省政协机关服务中心	经营场所
潍坊迪安医学检验科技有限公司	丁丽芳	经营场所
佛山迪安医学检验所有限公司	广东粤广数字多媒体广播有限公司	经营场所
南京迪众生物技术有限公司	南京科技园建设发展有限责任公司	经营场所

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用

7、其他需要披露的重要事项

不适用

（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

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合	3,977,966.16	100%	202,889.04	5.10%	9,821,963.40	100%	135,947.42	1.38%
组合小计	3,977,966.16	100%	202,889.04	5.10%	9,821,963.40	100%	135,947.42	1.38%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	3,977,966.16	--	202,889.04	--	9,821,963.40	--	135,947.42	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 至 6 月（含 6 个月）	805,317.34	20.24%	8,053.17	9,783,854.53	99.61%	97,838.55
7 至 12 个月（含 6 个月）	3,134,539.95	78.80%	156,727.00			
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	38,108.87	0.96%	38,108.87	38,108.87	0.39%	38,108.87
合计	3,977,966.16	--	202,889.04	9,821,963.40	--	135,947.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

无

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

无

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
潍坊市人民医院	非关联方	2,293,345.18	1 年以内	57.65%
潍坊市中医院	非关联方	732,331.70	1 年以内	18.41%
武汉迪安兰青医学检验所有限公司	非关联方	480,614.60	1 年以内	12.08%
黑龙江维尔尼斯健康体检中心有限公司	非关联方	432,018.33	1 年以内	10.86%
台州第一人民医院	非关联方	23,108.87	3 年以上	0.58%
合计	--	3,961,418.68	--	99.58%

（7）应收关联方账款情况

无

（8）不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

（9）以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合	37,584,954.43	100%	460,306.78		28,374,371.71	100%	366,862.08	
组合小计	37,584,954.43	100%	460,306.78		28,374,371.71	100%	366,862.08	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	37,584,954.43	--	460,306.78	--	28,374,371.71	--	366,862.08	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 至 6 个月（含 6 个月）	37,187,139.46	98.94%	371,871.39	27,527,249.44	97.02%	275,272.49
7 至 12 个月(含 12 个月）	262,272.28	0.70%	13,113.61	737,240.71	2.60%	36,862.04
1 至 2 年	74,831.91	0.20%	14,966.39	710.78	0.00%	142.16
2 至 3 年	710.78	0.00%	355.39	109,170.78	0.38%	54,585.39
3 年以上	60,000.00	0.16%	60,000.00			
合计	37,584,954.43	--	460,306.78	28,374,371.71	--	366,862.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

无

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 √ 不适用

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

无

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
杭州迪安医学检验中心有限公司	全资子公司	26,708,784.61	1 年以内	71.06%
杭州迪安基因工程有限公司	全资子公司	9,100,000.00	1 年以内	24.21%
济南迪安医学检验中心有限公司	控股子公司	498,590.30	1 年以内	1.33%
黑龙江迪安医学检验所有限公司	控股子公司	226,917.38	1 年以内	0.60%
代收代缴住房公积金	公司员工	194,811.57	1 年以内	0.52%

合计	--	36,729,103.86	--	97.72%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
杭州迪安医学检验中心有限公司	全资子公司	26,708,784.61	71.06%
杭州迪安基因工程有限公司	全资子公司	9,100,000.00	24.21%
济南迪安医学检验中心有限公司	控股子公司	498,590.30	1.33%
黑龙江迪安医学检验所有限公司	控股子公司	226,917.38	0.60%
合计	--	36,534,292.29	97.20%

（8）不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

（9）以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州迪安医学检验中心有限公司	成本法	80,022,814.34	50,022,814.34	30,000,000.00	80,022,814.34	100%	100%				12,500,000.00
杭州迪安基因工程有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				6,500,000.00
佛山迪安医学检验所有限公	成本法	9,800,000.00		9,800,000.00	9,800,000.00	49%	49%				

司											
合计	--	109,822,814.34	70,022,814.34	39,800,000.00	109,822,814.34	--	--	--			19,000,000.00

4、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	62,101,180.24	17,922,372.66
其他业务收入		
营业成本	51,490,701.06	16,791,209.59
合计		

（2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	62,101,180.24	51,490,701.06	17,922,372.66	16,791,209.59
合计	62,101,180.24	51,490,701.06	17,922,372.66	16,791,209.59

（3）主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
体外诊断产品	62,101,180.24	51,490,701.06	17,922,372.66	16,791,209.59
合计	62,101,180.24	51,490,701.06	17,922,372.66	16,791,209.59

（4）主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江	36,977,719.69	30,397,321.96	7,079,380.72	6,420,174.25
江苏	12,113,798.14	10,137,440.90	2,988,205.52	2,832,858.66
上海	5,651,669.43	4,783,226.21	1,473,356.66	1,415,288.87
北京	4,938,050.66	4,001,108.45	1,100,848.11	1,054,923.70
山东	619,601.95	523,891.80	5,135,089.37	4,938,087.26
东北	608,836.73	491,870.59	145,492.28	129,876.85
华南	1,191,503.64	1,155,841.15		
合计	62,101,180.24	51,490,701.06	17,922,372.66	16,791,209.59

（5）公司前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州迪安医学检验中心有限公司	23,353,159.18	37.61%
南京迪安医学检验所有限公司	11,965,240.59	19.27%
杭州迪安基因工程有限公司	10,260,456.95	16.52%
上海迪安医学检验所有限公司	5,639,628.15	9.08%
北京迪安临床检验所有限公司	4,917,354.48	7.92%
合计	56,135,839.35	90.40%

5、投资收益

（1）投资收益明细

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	19,000,000.00	17,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	19,000,000.00	17,000,000.00

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州迪安基因工程有限公司	6,500,000.00	8,000,000.00	子公司本期分红
杭州迪安医学检验中心有限公司	12,500,000.00	9,000,000.00	子公司本期分红
合计	19,000,000.00	17,000,000.00	--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、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	18,080,353.16	9,104,482.30
加：资产减值准备	160,386.32	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	468,113.60	150,858.86
无形资产摊销	46,604.75	
长期待摊费用摊销	47,317.27	10,102.58
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）	-8,428.19	7,493.84
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	698,661.81	
投资损失（收益以“－”号填列）	-19,000,000.00	-17,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-306,548.94	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		

存货的减少（增加以“－”号填列）	-27,923,194.23	-288,090.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	17,972,000.63	-30,144,095.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-34,045,108.62	5,838,356.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,809,842.44	-32,320,891.95
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	216,933,266.48	28,669,678.90
减：现金的期初余额	104,831,387.07	35,800,885.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	112,101,879.41	-7,131,206.71

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位： 元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.40%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.17%	0.32	0.32

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

报表项目	期末余额(本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率（%）	变动原因
应收票据	540,000.00	892,886.18	-39.52%	主要系年初部分票据本期到期所致。

应收账款	177,448,104.12	119,975,807.52	47.90%	主要系：（1）报告期收入增长46.26%，导致应收账款相应增加；（2）报告期二季度收入环比增长51%，导致应收账款净额二季度新增4,950万元，均在合理信用期内。
预付账款	55,147,771.91	41,382,539.69	33.26%	主要系：（1）6月中旬收购武汉迪安兰青预付收购款1,900万元；（2)预付土地款502万元。
应收利息	5,065,437.98	3,396,478.02	49.14%	主要系上市所募集的未启用的项目资金定期存款产生的应收利息所致。
其他应收款	4,878,540.04	2,521,694.22	93.46%	主要系预付保证金、预付租房押金及个人备用金等增加所致。
存货	80,705,202.90	39,007,679.94	106.90%	主要系：(1)梅里埃产品期末库存较年初增加3,142.22万元；（2）报告期销售增加，其他相应的存货储备较年初增加1,027.28万元，剔除梅里埃产品库存，存货增长率为26.35%。
递延所得税资产	12,899,604.14	9,286,151.67	38.91%	主要系培育期与筹建期子公司本期可抵扣亏损增加所致。
短期借款	49,100,000.00			主要系本期新增银行借款，用于满足日常经营中销售规模扩大与新项目增加对流动资金的需求。
应付票据	6,074,932.50	41,789,257.03	-85.46%	主要系上年末预付供应商的应付票据到期所致。
应付账款	93,985,325.16	54,503,946.90	72.44%	主要系公司采购规模扩大及主要供应商适当延长信用期限或提高了信用额度所致。
应交税费	6,178,696.08	3,926,274.93	57.37%	主要系半年度应交企业所得税增加所致。
长期应付款		59,829.06		主要系本报告期长期应付款到期支付所致。
股本	91,980,000.00	51,100,000.00	80.00%	主要系报告期公司以资本公积金向全体股东每10股转增8股所致。
营业总收入	316,047,298.46	216,079,923.99	46.26%	主要系医改政策的大力推动与良好的医疗市场环境和连锁化经营稳步推进等导致业务量稳步增长所致。
营业成本	202,687,760.47	138,320,891.25	46.53%	主要系营业收入增长使营业成本同步增长所致。
管理费用	45,066,359.09	30,817,166.02	46.24%	主要系连锁网点增加，精细化管理投入力度加大，尤其加强集团管控，导致集团管理人员增加及实施管理输出、开展集团培训等费用增加所致。
销售费用	31,736,738.53	21,097,395.31	50.43%	主要系：（1）销售队伍扩充与加大激励政策的实施，增加销售人员成本；（2）加大市场拓展力度销售差旅费、业务费与市场宣传费等增加所致。
财务费用	-1,254,256.10	257,305.95	-587.46%	主要系募集资金存款利息收入增加扣除银行借款利息支出差额所致。
资产减值损失	1,267,651.77	337,196.68	275.94%	主要系应收账款和其他应收款余额增长导致计提资产减值损失增加所致。
营业外支出	679,211.59	232,883.29	191.65%	主要系计提水利基金和捐赠支出增加所致。
所得税费用	5,906,988.81	4,423,912.03	33.52%	主要系本报告期利润总额增加所致。
经营活动产生的现金	-50,850,884.56	-5,828,077.47	772.52%	主要系（1）报告期公司新增梅里埃产品线业务，因实

流量净额				行按年度目标全额预付款方式，引起存货与预付款增加，该类业务直接导致本阶段现金净支出额达4,542万。（2）报告期，因销售规模增加，尤其二季度环比收入增长率达51%，导致二季末应收账款净额较一季度末应收账款净额增加4,950万元，均在合理账期内，但直接导致了经营性现金净流量与净利润实现存在差异。
投资活动产生的现金流量净额	143,212,694.51	-12,204,470.21	-1,273.44%	主要系（1）募集资金定期存单18,185万元上年列入投资活动现金流出项目,截止期末存单到期日不足3个月，故作为现金等价物于本报告期转回;（2）预付收购武汉兰青迪安收购款1,900万元及预付土地款502万元；（3）加大固定资产投资规模及佛山迪安筹建投资支出增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	36,965,616.38	13,784,605.93	168.17%	主要系：（1）报告期末新增银行贷款净额4,910.00万元；（2）本年股东现金分红1,533万元；（3）保函与承兑保证金615万元到期转回；（4）支付贷款利息及保证金等所致。

八、备查文件目录

备查文件目录
（一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
（二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
（三）经公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件。
（四）其他相关资料。
（五）以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

浙江迪安诊断技术股份有限公司

董事长：陈海斌

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 14 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容