

浙江迪安诊断技术股份有限公司

2014 年年度报告



**迪安诊断**  
DIAN DIAGNOSTICS

2015 年 03 月

## 董事长致辞

### 尊敬的各位股东：

2014 的暖冬连接了 2015 的“羊”春，这不仅是指气候上的温暖，在大健康产业，我们也有一种春江春暖的感觉。2004 年迪安开始从销售代理与技术合作业务转型到第三方诊断服务。2014 年是迪安转型十年，回首凝望，竹文化价值观的八个字有了更深层次的岁月沉淀与新生，迪安将持续实践“让国人平等分享健康”的百年老店之梦。

#### **虚心：梦想源于变革**

迪安走过的检验十年，是中国健康产业拉开序幕的十年，我们终于迎来了第三方检验的春天，开启了未来健康产业发展的黄金十年。我们意识到要实现百年老店的梦想，必须要成为一家受人尊敬、有社会责任感的企业，用我们的专业与技术造福百姓、回报社会。我们持续地推行管理创新、模式创新、技术创新，而所有的创新都来源于组织变革：不断地学习精进自己，不断地归零否定自己，不断地去寻找新的风口，全力以赴地适应快速变化的政策、技术、市场环境，竭尽全力地满足市场、客户需求，追求客户体验至上。结合互联网思维，我们有着得天独厚的优势，即线下实体-独立实验室平台。如何打造线上线下健康互联的平台型服务模式，通过社区和医生，让诊断服务可以直接面向家庭、面向百姓提供预防、检测、保健服务，相信这一天已不遥远。

#### **立根：梦想立于战略**

迪安经历过寒冬，意识到战略的重要性。基于梦想与现状，我们定制了发展方向与战略规划：围绕健康诊断产业链，做强做精主业，积极拓展上下游产业链。未来几年，迪安要“种竹不种树”，因为树是一棵一个根基，竹是一根竹鞭上进行繁衍；迪安的战略布署亦是如此，主营业务、增长业务、种子业务都立于迪安的文化之根，专注于健康行业的发展之根，延伸于行业政策的走向之根。我们以战略为纲，让公司更具定力；以产业链为局，让业务发展更具协同效应。迪安的未来不仅需要平台化、专业化、国际化，我们也在积极思考如何让健康诊断、健康管理、健康保险等大健康产业能在迪安的平台最终形成闭环，用国际化视野、互联网思维打造健康产业生态圈。

#### **抱节：梦想精于融合**

十年来我们从第一家合作客户开始，从最北面的漠河到最南面的海南岛，从最西边的新疆到最东面的舟山群岛……涵盖了中国大部分的省份；我们珍视每一位客户的嘱托，不仅为客户提供服务加产品一体化解决方案，而且还通过模式创新，引

入 PPP 模式，为客户医院提升医疗价值，提升患者满意度。我们需要用国际化视野，以中国深度、全球广度来拓展我们的事业。近年来我们与韩国、台湾、美国的众多健康产业的领先者在进行广泛地合作洽谈，以中国大健康产业机遇、巨大的市场潜力和迪安品牌、资本、渠道、人才优势吸引国际先进的产品、技术、服务到中国发展，帮助合作伙伴国际化拓展的同时，迪安自身也将通过学习、引进、消化、吸收、创新的路径，最终将拥有自主知识产权的、迪安品牌的产品及服务推向国际市场，实现合作共赢。

### 持志：梦想耀于再启程

在未来的道路上，一方面，我们要打通不同的区域、不同的业务板块、不同的文化差异，实现内部无边界管理与协同合作；另一方面，为有梦想、有能力、有技术的年轻人提供平台，帮助他们圆梦，要融合更多的志同道合的合作伙伴来共同实现迪安的大健康产业梦。每一家公司的上市都是一次对团队和文化很好的考验。只有心归零，我们才会保持警觉，才会愿意去学习，才会不断提升自己。只有不断否定自己，我们才会真正认识到在互联网思维下的大健康产业生态圈里，四海一家皆兄弟，怎么突破自己才是问题的关键。任何一家成功的企业，都会在发展历程中经历 2-3 次重要的转型。迪安 10 年前做了第 1 次转型，今天，我们正在坚定不移地进行第 2 次转型。我相信这是我们明道取势，止于至善的基础。

感谢所有的伙伴们，迪安将汇聚越来越多人的梦想：我们有责任创造迪安梦，因为这个梦想来自所有迪安人的内心；我们有能力实现迪安梦，因为这个梦想顺势而为，守正出奇；我们有希望延伸迪安梦，因为这个梦想聚焦人类的健康，为人类福祉作出更大贡献。保持初心，记得当初出发的理由；保持健康，这是人生最大的成功；保持梦想，因为我们就是梦想！十年前，我们为梦想而来，十年后，我们为梦想再启程！

董事长：



2015 年 3 月 17 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	10
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	12
第四节 董事会报告.....	17
第五节 重要事项.....	50
第六节 股份变动及股东情况.....	71
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	77
第八节 公司治理.....	85
第九节 财务报告.....	89
第十节 备查文件目录.....	194

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	浙江迪安诊断技术股份有限公司。
迪安有限	指	杭州迪安基因技术有限公司，后改名为杭州迪安医疗控股有限公司，系本公司前身
复星平耀	指	上海复星平耀投资管理有限公司，系本公司股东。
天津软银	指	天津软银欣创股权投资基金合伙企业（有限合伙），系本公司股东。
杭州诚慧	指	杭州诚慧投资管理有限公司，系本公司股东。
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，系本公司全资子公司。
北京迪安	指	北京迪安临床检验所有限公司，系本公司全资子公司。
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验所有限公司，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，系本公司全资子公司。
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	指	武汉迪安医学检验所有限公司，系本公司全资子公司。
迪安生物	指	杭州迪安生物技术有限公司，系本公司全资子公司。
迪众生物	指	杭州迪众生物科技有限公司，系本公司全资子公司。
山西迪安	指	山西迪安医学检验中心有限公司，系本公司参股公司。
浙江韩诺	指	浙江韩诺健康管理有限公司，系本公司控股子公司。
杭州韩诺	指	杭州韩诺医疗门诊部有限公司，系本公司间接控股子公司。
重庆迪安	指	重庆迪安圣莱宝医学检验中心有限公司，系本公司全资子公司。
云南昊邦迪安	指	云南昊邦迪安医学检验中心有限公司，系本公司控股子公司。
天津迪安执信	指	天津迪安执信医学检验所有限公司，系本公司控股子公司。
昆山迪安	指	昆山迪安医学检验所有限公司，系本公司全资子公司。
浙江司法	指	浙江迪安司法鉴定中心，系本公司全资子公司。
香港迪安	指	香港迪安科技有限公司，系本公司全资子公司。

长沙迪安	指	长沙迪安医学检验所有限公司，系本公司全资子公司。
星耀医学	指	上海星耀医学科技发展有限公司，系本公司关联方。
复星长征	指	上海复星长征医学科学有限公司，系本公司关联方。
亚能生物	指	亚能生物技术(深圳)有限公司，系本公司关联方。
科美生物	指	北京科美生物技术有限公司，系本公司关联方。
江苏万邦	指	江苏万邦生化医药股份有限公司，系本公司关联方。
复星医药	指	上海复星医药(集团)股份有限公司，系复星平耀的控股股东。
上海罗氏	指	罗氏诊断产品（上海）有限公司，是罗氏集团于 2000 年在外高桥保税区注册成立的独资公司，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。
瑞士罗氏诊断	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。
法国生物梅里埃	指	法国生物梅里埃股份有限公司（bioMérieux），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，主要致力于开发作为医疗和工业用途的体外诊断产品。
德国欧蒙	指	德国欧蒙医学实验诊断股份有限公司（EUROIMMUN）是一家生产医学实验诊断试剂的跨国公司，在自身免疫性疾病、感染性疾病和变态反应性疾病的血清抗体检测领域位于世界前列。
韩国 SCL	指	韩国财团法人首尔医科学研究所，成立于 1983 年，位于韩国首尔市，是韩国最大的医学独立实验室。
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《浙江迪安诊断技术股份有限公司章程》。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会。
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元。
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
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。
医学诊断	指	从医学角度对人们的精神和体质状态作出的判断，是治疗、预后、预防的前提，其内容一般包括临床检验、病理诊断、超声波诊断、X 射线诊断、心电图诊断、内窥镜诊断等。
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。
体外诊断产品	指	本报告所指体外诊断产品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。
检验仪器	指	在提供体外诊断服务过程中所需使用的仪器。
体外诊断试剂	指	由特定抗原、抗体或有关生物物质制成的，用于体外诊断的试剂，即指通过检测取自机体的某一成份（如血清）来判断疾病或机体功能的试剂，包括免疫学诊断试剂、生化诊断试剂、核酸诊断试剂等。除用于诊断的如旧结核菌素、布氏菌素、锡克氏毒素等皮内用的体内诊断试剂等外，大部分为体外诊断试剂。
健康体检	指	是指通过医学手段和方法对受检者进行身体检查，了解受检者健康状况、早期发现疾病线索和健康隐患的诊疗行为。
检验科	指	是大型综合医院必不可少的科室之一，是临床医学和基础医学之间的桥梁，包括临床化学、临床微生物学、临床免疫学、血液学、体液学以及输血学等分支学科。
病理科	指	是大型综合医院必不可少的科室之一，其主要任务是在医疗过程中承担病理诊断工作，包括通过活体组织检查、脱落和细针穿刺细胞学检查以及尸体剖检，为临床提供明确的病理诊断，确定疾病的性质，查明死亡原因。
新医改	指	从 2006 年开始的新一轮的中国医疗卫生体制改革，主要体现为《中共中央 国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》等一系列文件。
基层医疗卫生服务	指	指包括乡镇卫生院、城市社区卫生服务中心（站）等在内的基层医疗卫生机构所提供的相关医疗卫生服务。
基本医疗保障制度	指	由城镇职工基本医疗保险、城镇居民基本医疗保险、新型农村合作医疗和城乡医疗救助制度共同构成的基本医疗保障制度。
基本医疗服务	指	由基本药物、基本设施、基本技术和基本费用等内容构成的医疗服务。
两癌筛查	指	通过先进的检查手段，将两种危害女性健康的癌症（宫颈癌和乳腺癌）尽早地排查出来，做到早诊断、早发现、早预防、早治疗。
个体化治疗	指	患者个体基因组成或表达变化的差异以及其他相关指标的检测，从而协助医生把握治疗效果或毒副作用等应答的个性，对每个患者进行最适宜药物的治疗。
生化检验	指	以人们健康和疾病时的生物化学过程为研究目的，通过测定组织、体液等的成分，揭示疾病变化和药物治疗对机体生物化学过程和组织、体液成分的影响，以提供疾病诊断、病情监测、药物疗效、预后判断和疾病预防有用信息。
免疫检验	指	利用抗原抗体特异结合的原理，将试剂抗原或试剂抗体用指示剂进行标记，试剂与标本中相应的抗体或抗原反应后，测定复合物中的指示剂，反映标本抗原抗体含量。
PCR 检验	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。
染色体检验	指	以体细胞分裂中期染色体为研究对象，分析生物体细胞内染色体的长



		度、着丝点位置、臂比、随体大小等特征，可以根据染色体结构和数目的变异来判断生物的病因。
组织病理	指	将病变组织制成厚约数微米的切片，经不同方法染色后用显微镜观察其细微病变，来诊断疾病。
细胞病理	指	运用采集器采集病变部位脱落的细胞，或用空针穿刺吸取病变部位的组织、细胞，或由体腔积液中分离所含病变细胞，制成细胞学涂片，作显微镜检查，了解其病变特征。
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	指	COLLEGE OF AMERICAN PATHOLOGISTS，是美国一个非赢利的临床实验室认可机构。CAP 认证，是美国病理家协会举办的一种国际论证。自 1962 年起在美国普遍采用执行，1994 年起被世界各国公认为最适合医疗检验室使用的国际级实验室标准，通过 CAP 认证的检验室代表其检验室质量达到世界顶尖水平，并获得国际间各相关机构认同。
ISO15189	指	ISO15189:2007《医学实验室--关于质量和能力的专用要求》，由国际标准化组织（ISO）TC-212 临床实验室检验及体外诊断检测系统技术委员会制定的医学检验机构质量与能力认可的国际标准,认可过程主要分为三个阶段：申请、现场评审和评定批准。通过 ISO15189 认可即标志着医院检验机构的内部管理和技术能力得到了国际认可,出具的检验报告也将得到全球几十个国家和地区的认可。
实验室资质认定	指	国家认证认可监督管理委员会和各省、自治区、直辖市人民政府质量技术监督部门对向社会出具具有证明作用的数据和结果的实验室和检查机构的基本条件和能力是否符合法律、行政法规规定以及相关技术规范或者标准实施的评价和承认活动。
LIMS	指	Laboratory Information Management System 的缩写，是由计算机硬件和应用软件组成，能够完成实验室数据和信息的收集、分析、报告和管理。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	迪安诊断	股票代码	300244
公司的中文名称	浙江迪安诊断技术股份有限公司		
公司的中文简称	迪安诊断		
公司的外文名称	ZHEJIANG DIAN DIAGNOSTICS CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	DIAN DIAGNOSTICS		
公司的法定代表人	陈海斌		
注册地址	杭州市西湖区古墩路 702 号赞宇大厦 5-6 层		
注册地址的邮政编码	310030		
办公地址	杭州市西湖区古墩路 702 号赞宇大厦 5-6 层		
办公地址的邮政编码	310030		
公司国际互联网网址	www.dazd.cn		
电子信箱	zqb@dagene.net		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼		

### 二、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	杭州市西湖区古墩路 702 号赞宇大厦 5-6 层	杭州市西湖区古墩路 702 号赞宇大厦 5-6 层
电话	0571-88933708	0571-88933708
传真	0571-88918912	0571-88918912
电子信箱	zqb@dagene.net	zqb@dagene.net

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 09 月 05 日	杭州	330106000013053	330165731996462	73199646-2
改制为股份有限公司	2010 年 05 月 12 日	杭州	330106000013053	330165731996462	73199646-2
首次公开发行股票 变更注册登记	2011 年 07 月 21 日	杭州	330106000013053	330165731996462	73199646-2
注册资本、董监事变更	2012 年 06 月 14 日	杭州	330106000013053	330165731996462	73199646-2
注册资本变更	2013 年 06 月 13 日	杭州	330106000013053	330165731996462	73199646-2
董监事变更	2014 年 01 月 14 日	杭州	330106000013053	330165731996462	73199646-2
注册资本、董监事变更	2014 年 06 月 23 日	杭州	330106000013053	330165731996462	73199646-2
注册资本变更	2014 年 07 月 16 日	杭州	330106000013053	330165731996462	73199646-2

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,335,100,144.15	1,015,474,436.73	31.48%	706,418,723.51
营业成本（元）	847,784,116.46	638,650,944.52	32.75%	454,142,758.71
营业利润（元）	150,216,861.87	108,229,159.11	38.80%	71,595,724.12
利润总额（元）	152,309,835.51	111,649,295.16	36.42%	73,259,731.14
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	124,584,445.28	86,093,289.96	44.71%	60,187,693.38
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	117,241,245.19	82,970,933.75	41.30%	58,325,423.09
经营活动产生的现金流量净额（元）	117,949,327.69	75,438,947.97	56.35%	25,656,073.68
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.5737	0.6309	-9.07%	0.2789
基本每股收益（元/股）	0.61	0.42	45.24%	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.42	42.86%	0.29
加权平均净资产收益率	19.57%	15.74%	3.83%	12.40%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	18.42%	15.17%	3.25%	12.02%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	205,589,228.00	119,574,000.00	71.93%	91,980,000.00
资产总额（元）	1,108,706,230.43	811,493,238.66	36.63%	706,145,473.27
负债总额（元）	406,864,689.90	221,678,658.61	83.54%	178,825,253.68
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	683,891,557.09	576,660,509.63	18.60%	509,125,787.31
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.3265	4.8226	-31.02%	5.5352
资产负债率	36.70%	27.32%	9.38%	25.32%

## 二、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-481,574.35	-149,913.83	-611,136.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			133,602.05	
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）	4,273,116.53	5,496,814.21	3,513,936.06	
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	4,500,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-320,348.22	-744,129.83	-609,600.00	
减：所得税影响额	950,841.65	1,030,615.40	545,611.61	
少数股东权益影响额（税后）	-322,847.78	449,798.94	18,919.23	
合计	7,343,200.09	3,122,356.21	1,862,270.29	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性

损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 四、重大风险提示

### 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，员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”，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。

公司上市之后的首期股票期权激励计划第一期行权完毕，充分调动公司中高层管理人员、核心业务（技术）人员积极性与创造性，以有效促进公司健康、持续、快速发展。

#### **4、环境安全管理方面风险**

独立医学实验室客观上存在着包括样本配送运输过程中和实验室检验全过程中的交通运输安全、实验室生物安全、消防安全、危险品及其废弃物管理等在内的安全生产、职业风险预防、环境保护方面的风险。一旦发生环境安全事故，将会造成人员伤亡、财产损失、环境污染，对公司正常运营带来不利影响，并直接影响公司声誉和市场竞争能力。

为了降低、消除环境安全管理方面的风险，公司将不断修订完善环境安全方面的管理政策、制度规范，持续加强、改进环境/职业健康安全管理体系，落实责任制，加强全员环境/职业健康安全知识、技能的培训和宣传教育，加强各级环境安全检查和不符合纠正预防，加强环境安全事件管理，加强应急准备和演练，努力实现与运营健康目标相一致的环境安全工作目标。

#### **5、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。

#### **6、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。



## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2014年是健康产业领域精彩纷呈的一年，政府扩大公立医院综合改革试点、健全分级诊疗体系与推进医生多点执业等举措，进一步推动医改向纵深发展；精准医疗与远程医疗的兴起，促使医学科技不断革新并取得突破性进展；第三方医学诊断服务行业在享受政策红利的同时，也面临着从传统服务向创新模式与创新技术的转型；在医疗资源配置体系重构与就医模式改革的进程中，拥抱变革与融合创新，促使第三方医学诊断服务行业进入黄金发展期。

2014年，是公司进入独立实验室行业转型发展十年，也是公司谋划“大健康”产业平台的战略布局之年，公司以“壹生贰、明道取势拓发展；心归零、大志有恒再创业”为管理主题，以“让国人平等地分享健康”为使命，立足医学诊断核心主业，加强新技术平台与智慧医疗平台的建设，并积极布局覆盖医学诊断外包服务、诊断产品生产与销售、健康管理以及其他第三方检验检测等健康产业链相关的业务板块，加强核心能力建设促进战略目标的持续推进与快速发展。

#### （一）立足核心主业，诊断业务多元化协同发展

报告期，公司实现营业收入133,510.01万元，较上年增长31.48%；实现净利润12785.26万元，较上年增长42%；实现归属母公司净利润12,458.44万元，较上年增长44.71%。

#### 1、诊断服务业务

报告期，公司充分挖掘市场需求，积极拓展增长途径，诊断服务收入达8.3亿，其中：医学诊断服务业务较去年同期增长35.21%，司法鉴定业务较去年略有下降；各连锁实验室均实现不同程度的增速发展，浙江、江苏、上海、北京成熟市场仍保持了30%左右的增速；各培育期实验室扭亏或减亏使现阶段盈利能力扩大，并有足够的资源支持新区域的扩张与新实验室的培育。

#### （1）实施“4+4”扩张战略，加速推进全国布局抢占有利竞争格局

报告期，公司坚持“横向跑马圈地、纵向精耕细作”的扩张策略，提速连锁化扩张步伐。报告期，新建完昆明、昆山、天津、长沙实验室开业运营，通过投资控股整合甘肃地区唯实验室，全国网络已扩展至西南、西北地区，并逐步形成以大区为核心的分布式运营模式，有利于市场布局的进一步延伸与下沉；随着连锁运营管理的成熟度提升，公司较好地完成控股、参股子公司的股权回购，重庆迪安、北京迪安成为全资子公司，山西迪安成为控股子公司；同时启动四家新实验室的筹建，确保了15年的扩张策略延续落地。

截止期末，公司已建或在建实验室网点超过20家，基本实现了“全国覆盖、地区渗透”的“连锁化、标准化、规模化”发展格局。

### (2) 建标杆，模式创新促进服务升级与市场扩容

报告期，报告期，公司市场拓展策略重在扩大客户签单率、加大特检项目推广力度以及以模式创新带动合作广度与深度；公司顺应公立医院改革及分级诊疗政策加快实施的趋势，以加大对基层医疗机构的服务深度与全面推广医院检验科委托运营管理模式为重要营销策略，积极尝试与推动各种新型合作模式。通过输出标准化运营管理、利用集中采购成本优势、专业技术优势与医疗信息化资源共享，促进各级医疗机构提质增效，推动服务均等化目标的实现。前期通过标杆客户的建设与运营，如在瓯海、江北等区域共建临检中心，与衢化、康宁以及济民医院等检验科整体运营管理合作，该类合作模式逐渐成熟并获得了较高的客户认可度。公司设立专门的运营管理中心积极推动在全国市场的复制，该类业务模式的收入贡献已超过1亿元。报告期公司选择有利时机，加快启动区域二级中心建设，充分对接区域公共卫生资源，着力推进从城区到县区、乡村的医学诊疗能力提升，如昆山、温州等均能有效覆盖超过80%的客户资源。

### (3) 延伸平台资源，不断扩大特色业务

报告期，公司获得CAP、ISO15189、NGSP-level1资质，依托上海实验室成为“综合诊断平台+CRO临床中心实验室”，定位为服务于新药临床试验的中心实验室和服务于全球多中心临床试验与国家重大科研项目的中心实验室；随着CFDA对新药临床研究质量要求的提高、个性化用药开发与治疗的日益升温，公司积极与国内外各大药厂、全球多中心实验室、各类癌症专业委员会顶级专家或意见领袖建立长期合作关系，配合进行靶向治疗药物的基因诊断产品设计、报证注册、临床测试、疗效跟踪与患者教育，该类业务收入有望获得重大突破。

司法鉴定业务，是公司又一个颇具特色的检测平台，已具有较高的社会影响力与公信力。鉴定内容涵盖法医临床、法医物证、法医病理、法医毒物、痕迹鉴定、声像资料鉴定等。报告期，司法鉴定业务受市场竞争及政策调整等影响，业务额略有波动。公司积极调整司法鉴定的项目结构，拓宽法医物证业务渠道，开拓与公安共建DNA数据库业务；通过引进高端鉴定专家，建立特色鉴定学科，比如图像鉴定类，是省内唯一能够高水平独立展开声像检验、视频图像鉴定项目的鉴定机构，鉴定技术处于行业领先，已经为广大公安基层警队、派出所侦办案件过程中提供了科学的视频图像鉴定证据，多次用科技还原了事实真相。

## 2. 诊断产品业务

报告期，诊断产品业务较上年同期增长26.78%，代理业务受市场竞争与业务调整等影响，业务额增量趋缓，拉低了公司整体的收入增幅；代理业务中，公司终止了梅里埃产品华北地区物流商业务，该类业务减少额占去年诊断产品收入的8.7%，是最直接的波动影响因素；公司将积极开拓新产品线与代理区域，整合诊断服务平台，充分发挥“服务+产品”的协同资源优势，融合内部业务体系加大市场拓展与渠道建设力度。

报告期，诊断产品生产平台建成，将依托诊断服务平台的大量样本资源与数据库资源，一方面积极推动新型诊断试剂的研发，并促进研发成果实现产业转化，另一方面将努力成为国产医疗器械应用示范基地。为更好的整合产品资源，提升服务与客户体验，公司将搭建诊断产品供应链电子商务平台，建立现代化冷链物流仓储基地，提升大供应链服务能力，以促进

诊断产品业务全面发展。

## （二）以“平台化、专业化、国际化”为目标，构建大健康战略地图

报告期，公司专注于大健康产业平台的建设，以“平台化、专业化、国际化”为目标，借助资本优势，从健康诊断、到健康管理以及健康保险，快速推进战略延伸布局，以形成产业生态圈的闭环。

### 1、以投资驱动诊断产业细分领域的快速整合

报告期，公司设立香港迪安，启动海外投资平台建设与运营。与韩国最具影响力的投资集团--韩国SV Investment(株)合作迈出了国际化投资第一步，双方共同投资设立“迪安医疗大健康产业基金”（Dian Healthcare Fund），通过投资合作支持培育在韩国具有创新商业模式的医疗健康服务企业或具有独特性或竞争性产品的生物技术企业，通过搭建中韩两国医疗大健康企业战略合作平台与中韩技术专家的合作交流平台，共同探索与研究生物技术发展新趋势，以实现技术转移与成果转化。

报告期，公司与国内优生遗传检测领域领军企业博圣生物启动战略合作。博圣生物作为“出生缺陷防控”全套技术解决方案的专业性公司，拥有与产前诊断筛查中心、新生儿筛查中心丰富的合作资源以及妇幼保健医疗机构网络，双方合作将进一步进行区域资源与业务渠道对接，共同完善基于免疫学技术、串联质谱技术、二代基因测序或基因芯片技术与遗传病诊断技术等多层次技术平台，实现诊断业务链融合与服务体系的高度嫁接，全面渗透大妇幼健康领域。

公司也将进一步延伸国内外其他投资平台的建设，积极进行项目储备与资源整合。

### 2、创建新品牌，引领公司向高端健康管理延伸

报告期，公司与韩国SCL集团合资设立的韩诺健康于2014年下半年启动试运营，以个性化产品设计、星级客户服务与先进诊断技术为特色，定位中高端人群，目前平均客单价在1400元/人次左右，累计实现收入336万元。因体检行业的签约周期特点，下半年的团体客户市场开拓难度较大，因此试运营期间主要着眼于建立服务标准与提升流程通畅性，目前韩诺健康已建立了可容纳100人/天的流程体系与健康延伸服务。后续韩诺健康将继续在内窥镜、肿瘤早期筛查、免疫系统疾病、功能医学以及抗衰老等方面扩大项目特色，利用自行开发的慢病管理APP平台建立个人电子健康档案与实施健康管理追踪咨询服务；搭建链接国内外高端医院的绿色快速转诊平台，实现预防与治疗全程服务的健康管理模式；公司将择机实施健康体检连锁扩张战略。

### 3、整合资源，探索健康保险战略新举措

报告期，基于对国外独立实验室行业发展轨迹的借鉴及国内健康保险业发展态势的判断，公司筹划参与发起设立复星联合健康保险股份有限公司，以期将医疗、保险有机整合，建立新型健康保险商业模式的同时，实现诊断服务、健康管理和金融保险业务的产业链闭环，促进迪安“大健康”战略规划的实现。目前该项目已报保监会审批。

## （三）创新引擎驱动技术升级，学术活动并举推动临床转化

### 1、追踪国际前沿，强化技术创新，促进科技成果的迅速转化

报告期，公司组建生命科学研究院，开展创新性、有特色的科学研究和转化医学研究，针对重大疾病、常见疾病、特殊

疾病，选择性确立有特色、创新性的课题，进行持续稳定的科研攻关；推动“以技术为驱动，以学术促营销”的升级战略，创新性地对多种技术平台的整合融合，搭建并完善了一系列先进的技术平台，如：二代测序技术平台、数字PCR技术平台、质谱分析技术平台、分子病理技术平台、CTC分析技术平台、TfDNA分析技术等。此外，在相关领域的生物信息学分析及数据诠释方面也同时进行了系统的开发，积累了大量的经验和数据。目前集中研究和开发的领域包括：微生物快速诊断领域，与药物基因组相关的个体化用药和治疗监测领域，肿瘤、高血压、心血管病、糖尿病及遗传性疾病的诊断及风险筛查、肿瘤个性化治疗领域，染色体非整倍体、缺失检测、无创产前基因检测领域，传染性疾病预防领域，已经设计出多达上百种疾病的相关基因突变位点或SNP改变。目前，我们正在逐步延伸至人类健康的筛查与体检、重大疾病的预警与诊断和公众分子基因档案的建立等领域，为疾病预防、疾病预防、健康管理及疾病治疗提供了可靠的技术保障。

## 2、以疾病为导向，提供临床诊断及治疗指导的整体化解决方案

公司秉承为临床提供优质服务、为疾病正确诊断及指导个体化治疗的宗旨，在拥有1300项常规检测项目的基础上，以疾病为先导，综合了不同层面、多个维度各种与疾病相关的基因、表观遗传、蛋白、代谢、病理等生物标志及形态学表征，创新性地对它们进行科学组合。报告期，公司建立了各类特色学科群，形成基于临床路径或疾病特征的整体化解决方案，真正丰富了公司的健康服务内涵与专业度水平。重点疾病诊断平台包括：血液病、糖尿病、肿瘤、免疫性疾病、大遗传、大病理诊断等平台，汇集包括John Hopkins、MD Anderson等众多具世界一流水平的技术专家与各疾病领域的专家，通过平台混搭、流程贯通、优化组合与互补，有利于全方位的诊断、全面的疾病筛查，创新性的建立疾病诊断新模式，已完成开发或正在开发的诊断产品有涉及500多个易感基因、癌基因、抑癌基因的肿瘤基因诊断组合等。

## 3、密切联系临床，着重提升对临床诊断的服务水平

报告期，公司以“客户体验至上”为服务理念，利用服务提升价值链，促共同成长有效增加客户粘性。一方面，公司一如既往地承担医学、检验行业的继续教育项目，如：国家级 I 类学分继续教育项目《现代实验室自动化分析与质量管理》学习班等，及时向检验医生与临床医生传递前沿的医学诊治理论与发展趋势，定期举办各专项技术的交流研讨会，参与国内外具有影响力的学术交流活动近100次；同时，继续致力于女性宫颈癌的防治与各类慢性疾病的监测管理等的普及宣传，切实履行社会责任，在检验行业中发挥越来越重要的影响作用。另一方面，本着“让国人平等地分享健康”，让基层获得“大三甲”水平诊断服务的理念，着重加强与临床的联系与沟通，重视检验分析后环节的服务水准，积极开展临床咨询，专科的巡回走访，就临床诊断及治疗方案选择提供专业性的建议。报告期，仅就血液病诊断平台开展过的临床授课与走访医院就有上百家，此外还专门建立了检验医学专业的公共微信号，借助各种现代化手段，广泛普及并传播医学知识，帮助对检验结果的正确诠释和理解，更好地为疾病诊治提供优质服务。

### （四）追求卓越绩效，坚持管理创新和信息化引领

报告期，公司以追求卓越为目标，倡导用开放的心态启动各项变革，用包容的心态实施各项融合；流程再造与管理体系整合重建为本阶段的重点工作，旨在完成多重系统整合与一体化，打造行业标准；通过持续性的流程优化，建立全面、高效、

协同的运营及实验室管理体系，有效满足日益增长的样本量，提升样本的运转率和人均产值。

报告期，公司坚持以“移动化、平台化、大数据”为信息化战略目标，一方面潜心打造基于核心业务与协同高效的企业信息化平台，包括：实验室管理平台、客户服务平台、智能办公管理平台，以及决策支持平台；另一方面积极探索智慧医疗平台与远程会诊平台的建设，公司依托资源技术优势和大数据积累，旨在创建一个开放的共享服务平台，推进线上线下融合服务，从点对点服务升级为基于云的按需服务，实现移动互联网医疗的可及性与医疗信息的价值挖掘。

#### **（五）建“蓄水池”，组多重激励机制促持续发展**

报告期，人力资源管理在人才蓄水池计划、员工能力管理体系以及员工激励机制等方面展开了大量卓有成效的工作。

公司滚动实施人才引进计划，注重中高层管理人员与中高级技术专家的人才引进，报告期专家队伍建设取得较大突破；另一方面加大力度引进全国985、211工程院校的优秀博士、硕士生毕业生，提高技术人才招聘标准与人才队伍素养，以满足企业快速扩张和发展的需求。

报告期内，公司引入了专注服务于成长型企业的第三方人力资源咨询服务公司，推动组织变革，实行“管理高效、决策高效、执行高效”；启动岗位评估、胜任力模型与薪酬体系结合的专项改革；完成双通道职业发展机制、为员工建立内部管理和专业晋升路径；强化培训体系建设，传递价值观与提升各项技能，各项培训课程升级迭代，企业大学的基本框架搭建完成。

报告期内，公司完成了第一期期权的第一批行权，同时筹划以员工持股计划形式启动第二期股权激励，持续通过利益分享机制来提升员工的战斗力与收益，让员工产生更强的归属感与凝聚力，最终推动公司的持续快速发展和股东利益的最大化。

## **2、报告期内主要经营情况**

### **（1）主营业务分析**

#### **1) 概述**

报告期公司积极推动第三方独立实验室的全国扩张速度，实施全国布局、网络下沉与终端渗透为横向纵深的市场拓展策略；加大新技术平台投资与开发，实现技术持续创新与突破；重视与推动人才战略布署与组织变革，实现专家资源的聚集与内部组织的高效运行；公司的现有核心主业--诊断服务与诊断产品业务，在报告期内销售收入和利润仍保持较去年同期良好的增长趋势。

报告期，公司实现主营业务收入为 133,510.01 万元，较上年同期增长 31.48%，主要由于积极推动第三方独立实验室的全国扩张速度，实施全国布局、网络下沉与终端渗透为横向纵深的市场拓展策略；加大新技术平台投资与开发；重视与推动人才战略布署与组织变革。

报告期，公司主营业务成本为 84,778.41 万元，较上年同期增长 32.75%，主要由于公司收入规模快速增加导致营业成本相应增加所致。

报告期，公司期间费用中的管理费用为 13,438.11 万元，较上年同期增长 34.81%，主要由于（1）公司以技术创新为导向，加大对研发成本的投入；（2）加速引进核心技术人员及新实验室中心设立所需的相关人才，导致人员成本增加。

报告期，公司经营活动现金流为 11,794.93 万元，较上年同期增长 56.35%，主要原因系：销售回款增加及净利润增加所致。

## 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

## 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	1,335,100,144.15	1,015,474,436.73	31.48%

驱动收入变化的因素

报告期内，营业收入为 133,510.01 万元，较上年增长 31.48%，其中：报告期内医学诊断服务与体外诊断产品增长率分别为 33.94%与 26.78%。医学诊断外包服务实现营业收入 81,612.93 万元，较上年同期增长 35.21%；体外诊断产品业务实现营业收入 50,231.71 万元，较上年同期增长 26.78%；司法鉴定业务较去年同期略有下降，健康体检业务尚处于培育期。

公司紧紧围绕董事会年初制定的经营目标和任务，挖掘利基市场发展潜力，加速推进“全国覆盖、地区渗透”的多层级实验室网络布局，公司立足医学诊断服务核心业务，围绕“大健康”领域实施产业链延伸发展，兼顾短期与长期目标，有效把握发展节奏，确保各项业务稳定健康发展。医学诊断服务稳步增长的原因有：①成熟实验室，通过以技术创新不断丰富特检项目、加大客户签单率以及采取对基层医院实施区域集中检测共享平台等创新举措，该部分业务规模较去年同期增长在 30%左右，规模效应带动利润率水平稳步提升；②培育期实验室，市场拓展获得一定程度的突破，该部分业务规模较去年同期增长超过 60%，部分子公司当期已实现盈利（如：武汉、济南、沈阳），其他培育期子公司当期亏损额正在逐年减少；新建中心当年度收入贡献较小。

报告期，公司积极拓展销售渠道建设，本报告期体外诊断产品营业收入增长率为 26.78%，收入增速放缓的主要原因系：2014 年度公司终止了梅里埃仪器设备物流业务，业务减少额占 2013 年诊断产品收入的 8.7%。

后续，公司将进一步拓展代理产品线与代理区域，积极挖掘和培育新业务，以“创新模式、诊断专家”的经营理念、加大“产品+服务”的融合发展以及落实各类创新举措，持续扩大行业影响力与市场占有率。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

 适用  不适用

**4) 成本**

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
服务业主营业务成本	438,819,976.54	100.00%	319,434,840.29	100.00%	37.37%
其中：试剂	275,126,668.88	62.70%	190,648,172.62	59.68%	44.31%
实验室直接人工工资	57,780,020.35	13.17%	35,376,190.54	11.07%	63.33%
实验室折旧成本	11,870,664.05	2.71%	9,019,347.95	2.82%	31.61%
物流费	47,136,479.18	10.74%	36,717,586.61	11.49%	28.38%
商业主营业务成本	408,964,139.92	100.00%	319,216,104.23	100.00%	28.12%
其中：库存商品成本	408,964,139.92	100.00%	319,216,104.23	100.00%	28.12%

**5) 费用**

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	134,381,093.18	115,841,710.77	16.00%	
管理费用	202,337,221.91	150,085,573.85	34.81%	主要系：(1) 公司以技术创新为导向，加大对研发成本的投入；(2) 加速引进核心技术人员及新实验室中心设立所需的相关人才，导致人员成本增加。
财务费用	-2,808,462.00	-2,307,367.52	21.72%	
所得税	24,457,256.48	21,615,102.19	13.15%	

**6) 研发投入**
 适用  不适用

报告期内，公司秉承创新引擎驱动技术升级理念，以技术创新为驱动力，利用先进的信息化网络平台，一方面加强研发队伍的建设，另一方面结合临床医学的发展需求，加大对新技术平台的建设投入，全面提升公司研发能力。公司研发投入主要用于新技术平台与信息化平台的建立，包括项目开发、课题研究以及临床应用试验等。报告期，在原有检测技术平台上打造重点学科诊断技术平台：血液病诊断平台、遗传诊断平台、病理诊断平台及肿瘤诊断平台等，引进核心研发技术人员，继续加大研发投入，更好地为疾病诊治提供优质服务。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
--	--------	--------	--------

研发投入金额（元）	57,038,740.86	33,352,819.36	22,551,333.69
研发投入占营业收入比例	4.27%	3.28%	3.19%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

### 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,318,820,204.70	1,007,330,261.38	30.92%
经营活动现金流出小计	1,200,870,877.01	931,891,313.41	28.86%
经营活动产生的现金流量净额	117,949,327.69	75,438,947.97	56.35%
投资活动现金流入小计	12,204,782.21	370,169.57	3,197.08%
投资活动现金流出小计	140,928,582.33	60,847,972.76	131.61%
投资活动产生的现金流量净额	-128,723,800.12	-60,477,803.19	-112.84%
筹资活动现金流入小计	196,439,929.12	103,000,000.00	90.72%
筹资活动现金流出小计	150,193,043.27	123,583,064.25	21.53%
筹资活动产生的现金流量净额	46,246,885.85	-20,583,064.25	324.68%
现金及现金等价物净增加额	35,472,413.42	-5,621,919.47	730.97%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

经营活动现金流入小计本报告期131,882.02万元，较上年同期增长31,148.99万元，主要系：本报告期销售收入回款较上年同期增长31.46%。

经营活动产生的现金流量净额本报告期11,794.93万元，较上年同期增长4,251.04万元，主要系：销售回款增加及净利润增加所致。

投资活动现金流入小计本报告期1,220.48万元，较上年同期增长1,183.46万元，主要系：本期并入合并范围新增的浙江韩诺期初货币资金增加所致。

投资活动现金流出小计本报告期14,092.86万元，较上年同期增长8,008.06万元，主要系：本报告期新设及筹建子公司支付装修及设备款等所致。



投资活动产生的现金流量净额本报告期-12,872.38万元,较上年同期减少6,824.60万元,主要系:本报告期新设及筹建子公司支付装修及设备款等所致。

筹资活动现金流入小计本报告期19,643.99万元,较上年同期增长9,343.99万元,主要系:吸收云南昊邦迪安、天津迪安执信少数股东投资款,第一期股票期权行权股票溢价款以及银行借款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额本报告期4,624.69万元,较上年同期增长6,683.00万元,主要系:①本报告期较上年同期多支付股利1,471.68万元;②本报告期向银行净借款(银行借款-还借款)增加7,180.94万元;③本报告期支付重庆股权转让款,以及按照合同支付收购武汉子公司股权转让款,合计支付1,674.61万元。

现金及现金等价物净增加额较上年同期增长4,109.43万元,主要系:本报告期销售收入回款及向银行借款增长所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

#### 8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	148,804,647.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.15%

向单一客户销售比例超过30%的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	485,933,044.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	63.18%

向单一供应商采购比例超过30%的客户资料

适用  不适用

客户名称	采购额(元)	占年度采购总额比例	采购金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明
罗氏诊断产品(上海)有限公司	378,608,090.97	49.23%	向罗氏采购金额占年度采购总额比例较去年同期下降7.35%。主要系公司增加欧蒙等代理商丰富公司产品线,导致2014年罗氏采购占比比例下降。
合计	378,608,090.97	49.23%	--

#### 9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照招股说明书中既定的公司未来三年发展规划，通过建立全国连锁经营的诊断服务平台，结合自身在商业模式和技术创新方面的优势，以“服务+产品”双轮驱动的竞争策略，不断促进战略落地。

原定的三年发展规划目标完成进展顺利。

#### 前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年是公司的战略年，在董事会领导，全体员工的共同努力下，各项经营计划得到了有效落实。

主要包括：1. 把握政策机遇，加快全国扩张速度以扩大行业渗透率。公司新建4家实验室，收购1家实验室，同时，收购3家实验室的少数股东股权，并启动4家实验室筹建。2. 加大技术平台的开发与新技术引进，不断丰富特检项目。公司完成二代测序技术平台、数字PCR技术平台、质谱分析技术平台、分子病理技术平台的搭建，与博圣生物战略合作，进入大妇幼遗产检测领域。3. 积极拓展新业务，以产业化、国际化、协同业务多元化促进公司持续发展壮大。基于“大健康”的发展战略，公司设立了国际性的产业基金，延伸了健康体检、试剂生产、金融保险等健康产业相关领域，确保战略落地。4. 促进管理提升与创新，确保高质、高效发展。通过卓越绩效管理模式的持续推动，创新成为发展驱动引擎，信息技术从应用工具有效转化为创新生产力，公司积极拥抱“互联网+”行动计划。5. 公司有效推进募投项目的资金使用进度，整合资源缩短项目的筹建期和培育期。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

### 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
诊断服务	832,783,030.68	393,647,463.10
诊断产品	502,317,113.47	91,191,059.99
分产品		
诊断服务	829,427,938.18	398,107,019.05
诊断产品	502,317,113.47	91,191,059.99
健康体检	3,355,092.50	-4,459,555.95
分地区		
华东	1,089,925,748.25	373,704,696.51
华北	97,590,585.61	46,683,088.49
东北	49,724,446.16	19,690,746.68

华南	17,893,076.48	5,744,806.25
华中	36,570,342.24	17,108,317.88
西南	43,395,945.41	21,906,867.28

**2) 占比10%以上的产品、行业或地区情况**
 适用  不适用

单位：元

	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
<b>分行业</b>						
服务业	832,783,030.68	438,819,976.54	47.31%	34.48%	37.37%	-1.11%
商业	502,317,113.47	408,964,139.92	18.58%	26.78%	28.12%	-0.85%
<b>分产品</b>						
诊断服务	829,427,938.18	431,005,852.37	48.04%	33.94%	34.93%	-0.38%
诊断产品	502,317,113.47	408,964,139.92	18.58%	26.78%	28.12%	-0.85%
健康体检	3,355,092.50	7,814,124.17	-132.90%			-132.92%
<b>分地区</b>						
华东	1,089,925,748.25	713,746,135.65	34.51%	30.38%	33.10%	-1.34%
华北	97,590,585.61	50,907,487.42	47.84%	27.75%	28.23%	-0.19%
东北	49,724,446.16	30,031,120.67	39.60%	81.96%	89.60%	-2.44%
华南	17,893,076.48	12,148,270.23	32.11%	86.35%	72.82%	5.32%
华中	36,570,342.24	19,462,024.36	46.78%	-2.78%	-21.15%	12.39%
西南	43,395,945.41	21,489,078.13	50.48%	51.92%	42.00%	3.46%

**3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近3年按报告期末口径调整后的主营业务数据**
 适用  不适用

**(3) 资产、负债状况分析**
**1) 资产项目重大变动情况**

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	308,508,863.10	27.83%	272,098,555.16	33.53%	-5.70%	
应收账款	374,999,267.44	33.82%	264,553,026.86	32.60%	1.22%	主要系：(1) 本报告期收入规模增长，四季度的含税营业收入 35,934.95 万

						元；(2) 随着客户业务量增大，申请适当延长应收账款账期所致。
存货	88,587,085.63	7.99%	71,146,361.70	8.77%	-0.78%	
长期股权投资	938,139.91	0.08%	12,121,126.53	1.49%	-1.41%	主要系：公司根据协议对浙江韩诺单方增资，对浙江韩诺影响由原参股经营转为控股经营，会计处理由权益法变更为成本法所致。
固定资产	113,635,008.30	10.25%	74,915,588.93	9.23%	1.02%	主要系：公司新增投资项目，如新实验室、健康体检中心、试剂生产基地建设所投入的基础设施与经营设备导致固定资产增加所致。
在建工程	40,076,723.25	3.61%	3,354,091.10	0.41%	3.20%	主要系：三墩产业园基建工程按进度持续投入及引进为满足企业未来发展需求的 IT 软件所致。

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	130,909,400.00	11.81%	30,000,000.00	3.70%	8.11%	主要系：①对外投资项目增加；②各子公司因业务规模增加对经营性资金需求增长所致。

## 3) 以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

## (4) 公司竞争能力重大变化分析

 适用  不适用

## (5) 投资状况分析

### 1) 对外投资情况

 适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
14,548,213.18	13,250,000.00	9.80%
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏(元)	是否涉诉
SV Investment Corporation	生物医疗相关投资, 销售医学诊断相关试剂, 开发引进技术, 咨询等	13.90%	自有资金	SV Investment(株)		否
山西迪安医学检验中心有限公司	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, 临床细胞分子遗传学专业), 病理科、(凭医疗机构执业许可证经营, 有效期至2016年7月28日)一般经营项目: 医疗技术的开发及咨询	10.00%	自有资金	王红霞、宁波天祥创业投资管理合伙企业	-489,298.31	否

## 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### 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	9,253.63
已累计投入募集资金总额	17,127.54
报告期内变更用途的募集资金总额	425
累计变更用途的募集资金总额	7,807.41
累计变更用途的募集资金总额比例	28.89%

#### 募集资金总体使用情况说明

##### (一) 实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1034号文核准, 浙江迪安诊断技术股份有限公司(以下简称“公司”或“浙江迪安诊断”)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, 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, 其中股本12,800,000.00元, 资本公积(资本溢价)257,477,263.75元。以上募集资金业经立信会计师事务所有限公司(现更名为立信会计师事务所(特殊普通合伙))审验, 并于2011年7月14日出具信会师报字【2011】第13069号《验资报告》。

##### (二) 募集资金使用情况

募集资金净额为 270,299,850.89 元（含已变更沈阳募投项目利息 22,587.14 元），报告期内投入募集资金总额 92,536,307.14 元，已累计投入募集资金总额 171,275,408.52 元。

1、截至 2014 年 12 月 31 日，募投项目支出情况

募投项目投资总额为 195,222,587.14 元，报告期内投入募投项目资金总额 77,230,032.06 元，已累计投入募投项目资金总额 106,193,193.33 元。

2、截至 2014 年 12 月 31 日，超募资金支出情况

超募资金总额为 75,077,263.75 元，报告期内投入超募资金总额 15,306,275.08 元，已累计投入超募资金总额 65,082,215.19 元。

（三）募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金及闲置募集资金使用》和公司《募集资金管理制度》规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地进行相关信息的披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

**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	截止报告期末累计实现的效益	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	7,425	1,320.58	1,696.72	22.85%	2015 年 12 月 31 日			不适用	否
信息化管理平台改进项目	否	2,800	2,800	782.48	1,300.4	46.44%	2014 年 12 月 31 日			不适用	否
南京迪安医学诊断实验室迁址扩建项目	是	5,000								不适用	是
沈阳迪安医学检验所建设项目	否	2,000	1,379.85		1,379.85	100.00%	2011 年 05 月 31 日	2.72	-1,307.91	否	否
新建迪安医学检验所建设项目	是	1,760								不适用	是
天津迪安医学检验所建设项目	是	1,700	1,275	1,205.85	1,205.85	94.58%	2014 年 12 月 31 日			不适用	否
武汉迪安医学检验所建设项目	是		622.41		622.41	100.00%	2012 年 07 月 17 日	107.71	-113.62	否	否
迪安诊断产业基地建设项目	是		5,000	3,426.4	3,426.4	68.53%	2015 年 12 月 31 日			不适用	否

云南昊邦迪安医学检验所建设项目	是		1,020	987.69	987.69	96.83%	2014 年 12 月 09 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	20,685	19,522.26	7,723	10,619.32	--	--	110.43	-1,421.53	--	--
超募资金投向											
其它与主营业务相关的营运资金项目	是	6,342.73	980.13							不适用	否
武汉迪安医学检验所建设项目	是		1,127.6		1,127.6	100.00%	2012 年 07 月 17 日			否	否
重庆迪安圣莱宝医学检验中心有限公司项目	是		1,500	30.63	1,480.62	98.71%	2012 年 12 月 14 日	-131.77	-555.19	否	否
永久补充流动资金			3,900	1,500	3,900	100.00%				不适用	不适用
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	6,342.73	7,507.73	1,530.63	6,508.22	--	--	-131.77	-555.19	--	--
合计	--	27,027.73	27,029.99	9,253.63	17,127.54	--	--	-21.34	-1,976.72	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、“总部中心实验室迁建项目”和“信息化管理平台改进项目”未达到计划进度的原因系：“总部中心实验室迁建项目”计划完成时间由 2013 年 12 月变更至 2015 年 12 月，“信息化管理平台改进项目”计划完成时间由 2012 年 12 月变更至 2014 年 12 月，实施地点由租赁场地过渡为自建产业基地实施，因产业基地建设需一定的周期，所以实施进度有些调整。本报告期已分别累计投入 1696.72 万元和 1300.40 万元。”信息化管理平台改进项目”已经在 2014 年底签订了信息化建设合作协议。</p> <p>2、“沈阳迪安医学检验所建设项目”未达到预计收益的原因系：沈阳地区诊断外包市场培育低于预期，目标市场竞争加剧所致，未来随着医改的纵深推进及国家对大健康产业的扶持，沈阳迪安诊断外包服务业务受益于利好政策，以新项目新技术为抓手拓展业务渠道，已积累了一定量的有效客户资源，本报告期市场拓展已收到一定成效；报告期营业收入较上年同期增长 76%，本报告期已实现扭亏为盈。</p> <p>3、“天津迪安医学检验所建设项目”未达到计划进度的原因系：为有效利用天津市场优质资源，确保募投项目的成功实施与进一步缩短投资回报周期，公司适当调整了战略布局，所以实施进度有所调整。2014 年 3 月 24 日公司召开了第二届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体、实施方式并调整实施进度、投资总额的议案》，同意变更“天津迪安医学检验所建设项目”的实施主体、实施方式并调整项目实施进度及投资总额，调整项目计划完成时间至 2014 年 12 月 31 日，原天津建设项目募集资金共计人民币 1700 万元，公司拟使用其中 1275 万元投入“天津迪安执信医学检验所建设项目”；剩余的募集资金 425 万元转入超募资金进行管理。上述议案已交 2014 年 4 月 8 日的 2014 年第一次临时股东大会审议通过。至报告期末，“天津迪安医学检验所建设项目”已累计投入使用 94.58%。剩余部分的为筹建期项目保证金，已于 2015 年 2 月全部使用完毕。</p> <p>4、“武汉兰青迪安医学检验所建设项目”未达到预期收益的原因系：经过前期的并购整合、市场的开拓以及品牌影响力的提升，业务规模快速上量，并于报告期扭亏为盈，实现盈利 107.71 万元；随业务规模扩大后，盈利能力将进一步提升。</p>										

	<p>5、“云南昊邦迪安医学检验所建设项目”未达到计划进度的原因系：至报告期末,该项目已累计投入使用 96.83%。剩余部分为工程尾款。</p> <p>6、“重庆迪安圣莱宝医学检验中心有限公司项目”未达到预期收益的原因系：重庆地区市场竞争加剧，收费单价低于早期规划所致。随着并购项目的投后管理日臻完善，导入期坚持文化与核心价值观的宣贯，加大渠道建设、人才引进与标准操作规范导入力度等，新经营策略效益逐渐显现；本报告期营业收入达预期，随着各项业务的全面开展，净利润已大幅减亏，企业将努力促进以后年度达到预期收益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、“南京迁建项目”原计划在南京购置物业的方式实施迁建，因公司已在杭州通过购置土地及自建的方式实施“产业基地建设项目”，基于公司轻资产的商业模式，以及避免不动产占公司资产比例过重，公司计划将南京迪安的扩建，变更为租赁不动产方式解决，并以自筹资金形式满足扩建需求。公司将“南京迁建项目”的全部募集资金共计 5,000 万元变更投向，用于公司“产业基地建设项目”。</p> <p>2、“新建建设项目”自 2012 年起，已启动前期渠道建设与资源积累，但目前仍处于市场培育期。为提升募集资金使用效率与募投项目实施质量，公司决定暂缓对江西市场进行直接投资建设实验室，待合适时机选择进入或采用更有效的投资合作方式进入，以有效缩短培育期，同时终止“新建建设项目”，变更该项目募集资金投向。其中 1,020 万元投入“云南迪安建设项目”；剩余募集资金 740 万元转入超募资金进行管理。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>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》，经全体董事表决，一致同意使用超募资金人民币 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，永久性补充流动资金已于 2012 年 3 月从募集资金专户转出。</p> <p>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》，经全体董事表决，一致同意使用超募资金 11,275,940.11 元和募投项目“沈阳迪安医学检验所建设项目”节余募集资金 6,224,059.89 元(含利息收入)对武汉迪安兰青医学检验所有限公司的收购，收购款已于 2012 年 6 月从募集资金专户转出。</p> <p>3、2012 年 10 月 30 日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过《关于使用超募资金收购重庆圣莱宝医学检验中心有限公司 51%股权的议案》，经全体董事表决，一致同意使用募集资金 1,500.00 万元对全资子公司杭州迪安医学检验所中心有限公司进行增资，并以杭州迪安为投资主体，收购重庆圣莱宝医学检验中心有限公司 51%的股权。截止到报告期，已累计支付收购款 1480.63 万元（余款 19.37 万元已于 2015 年 1 月支付完毕）。</p> <p>4、2013 年 3 月 22 日，公司第一届董事会第二十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，经全体董事表决，一致同意使用超募资金人民币 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。</p> <p>5、公司于 2013 年 12 月 9 日召开第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目资金投向的议案》，同意将“新建迪安医学检验所建设项目”募集资金 1,760 万元中的 1,020 万元投入“云南昊邦迪安医学检验所建设项目”，剩余募集资金 740 万元转入超募资金进行管理。</p> <p>6、公司于 2014 年 3 月 24 日召开第二届董事会第四次会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体、实施方式并调整实施进度、投资总额的议案》，同意变更“天津迪安医学检验所建设项目”的实施主体、实施方式并调整项目实施进度及投资总额，拟使用其中 1275 万元投入“天津迪安执信医学检验所建设项目”，剩余的募集资金 425 万元转入超募资金进行管理。该部分募集资金已于 2014 年 4 月 21 日转入超募资金账户。</p> <p>7、2014 年 5 月 12 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，经全体董事表决，一致同意使用超募资金人民币 1,500 万元永久性补充流动资金，以满足公司日常经营的需要。此议案已经 2014 年 5 月 23 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过。该 1,500 万元已于 2014 年 7 月 8 日从募集资金专户转出。</p>
募集资金投资项目	适用



实施地点变更情况	以前年度发生  1、2012 年 10 月 18 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施地点及调整实施进度的议案》，同意“总部中心实验室迁建项目”和“信息化管理平台改进项目”的实施地点变更为杭政工出[2012]12 号地块“迪安诊断产业基地”。 2、“南京迪安医学诊断实验室迁址扩建项目”募集资金 5,000 万元变更投向至“迪安诊断产业基地建设项目”，项目实施地点由南京市玄武大道 699-19 号徐庄软件产业基地 15 栋变更为杭政工出[2012]12 号地块“迪安诊断产业基地”。 3、“新建迪安医学检验所建设项目”募集资金中 1,020 万元投入“云南昊邦迪安医学检验所建设项目”；剩余募集资金 740 万元转入超募资金进行管理。项目实施地点由南昌市新建县长堍（外商投资工业开发区）华亿路 88 号变更为昆明市高新区医药技术研发基地昊邦医药园内。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用  1、“南京迪安医学诊断实验室迁址扩建项目”募集资金 5,000 万元变更投向至“迪安诊断产业基地建设项目”，实施方式由在南京购置物业的方式实施迁建变更为通过购置土地自建的方式实施。 2、“新建迪安医学检验所建设项目”募集资金中 1,020 万元投入“云南昊邦迪安医学检验所建设项目”；剩余募集资金 740 万元转入超募资金进行管理。实施方式由杭州迪安设立“新建迪安”具体实施变更为由杭州迪安与云南昊邦医药销售有限公司合资设立“云南昊邦迪安”具体实施。 3、2014 年 3 月 24 日公司召开了第二届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体、实施方式并调整实施进度、投资总额的议案》，同意变更“天津迪安医学检验所建设项目”的实施主体、实施方式并调整项目实施进度及投资总额，调整项目计划完成时间至 2014 年 12 月 31 日，原天津建设项目募集资金共计人民币 1700 万元，公司拟使用其中 1275 万元投入“天津迪安执信医学检验所建设项目”；剩余的募集资金 425 万元转入超募资金进行管理。议案已经 2014 年 4 月 8 日的 2014 年第一次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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 13,798,527.25 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  1、2012 年 8 月 10 日公司第一届董事第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，经全体董事表决，一致同意使用闲置募集资金 5000 万元临时补充流动资金，临时流动资金已于 2012 年 9 月从募集资金专户转出。截至 2013 年 2 月 6 日，公司将上述 5000 万元全部归还至公司募集资金专户。 2、公司于 2013 年 11 月 21 日召开第一届董事会第四十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，一致同意使用闲置募集资金 8000 万元临时补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月，并经 2013 年 12 月 9 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过。临时补充流动资金 3000 万和 1000 万已经分别在 2013 年 12 月 23 日和 24 日从募集资金专户转出，临时补充流动资金 400 万元已于 2014 年 2 月 25 日从募集资金专户转出；临时补充流动资金 2400 万元已于 2014 年 2 月 28 日从募集资金专户转出；临时补充流动资金 1200 万元已于 2014 年 8 月 30 日从募集资金专户转出；至 2014 年 11 月 19 日前公司已陆续将上述 8000 万元全部归还至募集资金专户，同时将上述募集资金归还情况通知了保荐机构及保荐代表。
项目实施出现募集	适用

资金结余的金额及原因	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 万元。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 万元(含利息收入 2.26 万元)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	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	不存在违规使用募集资金的情形。

### 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
武汉迪安医学检验所建设项目	沈阳迪安医学检验所建设项目	622.41		622.41	100.00%	2012年07月17日	107.71	否	否
迪安诊断产业基地建设项目	南京迪安医学诊断实验室迁址扩建项目	5,000	3,426.40	3,426.40	68.53%	2015年12月31日		不适用	否
云南昊邦迪安医学检验所建设项目	新建迪安医学检验所建设项目	1,020	987.69	987.69	96.83%	2014年12月09日		不适用	否
天津迪安医学检验所建设项目	天津迪安医学检验所建设项目	1275	1205.85	1,205.85	94.58%	2014年12月31日		不适用	否
合计	--	7,917.41	5,619.94	6,242.35	--	--	107.71	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、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 万元。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 万元(含 2.26 万元利息)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。 2、公司于 2013 年 12 月 9 日召开第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更南京迪安医学诊断实验室迁址扩建项目募集资金投向的议案》，同意将原“南京迁建项目”的全部募集资金共计 5,000 万元变更投向，用于公司“迪安诊断产业基地建设项目”。						

	<p>3、公司于 2013 年 12 月 9 日召开第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目资金投向的议案》，同意将“新建迪安医学检验所建设项目”募集资金 1,760 万元中的 1,020 万元投入“云南昊邦迪安医学检验所建设项目”，剩余募集资金 740 万元转入超募资金进行管理。</p> <p>4、2014 年 3 月 24 日公司召开了第二届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体、实施方式并调整实施进度、投资总额的议案》，同意变更“天津迪安医学检验所建设项目”的实施主体、实施方式并调整项目实施进度及投资总额，调整项目计划完成时间至 2014 年 12 月 31 日，原天津建设项目募集资金共计人民币 1700 万元，公司拟使用其中 1275 万元投入“天津迪安执信医学检验所建设项目”；剩余的募集资金 425 万元转入超募资金进行管理。议案已经 2014 年 4 月 8 日的 2014 年第一次临时股东大会审议通过。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、“武汉兰青迪安医学检验所建设项目”未达到预期收益的原因：并购整合周期较长，在标准导入至有效运营期间，因加大人员投入与网络建设支出、更换高品质的试剂耗材，使实验室及配送管理成本适当增加；本报告期营业收入超过 3600 万元，基本符合预期，盈利状况将随业务规模增加而改善。</p> <p>2、“云南昊邦迪安医学检验所建设项目”未达到计划进度的原因系：至报告期末，该项目已累计投入使用 96.83%。剩余部分为工程尾款。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化

### 3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
迪安诊断产业基地建设项目	22,592.64	3,465.59	4,847.75	21.46%	不适用		
合计	22,592.64	3,465.59	4,847.75	--		--	--

注：公司应披露重大非募集资金投资项目的实际进展和收益情况。

### 4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 5) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### 6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

### 7) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## (6) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州迪安医学检验中心有限公司	子公司	服务业	诊断外包服务	192,200,000	519,423,318.62	369,870,343.00	304,436,492.46	78,977,181.13	73,431,718.64
杭州迪安基因工程有限公司	子公司	商业	诊断产品销售	20,000,000	299,773,366.17	106,560,567.66	505,106,040.51	52,042,160.89	38,744,640.47
南京迪安医学检验所有限公司	子公司	服务业	诊断外包服务	20,000,000	77,234,929.86	69,215,011.28	126,894,723.42	28,375,549.73	24,131,258.43
上海迪安医学检验所有限公司	子公司	服务业	诊断外包服务	20,000,000	52,871,436.03	42,421,969.26	99,761,702.43	17,207,913.86	15,340,241.73
北京迪安临床检验所有限公司	子公司	服务业	诊断外包服务	20,000,000	38,232,016.64	31,966,291.96	76,306,261.88	18,213,246.13	15,662,873.07

主要子公司、参股公司情况说明

### (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：19220万元

住 所：西湖区城北商贸园33幢

法定代表人：陈海斌

经营范围：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；临床细胞分子遗传学专业（不含产前筛查项目），病理科（在许可证有效期内方可经营）。服务：成年人的非证书劳动职业技能培训（涉及前置审批项目除外），医疗检验的技术开发、技术服务、技术咨询，计算机软硬件的技术开发；含下属分支机构的经营范围；其他无需报经审批的一切合法项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

杭州迪安为公司全资子公司。经立信会计师事务所审计，截至2014年12月31日，杭州迪安总资产519,423,318.62元，净资产369,870,343.00元。报告期内，杭州迪安实现营业收入304,436,492.46元，投资收益19,885,991.13元，营业利润

78,977,181.13元，净利润73,431,718.64元，净利润较去年同期增长为25.27%。

2014年，迪安司法鉴定从原属于杭州迪安二级中心转为迪安诊断二级中心，若同口径比较，杭州迪安收入扣除司法鉴定业务影响，较去年同期增长30.11%，净利润较去年同期增长35.4%，收入和利润仍保持稳步增长。

### **(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，在许可证有效期内方可经营）。服务：医疗技术开发、技术服务、技术咨询，医疗器械租赁；批发、零售：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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

迪安基因为公司全资子公司。经立信会计师事务所审计，截至2014年12月31日，迪安基因总资产299,773,366.17元，净资产106,560,567.66元。报告期内，迪安基因实现营业收入505,106,040.51元，营业利润52,042,160.89元，净利润38,744,640.47元。

2014年迪安基因总收入较去年同期增长25.31%，净利润较上年增长36.75%，报告期，梅里埃仪器低毛利短期物流商代理收入减少近3,000万元，导致收入增长速度放缓，但净利润指标仍保持稳定增速。

### **(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。经立信会计师事务所审计，截至2014年12月31日，南京迪安总资产77,234,929.86元，净资产69,215,011.28元。报告期内，南京迪安实现营业收入126,894,723.42元，营业利润28,375,549.73元，净利润24,131,258.43元，净利润较上年增长16.76%。

2014年新设昆山二级中心，原昆山业务从南京中心拨离，若同口径比较，南京迪安收入较去年同期增长27.08%；昆山中心的启动运营，将极大提升当地市场的占有率，有效促进江苏市场业务稳步增长。

### **(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：2,000万元

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：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。

上海迪安为公司控股子公司。经立信会计师事务所审计，截至2014年12月31日，上海迪安总资产52,871,436.03元，净资产42,421,969.26元。报告期内，上海迪安实现营业收入99,761,702.43元，营业利润17,207,913.86元，净利润15,340,241.73元。

上海迪安收入较去年增长43.70%，净利润较去年增长92.95%，净利润率为15.38%。主要原因：上海在市场开拓上取得较大突破，与客户合作的广度与深度加强，公司逐步将上海定位为高端特检中心与CRO中心实验室，规模增加与项目结构优化有利于毛利率水平提升，因此净利润水平较去年快速增长。

#### (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：2,000万元

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：王绍辉

经营范围：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；技术开发、服务、咨询。

北京迪安为公司控股子公司。经立信会计师事务所审计，截至2014年12月31日，北京迪安总资产38,232,016.64元，净资产31,966,291.96元。报告期内，北京迪安实现营业收入76,306,261.88元，营业利润18,213,246.13元，净利润15,662,873.07元。

报告期新建天津实验室，原天津业务从北京中心拨离，若同口径比较，北京迪安收入较去年增长29%，净利润较去年增长46.49%；主要原因：受当地医保政策影响，北京收入增速受到一定程度影响，公司将积极突破政策瓶颈，以更好地扩大市场份额；同时，公司持续关注实验室与物流运营成本控制管理，规模效应仍带动了净利润率水平的提升。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
浙江韩诺健康管理有限公司	加大对该公司的经营管理控制权	单方增资	对本期净利润影响金额 -183,859.27 元

## (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

### (一) 公司所处行业的发展趋势

#### 1、新医改浪潮为第三方医学诊断服务行业提供优越的发展环境

2014年1月，国家卫生计生委下发《2014年卫生计生工作要点》，提出：1、积极稳妥推进公立医院改革，建立完善分级诊疗模式，积极推进全科医生与居民契约服务，选择部分城市开展基层首诊试点。2、提高新农合制度保障能力。新农合参保率继续保持在95%以上。完善新农合筹资机制，提高筹资标准。政策范围内住院和门诊费用报销比例分别保持在75%、45%左右。3、推进基本公共卫生计生服务逐步均等化。加强项目管理，以县（市、区）为重点，加强项目绩效考核，开展基本公共卫生服务项目“购买服务”管理模式试点。4、加快发展社会办医。鼓励社会资本以多种形式参与公立医院改制重组，持续提高社会办医的管理水平和质量。5、全面部署启动实施“单独两孩”政策。6、做好妇幼卫生工作。推进国家免费孕前优生健康检查项目城乡居民全覆盖，年度目标人群覆盖率达到80%。提高产前筛查、产前诊断和新生儿疾病筛查覆盖率，推进出生缺陷综合防治。

2014年3月，国卫体改发联合发布《关于推进县级公立医院综合改革的意见》，强调：1、合理配置资源。严格控制县级公立医院床位规模和建设标准，严禁举债建设和举债购置大型医用设备。2、落实支持和引导社会资本办医政策。完善社会办医在土地、投融资、财税、价格、产业政策等方面的鼓励政策，优先支持举办非营利性医疗机构，支持社会资本投向资源稀缺及满足多元需求服务领域。3、完善合理分级诊疗模式。制订分级诊疗的标准和办法，综合运用医疗、医保、价格等手段，逐步建立基层首诊、分级医疗、双向转诊的就医制度。

2014年4月，国务院同意发展改革委《关于2014年深化经济体制改革重点任务的意见》，强调“围绕保基本、强基层、建机制，推动医改向纵深发展，不断健全覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度，为群众提供安全、有效、方便、价廉的医疗卫生服务”。

2014年5月，国务院办公厅下发《深化医药卫生体制改革2014年重点工作任务的通知》，再次提出健全分级诊疗体系。制订分级诊疗办法，综合运用医疗、医保、价格等手段引导患者在基层就医，推动形成基层首诊、分级诊疗、双向转诊的就医秩序；同时，强调积极推动社会办医，优先支持社会资本举办非营利性医疗机构，努力形成以非营利性医疗机构为主体、营利性医疗机构为补充的社会办医体系。并要求进一步推进城乡居民基本医保制度整合和完善筹资机制，指导地方进一步推进城乡居民基本医保制度整合，完善管理服务，确保保障水平不降低。《通知》指出，继续实施国家基本公共卫生服务项目，人均基本公共卫生服务经费标准提高到35元，细化、优化服务项目和服务内容。

2014年7月，国家卫生计生委办公厅发布《关于做好新型农村合作医疗几项重点工作的通知》，将各级财政对新农合的

补助标准提高到320元，全国平均个人缴费标准达到90元左右。要求，2014年，各地要全面推开利用新农合基金购买大病保险工作；积极推动建立分级诊疗制度发挥新农合的杠杆和利益导向作用，引导形成基层首诊、双向转诊、急慢分治、上下联动的分级诊疗格局。

2014年8月，国家卫生计生委发布《关于推进医疗机构远程医疗服务的意见》，要求地方各级卫生计生行政部门将发展远程医疗服务作为优化医疗资源配置、实现优质医疗资源下沉、建立分级诊疗制度和解决群众看病就医问题的重要手段积极推进。

## 2、医疗服务行业的持续高速增长促进第三方医学诊断服务行业快速发展

人口老龄化一直是推动医疗卫生需求增长的最主要动力。卫生数据表明，65岁以上老人两周患病率高达39%，是25-34岁年龄段的4倍。截至2013年底，我国60岁及以上老年人口达2.02亿，占总人口的14.9%。老年人口的快速增加老龄化加速带来医疗就诊需求增加。

2014年，随着人口老龄化、消费升级以及新医改带来的支付能力，医疗服务行业继续持续高速增长。根据中华人民共和国国家卫生和计划生育委员会发布的《2014年1-11月全国医疗服务情况》统计：

2014年1-11月，全国医疗卫生机构总诊疗人次达67.7亿人次，同比提高5.6%。其中：医院26.3亿人次，同比提高8.7%；基层医疗卫生机构39.2亿人次，同比提高3.4%；其他机构2.3亿人次。医院中：公立医院23.5亿人次，同比提高8.2%；民营医院2.8亿人次，同比提高13.3%。基层医疗卫生机构中：社区卫生服务中心（站）5.9亿人次，同比提高3.3%；乡镇卫生院8.9亿人次，同比提高2.5%。

2014年1-11月，全国医疗卫生机构出院人数达17881.6万人，同比提高6.3%。其中：医院13489.2万人，同比提高9.6%；基层医疗卫生机构3528.1万人，同比降低5.1%；其他机构864.3万人。医院中：公立医院11858.7万人，同比提高8.5%；民营医院1630.4万人，同比提高17.7%。

2014年1-11月，全国三级公立医院次均门诊费用为267.9元，与去年同期比较，按当年价格上涨4.8%，按可比价格上涨2.7%；二级公立医院次均门诊费用为176.3元，按当年价格同比上涨4.9%，按可比价格同比上涨2.8%。

2014年1-11月，全国三级公立医院人均住院费用为12136.5元，与去年同期比较，按当年价格上涨3.3%，按可比价格上涨1.2%；二级公立医院人均住院费用为5171.5元，按当年价格同比上涨2.5%，按可比价格同比上涨0.5%。

## 3、新医学诊断技术的涌现是第三方医学诊断服务行业快速发展的源动力

随着分子生物学的不断发展，新的医学诊断技术层出不穷，“预测性、预防性、个体化”的医学诊断将取代传统以治病为主的诊疗方式。新技术不仅使检验方法的灵敏度不断提高，特异性越来越好，诊断结果也更为准确可靠，而且还可以为临床疾病的早期诊断、早期治疗提供更丰富、更直接的信息，进而推动了临床医学和预防医学的发展。同时随着人类遗传学和基因组学的发展，全基因组测序将逐步实现普遍和便宜，医生将通过检测的基因图谱鉴别出对个体疾病易感性和治疗药物敏感性、有效性、副作用程度的差异，从而帮助人们有的放矢进行疾病的预防和治疗，目前我国在肿瘤个性化用药检测方面已



经有了较大突破。新诊断技术的不断涌现，个性化医疗的快速发展，使得医学诊断领域逐步扩大，必将带动医学诊断市场份额的不断增加。

## （二）公司未来发展的机遇和挑战

### 1、机遇方面

#### （1）国内医疗服务行业的持续高速发展

随着人口老龄化进程的加快、人类疾病谱的不断变化等带来的各种疾病的发病率不断上升，“防未病”等健康管理理念不断深入人心，这些将继续成为我国医疗健康需求的内生动力之一，加上国家不断加强对大众百姓的健康干预等利国利民政策的实施，将在较长一段时期内推动我国医疗服务市场的持续上升，由此将促进第三方医学诊断行业的持续快速增长。

#### （2）分级诊疗加速推动，社区业务井喷式发展可期

开展分级诊疗工作是深化医改的重要内容之一。2014年，全国已经多省下发分级诊疗文件，其中，江苏、浙江、四川、青海等省印发了关于分级诊疗工作的专门文件，北京、上海、宁夏、重庆等地在医疗联合体、医疗集团管理相关政策文件中，对分级诊疗做出了制度安排。2015年，国家将加速推进分级诊疗制度，有望在2020年，在全国建立起比较完善的分级诊疗系统，形成基层首诊、双向转诊、急慢分治、上下联动的分级诊疗模式。作为支撑分级诊疗真正落地的第三方检验外包服务，可大大提高基层医疗机构检测服务的数量和质量，快速弥补诊断能力差距，必将随着基层检验整体市场的进喷而获得长足的发展。

#### （3）独立医学实验室中高端诊断项目的增加

作为提供医学诊断服务的第三方医疗机构，为满足医疗卫生机构的不同需求，必将不断引进和推广国际先进的中高端诊断项目。在日常诊疗工作中，大中型医院会出现一些标本量少、技术要求高、成本费用高的诊断需求，其检验科或病理科往往不愿或难以满足，独立医学实验室恰好能有效弥补这一缺口。随着第三方医学诊断市场的进一步开发和中高端诊断项目比例的提高，大中型医院的外包诊断项目数量将进一步增加。

#### （4）进入空间巨大的产筛和新筛市场，协同效应引爆新增长点

根据国家统计局人口普查数据公报，我国过去10年间每年新出生人口基本稳定在1600-1800万左右，随着2014年国家卫计委正式放开单独二胎政策，预计未来5年将新增出生人口100~150万左右。目前全国传统血清学筛查率仅为22~25%左右，产前诊断能力严重不足，新生儿遗传代谢病筛查以常规4种疾病为主，覆盖水平低，平均每个出生人口用于出生缺陷干预的费用不足百元。未来五年，以高通量测序、基因芯片和串联质谱为主的高、新技术平台的迅速推广将大大提升筛查和诊断的效率与准确性，大幅降低出生缺陷患儿的发生率；同时全国范围的产前筛查率和新生儿筛查率也将大幅提高；以遗传风险检测和流产组织物鉴定为代表的婚前与孕前筛查手段将进一步得到普及，尽早的预知出生缺陷风险。保守估计，婚前及孕前筛查、产前筛查及产前诊断市场在未来5年具备发展成百亿级市场的潜力，新生儿遗传代谢病筛查的市场容量在未来5

年也将超20亿元，市场发展潜力巨大。

## 2、挑战方面

市场竞争日趋激烈。随着医疗卫生体制改革的不断深入，新医改政策的不断颁布与落实，第三方医学诊断市场规模逐渐扩大，第三方医疗机构之间的竞争也将趋于激烈。另一方面，国家鼓励社会资本进入医疗服务领域，可能会有更多的社会资本进入第三方医学诊断行业。从全国范围来看，我国第三方医学诊断行业的竞争格局呈现出明显的“全国分散、地区集中”的特点。

医疗服务半径受限，高效物流成为扩张瓶颈。对于医疗机构来说，减少标本检验周转时间可以提高治疗效率，增加治疗效果，节省患者的就诊时间，否则会造成患者对治疗服务的满意度下降，而对于独立医学实验室来说，减少诊断标本的运输距离可以节省物流成本，提高诊断的效率和准确度，因此，上述因素共同导致独立医学实验室具有一定的服务半径。

医疗机构外包理念需要不断提高。除了我国医疗机构成本管控效率低下限制了行业的发展外，医疗机构对于独立医学实验室的认知程度和观念的转变也还需要一个过程。部分医疗机构对独立医学实验室的诊断质量不信任，还有些认为将检验项目外包会有损医院的形象。我国沿海发达地区的医疗机构观念较开放，中西部地区市场对独立医学实验室服务理念接受还需要进一步引导。

### （三）公司未来发展战略和 2015 年经营计划

#### 1、未来发展战略

借助国家大力发展健康服务业新政的东风，伴随新医改各项政策的不断推动，以及在国家力推生物产业发展并将其作为未来国民经济的支持产业的大形势下，未来五年公司将以服务“大健康”为战略目标，牢牢把握服务升级、产品升级以及需求升级所带来的行业发展机会，坚持以客户和市场需求为导向，以技术创新与商业模式创新为发展驱动力，力争成为中国诊断行业受人尊敬的领导者。

公司将持续专注于提供诊断服务和诊断产品一体化解决方案，通过有效的资源整合，实现“全国覆盖、地区渗透”的三级独立实验室网络布局；加大新产品、新项目、新技术的引进和产业化，通过多样化的组合营销模式与精益服务，实现与客户的长期紧密型合作；持续进行研发投入和科研合作平台建设，积极推动医学诊断各学科建设与参与医学科技水平持续提升的学术研究，并促进临床的应用与推广。公司将依托覆盖全国的独立实验室网络平台，致力于定位中高端市场的体检中心的大健康平台建设，以实现产业链上下游延伸以及面向生命科学的新服务领域的拓展。

为确保战略规划能有效实施，公司注重职能战略的建设，包括质量管理、信息技术、大物流管理、人力资源以及财务管理等，通过建立全面、高效、协同的管理体系，以形成符合卓越绩效的管理模式；通过持续推动人才队伍建设与强化内功建设，提升集团化运营管理能力与快速扩张能力，以此实现“成为受人尊敬的诊断行业领导者”的愿景目标。

#### 2、2015年经营计划

2015年，公司的管理主题是“变革融合年”，围绕战略目标继续深化变革求突破。注重用户思维，围绕客户需求，强化渠道粘度等核心竞争力的打造；加大业务新模式的拓展，拓宽社区、乡镇医疗的网络建设；推动组织变革，用开放思维促进各个业务板块的融合与协同发展；加大移动医疗信息平台建设与大供应链平台建设，为打造全产业链奠定扎实的基础。

2015年主要经营计划包括：

#### **第一、延续“4+4”扩张战略，加快全国圈地布局以扩大行业渗透率**

公司将延续“4+4”的连锁化布局步伐，整合优质的政策、伙伴及团队资源，每年以新建或并购方式完成4家实验室的运营，同时启动4家拟建实验室的选址与筹备；将医院实验室的运营管理纳入战略高度，抢占先机，快速复制，集中资源，降本增效；顺应医改推进，资源下沉全力支持基层医疗机构的发展，并带动区域渗透率提升。

#### **第二、加大研发生产技术平台的投入，推动金迪安产品的上市进度**

公司将围绕重点研发方向，以分子诊断技术为核心，建立技术梯队，完善核心技术能力，积极推动研发成果的产业化，推动“服务+产品”战略的进一步升级；同时，将充分利用资本杠杆通过产业基金及直投等形式寻求优秀的生物技术公司。

#### **第三、以全球化的视野，加强特色技术平台的开发与新技术引进**

将继续着眼于血液病诊断平台、基因测序平台、质谱平台及大病理诊断平台的推广应用，帮助临床医生提高诊断能力、提升检验科的价值，最终有效提升客户满意度；完善大遗传诊断平台的建设，树立出生缺陷防控领域高端技术品牌，引爆新增长点。同时，加大对海外优秀生物企业的洽谈和合作，多渠道多元化拓展技术合作和新项目引进，不断丰富特检项目。

#### **第四、完成定增发行，奠定战略落地的基础**

公司将尽早启动非公开发行的报批工作，全力推动定增发行的顺利完成，再次借资本优势，打通快速发展的通道，为战略的稳定落地奠定坚实的基础。

#### **第五、促进管理提升与创新，确保高质、高效发展**

公司持续追求卓越运营，以“管理高效、执行高效、决策高效”为基本要求，狠抓实验室运营管理与物流管理的效率提升，加强成本管控，保持成本优势；公司将继续进行信息化建设投入，加大智慧医疗的移动应用及数据技术挖掘；公司将进一步加大人才储备计划与加强核心能力建设，较好的匹配公司人才战略发展需要。

#### **第六、积极推进募投项目的实施，确保投资项目的收益符合预期**

公司将加快产业基地建设进度，确保该工程项目按计划完成，有效推进“总部中心实验室迁建”募投项目的实施，同时，整合资源以缩短募投项目的筹建期和培育期。

### **三、董事会、监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

## 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

2015年1月19日，浙江迪安诊断技术股份有限公司召开了第二届董事会第十九次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，2014年1月26日起，财政部修订发布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》七项具体会计准则（以下简称“新会计准则”）。根据财政部的要求，新会计准则自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。根据财政部的规定，公司自2014年7月1日起执行上述七项新会计准则。

## 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

### 1、利润分配政策的制定及调整情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）、浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字[2012]138号）的要求，为进一步完善和健全公司持续、科学、透明的利润分配政策和决策机制，经公司2013年年度股东大会审议，对《公司章程》中利润分配政策等相关条款进行了修订。

根据公司最新《公司章程》第一百五十七条规定：“公司利润分配政策为：

#### （一）公司利润分配政策的基本原则

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）公司利润分配具体政策

1、利润分配的形式：公司采取现金、股票或现金与股票相结合等方式分配利润，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。

#### 2、公司实施现金分红的条件和比例

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。

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30%;
- (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20%。

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。

公司实行差异化的现金分红政策，公司董事会对利润分配方案进行讨论时，应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 当公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

(2) 当公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

(3) 当公司发展阶段属成长期或公司发展阶段不易区分，且有重大资金支出安排，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按上述项规定处理。

### 3、公司发放股票股利条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利的分配预案。

### 4、现金分红与股票股利在利润分配中的顺序

公司在进行利润分配时，现金分红优先于股票股利。当公司满足前述现金分红条件时，应当采用现金分红进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等合理因素。公司董事会讨论利润分配方案时，需就采用股票股利进行利润分配的合理因素进行说明。

### (三) 公司利润分配方案的决策程序

1、公司董事会结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事、监事会的意见，以及参考中介机构的专业指导意见，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，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配政策，独立董事应当发表明确意见。

2、董事会提出的利润分配方案需经三分之二以上独立董事表决通过并经董事会过半数以上表决通过，独立董事应当对利润分配方案发表独立意见。股东大会对现金分红具体预案进行审议前，应当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，如通过公众信箱、邮件、电话、公开征集意见等方式，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。

3、监事会应当对董事会执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，对董事会制定或修改的利润分配政策进行审议，并经过半数监事通过，在公告董事会决议时应同时披露独立董事和监事会的审核意见。

4、公司当年盈利且满足现金分红条件但未作出利润分配方案或现金分红比例低于公司章程规定的，管理层需向董事会提交详细的情况说明，包括未分红或现金分红比例低的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会审议批准。

5、公司若因不能满足章程规定的分红条件而不进行现金分红或现金分红比例低于公司章程规定时，董事会就不进行现金分红或现金分红比例低的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司年度报告和指定媒体上予以披露。

#### （四）公司利润分配政策的变更

公司的利润分配政策持续期间，如遇到战争、自然灾害等不可抗力时，并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生重大变化，确有必要对经本章程确定的利润分配政策调整或变更时，公司可对利润分配政策进行调整；

公司调整利润分配政策，应由董事会作出专题讨论，详细论证说明理由，并将书面论证报告经独立董事同意后，提交股东大会特别决议通过。独立董事及监事会应当对利润分配政策的调整或变更的理由的真实性、充分性、合理性、审议程序的真实性和有效性以及是否符合本章程规定的条件等事项发表意见；为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。公司变更后的利润分配政策须充分考虑股东特别是中小股东的利益，并符合相关法律法规及公司《章程》的规定。

#### （五）利润分配政策的监督机制

监事会应当对董事会执行公司利润分配政策的情况及决策程序进行监督。”

## 2、利润分配政策的执行

报告期内，公司严格依照《公司章程》相关利润分配政策及审议程序实施利润分配方案。

2014年5月23日，公司2013年年度股东大会审议通过了2013年年度权益分派方案：以公司现有总股本119,574,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。分红前公司总股本为119,574,000股，分红后总股本增至203,275,800股。

2014年6月4日，本次权益分派方案实施完毕。

2014年6月23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203,275,800股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会, 其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的, 条件及程序是否合规、透明:	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	3
分配预案的股本基数 (股)	205,589,228
现金分红总额 (元) (含税)	20,558,922.80
可分配利润 (元)	48,839,651.54
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计结果, 2014 年母公司实现的净利润为 43,282,574.825 元, 按 2014 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 4,328,257.48 元, 截至 2014 年 12 月 31 日, 母公司可供股东分配利润为 48,839,651.54 元。公司拟以 2014 年 12 月 31 日总股本 205,589,228 股为基数, 向全体股东每 10 股派发人民币 1 元 (含税), 以资本公积每 10 股转增 3 股。</p> <p>本预案须经公司 2014 年度股东大会审议批准, 如方案实施, 公司总股本由 205,589,228 股增至 267,265,996 股。剩余未分配利润结转以后年度分配。</p>	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

① 2013 年 3 月 22 日, 公司第一届董事会第二十八次会议审议通过了《关于 2012 年度利润分配预案的议案》, 以截至 2012 年 12 月 31 日公司总股本 91,980,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发人民币 1 元 (含税), 以资本公积每 10 股转增 3 股。共计转增 27,594,000 股, 转增后公司总股本增加至 119,574,000 股。上述 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本方案已于 2013 年 5 月 31 日实施完毕。

② 2014 年 4 月 4 日, 公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于 2013 年度利润分配预案的议案》, 以截至 2013 年 12 月 31 日公司总股本 119,574,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发人民币 2 元 (含税), 以资本公积每 10 股转增 7 股。共计转增 83,701,800 股, 转增后公司总股本增加至 203,275,800 股。上述 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案已于 2014 年 6

月4日实施完毕。

③2014年3月13日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于2014年度利润分配预案的议案》，以截至2014年12月31日公司总股本205,589,228股为基数，向全体股东每10股派发人民币1元（含税），以资本公积每10股转增3股，共计转增61,676,768股，转增后公司总股本增加至267,265,996股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014年	20,558,922.80	124,584,445.28	16.50%
2013年	23,914,800.00	86,093,289.96	27.78%
2012年	9,198,000.00	60,187,693.38	15.28%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### 1、内幕信息知情人管理制度的建立

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公开、公平、公正，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定，并结合公司实际情况，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，并分别于2012年3月23日、2012年8月10日及2013年4月12日经公司第一届董事会第十四次、第二十一次会议和第二十九次会议审议通过。上述制度明确界定了内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密及内幕信息知情人登记等管理措施，建立了敏感期公司外部信息的报送和使用管理措施等，并进一步规范了公司信息披露行为，强化了内幕信息的管理。

### 2、内幕信息知情人管理制度的执行

#### （1）定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司认真贯彻落实《内幕信息知情人登记管理制度》，严格控制定期报告编制、复核、审议各环节内幕信息知情人范围，向内幕信息知情人员送达《关于内幕信息知情人防止内幕交易提醒的函》并报证券事务部备案，证券事务部



及时填写《内幕信息知情人登记表》，做好各环节内幕信息知情人登记工作。在定期报告披露时，按照相关法规规定在向深圳证券交易所报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

### （2）投资者调研期间的信息保密工作

报告期内，公司严格依照《内幕信息知情人登记管理制度》要求，避免在定期报告及重大事项披露期间接待投资者调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研工作中，公司证券事务部负责履行相关的信息保密工作程序，组织调研人员在调研前签署《调研预约登记表》，在调研过程中，督促调研人员签署保密承诺书并报证券事务部备案。

### （3）其他重大事项的信息保密工作

报告期内，公司针对其他重大事项（如对外投资等）在商议筹划、内部审核、外部审批、签订合同、董事会决议等不同阶段，采取不同方式的信息保密措施，督促相关内幕信息知情人签订《保密协议》、签署《关于内幕信息知情人防止内幕交易提醒的函》等，以保证信息在依法披露前处于可控范围。

## 3、报告期内自查内幕知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息进行内幕交易的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月06日	公司会议室	实地调研	机构	招商基金、信诚基金、南方基金等	公司设立产业基金、体检业务开展情况等。
2014年04月24日	公司会议室	实地调研	机构	招商基金、易方达基金、嘉实基金等	公司对外扩张、集采平台情况等。
2014年05月28日	公司会议室	实地调研	机构	光大保德信、华安基金、长盛基金等	公司司法鉴定、体检业务情况等。
2014年09月15日	公司会议室	实地调研	机构	国联证券、华安证券、东吴证券等	公司对外扩张、体检业务情况等。
2014年10月27日	公司会议室	实地调研	机构	浙江永信投资、长江证券、国贸东方资本等	独立实验室行业发展趋势、公司试剂生产业务情况等

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 四、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、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

#### 4、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

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

### 1、公司股权激励的基本情况

2013年2月25日，公司分别召开了第一届董事会第二十七次会议和第一届监事会第十七次会议，审议通过了《浙江迪安诊断技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会对本次激励对象名单出具了核查意见。

公司将《股票期权激励计划（草案）》及相关资料报送中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”），并根据证监会的反馈意见对《股票期权激励计划（草案）》的部分内容进行了修订，证监会对公司报送的草案及修订部分确认无异议并进行了备案。

2013年4月12日，公司分别召开了第一届董事会第二十九次会议和第一届监事会第十九次会议，审议通过了《浙江迪安诊断技术股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会对本次激励对象名单出具了核查意见。

2013年5月2日，公司召开2012年年度股东大会，审议通过了《浙江迪安诊断技术股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》及其摘要等议案。

2013年5月2日，公司分别召开第一届董事会第三十一次会议和第一届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予事项的议案》，同意公司将本次股权激励计划所涉共计272.52万份股票期权首次授予273名激励对象，同时确定首次授予股票期权的授权日为2013年5月2日，公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会对本次激励对象名单进行了核实。

2013年7月15日，公司分别召开第一届董事会第三十三次会议和第一届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划激励对象及期权数量的议案》，因激励对象张永杰、唐越峰、朱丹、樊克武发生辞职、职务变更等情形，同意公司将首次授予股票期权的激励对象人数调整为269人，股票期权数量调整为268.06万份。公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会对本次调整情况及调整后的激励对象名单进行了核实。

2013年8月9日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成股票期权激励计划所涉首次授予268.06万份股票期权的登记工作，期权简称：迪安JLC1，期权代码：036097。

2013年8月26日，公司分别召开第一届董事会第三十六次会议和第一届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量的议案》，经本次调整，首次授予的股票期权数量调整为348.478万份，预留期权数调整为35.724万份，计划授予股票期权总数（包括首次授予的期权和预留期权）调整为384.202万份。首次授予的股票期权行权价格调整为24.06元。公司独立董事发表了独立意见。

2014年1月28日，公司召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，同意向4名激励对象授予35.724万份预留股票期权，确定预留股票期权授予日为2014年1月28日，预留股票期权行权价格为58.80元。公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会对本次激励对象名单进行了核实。

2014年3月11日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成股票期权激励计划所涉预留期权的授予登记工作，期权简称：迪安JLC2，期权代码：036126。

2014年6月4日，公司召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划及注销部分已授权股票期权的议案》、《关于首次授予股票期权第一个行权期可行权的议案》：同意取消首次授予股票期权的激励对象张霞等7人的激励对象资格并注销已授予其的股票期权共计8.268万份；首次授予股票期权的激励对象调整为262人，股票期权数量调整为578.357万股，行权价格为调整为14.04元；预留授予股票期权数量调整为60.7308万股，行权价格调整为为34.47元；同意首次授予股票期权的262名激励对象在第一个行权期可行权共计231.3428万份期权。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，公司监事会对本次调整、行权情况及激励对象名单进行了核实。

2014年6月9日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，首次授予股票期权激励对象张霞等7人共计8.268万份股票期权注销事宜已于2014年6月9日办理完毕。

2014年6月24日，经公司董事会申请，深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以定向发行股票方式对本次提出申请的262名激励对象的231.3428万份股票期权予以行权。

2014年7月16日，公司取得了浙江省工商行政管理局下发的营业执照，公司总股本由203,275,800股增至205,589,228股。

## 2、截止本报告日股权激励计划实施进展

截止本报告期末，公司首次授予股票期权的262名激励对象在第一个行权期内全部行权完毕。

## 3、实施股权激励计划对公司本报告期及以后年度财务状况和经营成果的影响

根据《企业会计准则第11号-股份支付》和《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的规定，公司选择适当的模型对首次授予和预留部分的股票期权的公允价值进行测算。公司董事会已确定股票期权的首次授权日为2013年5月2日、预留部分的授予日为2014年1月28日，并根据授予日股票期权的公允价值总额确认股票期权激励成本。

本报告期，根据公司分别于2013年5月（首次授予）、2014年2月（预留部分）开始执行的股票期权激励计划，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，公司本期计提的股权激励成本为人民币10,881,539.76元。

**4、股权激励事项临时报告披露网站查询**

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
第一届董事会第二十七次会议决议公告	2013年2月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62157414.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62157414.PDF</a>
第一届监事会第十七次会议决议公告	2013年2月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62157413.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62157413.PDF</a>
独立董事关于公司股票期权激励计划（草案）的独立意见	2013年2月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62157412.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62157412.PDF</a>
股票期权激励计划（草案）	2013年2月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62157417.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62157417.PDF</a>
股票期权激励计划（草案）摘要	2013年2月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62157418.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62157418.PDF</a>
股票期权激励计划激励对象名单	2013年2月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62157416.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62157416.PDF</a>
股票期权激励计划实施考核办法（2013年2月）	2013年2月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62157415.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62157415.PDF</a>
北京德恒律师事务所杭州分所关于公司股票期权激励计划（草案）的法律意见书	2013年2月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62157411.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62157411.PDF</a>
关于股票期权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告	2013年4月9日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-09/62340386.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-09/62340386.PDF</a>
第一届董事会第二十九次会议决议公告	2013年4月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355890.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355890.PDF</a>
第一届监事会第十九次会议决议公告	2013年4月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355889.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355889.PDF</a>
独立董事关于公司股票期权激励计划（草案修订稿）	2013年4月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355887.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355887.PDF</a>
独立董事公开征集委托投票权公告书	2013年4月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355886.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355886.PDF</a>
股权激励计划（草案修订稿）	2013年4月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355892.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355892.PDF</a>
股票期权激励计划（草案修订稿）摘要	2013年4月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355893.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355893.PDF</a>
股票期权激励计划实施考核办法（2013年4月）	2013年4月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355891.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355891.PDF</a>
关于股票期权激励计划激励对象合理性说明及股票期权分配表	2013年4月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355881.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355881.PDF</a>
北京德恒律师事务所杭州分所关于公司股票期权激励计划（草案）的法律意见书	2013年4月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355880.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-12/62355880.PDF</a>
北京德恒律师事务所杭州分所关于公司股票期权激励计划（草案修订稿）的法律意见书	2013年4月22日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-22/62402565.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-22/62402565.PDF</a>
2012年年度股东大会决议公告	2013年5月2日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-02/62451978.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-02/62451978.PDF</a>
北京德恒律师事务所杭州分所关于公司2012年年度股东大会之法律意见书	2013年5月2日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-02/62451979.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-02/62451979.PDF</a>
第一届董事会第三十一次会议决议公告	2013年5月2日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-02/62451986.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-02/62451986.PDF</a>
第一届监事会第二十一次会议决议公告	2013年5月2日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-02/62451983.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-02/62451983.PDF</a>
关于股票期权激励计划所涉股票期权首次授予相关事项的公告	2013年5月2日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-02/62451981.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-02/62451981.PDF</a>

独立董事关于公司股票期权激励计划（草案修订稿）的独立意见	2013年5月2日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-02/62451982.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-02/62451982.PDF</a>
北京德恒律师事务所杭州分所关于公司股票期权激励计划期权授予事项的法律意见书	2013年5月2日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-02/62451980.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-02/62451980.PDF</a>
第一届董事会第三十三次会议决议公告	2013年7月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-15/62837070.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-15/62837070.PDF</a>
第一届监事会第二十二次会议决议公告	2013年7月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-15/62837069.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-15/62837069.PDF</a>
独立董事关于调整股票期权激励计划激励对象及期权数量的独立意见	2013年7月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-15/62837068.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-15/62837068.PDF</a>
关于调整股票期权激励计划激励对象及期权数量的公告	2013年7月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-15/62837067.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-15/62837067.PDF</a>
北京德恒律师事务所杭州分所关于公司调整股票期权激励计划激励对象及期权数量的法律意见书	2013年7月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-15/62837066.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-15/62837066.PDF</a>
关于股票期权激励计划首次授予完成登记的公告	2013年8月10日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-10/62924159.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-10/62924159.PDF</a>
第一届董事会第三十六次会议决议公告	2013年8月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-27/62996984.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-27/62996984.PDF</a>
第一届监事会第二十四次会议决议公告	2013年8月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-27/62996983.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-27/62996983.PDF</a>
关于调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量的公告	2013年8月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-27/62996981.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-27/62996981.PDF</a>
北京市德恒律师事务所杭州分所关于浙江迪安诊断技术股份有限公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量调整的法律意见书	2013年8月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-27/62996980.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-27/62996980.PDF</a>
独立董事关于调整股票期权激励计划所涉股票期权的行权价格和数量的独立意见	2013年8月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-27/62996982.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-27/62996982.PDF</a>
第二届董事会第三次会议决议公告	2014年1月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-29/63535769.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-29/63535769.PDF</a>
第二届监事会第二次会议决议公告	2014年1月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-29/63535768.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-29/63535768.PDF</a>
关于股票期权激励计划预留期权授予的公告	2014年1月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-29/63535766.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-29/63535766.PDF</a>
独立董事关于公司股票期权激励计划预留期权授予相关事项的独立意见	2014年1月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-29/63535767.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-29/63535767.PDF</a>
北京德恒律师事务所杭州分所关于浙江迪安诊断技术股份有限公司股票期权激励计划预留期权授予事项之法律意见书	2014年1月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-29/63535765.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-29/63535765.PDF</a>
关于股票期权激励计划预留期权授予完成登记的公告	2014年3月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-12/63663194.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-12/63663194.PDF</a>
第二届董事会第八次会议决议公告	2014年6月4日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-04/64101905.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-04/64101905.PDF</a>
第二届监事会第七次会议决议公告	2014年6月4日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-04/64101904.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-04/64101904.PDF</a>
关于首次授予股票期权第一个行权期可	2014年6月4日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-04/64101902.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-04/64101902.PDF</a>

行权的公告		
关于调整股票期权激励计划及注销部分已授权股票期权的公告	2014年6月4日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-04/64101901.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-04/64101901.PDF</a>
独立董事关于股票期权相关事项的独立意见	2014年6月4日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-04/64101903.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-04/64101903.PDF</a>
北京德恒（杭州）律师事务所关于公司股票期权激励计划调整及第一个行权期相关事项之 法律意见书	2014年6月4日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-04/64101899.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-04/64101899.PDF</a>
关于部分已授予股票期权注销完成的公告	2014年6月9日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-09/64118108.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-09/64118108.PDF</a>
关于首次授予股票期权第一期行权情况公告	2014年6月25日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-25/1200004573.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-25/1200004573.PDF</a>
关于完成工商变更登记的公告	2014年7月22日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-07-22/1200071401.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-07-22/1200071401.PDF</a>

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海复星长征医学科学有限公司	董事控制的企业	采购商品、接受劳务	试剂仪器	市场价	协商价	770.69	1.00%	银行	无重大影响	2014年4月8日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF</a>
上海星耀医学科技发展有限公司	董事控制的企业	采购商品、接受劳务	试剂仪器	市场价	协商价	118.23	0.15%	银行	无重大影响	2014年4月8日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF</a>
亚能生物技术(深圳)有限公司	董事控制的企业	采购商品、接受劳务	试剂仪器	市场价	协商价	16.25	0.02%	银行	无重大影响	2014年4月8日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF</a>
山西迪安医学检验中心有限公司	联营企业	采购商品、接受劳务	劳务	市场价	协商价	2.61	0.00%	银行	无重大影响	2014年4月8日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF</a>
安徽济民	董事控制	出售商	试剂	市场价	协商价	116.3	0.09%	银行	无重大影响	2014年4月8日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF</a>



肿瘤医院	的企业	品、提供 劳务									08/63795071.PDF
安徽济民 肿瘤医院	董事控制 的企业	出售商 品、提供 劳务	劳务	市场价	协商价	249.58	0.19%	银行	无重大影响	2014 年 4 月 8 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF</a>
浙江韩诺 健康管理 有限公司	联营企业	出售商 品、提供 劳务	劳务	市场价	协商价	11.65	0.01%	银行	无重大影响	2014 年 4 月 8 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF</a>
上海复星 医疗系统 有限公司	董事控制 的企业	出售商 品、提供 劳务	劳务	市场价	协商价	0.02	0.00%	银行	无重大影响	2014 年 4 月 8 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF</a>
江苏万邦 生化医药 股份有限 公司	董事控制 的企业	出售商 品、提供 劳务	服务	市场价	协商价	1.65	0.00%	银行	无重大影响	2014 年 4 月 8 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF</a>
山西迪安 医学检验 中心有限 公司	联营企业	出售商 品、提供 劳务	试剂	市场价	协商价	222.78	0.17%	银行	无重大影响	2014 年 4 月 8 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF</a>
山西迪安 医学检验 中心有限 公司	联营企业	出售商 品、提供 劳务	劳务	市场价	协商价	96.57	0.07%	银行	无重大影响	2014 年 4 月 8 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF</a>
山西迪安 医学检验 中心有限 公司	联营企业	出售商 品、提供 劳务	检测	市场价	协商价	45.5	0.03%	银行	无重大影响	2014 年 4 月 8 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63795071.PDF</a>

合计	--	--	1,651.83	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。							
关联交易事项对公司利润的影响	不适用。							

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例
安徽济民肿瘤医院	365.88	0.27%		
浙江韩诺健康管理有限公 司	11.65	0.01%		
上海复星医疗系统有限公 司	0.02	0.00%		
江苏万邦生化医药股份有 限公司	1.65	0.00%		
山西迪安医学检验中心有 限公司	364.85	0.27%	2.61	0.00%
上海复星长征医学科学有 限公司			770.69	1.00%
上海星耀医学科技发展有 限公司			118.23	0.15%

亚能生物技术(深圳)有限公司			16.25	0.02%
合计	744.05	0.55%	907.78	1.17%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额0.00万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

注：请注意对上面“是否存在非经营性关联债权债务往来”进行选择。

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
浙江韩诺健康体检有限公司	联营企业	应付关联方债务	关联方资金拆借	否	0	270	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响。					

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (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

承租方	出租方	租赁内容
浙江迪安诊断技术股份有限公司	浙江赞宇科技股份有限公司	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验所有限公司	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	温州市瓯海区第三人民医院	经营场所
黑龙江迪安医学检验所有限公司	哈尔滨高科技创业中心	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
浙江韩诺健康管理有限公司	浙江特富隆房地产开发有限公司	经营场所
杭州韩诺医疗门诊部有限公司	浙江特富隆房地产开发有限公司	经营场所
武汉迪安医学检验所有限公司	武汉工业国有投资有限公司	经营场所
杭州迪安生物技术有限公司	杭州未来科技城资产管理有限公司	经营场所
天津迪安执信医学检验所有限公司	执信（天津）科技企业孵化器有限公司	经营场所
昆山迪安医学检验所有限公司	昆山花桥国际商务城资产经营有限公司	经营场所
重庆迪安医学检验中心有限公司	重庆高科集团有限公司	经营场所
浙江迪安司法鉴定中心	杭州富源实业投资有限公司	经营场所
长沙迪安医学检验所有限公司	长沙高新技术产业开发区创业服务中心	经营场所
云南昊邦迪安医学检验中心有限公司	云南昊邦投资有限公司	经营场所

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

公司报告期不存在对外担保（不包括对子公司的担保）情况。

单位：万元

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
杭州迪安基因工程有限公司	2013年05月02日	1,000	2013年07月12日	1,000	一般保证	半年	是	是
杭州迪安基因工程有限公司	2013年05月02日	1,000	2013年08月13日	1,000	一般保证	半年	是	是
杭州迪安基因工程有限公司	2014年05月23日	2,000	2014年11月12日	2,000	一般保证	半年	否	是
杭州迪安基因工程有限公司	2014年05月23日	2,000	2014年11月18日	2,000	一般保证	半年	否	是
杭州迪安基因工程有限公司	2014年05月23日	1,000	2014年11月28日	1,000	一般保证	半年	否	是
杭州迪安基因工程有限公司	2014年05月23日	2,300	2014年11月25日	2,300	一般保证	半年	否	是
杭州迪安医学检验	2014年05	1,200	2014年11月19	1,200	一般保证	半年	否	是

中心有限公司	月 23 日		日					
杭州迪安医学检验中心有限公司	2014 年 05 月 23 日	1,000	2014 年 09 月 19 日	1,000	一般保证	一年	是	是
杭州迪安医学检验中心有限公司	2014 年 05 月 23 日	2,000	2014 年 11 月 17 日	2,000	一般保证	一年	否	是
杭州迪安医学检验中心有限公司	2014 年 05 月 23 日	2,000	2014 年 11 月 18 日	2,000	一般保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			24,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				13,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			24,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				11,500
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)			24,300	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				13,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			24,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				11,500
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				16.82%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
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)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用。				

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

## 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

### (1) 经销合同

① 2013年12月31日，公司与上海罗氏签订《经销协议》，约定由公司作为罗氏经销商向全国迪安医学实验室销售相关诊断产品，该协议有效期为2014年1月1日至2014年12月31日，到期可延续一年。

2014年1月1日，迪安基因与上海罗氏签订《经销协议》，约定由迪安基因作为罗氏经销商在浙江区域部分医院销售相关诊断产品，该协议有效期为2014年1月1日至2014年12月31日，到期可自动延续一年。

2014年12月30日，迪安基因与上海罗氏签订《经销协议补充协议》，将上述双方签署的《经销协议》有效期延长至2015年3月31日，到期可自动延续一年。

报告期内，合同尚在履行中。

② 2014年1月1日，公司与生物梅里埃中国有限公司（以下简称“梅里埃中国”）、梅里埃诊断产品（上海）有限公司共同签署了《经销商框架协议》，约定由公司作为梅里埃经销商在浙江部分区域销售相关诊断产品，该协议有效期为2014年1月1日至2014年12月31日，到期可自动延续一年。

报告期内，合同尚在履行中。

③ 2013年1月9日，公司与北京欧蒙生物技术有限公司（以下简称“北京欧蒙”）共同签署了《战略合作协议》，双方拟在诊断试剂经销领域等开展紧密合作，约定公司为北京欧蒙在江西、安徽两省一级经销商，代理经销其部分自身免疫试剂、病原体试剂及过敏原试剂产品，该协议有效期为2013年1月1日至2015年12月31日，详见公司已披露的《关于与北京欧蒙生物技术有限公司签署战略合作协议的公告》（临2013-001号）

报告期内，合同尚在履行中。

### (2) 股权收购合同

① 2009年12月25日，迪安诊断与武汉聚成投资有限公司签订《合作意向书》，双方计划在武汉共同设立独立医学实验

室，其中迪安诊断占51%的股权。

2012年2月23日双方签署了《终止协议》，解除所有权利和义务。同天，杭州迪安与武汉和众投资有限公司（以下简称“武汉和众”）、自然人王宾、武汉迪安兰青医学检验所有限公司（以下简称“武汉迪安”）以及武汉兰青肿瘤医院有限公司（以上简称“兰青医院”）共同签署了《框架协议》，拟使用自有资金3000万元（暂定）一次性收购武汉和众持有的武汉迪安100%的股权。详见公司已披露的《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》（临2012-012号）。

2012年4月18日，经公司第一届董事会第十六次会议审议通过，杭州迪安与武汉和众、自然人王宾、武汉迪安以及兰青医院共同签署了《就杭州迪安整体收购武汉和众持有的武汉迪安兰青医学检验所有限公司的股权之协议》，本次收购定价以北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字(2011)第3100号评估报告给出的评估结果为基础，确定本次转让的基准价格为3000万元，其中募集资金1750万元、自有资金1250万元。详见公司已披露的《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》（临2012-031号）。

2013年11月21日，杭州迪安与武汉和众就2012年4月18日签署的《就杭州迪安整体收购武汉和众持有的武汉迪安兰青医学检验所有限公司的股权之协议》签订《补充协议》，对迪安兰青2013年、2014年业绩对应的股权转让款约定方式进行调整。详见公司已披露的《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》（临2013-067号）。

报告期内，合同尚在履行中。

② 2012年10月15日，杭州迪安与自然人尹东、周晖以及重庆圣莱宝医学检验中心有限公司（以下简称“重庆圣莱宝”）共同签署了《投资框架协议》，计划以杭州迪安为投资主体，使用人民币1500万元收购重庆圣莱宝51%的股权。详见公司已披露的《关于全资子公司签署投资框架协议的公告》（临2012-065号）。

2012年10月30日，经公司第一届董事会第二十四次会议审议通过，全资子公司杭州迪安与自然人尹东、周晖共同签署了《关于杭州迪安医学检验中心有限公司与尹东、周晖之股权收购协议》，杭州迪安计划使用超募资金1500万元收购重庆圣莱宝51%的股权。详见公司已披露的《关于使用部分超募资金收购重庆圣莱宝医学检验中心有限公司51%股权的公告》（临2012-072号）。

2014年1月20日，经公司第二届董事会第二次会议审议通过，全资子公司杭州迪安以自有资金1470万元收购少数股东尹东持有的重庆圣莱宝49%的股权，详见公司已披露的《第二届董事会第二次会议决议公告》（临2014-001号）。后续双方签署相关股权转让协议，并于2014年3月完成工商变更登记，杭州迪安持有重庆迪安圣莱宝股权比例变为100%。

报告期内，合同尚在履行中。2015年1月，杭州迪安已完成向尹东支付最后一笔股权转让款，合同履行完毕。

③ 2014年9月3日，全资子公司杭州迪安分别与东莞市浩通科技发展有限公司（以下简称“东莞浩通”）、北京联合执信医疗科技有限公司（以下简称“北京联合执信”）签署了《股权转让协议》，约定杭州迪安以自有资金人民币52,390,004.78元收购东莞浩通、北京联合执信合计持有的北京迪安49%的股权，详见公司已披露的《关于北京迪安股权转让暨增加注册资本的公告》（临2014-063号）。2014年9月，杭州迪安已向东莞浩通、北京联合执信支付全部股权转让款并完成工商变更登记



记，杭州迪安持有北京迪安股权比例变为100%。

报告期内，合同已履行完毕。

④ 2014年12月31日，全资子公司杭州迪安与自然人陈晓林、上海执信新创电子有限公司(以下简称“上海执信”)、签署了《股权收购协议》，约定杭州迪安使用自有资金人民币800万元受让上海执信持有的甘肃同享医学检验中心有限公司(以下简称“甘肃同享”)40%的股权，同时，杭州迪安以自有资金人民币1000万元对甘肃同享进行单方增资，本次股权转让及增资完成后，杭州迪安持有甘肃同享股权比例为60%，详见公司已披露的《关于收购甘肃同享医学检验中心有限公司股权暨增加注册资本的公告》(临2014-088号)。

报告期内，合同尚在履行中。截至2015年3月，杭州迪安已向上海执信支付部分股权转让款及对甘肃同享进行增资，并完成相关工商变更登记。

### (3) 工程承包合同

2014年2月18日，公司与龙元建设集团股份有限公司签署了《合同协议书》，就公司杭政工出【2012】12号地块生物诊断试剂研发生产厂房建安工程工程施工及有关事项进行了约定，具体内容详见公司已披露的《关于与龙元建设集团股份有限公司签署工程承包协议的的公告》(临2014-009号)。

报告期内，合同尚在履行中。

### (4) 其他业务合作合同

#### 1、其他重大合同

① 2013年1月24日，公司控股子公司上海迪安与 Bio Analytical Research Corporation(以下简称“BARC”)签署了《合作协议》，双方拟在新药研发外包(CRO)的临床试验领域开展紧密合作，合作期限为2012年10月至2017年10月，到期可自动延续3年。详见公司已披露的《关于与BARC签署合作协议的公告》(临2013-003号)。

报告期内，合同尚在履行中。

② 2013年5月30日，公司与韩国财团法人首尔医科学研究所(以下简称“SCL”)签署了《战略合作协议》，双方计划在中高端健康管理、医学诊断技术与服务等多个领域开展紧密合作。详见公司已披露的《关于与韩国财团法人首尔医科学研究所签署战略合作协议的公告》(临2013-038号)。

报告期内，合同尚在履行中。

③ 2014年2月27日，公司与韩国SV Investment(株)(以下简称“SV”)共同签署了《战略合作框架协议书》、《Dian Healthcare Fund 设立协议书》、《Dian Healthcare Fund 设立补充协议书》一揽子协议，与韩国SV共同设立和运营医疗健康产业基金，详见公司同期披露的《关于与韩国SV Investment(株)合作设立医疗健康产业基金的筹划性公告》(临

2013-045)。2014年12月，该产业基金已在韩国完成设立。

报告期内，合同尚在履行中。

④ 2014年12月22日，公司签署了《投资人股份认购协议书》，约定公司以自有资金人民币7250万元进行出资，联合医药、金融等行业的投资人发起设立专业健康保险公司。本次设立完成后，公司持有该健康保险公司的股权比例为14.5%，详见公司已披露的《关于参与发起设立健康保险公司的筹划性公告》（临2014-085号）。截至目前，目标健康保险公司设立尚处保监会行政审批阶段。

报告期内，合同尚在履行中。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	浙江迪安诊断技术股份有限公司	本公司不为激励对象通过股权激励计划购买标的股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013年03月07日	2017年5月1日	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈海斌;胡涌;杭州诚慧投资管理有限公司	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。	2011年07月19日	长期有效	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。
	陈海斌;胡涌;徐敏	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%。	2011年07月19日	长期有效	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。
	陈海斌;胡涌;徐敏;天津软银欣创股权投资基金合伙企业（有限合伙）;上海复星平耀投资管理有限公司;杭州诚慧投资管理有限公司	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 and 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。	2011年07月19日	长期有效	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。

	陈海斌;胡涌;徐敏	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。	2011年07月19日	长期有效	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。
其他对公司中小股东所作承诺	浙江迪安诊断技术股份有限公司	本公司承诺本次使用部分超募资金永久性补充流动资金后十二个月内不将上述资金用于开展证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资以及为他人提供财务资助等。	2014年05月12日	2015年5月11日	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈建林、魏琴

是否改聘会计师事务所

是  否

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司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情况

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司独立董事乔友林先生因个人原因辞去公司独立董事职务。2014年5月23日，公司2013年年度股东大会审议通过了《关于补选独立董事的议案》，同意选举蔡江南先生作为公司第二届董事会新任独立董事。详见公司已披露的《2013年年度股东大会决议公告》（临2014-039号）。

报告期内，公司董事、副总经理陈学东先生因个人原因申请辞去公司董事、副总经理职务。2014年9月19日，第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于聘任姜倪女士为公司高级管理人员的议案》，同意公司聘任姜倪女士为公司副总经理，详见公司已披露的《第二届董事会第十三次会议决议公告》（临2014-064号）；2015年1月30日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于补选公司董事的议案》，同意补选姜倪女士为公司第二届董事会新任董事，详见公司已披露《2015年第一次临时股东大会决议公告》（临2015-023号）。

### 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

控股子公司重要事项可见“第五节 重要事项”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	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	58,283,316	48.74%	66,300		40,798,321	-30,501,712	10,362,909	68,646,225	33.39%
3、其他内资持股	58,283,316	48.74%	66,300		40,798,321	-30,501,712	10,362,909	68,646,225	33.39%
其中：境内法人持股	5,382,000	4.50%			3,767,400	-9,149,400	-5,382,000		
境内自然人持股	52,901,316	44.24%	66,300		37,030,921	-21,352,312	15,744,909	68,646,225	33.39%
二、无限售条件股份	61,290,684	51.26%	2,247,128		42,903,479	30,501,712	75,652,319	136,943,003	66.61%
1、人民币普通股	61,290,684	51.26%	2,247,128		42,903,479	30,501,712	75,652,319	136,943,003	66.61%
三、股份总数	119,574,000	100.00%	2,313,428		83,701,800	0	86,015,228	205,589,228	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

2014年5月23日，公司2013年年度股东大会审议通过了《关于2013年度利润分配预案的议案》，以公司现有总股本119,574,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元（含税）人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增7股，并于2014年6月4日予以实施，实施后公司总股本由119,574,000股增至203,275,800股。

2014年5月2日，公司股票期权激励计划首次授予期权第一期行权条件已经满足，公司拟以定向发行公司股票的方式向首次授予股票期权的262名激励对象于第一个行权期行权共计231.3428万份股票期权。2014年6月24日，公司262名激励对象全部行权完毕，本次行权后，公司股本由203,275,800股增至205,589,228股。

2014年7月21日，经向中国证券登记结算公司深圳分公司申请，公司股东陈海斌、胡涌、杭州诚慧投资管理有限公司所持有首次公开发行前限售股股份共计94,558,651股解除限售，其中高管限售锁定64,056,939股，实际可上市流通股份为30,501,712股。本次限售股解除不影响公司总股本变动。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

(1) 2014年4月4日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于2013年度利润分配预案的议案》，同意公司以现有总股本119,574,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元（含税）人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转

增7股；2014年5月23日，公司2013年年度股东大会审议通过了上述《关于2013年度利润分配预案的议案》。

(2) 2014年6月4日，公司第二届董事会第八次会议决议审议通过了《关于首次授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件已经满足，同意公司拟向在第一个行权期（2014年5月2日至2015年5月1日）考核通过的262名激励对象以定向发行公司股票的方式进行行权，本期可行权数量共计231.3428万份。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

根据2013年年度股东大会决议，公司于2014年5月28日发布了《2013年年度权益分派实施公告》，权益分派股权登记日为2014年6月3日，除权除息日为2014年6月4日。2014年6月23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203,275,800股。

根据第二届董事会第八次会议决议，公司于2014年6月24日向首次授予股票期权的262名激励对象于第一个行权期行权共计231.3428万份股票期权，且全部行权完毕。2014年7月16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205,589,228股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

2014年，根据公司2013年度利润分配方案，以2014年期初公司总股本205,589,228股为基数向全体股东每10股转增3股，相应2013年度基本每股收益和稀释每股收益变为0.42元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产不变。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

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	45,523,296	19,347,400	31,866,307	58,042,203	高管限售	2014年7月21日首发限售股解禁，同时每年按持股总数25%解锁
杭州诚慧投资管理 有限公司	5,382,000	9,149,400	3,767,400	0		2014年7月21日首发限售股解禁



徐敏	2,660,580		1,862,406	4,522,986	高管限售	每年按持股总数 25% 解锁
胡涌	4,717,440	2,004,912	3,302,208	6,014,736	高管限售	2014 年 7 月 21 日首发限售股解禁，同时每年按持股总数 25% 解锁
胡妙申	0		66,300	66,300	高管限售	每年按持股总数 25% 解锁
合计	58,283,316	30,501,712	40,864,621	68,646,225	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2014年6月4日，公司实施2013年度利润分配议案，以公司现有总股本119,574,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元（含税）人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增7股，公司总股本由119,574,000股增至203,275,800股。公司股东结构未有变动。

2014年6月24日，公司以定向发行公司股票的方式向首次授予股票期权的262名激励对象于第一个行权期行权共计231.3428万份股票期权，且全部行权完毕，本次行权后，公司股本由203,275,800股增至205,589,228股。公司股东结构相应发生变动。

权益分派实施及期权行权亦引起公司资产负债及所有者权益中的相关科目发生变动。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	6,950		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	7,581				
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的股份	持有无限售条件的股份	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	数量	数量		
陈海斌	境内自然人	37.64%	77,389,603	31866307	58,042,203	19,347,400	质押	7,900,000
天津软银欣创股权投资 投资基金合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	7.82%	16,071,378	5373468		16,071,378		
胡涌	境内自然人	3.90%	8,019,648	3302208	6,014,736	2,004,912	质押	2,450,000
赖翠英	境内自然人	3.32%	6,816,701	2806877		6,816,701		
上海复星平耀投资管理 有限公司	境内非国有法人	3.25%	6,688,017	1347717		6,688,017		
中国工商银行—易方达 价值成长混合型证券投资 基金	其他	3.09%	6,355,417	2355417		6,355,417		
徐敏	境内自然人	2.93%	6,030,648	2483208	4,522,986	1,507,662	质押	2,450,000
全国社保基金一一五组合	其他	2.68%	5,505,422	2676144		5,505,422		
新余信诺投资管理 有限公司	境内非国有法人	1.61%	3,317,652	-2064348		3,317,652		
中国建设银行—华宝兴业 收益增长混合型证券投资 基金	其他	1.22%	2,500,110	631274		2,500,110		
战略投资者或一般法人因 配售新股成为前 10 名股 东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用。							
上述股东关联关系或一致 行动的说明	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、公司未知上述其他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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件 股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈海斌	19,347,400	人民币普通股	19,347,400					
天津软银欣创股权投资 投资基金合伙企业 (有限 合伙)	16,071,378	人民币普通股	16,071,378					
赖翠英	6,816,701	人民币普通股	6,816,701					
上海复星平耀投资管理 有限公司	6,688,017	人民币普通股	6,688,017					
中国工商银行—易方达 价值成长混合型证券投资 基金	6,355,417	人民币普通股	6,355,417					
全国社保基金一一五组 合	5,505,422	人民币普通股	5,505,422					

新余信诺投资管理有限公司	3,317,652	人民币普通股	3,317,652
中国建设银行－华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	2,500,110	人民币普通股	2,500,110
中国农业银行－长信银利精选证券投资基金	2,445,499	人民币普通股	2,445,499
中国工商银行股份有限公司-广发聚瑞股票型证券投资基金	2,232,117	人民币普通股	2,232,117
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司前 10 名无限售流通股股东中,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。2、公司前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之中，公司未知其是否存在关联关系，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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈海斌	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	浙江迪安诊断技术股份有限公司董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

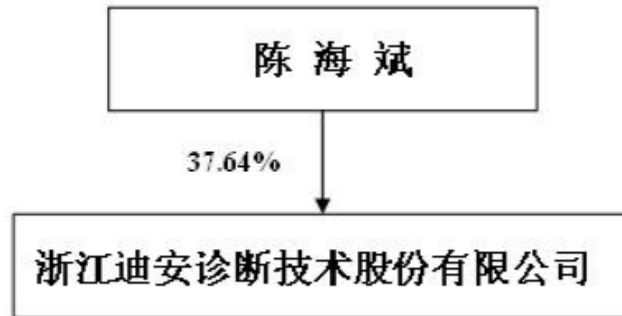
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈海斌	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	浙江迪安诊断技术股份有限公司董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
陈海斌	58,042,203	2014 年 07 月 21 日	19,347,400	高管锁定
徐敏	4,522,986	2014 年 01 月 02 日	1,507,662	高管锁定
胡涌	6,014,736	2014 年 07 月 21 日	2,004,912	高管锁定
胡妙申	66,300	2014 年 07 月 21 日	22,100	高管锁定

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
陈海斌	董事长、总经理	男	46	现任	45,523,296	31,866,307	0	77,389,603	0	0	0	0	资本公积金转增股本
华平	董事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈启宇	董事	男	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
胡涌	董事、副总经理、副董事长	男	39	现任	4,717,440	3,302,208	0	8,019,648	0	0	0	0	资本公积金转增股本
徐敏	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	女	42	现任	3,547,440	2,483,208	0	6,030,648	0	0	0	0	资本公积金转增股本
陈学东	董事、副总经理	男	50	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
姜悦	董事、副总经理	女	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
乔友林	独立董事	男	60	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	

蔡江南	独立董事	男	58	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王平心	独立董事	男	67	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
孙东东	独立董事	男	56	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王荣兴	监事	男	54	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
程秀丽	监事会主席	女	40	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈世仕	监事	男	38	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
胡妙申	副总经理	男	52	现任	0	88,400	0	88,400	0	0	0	0	股权激励行权
吴正鑫	副总经理	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
侯勇进	副总经理	男	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--				53,788,176	37,740,123	0	91,528,299	0	0	0	0	

注：陈学东辞去公司董事职务自2015年1月30日起生效。

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
胡妙申	副总经理	现任	130,000	91,000	88,400	0	132,600
吴正鑫	副总经理	现任	0	176,800	0	0	176,800
合计	--		130,000	267,800	88,400	0	309,400

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1、董事会成员

陈海斌先生，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年9月创办了杭州迪安医疗控股有限公司，任董事长兼总经理；2010年5月至今任本公司董事长兼总经理，2010年8月起兼任杭州诚慧投资管理有限公司董事长，2014年12月起兼任杭州迪安控股有限公司董事长。

陈启宇先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。1994年4月加入上海复星医药（集团）股份有限公司，历任副总经理、财务总监、董事会秘书等职务；现任上海复星医药（集团）股份有限公司执行董事兼董事长。现任本公司董事，国药控股股份有限公司非执行董事、天津药业集团有限公司副董事长、中国医药工业科研开发促进会副会长、中国医药生物技术协会副理事长、中国化学制药工业协会副会长、上海生物医药行业协会会长及上海市遗传学会理事等职。

华平先生，1963年出生，美国国籍，MBA、博士学历。2000年至今任职于SBCVC创业投资有限公司。现任本公司董事，SBCVC创业投资有限公司管理合伙人，SBCVC Company Limited董事，上海创竞投资管理有限公司副总裁等职。

胡涌先生，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年4月至2008年7月任南京迪安医学检验所有限公司总经理；2008年7月至2010年5月任杭州迪安医疗控股有限公司董事、副总经理；2010年5月至今2014年12月任本公司董事、副总经理；2010年8月起兼任杭州诚慧投资管理有限公司董事；2014年12月至今任本公司副董事长、副总经理，

徐敏女士，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，注册会计师。2002年4月至2010年5月起任杭州迪安医疗控股有限公司财务总监、董事、副总经理；2010年5月至今任本公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书，2010年8月起兼任杭州诚慧投资管理有限公司董事，2014年12月起兼任杭州迪安控股有限公司董事长。

陈学东先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1997年1月至2000年8月任瑞士AVL医疗仪器有限公司首席代表兼华东地区经理；2000年9月至2004年1月任罗氏诊断（香港）有限公司上海代表处华东地区经理；2004年1月至2009年10月任Sysmex公司销售总监；2009年10月至2010年9月任杭州迪安医疗控股有限公司副总经理；2010年9月至今2014年11月任本公司副总经理、董事；2014年11月至2015年1月任本公司董事。

王平心先生，1948年出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授、博士生导师，享受国务院“政府特殊津贴”。2000-2007任西安交通大学会计学教授、博士生导师，国家MPAcc教育指导委员会委员；2007至今任杭州电子科技大学特聘教授、会计工程研究所所长，中国会计学会管理会计与应用专业委员会委员，国家自然科学基金委同行评议专家等；现任本公司独立董事。

孙东东先生，1959年出生，中国国籍，无境外居留权，教授。2003年4月至2012年3月任北京大学司法鉴定室主任；1988年3月至今任北京大学法学院教师；2006年9月至今任北京大学卫生法研究中心主任；2013年5月至今任中国平安保险股份

有限公司非执行独立董事；现任本公司独立董事。

蔡江南先生，1957年出生，美国国籍，教授。2006年9月至2006年12月任复旦大学公共经济系主任；1999年4月至2012年4月任美国麻省卫生福利部卫生政策高级研究员；2012年5月至今任中欧国际工商学院卫生管理与政策中心主任；现任本公司独立董事。

## 2、监事会成员

王荣兴先生，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。2006年至2009年任浙江复星医药有限公司常务副总经理。现任本公司股东代表监事，上海复星医药（集团）股份有限公司财务副总监兼诊断事业部财务总监，上海复星长征医学科学有限公司、上海星佰生物技术有限公司、亚能生物技术（深圳）有限公司董事。

程秀丽女士，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年历任杭州迪安医疗控股有限公司客服部经理、商务部经理；武汉迪安副总经理。现任本公司实验室管理中心副主任、职工代表监事。

陈世仕先生，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年历任杭州迪安医疗控股有限公司市场部专员、市场部经理；现任本公司市场部经理、职工代表监事。

## 3、高管成员

陈海斌先生，详见“公司现任董事会人员最近5年的主要工作经历”。

胡涌先生，详见“公司现任董事会人员最近5年的主要工作经历”。

徐敏女士，详见“公司现任董事会人员最近5年的主要工作经历”。

陈学东先生，详见“公司现任董事会人员最近5年的主要工作经历”。

侯勇进先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年1月至2010年5月历任杭州迪安医疗控股有限公司总经理助理、北京迪安医学检验所有限公司总经理；2010年5月至2011年4月任本公司总经理助理；2010年5月至2013年12月9日任本公司监事会主席；2013年12月9日至今任本公司副总经理。

吴正鑫先生，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2007年10月至2013年7月任浙江省政府法制办复议监督指导处处长；2013年8月至2013年12月9日任本公司总经理助理；2013年12月9日至今任本公司副总经理。

胡妙申先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2003年3月至2013年2月任浙江国光生物制药有限公司总经理；2013年2月至2013年12月9日任本公司总经理助理；2013年12月9日至今任本公司副总经理。

姜悦女士，1959年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。1988年至2014年9月先后任中山大学附属第一医院肾病实验室主任、肾内科副主任、检验医学部主任、检验系主任；2008年至2010年任美国MD Anderson Cancer Center 研究员；2010年10月至2013年12月任本公司独立董事；2013年10月至今任广州阳普医疗科技股份有限独立董事；2014年9月起任本公司副总经理；2015年1月起任本公司副总经理、董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用



任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈海斌	杭州诚慧投资管理有限公司	董事长	2013 年 09 月 21 日	2016 年 09 月 21 日	否
胡涌	杭州诚慧投资管理有限公司	董事	2013 年 09 月 21 日	2016 年 09 月 21 日	否
徐敏	杭州诚慧投资管理有限公司	董事	2013 年 09 月 21 日	2016 年 09 月 21 日	否
侯勇进	杭州诚慧投资管理有限公司	监事	2013 年 09 月 21 日	2016 年 09 月 21 日	否
陈世仕	杭州诚慧投资管理有限公司	总经理	2013 年 09 月 21 日	2016 年 09 月 21 日	否
在股东单位任职情况的说明	除前述外，其他董监高没有在股东单位任职。				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈海斌	杭州迪安控股有限公司	董事长	2014 年 12 月 05 日	否
徐敏	杭州迪安控股有限公司	董事	2014 年 12 月 05 日	否
姜悦	广州阳普医疗科技股份有限	独立董事	2013 年 10 月 17 日	是
华平	SBCVC 创业投资有限公司	主管合伙人	2000 年 12 月 01 日	是
华平	SBCVC Company Limited	董事	2008 年 07 月 01 日	否
华平	上海创竞投资管理有限公司	副总裁	2000 年 12 月 01 日	否
华平	苏州软银华天创业投资管理合伙企业（有限合伙）	副总裁	2014 年 01 月 01 日	是
陈启宇	上海复星医药（集团）股份有限公司	董事长	2010 年 06 月 09 日	是
陈启宇	国药控股股份有限公司	非执行董事	2010 年 05 月 31 日	否
陈启宇	天津药业集团有限公司	副董事长	2009 年 02 月 26 日	否
陈启宇	中国医药工业科研开发促进会	副会长	2012 年 06 月 01 日	否
陈启宇	中国医药生物技术协会	副理事长	2008 年 05 月 01 日	否
陈启宇	中国化学制药工业协会	副会长	2008 年 05 月 11 日	否
陈启宇	上海生物医药行业协会	会长	2010 年 11 月 26 日	否
陈启宇	上海市遗传学会	理事	2007 年 09 月 01 日	否
孙东东	中国平安保险股份有限公司	非执行独立董事	2013 年 06 月 17 日	是
孙东东	北京大学	卫生法学研究中心主任	2006 年 09 月 01 日	是

王平心	浙江苏泊尔股份有限公司	独立董事	2008 年 01 月 01 日	是
王荣兴	上海复星医药（集团）股份有限公司	财务副总监	2009 年 09 月 01 日	是
王荣兴	上海复星长征医学科学有限公司	董事	2010 年 05 月 01 日	否
王荣兴	上海星佰生物技术有限公司	董事	2010 年 05 月 01 日	否
王荣兴	亚能生物技术（深圳）有限公司	董事	2011 年 08 月 01 日	否
在其他单位任职情况的说明	董监高在合并报表范围内的控股或全资子公司内任职的，未计入“其他单位任职”，已在其简历中详细披露。			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的津贴由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施。高级管理人员的绩效考核方案由董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 15 人，2014 年实际支付 434.25 万元。董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按月支付，其中独立董事津贴按季度支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
陈海斌	董事长	男	46	现任	66	0	66
徐敏	执行总裁	女	42	现任	55	0	55
胡涌	执行总裁	男	39	现任	60	0	60
陈学东	副总裁	男	50	离任	46	00	46
姜悦	副总裁	女	50	现任	11.25	0	11.25
侯勇进	副总裁	男	42	现任	33	0	33
吴正鑫	副总裁	男	47	现任	40	0	40
胡妙申	副总裁	男	52	现任	40	0	40
王平心	独立董事	男	67	现任	7	0	7
乔友林	独立董事	男	60	现任	2.92	0	2.92
孙东东	独立董事	男	56	现任	7	0	7
蔡江南	独立董事	男	58	现任	4.08	0	4.08
陈世仕	监事	男	38	现任	28	0	28

程秀丽	监事	女	40	现任	34	0	34
合计	--				434.25	0	434.25

公司董事、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

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期限的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期行权的限制性股票数量
胡妙申	副总裁	88,400	88,400	14.04	43.93	0	0	0
合计	--	88,400	88,400	--	--	0	--	0

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
乔友林	独立董事	离职	2014年05月23日	个人原因辞职
蔡江南	独立董事	被选举	2014年05月23日	股东大会选举
陈学东	副总经理	离职	2014年11月17日	个人原因辞职
陈学东	董事	离职	2015年01月30日	个人原因辞职
姜岱	副总经理	聘任	2014年09月19日	董事会聘任
姜岱	董事	被选举	2015年01月30日	股东大会选举

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

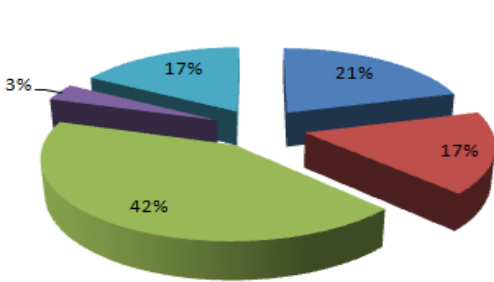
报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动。

#### 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，本公司员工总人数为3139人。

##### 1、员工专业结构图

员工专业结构	人数(人)	占总人数比例(%)
管理行政人员	650	20.71%
配送服务人员	521	16.60%
研发技术人员	1331	42.40%

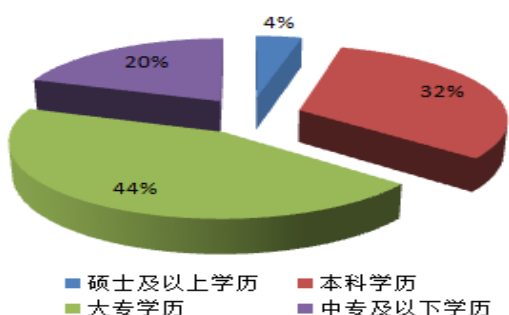


财务人员	110	3.50%	
销售人员	527	16.79%	

## 2、员工受教育程度

截至2014年12月31日，公司员工受教育程度如下：

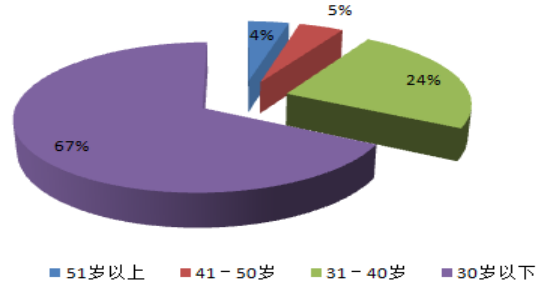
员工受教育程度	人数（人）	占总人数比例（%）
硕士及以上学历	127	3.05%
本科学历	997	31.76%
大专学历	1391	44.31%
中专及以下学历	624	19.88%



## 3、员工年龄分布

截至2014年12月31日，公司员工年龄分布情况如下：

员工年龄分布	人数（人）	占总人数比例（%）
51岁以上	130	4.14%
41-50岁	142	4.52%
31-40岁	754	24.02%
30岁以下	2113	67.31%



4、截至 2014 年 12 月 31 日，公司没有需承担费用的离退休人员。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

根据监管部门的最新要求和公司实际情况的变化，报告期内，公司对原有内控制度进一步进行细化，通过快速搭建公司法人治理结构的制度平台，为公司的规范运作提供了更加完善的制度保障。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

## 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

## 6、内部审计制度的建立和执行情况

董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构，公司上市后，审计部积极运作，按照上市公司的要求完善了部门职能和人员安排，审计部对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

## 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

## 8、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 05 月 23 日

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 04 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 04 月 08 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第二次会议	2014 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 01 月 20 日
第二届董事会第三次会议	2014 年 01 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 01 月 29 日
第二届董事会第四次会议	2014 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 03 月 24 日
第二届董事会第五次会议	2014 年 04 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 04 月 08 日
第二届董事会第六次会议	2014 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 04 月 23 日
第二届董事会第七次会议	2014 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 05 月 12 日
第二届董事会第八次会议	2014 年 06 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 06 月 04 日
第二届董事会第九次会议	2014 年 07 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 07 月 11 日
第二届董事会第十次会议	2014 年 08 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 08 月 13 日
第二届董事会第十一次会议	2014 年 08 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 08 月 26 日
第二届董事会第十二次会议	2014 年 09 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 09 月 03 日
第二届董事会第十三次会议	2014 年 09 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 09 月 19 日
第二届董事会第十四次会议	2014 年 10 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 10 月 23 日
第二届董事会第十五次会议	2014 年 12 月 10 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 12 月 10 日

第二届董事会第十六次会议	2014 年 12 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 12 月 23 日
第二届董事会第十七次会议	2014 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 12 月 31 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《浙江迪安诊断技术股份有限公司章程》等有关规定，结合公司的实际情况，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 3 月 13 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2015】第 610145 号
注册会计师姓名	沈建林、魏琴

### 审计报告

信会师报字[2015]第 610145 号

#### 浙江迪安诊断技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江迪安诊断技术股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：沈建林

中国注册会计师：魏琴

中国·上海二〇一五年三月十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	308,508,863.10	272,098,555.16
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,805,590.70	1,993,377.00
应收账款	374,999,267.44	264,553,026.86
预付款项	19,068,243.32	16,351,338.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,196,028.27	5,180,133.28
买入返售金融资产		
存货	88,587,085.63	71,146,361.70
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	829,862.19	
流动资产合计	800,994,940.65	631,322,792.13
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	14,548,213.18	

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	938,139.91	12,121,126.53
投资性房地产		
固定资产	113,635,008.30	74,915,588.93
在建工程	40,076,723.25	3,354,091.10
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	11,954,481.94	11,539,715.71
开发支出		
商誉	31,854,822.17	26,662,723.88
长期待摊费用	43,431,794.15	20,000,594.19
递延所得税资产	48,505,008.06	29,001,985.13
其他非流动资产	2,767,098.82	2,574,621.06
非流动资产合计	307,711,289.78	180,170,446.53
资产总计	1,108,706,230.43	811,493,238.66
流动负债：		
短期借款	130,909,400.00	30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	182,116,506.72	111,801,859.65
预收款项	7,263,345.19	4,973,049.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	55,389,837.57	41,042,547.00
应交税费	14,122,834.52	13,919,799.50
应付利息	201,988.13	33,755.84

应付股利		
其他应付款	9,751,093.58	14,471,735.66
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	399,755,005.71	216,242,747.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,109,684.19	5,435,911.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,109,684.19	5,435,911.31
负债合计	406,864,689.90	221,678,658.61
所有者权益：		
股本	205,589,228.00	119,574,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	158,884,144.94	238,337,970.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10,809,161.28	6,480,903.80

一般风险准备		
未分配利润	308,609,022.87	212,267,635.07
归属于母公司所有者权益合计	683,891,557.09	576,660,509.63
少数股东权益	17,949,983.44	13,154,070.42
所有者权益合计	701,841,540.53	589,814,580.05
负债和所有者权益总计	1,108,706,230.43	811,493,238.66

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	116,263,426.07	142,887,319.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	11,187.00	426,158.79
预付款项	1,206,617.23	3,006,587.35
应收利息		
应收股利		
其他应收款	83,996,491.99	117,545,580.35
存货	9,393,382.06	13,438,467.99
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	210,871,104.35	277,304,114.12
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	290,031,489.42	219,231,925.91
投资性房地产		

固定资产	6,546,724.62	6,189,069.45
在建工程	40,076,723.25	3,354,091.10
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	11,102,513.34	11,012,246.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	813,703.36	517,015.24
递延所得税资产	8,759,115.61	6,157,685.16
其他非流动资产	27,420.00	2,574,621.06
非流动资产合计	357,357,689.60	249,036,654.49
资产总计	568,228,793.95	526,340,768.61
流动负债：		
短期借款		10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	47,622,918.60	76,937,338.14
预收款项		
应付职工薪酬	6,201,677.23	5,951,143.69
应交税费	673,598.22	2,258,664.51
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,933,457.53	1,315,495.73
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	59,431,651.58	96,462,642.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,781,800.00	3,950,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,781,800.00	3,950,000.00
负债合计	64,213,451.58	100,412,642.07
所有者权益：		
股本	205,589,228.00	119,574,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	238,777,301.55	266,073,088.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10,809,161.28	6,480,903.80
未分配利润	48,839,651.54	33,800,134.20
所有者权益合计	504,015,342.37	425,928,126.54
负债和所有者权益总计	568,228,793.95	526,340,768.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,335,100,144.15	1,015,474,436.73
其中：营业收入	1,335,100,144.15	1,015,474,436.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,187,472,133.82	906,074,590.08



其中：营业成本	847,784,116.46	638,650,944.52
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	2,477,504.60	2,076,214.57
销售费用	134,381,093.18	115,841,710.77
管理费用	202,337,221.91	150,085,573.85
财务费用	-2,808,462.00	-2,307,367.52
资产减值损失	3,300,659.67	1,727,513.89
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）	2,588,851.54	-1,170,687.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,911,148.46	-1,124,995.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	150,216,861.87	108,229,159.11
加：营业外收入	6,624,925.05	5,849,340.88
其中：非流动资产处置利得	123,641.48	92,164.07
减：营业外支出	4,531,951.41	2,429,204.83
其中：非流动资产处置损失	605,215.83	196,386.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	152,309,835.51	111,649,295.16
减：所得税费用	24,457,256.48	21,615,102.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	127,852,579.03	90,034,192.97
归属于母公司所有者的净利润	124,584,445.28	86,093,289.96
少数股东损益	3,268,133.75	3,940,903.01
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	127,852,579.03	90,034,192.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	124,584,445.28	86,093,289.96
归属于少数股东的综合收益总额	3,268,133.75	3,940,903.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.61	0.42
（二）稀释每股收益	0.60	0.42

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	368,972,132.03	441,608,855.65
减：营业成本	325,916,693.53	415,863,621.92

营业税金及附加	1,002,452.64	591,845.38
销售费用		
管理费用	42,896,416.82	35,528,423.39
财务费用	-1,543,473.93	-2,724,005.75
资产减值损失	-30,509.44	770,198.18
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）	43,078,149.85	31,443,688.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,421,850.15	-556,311.69
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	43,808,702.26	23,022,460.84
加：营业外收入	1,036,965.31	2,479,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	437,856.80	754,378.41
其中：非流动资产处置损失	3,115.42	7,969.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,407,810.77	24,747,082.43
减：所得税费用	1,125,235.95	-1,871,755.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,282,574.82	26,618,838.25
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	43,282,574.82	26,618,838.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.13
（二）稀释每股收益	0.21	0.13

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,304,350,309.63	991,531,396.88
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	14,469,895.07	15,798,864.50
经营活动现金流入小计	1,318,820,204.70	1,007,330,261.38
购买商品、接受劳务支付的现金	737,164,915.04	575,658,691.62
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	243,958,694.50	184,021,477.05
支付的各项税费	50,979,421.60	37,606,311.99
支付其他与经营活动有关的现金	168,767,845.87	134,604,832.75
经营活动现金流出小计	1,200,870,877.01	931,891,313.41
经营活动产生的现金流量净额	117,949,327.69	75,438,947.97
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	1,677,104.73	370,169.57
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	10,527,677.48	
投资活动现金流入小计	12,204,782.21	370,169.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,442,474.63	47,597,972.76
投资支付的现金	14,548,213.18	13,250,000.00
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	937,894.52	
投资活动现金流出小计	140,928,582.33	60,847,972.76
投资活动产生的现金流量净额	-128,723,800.12	-60,477,803.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	42,830,529.12	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,350,000.00	
取得借款收到的现金	150,909,400.00	103,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,700,000.00	
筹资活动现金流入小计	196,439,929.12	103,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	73,900,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,556,941.51	13,339,257.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,914,599.66	1,680,908.98
支付其他与筹资活动有关的现金	69,636,101.76	36,343,806.44
筹资活动现金流出小计	150,193,043.27	123,583,064.25
筹资活动产生的现金流量净额	46,246,885.85	-20,583,064.25
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	35,472,413.42	-5,621,919.47
加：期初现金及现金等价物余额	272,098,555.16	277,720,474.63
六、期末现金及现金等价物余额	307,570,968.58	272,098,555.16

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	431,524,633.95	425,059,896.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	74,273,418.38	9,198,245.77
经营活动现金流入小计	505,798,052.33	434,258,142.05
购买商品、接受劳务支付的现金	402,769,883.04	405,451,616.71
支付给职工以及为职工支付的现金	23,785,162.83	18,533,142.01
支付的各项税费	11,719,603.99	3,918,385.54
支付其他与经营活动有关的现金	56,466,476.62	15,342,199.44
经营活动现金流出小计	494,741,126.48	443,245,343.70
经营活动产生的现金流量净额	11,056,925.85	-8,987,201.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	9,800,000.00
取得投资收益收到的现金	40,000,000.00	32,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,332.20	1,220.00
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	32,321,800.00	13,600,000.00
投资活动现金流入小计	82,331,132.20	55,401,220.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,380,770.50	9,740,856.97
投资支付的现金	58,150,000.00	90,500,000.00
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	23,137,894.52	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	118,668,665.02	110,240,856.97
投资活动产生的现金流量净额	-36,337,532.82	-54,839,636.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	32,480,529.12	
取得借款收到的现金		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	32,480,529.12	10,000,000.00
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	24,761,710.24	9,378,444.45
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	34,761,710.24	9,378,444.45
筹资活动产生的现金流量净额	-2,281,181.12	621,555.55
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	-27,561,788.09	-63,205,283.07
加：期初现金及现金等价物余额	142,887,319.64	206,092,602.71
六、期末现金及现金等价物余额	115,325,531.55	142,887,319.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	119,574,000.00				238,337,970.76				6,480,903.80		212,267,635.07	13,154,070.42	589,814,580.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	119,574,000.00				238,337,970.76				6,480,903.80		212,267,635.07	13,154,070.42	589,814,580.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	86,015,228.00				-79,453,825.82				4,328,257.48		96,341,387.80	4,795,913.02	112,026,960.48
(一)综合收益总额											124,584,445.28	3,268,133.75	127,852,579.03
(二)所有者投入和减少资本	2,313,428.00				56,406,013.01							10,350,000.00	69,069,441.01
1. 股东投入的普通股	2,313,428.00				50,313,922.06							10,350,000.00	62,977,350.06
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,092,090.95								6,092,090.95
4. 其他													
(三)利润分配									4,328,257.48		-28,243,057.48	-5,914,599.66	-29,829,399.66
1. 提取盈余公积									4,328,257.48		-4,328,257.48		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-23,914,800.00	-5,914,599.66	-29,829,399.66



4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	83,701,800.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	83,701,800.00												
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												-2,907,621.07	-55,065,659.90
四、本期期末余额	205,589,228.00				158,884,144.94				10,809,161.28		308,609,022.87	17,949,983.44	701,841,540.53

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	91,980,000.00				275,292,538.40				3,819,019.97		138,034,228.94	18,194,432.28	527,320,219.59	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	91,980,000.00				275,292,538.40				3,819,019.97	138,034,228.94	18,194,432.28	527,320,219.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	27,594,000.00				-36,954,567.64				2,661,883.83	74,233,406.13	-5,040,361.86	62,494,360.46
(一)综合收益总额										86,093,289.96	3,940,903.01	90,034,192.97
(二)所有者投入和减少资本					18,716,825.89							18,716,825.89
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,716,825.89							18,716,825.89
4. 其他												
(三)利润分配									2,661,883.83	-11,859,883.83	-1,680,908.98	-10,878,908.98
1. 提取盈余公积									2,661,883.83	-2,661,883.83		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,198,000.00	-1,680,908.98	-10,878,908.98
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	27,594,000.00				-27,594,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	27,594,000.00				-27,594,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-28,077, 393.53							-7,300, 355.89	-35,377, 749.42
四、本期期末余额	119,574,000.00				238,337,970.76			6,480,903.80		212,267,635.07	13,154,070.42	589,814,580.05	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	119,574,000.00				266,073,088.54				6,480,903.80	33,800,134.20	425,928,126.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	119,574,000.00				266,073,088.54				6,480,903.80	33,800,134.20	425,928,126.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	86,015,228.00				-27,295,786.99				4,328,257.48	15,039,517.34	78,087,215.83
(一) 综合收益总额										43,282,574.82	43,282,574.82
(二) 所有者投入和减少资本	2,313,428.00				56,406,013.01						58,719,441.01
1. 股东投入的普通股	2,313,428.00				50,313,922.06						52,627,350.06
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金					6,092,090.95						6,092,090.95

额											
4. 其他											
(三) 利润分配								4,328,257.48	-28,243,057.48	-23,914,800.00	
1. 提取盈余公积								4,328,257.48	-4,328,257.48		
2. 对所有者（或股东）的分配									-23,914,800.00	-23,914,800.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	83,701,800.00				-83,701,800.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	83,701,800.00				-83,701,800.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	205,589,228.00				238,777,301.55				10,809,161.28	48,839,651.54	504,015,342.37

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	91,980,000.00				274,950,262.65				3,819,019.97	19,041,179.78	389,790,462.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	91,980,000.00				274,950,262.65				3,819,019.97	19,041,179.78	389,790,462.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	27,594,000.00				-8,877,174.11				2,661,883.83	14,758,954.42	36,137,664.14
(一)综合收益总额										26,618,838.25	26,618,838.25
(二)所有者投入和减少资本					18,716,825.89						18,716,825.89
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,716,825.89						18,716,825.89
4. 其他											
(三)利润分配									2,661,883.83	-11,859,883.83	-9,198,000.00
1. 提取盈余公积									2,661,883.83	-2,661,883.83	
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,198,000.00	-9,198,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	27,594,000.00				-27,594,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	27,594,000.00				-27,594,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											

四、本期期末余额	119,574,000.00				266,073,088.54				6,480,903.80	33,800,134.20	425,928,126.54
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	--------------	---------------	----------------

### 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”或“本公司”）系是由原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”）基础上整体变更设立的股份有限公司，由陈海斌、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、赖翠英、胡涌、徐敏共同发起设立，股本总额为3,600万股（每股人民币1元）。公司于2010年5月12日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330106000013053的企业法人营业执照。2011年7月10日在深圳证券交易所上市。所属行业为医疗服务类。

截止2014年12月31日，本公司累计发行股本总数20,558.9228万股，注册资本为20,558.9228万元，注册地：浙江省杭州市西湖区古墩路 702 号赞宇大厦 5-6 层，总部地址：浙江省杭州市西湖区古墩路 702 号赞宇大厦 5-6 层。本公司主要经营活动为：医学诊断及体外诊断产品销售。本公司的实际控制人为陈海斌。

本财务报表业经公司全体董事于2015年3月13日批准报出。

注：说明公司注册地、总部地址、业务性质、主要经营活动以及财务报告批准报出日。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
杭州迪安医学检验中心有限公司
杭州迪安基因工程有限公司
南京迪安医学检验所有限公司
北京迪安临床检验所有限公司
上海迪安医学检验所有限公司
淮安淮卫迪安医学检验所有限公司
济南迪安医学检验中心有限公司
温州迪安医学检验所有限公司
沈阳迪安医学检验所有限公司
黑龙江迪安医学检验所有限公司
杭州迪众生物科技有限公司
武汉迪安医学检验所有限公司
重庆迪安圣莱宝检验中心有限公司

---

佛山迪安医学检验所有限公司

---

浙江迪安司法鉴定中心

---

杭州迪安生物技术有限公司

---

杭州韩诺医疗门诊部有限公司

---

昆山迪安医学检验所有限公司

---

天津迪安执信医学检验所有限公司

---

云南昊邦迪安医学检验所有限公司

---

长沙迪安医学检验所有限公司

---

浙江迪安鉴定科学研究院

---

浙江韩诺健康管理有限公司

---

香港迪安科技股份有限公司

---

注：简要说明本期的合并财务报表范围及其变化情况，并与“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”索引。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月内能够维持公司业务正常运作，不存在导致无法持续经营的事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了具体会计政策，详见本附注五、（28）描述。

## 1、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。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。



## 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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。

## 9、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将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

### (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。

处置境外经营时，将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。

## 10、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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；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

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，期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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
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的应收款项将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
其他不重大应收款项及经单独测试后未发生减值的单项金额重大应收款项	账龄分析法

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）	1.00%	1.00%
7 至 12 个月（含 12 个月）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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。

## 12、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）、在产品 and 库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

不适用。

### 14、长期股权投资

#### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### (2) 初始投资成本的确定

##### 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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### 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。

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和应支付的相关税费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。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（6）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

#### ③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益

变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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执行。

## 16、固定资产

### （1）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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	5	5.00%	19%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19%

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、在建工程

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必要支出，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。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。

##### 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

项 目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	使用年限
土地使用权	权证所载年限	权证所载年限

#### ③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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产装修支出。

### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### （2）摊销年限

按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

## 25、预计负债

不适用。

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用 Black-Scholes 模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“X、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费



用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

### (1)销售商品收入的确认一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2)具体原则

#### ①单纯销售模式下销售检验仪器和试剂的收入确认流程

- A. 根据公司与客户签订的销售合同或产品订单，编制销售订单；
- B. 根据销售订单编制出库单，组织检验仪器、配件及试剂出库，编制销售出库单，并经客户签收确认；
- C. 根据经客户确认的销售出库单，并预计款项可以回收后开具发票及确认销售收入。

#### ②“联动销售”模式下“合作试剂”收入确认流程

- A. 公司向客户免费提供检验用仪器，并提供后续的试剂供应；
- B. 根据公司与客户签订的合作协议，按客户需求接收订单并编制销售订单；
- C. 根据销售订单编制出库单，组织试剂出库，编制销售出库单，并经客户签收确认；
- D. 根据经客户确认的销售出库单，并预计款项可以回收后开具发票及确认销售收入。

#### ③医学诊断服务收入确认流程

- A. 根据公司与客户签订的检验服务合同，从客户处获取送检单及样本，进而提供检验服务；
- B. 根据送检单及样本录入LIMS系统，实施检验、出具报告，组织配送检验报告到客户处，并经客户签收确认；
- C. 根据经客户签收确认的检测报告单，并预计款项可以回收后开具发票及确认销售收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用于本公司购建或以其他方式形成长期资产。

与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；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用途与资产不相关。

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；

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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，确认为租赁相关收入。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相关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) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：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。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (1)重要会计政策变更

不适用。

### (2)重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订），本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）将本公司基本养老保险及失业保险单独分类至设定提存计划核算，并进行了补充披露。

执行《企业会计准则第30号——财务报表列报（修订）》，本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将本公司核算在其他非流动负债的政府补助分类至递延收益核算，并进行了补充披露。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期	17%、6%、3%

	允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
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%、16.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江迪安诊断技术股份有限公司	25%
杭州迪安医学检验中心有限公司	15%
杭州迪安基因工程有限公司	25%
南京迪安医学检验所有限公司	15%
北京迪安临床检验所有限公司	15%
上海迪安医学检验所有限公司	15%
淮安淮卫迪安医学检验所有限公司	25%
济南迪安医学检验中心有限公司	25%
温州迪安医学检验所有限公司	25%
沈阳迪安医学检验所有限公司	25%
黑龙江迪安医学检验所有限公司	25%
杭州迪众生物科技有限公司	25%
武汉迪安医学检验所有限公司	25%
重庆迪安圣莱宝检验中心有限公司	15%
佛山迪安医学检验所有限公司	25%
浙江迪安司法鉴定中心	25%
杭州迪安生物技术有限公司	25%
杭州韩诺医疗门诊部有限公司	25%
昆山迪安医学检验所有限公司	25%
天津迪安执信医学检验所有限公司	25%
云南昊邦迪安医学检验所有限公司	25%
长沙迪安医学检验所有限公司	25%
浙江迪安鉴定科学研究院	25%
浙江韩诺健康管理有限公司	25%
香港迪安科技股份有限公司	16.50%

## 2、税收优惠

子公司杭州迪安医学检验中心有限公司（以下简称“杭州检验中心”）、子公司南京迪安医学检验所有限公司（以下简称“南京检验所”）、北京迪安临床检验所有限公司（以下简称“北京检验所”）、上海迪安医学检验所有限公司（以下简称“上海检验所”）、济南迪安医学检验中心有限公司（以下简称“济南检验中心”）、温州迪安医学检验所有限公司（以下简称“温州检验所”）、淮安淮卫迪安医学检验所有限公司（以下简称“淮安检验所”）、沈阳迪安医学检验所有限公司（以下简称“沈阳检验所”）、佛山迪安医学检验所有限公司（以下简称“佛山检验所”）、武汉迪安医学检验所有限公司（以下简称“武汉检验所”）、重庆迪安圣莱宝医学检验中心有限公司（以下简称“重庆检验中心”）、黑龙江迪安医学检验所有限公司（以下简称“黑龙江检验所”）、杭州韩诺医疗门诊部有限公司（以下简称“杭州韩诺”）、昆山迪安医学检验所有限公司（以下简称“昆山检验所”）、天津迪安执信医学检验所有限公司（以下简称“天津检验所”）、云南昊邦迪安医学检验所有限公司（以下简称“云南检验所”）、长沙迪安医学检验所有限公司（以下简称“长沙迪安”）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。

子公司杭州检验中心根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组浙高企认〔2014〕03号《关于公示浙江省2014年第一批722家拟认定高新技术企业名单的通知》，公司被认定为浙江省2014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，公司2013年度企业所得税适用税率为15%。

子公司南京检验所根据江苏高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协【2013】18号《关于公示江苏省2013年第二批复审通过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2013年12月11日颁发的《高新技术企业证书》，自2013年1月1日至2015年12月31日可减按15%缴纳企业所得税，公司2014年度企业所得税适用税率为15%。

子公司上海检验所根据上海市高新技术企业认定办公室沪高企认办（2012）第016号《关于公示上海市2012年度第二批拟认定高新技术企业名单的通知》及上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局、上海市地方税务局2012年11月18日颁发的《高新技术企业证书》，自2012年1月1日至2014年12月31日可减按15%缴纳企业所得税，公司2014年度企业所得税适用税率为15%。

子公司重庆检验中心根据重庆市科学技术委员会渝科委发【2012】第99号《关于公示重庆市2012年度第一批拟认定高新技术企业名单的通知》及重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局2012年8月28日颁发的《高新技术企业证书》，自2012年1月1日至2014年12月31日可减按15%缴纳企业所得税，公司2014年度企业所得税适用税率为15%。

子公司北京检验所根据北京市科学技术委员会京科发【2014】551号《关于公示北京市2014年度拟认定高新技术企业名单的通知》及北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局2014年10月30日颁发的《高新技术企业证书》，自2014年1月1日至2016年12月31日可减按15%缴纳企业所得税，公司2014年度企业所得税适用税率为

15%。

### 3、其他

(1)公司与子公司杭州迪安基因工程有限公司试剂销售额按17%的税率计算缴纳增值税，其中公司与子公司杭州迪安基因工程有限公司销售的生物制品，根据国家税务总局2012年第20号《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》，属于增值税一般纳税人销售的药品经营企业销售生物制品，可以选择简易办法按照生物制品销售额和3%的征收率计算缴纳增值税。

(2)公司及子公司杭州迪安基因工程有限公司、浙江迪安司法鉴定中心、浙江迪安鉴定科学研究院、浙江韩诺健康管理服务有限公司执行营业税改增值税的政策，其中：公司及子公司杭州迪安基因工程有限公司、浙江迪安司法鉴定中心属于增值税一般纳税人，技术服务收入税率按6%计算缴纳增值税；浙江迪安鉴定科学研究院、浙江韩诺健康管理服务有限公司属于增值税小规模纳税人，技术服务收入税率按3%计算缴纳增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	482,166.34	293,859.82
银行存款	307,088,802.24	271,804,695.34
其他货币资金	937,894.52	
合计	308,508,863.10	272,098,555.16
其中：存放在境外的款项总额	1,223,489.71	

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	937,894.52	
合计	937,894.52	

截至2014年12月31日，其他货币资金中人民币937,894.52元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,805,590.70	1,993,377.00
合计	2,805,590.70	1,993,377.00

#### (2) 期末公司无已质押的应收票据

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	329,973.50	
合计	329,973.50	

#### (4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	383,168,994.08	100.00%	8,169,726.64	2.13%	374,999,267.44	269,665,482.38	100.00%	5,112,455.52	1.90%	264,553,026.86
合计	383,168,994.08	100.00%	8,169,726.64	2.13%	374,999,267.44	269,665,482.38	100.00%	5,112,455.52	1.90%	264,553,026.86

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 至 6 个月（含 6 个月）	352,526,283.21	3,525,262.84	1.00%
7 至 12 个月（含 12 个月）	20,437,757.97	1,021,887.90	5.00%
1 年以内小计	372,964,041.18	4,547,150.74	
1 至 2 年	7,198,050.26	1,439,610.05	20.00%
2 至 3 年	1,647,873.59	823,936.80	50.00%
3 年以上	1,359,029.05	1,359,029.05	100.00%
合计	383,168,994.08	8,169,726.64	

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额3,057,271.12元；本期因非同一控制下企业合并增加坏账准备金额4,687.06元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 本期无实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	27,634,344.32	7.21	290,798.44
第二名	17,996,934.13	4.70	335,354.41
第三名	15,572,336.00	4.06	155,723.36
第四名	12,849,974.59	3.35	122,910.72

第五名	9,556,321.54	2.49	192,065.22
合计	83,609,910.58	21.81	1,096,852.15

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,998,001.82	99.63%	16,205,213.68	99.11%
1 至 2 年	64,241.50	0.34%	146,124.45	0.89%
2 至 3 年	6,000.00	0.03%		
合计	19,068,243.32	--	16,351,338.13	--

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

排名	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
第一名	619,516.00	3.25%
第二名	190,360.00	1.00%
第三名	145,108.04	0.76%
第四名	127,777.78	0.67%
第五名	115,384.62	0.61%
合计	1,198,146.44	6.29%

## 7、应收利息

(1) 应收利息分类

不适用。

**(2) 重要逾期利息**

不适用。

**8、应收股利**
**(1) 应收股利**

不适用。

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

不适用。

**9、其他应收款**
**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,102,199.28	100.00%	906,171.01	12.76%	6,196,028.27	5,806,307.72	100.00%	626,174.44	10.78%	5,180,133.28
合计	7,102,199.28	100.00%	906,171.01	12.76%	6,196,028.27	5,806,307.72	100.00%	626,174.44	10.78%	5,180,133.28

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 至 6 个月（含 6 个月）	4,093,019.46	40,930.20	1.00%
7 至 12 个月（含 12 个月）	1,328,093.07	66,404.65	5.00%

1 年以内小计	5,421,112.53	107,334.85	
1 至 2 年	764,306.83	152,861.37	20.00%
2 至 3 年	541,610.27	270,805.14	50.00%
3 年以上	375,169.65	375,169.65	100.00%
合计	7,102,199.28	906,171.01	

确定该组合依据的说明：

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额248,075.61元；本期因非同一控制下企业合并增加坏账准备31,920.96元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

### (3) 本期无实际核销的其他应收款情况

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	653,278.43	236,222.88
往来款	4,375,913.37	3,927,244.77
保证金	2,073,007.48	1,642,840.07
合计	7,102,199.28	5,806,307.72

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	409,979.56	1-6 个月 82,253.95 元； 7-12 个月 327,725.59 元	5.77%	17,208.82
第二名	保证金	280,000.00	1-6 月	3.94%	2,800.00

第三名	保证金	269,506.00	6-12 个月 41,153.00 元; 1-2 年 10,483.00 元, 2-3 年 82,607.00 元, 3 年以上 135,263.00 元	3.79%	180,720.75
第四名	暂付款	250,000.00	1-6 个月	3.52%	2,500.00
第五名	保证金	230,000.00	1-6 个月 30,000.00 元; 2-3 年 200,000.00 元	3.24%	100,300.00
合计	--	1,439,485.56	--	20.26%	303,529.57

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

### 10、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	32,273,162.01		32,273,162.01	21,942,376.31		21,942,376.31
在产品	14,359.97		14,359.97			
库存商品	55,121,701.71		55,121,701.71	48,672,183.79		48,672,183.79
周转材料	1,177,861.94		1,177,861.94	531,801.60		531,801.60
合计	88,587,085.63		88,587,085.63	71,146,361.70		71,146,361.70

#### (2) 存货跌价准备

不适用。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

不适用。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

不适用。

**11、划分为持有待售的资产**

不适用。

**12、一年内到期的非流动资产**

不适用。

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税额	504,708.08	
预缴税费	325,154.11	
合计	829,862.19	

其他说明：

**14、可供出售金融资产**
**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	14,548,213.18		14,548,213.18			
按公允价值计量的						
按成本计量的	14,548,213.18		14,548,213.18			
合计	14,548,213.18		14,548,213.18			

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

不适用。

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
SV Han-Joong Bio-Health care Fund		14,548,213.18		14,548,213.18					13.90%	
合计		14,548,213.18		14,548,213.18					--	

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

不适用。

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

不适用。

**15、持有至到期投资**
**(1) 持有至到期投资情况**

不适用。

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

不适用。

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

不适用。

**16、长期应收款**
**(1) 长期应收款情况**

不适用。

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**
**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
山西迪安 医学检验 中心有限 公司	1,427,438 .22			-489,298. 31						938,139.9 1	
浙江韩诺 健康管理 有限公司	10,693,68 8.31			-1,421,85 0.15					-9,271,83 8.16		
小计	12,121,12 6.53			-1,911,14 8.46					-9,271,83 8.16	938,139.9 1	
合计	12,121,12 6.53			-1,911,14 8.46					-9,271,83 8.16	938,139.9 1	

其他说明

其他说明：公司于2014年12月15日对浙江韩诺健康管理有限公司增资1,000.00万元，增资后持有浙江韩诺健康管理有限公司的股权比例从45%变更为60.71%，因此自2014年12月15日起浙江韩诺健康管理有限公司纳入合并范围。



**18、投资性房地产**
**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**
 适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**
 适用  不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

不适用。

**19、固定资产**
**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	其他	合计
一、固定资产						
1.期初余额		91,798,253.50	26,488,781.32	11,057,806.92		129,344,841.74
2.本期增加金额		49,995,056.36	11,424,303.99	5,104,723.36		66,524,083.71
(1) 购置		49,995,056.36	8,523,145.99	5,104,723.36		63,622,925.71
(2) 企业合并增加			2,901,158.00			2,901,158.00
3.本期减少金额		2,447,586.55	512,143.99	663,433.90		3,623,164.44
(1) 处置或报废		2,447,586.55	512,143.99	663,433.90		3,623,164.44
4.期末余额		139,345,723.31	37,400,941.32	15,499,096.38		192,245,761.01
二、累计折旧						
1.期初余额		37,730,007.57	12,473,264.21	4,225,981.03		54,429,252.81
2.本期增加金额		18,680,789.18	5,115,900.42	2,672,842.30		26,469,531.90
(1) 计提		18,680,789.18	4,837,364.26	2,672,842.30		26,190,995.74
(2) 企业合并增加			278,536.16			278,536.16
3.本期减少金额		1,291,605.19	458,881.89	537,544.92		2,288,032.00
(1) 处置或报废		1,291,605.19	458,881.89	537,544.92		2,288,032.00
4.期末余额		55,119,191.56	17,130,282.74	6,361,278.41		78,610,752.71

三、账面价值						
1.期末账面价值		84,226,531.75	20,270,658.58	9,137,817.97		113,635,008.30
2.期初账面价值		54,068,245.93	14,015,517.11	6,831,825.89		74,915,588.93

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三墩产业基地项目	38,010,000.14		38,010,000.14	3,354,091.10		3,354,091.10
ERP 项目	2,066,723.11		2,066,723.11			
合计	40,076,723.25		40,076,723.25	3,354,091.10		3,354,091.10

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

三墩产业基地项目	225,926,400.00	3,354,091.10	34,655,909.04			38,010,000.14	16.82%	尚在建设中				募股资金和自筹资金
ERP 项目			2,066,723.11			2,066,723.11		尚在建设中				
合计	225,926,400.00	3,354,091.10	36,722,632.15			40,076,723.25	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用。

## 21、工程物资

不适用。

## 22、固定资产清理

不适用。

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1.期初余额	10,467,481.60			2,911,369.86	13,378,851.46
2.本期增加金额				1,237,170.13	1,237,170.13
(1) 购置				954,970.13	954,970.13
(2) 企业合并增加				282,200.00	282,200.00
3.本期减少金额				55,900.00	55,900.00
(1) 处置				55,900.00	55,900.00
4.期末余额	10,467,481.60			4,092,639.99	14,560,121.59
二、累计摊销					
1.期初余额	175,041.50			1,664,094.25	1,839,135.75
2.本期增加金额	190,386.51			632,017.39	822,403.90
(1) 计提	190,386.51			603,796.81	794,183.32
(2) 企业合并增加				28,220.58	28,220.58
3.本期减少金额				55,900.00	55,900.00
(1) 处置				55,900.00	55,900.00
4.期末余额	365,428.01			2,240,211.64	2,605,639.65
三、账面价值					
1.期末账面价值	10,102,053.59			1,852,428.35	11,954,481.94
2.期初账面价值	10,292,440.10			1,247,275.61	11,539,715.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用。

## 26、开发支出

不适用。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

武汉迪安医学检验所有限公司	14,546,430.94					14,546,430.94
重庆迪安圣莱宝医学检验中心有限公司	12,116,292.94					12,116,292.94
浙江韩诺健康管理有限公司		5,192,098.29				5,192,098.29
合计	26,662,723.88	5,192,098.29				31,854,822.17

## (2) 商誉减值准备

其他说明

公司对重庆迪安圣莱宝医学检验中心有限公司、武汉迪安医学检验所有限公司和浙江韩诺健康管理有限公司未来现金流量进行测试，未见商誉减值迹象。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产装修支出	19,956,383.08	32,079,369.23	8,815,591.26		43,220,161.05
其他	44,211.11	215,712.03	48,290.04		211,633.10
合计	20,000,594.19	32,295,081.26	8,863,881.30		43,431,794.15

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,974,619.13	1,975,783.11	5,663,708.37	1,213,172.62
内部交易未实现利润	2,121,882.55	407,871.32	1,950,936.79	379,250.80
可抵扣亏损	123,491,035.09	29,871,980.68	67,430,887.31	16,377,097.74
已计提未支付的工资	5,514,818.22	992,495.62	3,636,959.86	644,278.85
政府补助	2,632,884.19	528,221.05	185,911.31	27,886.70

以权益结算的股份支付	71,938,843.73	14,728,656.28	50,875,384.96	10,360,298.42
合计	214,674,082.91	48,505,008.06	129,743,788.60	29,001,985.13

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

不适用。

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

不适用。

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	101,278.52	74,921.59
可抵扣亏损	28,462,813.35	17,555,298.15
合计	28,564,091.87	17,630,219.74

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	10,860,271.04		
2016 年	4,697,252.44	6,413,176.70	
2017 年	3,044,634.12	6,957,258.97	
2018 年	3,570,133.12	4,184,862.48	
2019 年	6,290,522.63		
合计	28,462,813.35	17,555,298.15	--

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	2,767,098.82	2,574,621.06
合计	2,767,098.82	2,574,621.06

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	115,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	15,909,400.00	10,000,000.00
合计	130,909,400.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 本期末无已逾期未偿还的短期借款。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用。

### 33、衍生金融负债

 适用  不适用

### 34、应付票据

不适用。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	179,503,929.38	109,664,469.67
1 至 2 年（含 2 年）	1,848,185.37	2,042,670.20
2 至 3 年（含 3 年）	734,669.67	79,472.78
3 年以上	29,722.30	15,247.00
合计	182,116,506.72	111,801,859.65

(2) 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

### 36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,229,023.28	4,973,049.65
1 至 2 年（含 2 年）	34,321.91	
合计	7,263,345.19	4,973,049.65

(2) 期末无账龄超过一年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用。

### 37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,707,165.06	244,511,024.94	230,320,025.68	54,898,164.32
二、离职后福利-设定提存计划	335,381.94	15,551,945.05	15,395,653.74	491,673.25
合计	41,042,547.00	260,062,969.99	245,715,679.42	55,389,837.57

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,661,731.67	216,279,083.28	202,167,191.48	54,773,623.47
2、职工福利费		8,070,308.49	8,070,308.49	
3、社会保险费		9,710,677.52	9,656,648.39	54,029.13
其中：医疗保险费		8,542,140.76	8,490,963.57	51,177.19
工伤保险费		378,881.49	376,891.04	1,990.45



生育保险费		789,655.27	788,793.78	861.49
4、住房公积金	24,780.00	8,223,766.76	8,219,875.76	28,671.00
5、工会经费和职工教育经费	20,653.39	2,227,188.89	2,206,001.56	41,840.72
合计	40,707,165.06	244,511,024.94	230,320,025.68	54,898,164.32

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	335,381.94	14,252,396.12	14,098,464.88	489,313.18
2、失业保险费		1,299,548.93	1,297,188.86	2,360.07
合计	335,381.94	15,551,945.05	15,395,653.74	491,673.25

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,678,791.90	1,081,015.88
营业税	15,119.67	16,979.02
企业所得税	11,658,189.93	12,183,411.26
个人所得税	441,655.76	257,835.38
城市维护建设税	118,360.28	140,946.24
教育费附加	50,725.83	60,405.53
地方教育费附加	33,817.18	40,270.36
水利建设基金	126,173.97	138,935.83
合计	14,122,834.52	13,919,799.50

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	201,988.13	33,755.84
合计	201,988.13	33,755.84

本报告期无已逾期未支付的利息情况。

#### 40、应付股利

不适用。

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,445,369.11	4,601,890.05
股权收购款	4,898,896.46	8,611,621.48
保证金	1,120,634.91	1,057,618.92
费用类	286,193.10	200,605.21
合计	9,751,093.58	14,471,735.66

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉和众投资有限公司	1,129,334.98	根据股权收购协议分期付款
合计	1,129,334.98	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

不适用。

#### 43、一年内到期的非流动负债

不适用。

#### 44、其他流动负债

不适用。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

不适用。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

不适用。

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

不适用。

##### (4) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用。

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用。

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

不适用。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

不适用。

##### (2) 设定受益计划变动情况

不适用。

#### 49、专项应付款

不适用。

## 50、预计负债

不适用。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,435,911.31	2,206,800.00	533,027.12	7,109,684.19	
合计	5,435,911.31	2,206,800.00	533,027.12	7,109,684.19	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中央预算内投资国家服务业发展引导资金（注1）	2,500,000.00				2,500,000.00	与收益相关
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（注2）	1,450,000.00	710,000.00			2,160,000.00	与收益相关
杭州市信息软件和电子商务产业项目资助资金（注3）		121,800.00			121,800.00	与资产相关
杭州市重大科技创新项目资助（注4）	1,100,000.00				1,100,000.00	与收益相关
科技经费资助资金（注5）	200,000.00				200,000.00	与收益相关
细菌快速鉴定技术服务平台建设项目资助资金	165,911.31		165,911.31			与资产相关
2013 年科研课题经费	20,000.00	10,000.00	30,000.00			与收益相关
佛山市科技型中小企业技术创新资金项目补助资		300,000.00			300,000.00	与收益相关

金（注 6）						
2013 年禅城区科技开发专项资金项目补助资金（注 7）		105,000.00			105,000.00	与收益相关
第三方医学检验诊断服务平台补助资金（注 8）		960,000.00	337,115.81		622,884.19	与资产相关
合计	5,435,911.31	2,206,800.00	533,027.12		7,109,684.19	--

其他说明：

注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。以前年度计入递延收益2,500,000.00元，截至2014年12月31日，递延收益余额为2,500,000.00元。

注2：根据科学技术部国科发财（2011）672号文件，公司于2011年及2013年分别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元及450,000.00元。以前年度计入递延收益1,450,000.00元，公司于2014年收到项目资金710,000.00元，截至2014年12月31日，递延收益余额为2,160,000.00元。

注3：根据杭州财政局杭财企（2013）1556号文件，公司于2014年收到杭州市信息软件和电子商务产业发展资助项目资金121,800.00元，截至2014年12月31日，本期计入递延收益121,800.00元，截至2014年12月31日，递延收益余额为121,800.00元。

注4：根据杭州市科技局、杭州市财政局杭科计（2012）218号、杭财教（2012）1174号文件，子公司杭州检验中心于2013年收到杭州市重大科技创新项目补助经费1,100,000.00元。以前年度计入递延收益1,100,000.00元，截至2014年12月31日，递延收益余额为1,100,000.00元。

注5：根据杭州市西湖区科学技术局西科（2013）54号文件，子公司杭州检验中心于2013年收到科技经费资助资金200,000.00元。以前年度计入递延收益200,000.00元，截至2014年12月31日，递延收益余额为200,000.00元。

注6：根据佛山市财政局佛财工（2013）157号文件，子公司佛山检验中心于2014年收到科技型中小企业技术创新资金300,000.00元。截止2014年12月31日，递延收益余额为300,000.00元。

注7：根据佛山市禅城区经济和科技促进局禅经发（2014）2号文件，子公司佛山检验中心于2014年收到科技开发专项资金105,000.00元。截至2014年12月31日，递延收益余额为105,000.00元。

注8：根据沈阳市财政局沈财指企(2013)2133号文件，子公司沈阳检验中心于2014年收到中小企业发展专项资金960,000.00元。截止2014年12月31日，本期确认营业外收入337,115.81元，递延收益余额为622,884.19元。

## 52、其他非流动负债

不适用。

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	119,574,000.00	2,313,428.00		83,701,800.00		86,015,228.00	205,589,228.00

其他说明：

股本变动情况说明：

(1) 根据公司2013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8,370.18万元，以2013年末总股本11,957.40万股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增7股，转增股本8,370.18万股，每股面值1元。变更后公司注册资本及股本均为20,327.58万元。

(2) 根据公司董事会申请、深圳证券交易所确认，公司以2014年6月24日为股权激励计划第一个行权期行权登记日，对本次提出申请行权的262名激励对象的231.3428万份股票期权予以行权。变更后公司注册资本及股本均为20,558.9228万元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用。

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用。

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	219,278,869.12	52,525,947.86	138,071,864.63	133,732,952.35
其他资本公积	19,059,101.64	26,238,911.89	20,146,820.94	25,151,192.59
合计	238,337,970.76	78,764,859.75	158,218,685.57	158,884,144.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司收购子公司北京迪安临床检验所有限公司少数股东持有的股权支付的对价与按照新增持股比例应享有自合并日开始持续计算的子公司净资产份额之间的差异冲减资本公积39,860,004.60元。

(2) 公司收购子公司重庆迪安圣莱宝检验中心有限公司少数股东持有的股权支付的对价与按照新增持股比例应享有自合并日开始持续计算的子公司净资产份额之间的差异冲减资本公积14,510,060.03元。

(3) 公司将子公司杭州韩诺医疗门诊部有限公司100%股权转让给非全资子公司浙江韩诺健康管理有限公司导致所享有的所有者权益份额下降但尚未丧失控制权,按照所取得的对价与减少持股比例应享有自合并日开始持续计算的子公司净资产份额之间的差异增加资本公积2,212,025.80元。

(4) 公司因资本公积转增股本致股本溢价减少83,701,800.00元。

(5) 公司因实行以权益结算的股份支付的股票期权增加其他资本公积26,238,911.89元。

(6) 公司股权激励计划第一个行权期行权,将该行权期因期权费用相关事项增加的其他资本公积转入股本溢价20,146,820.94元。

(7) 公司股权激励计划第一个行权期行权,相关激励人员行权增加资本公积30,167,101.12元。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,480,903.80	4,328,257.48		10,809,161.28
合计	6,480,903.80	4,328,257.48		10,809,161.28

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

按公司2014年度母公司实现的净利润提取10%的法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	212,267,635.07	138,034,228.94
调整后期初未分配利润	212,267,635.07	138,034,228.94
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	124,584,445.28	86,093,289.96
减: 提取法定盈余公积	4,328,257.48	2,661,883.83
应付普通股股利	23,914,800.00	9,198,000.00
期末未分配利润	308,609,022.87	212,267,635.07

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,335,100,144.15	847,784,116.46	1,015,474,436.73	638,650,944.52
合计	1,335,100,144.15	847,784,116.46	1,015,474,436.73	638,650,944.52

## 62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	212,790.67	445,957.63
城市维护建设税	1,321,082.35	951,198.52
教育费附加	566,224.64	407,435.04
地方教育费附加	377,406.94	271,623.38
合计	2,477,504.60	2,076,214.57

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	56,489,580.77	46,834,624.84
差旅费	36,453,617.92	30,018,708.70
会务费	12,616,131.03	11,651,481.06
业务招待费	5,991,584.60	5,968,882.88



汽车费	5,109,590.34	5,884,850.30
业务宣传费	4,677,041.00	2,420,107.87
办公费	7,068,502.46	5,847,195.95
折旧	743,440.22	939,264.82
日常消耗品	3,425,619.67	3,951,164.31
其他	1,805,985.17	2,325,430.04
合计	134,381,093.18	115,841,710.77

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	73,747,473.51	50,153,690.65
期权费用	10,881,539.76	10,429,382.07
研发费用	57,014,420.32	33,352,819.36
办公费	7,219,088.06	8,912,045.90
差旅费	8,162,930.50	6,233,454.25
租赁费	12,211,545.77	9,133,255.94
装修费	4,905,120.72	7,064,548.92
会务费	7,019,034.47	7,652,083.42
业务宣传费	4,928,517.47	3,267,948.92
折旧及摊销	3,657,813.60	2,915,888.95
业务招待费	2,376,913.97	1,805,501.07
中介机构费用	1,500,584.62	1,705,658.07
汽车费	3,844,476.23	2,600,968.31
水电费	1,736,603.60	1,764,781.13
其他	3,131,159.31	3,093,546.89
合计	202,337,221.91	150,085,573.85

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	895,774.14	2,494,104.67
减：利息收入	3,926,657.31	4,966,556.63
汇兑损益	-7,448.44	271.11
其他	229,869.61	164,813.33
合计	-2,808,462.00	-2,307,367.52

其他说明：

**66、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	3,300,659.67	1,727,513.89
合计	3,300,659.67	1,727,513.89

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

不适用。

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,911,148.46	-1,124,995.90
处置长期股权投资产生的投资收益		-45,691.64
分步取得子公司产生的投资收益	4,500,000.00	
合计	2,588,851.54	-1,170,687.54

其他说明：

**69、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
非流动资产处置利得合计	123,641.48	92,164.07	123,641.48
其中：固定资产处置利得	123,641.48	92,164.07	123,641.48
政府补助	4,273,116.53	5,496,814.21	4,273,116.53
无需支付的应付款项	2,166,628.04		2,166,628.04
其他	61,539.00	260,362.60	61,539.00
合计	6,624,925.05	5,849,340.88	6,624,925.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2013 年度区政府质量奖奖金 (注 1)	500,000.00		与收益相关
杭州市 2014 年度品牌奖励(注 2)	50,000.00		与收益相关
2013 年度科协系统先进集体 奖励 (注 3)	2,000.00		与收益相关
西湖区 2013 年度政策扶持项 目发展资金 (注 4)	220,000.00		与收益相关
迪安诊断水利建设基金返还 (注 5)	264,965.31		与收益相关
专利申请补助资金 (注 6)	11,000.00		与收益相关
西湖区十佳成长型企业(注 7)	500,000.00		与收益相关
西湖区 2013 年度政策扶持项 目发展资金 (注 8)	260,000.00		与收益相关
省创新型试点企业奖励(注 9)	100,000.00		与收益相关
杭州检验水利建设基金返还 (注 10)	267,124.10		与收益相关
西湖区北山街道办事处企业 扶持资金 (注 11)	800,000.00		与收益相关
2013 年度北山地区重点纳税 单位奖励 (注 12)	5,000.00		与收益相关
2014 年南京市省级服务外包 承接重点服务外包业务企业 奖励资金 (注 13)	400,000.00		与收益相关
细菌快速鉴定技术服务平台 建设项目补助 (注 14)	165,911.31	300,752.65	与资产相关
2013 年科研课题经费 (注 15)	30,000.00		与收益相关

企业信息化改造及市信息化项目专项配套扶持资金（注 16）	90,000.00		与收益相关
第三方医学检验诊断服务平台补助资金（注 17）	337,115.81		与资产相关
医疗诊断服务外包经营项目租金补贴（注 18）	270,000.00		与收益相关
杭州市著名商标奖励		25,000.00	与收益相关
2012 年度区政府质量奖金		200,000.00	与收益相关
西湖区 2010-2011 年度科普工作先进集体		20,000.00	与收益相关
全国科普周活动优秀组织单位		2,000.00	与收益相关
一企一策奖励政策		2,230,000.00	与收益相关
超比例安置残疾人就业经费补助		2,000.00	与收益相关
浙江省创新型示范和试点企业补助经费		150,000.00	与收益相关
稳定就业社会保险补贴		116,890.22	与收益相关
市科技创新型试点企业奖励		100,000.00	与收益相关
杭州市企业社会责任建设最佳企业		100,000.00	与收益相关
杭州市科普活动项目款		2,000.00	与收益相关
杭州市西湖区 2013 年重点学术活动项目款		2,000.00	与收益相关
超比例安置残疾人就业经费补助		1,854.00	与收益相关
中小企业创新基金		113,749.98	与资产相关
骨干型外包企业奖励		240,000.00	与收益相关
西湖区北山街道办事处企业扶持资金		410,000.00	与收益相关
稳定就业单位社会保险补贴		26,742.36	与收益相关
中小企业发展专项资金		200,000.00	与收益相关
科技计划项目经费		200,000.00	与收益相关
上海市杨浦区扶持资金		171,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金补助		90,000.00	与收益相关

2012 年国家中小企业发展专项资金		330,000.00	与收益相关
专利资助费		2,825.00	与收益相关
小巨人（培育）企业创新新体系建设资金		250,000.00	与收益相关
2013 年科技型中小企业技术创新基金		210,000.00	与收益相关
合计	4,273,116.53	5,496,814.21	--

其他说明：

注1：根据杭州市政府杭政办函（2014）28号文件，公司于2014年收到2013年度区政府质量奖奖金500,000.00元，计入本报告期营业外收入。

注2：根据杭州市财政局、杭州市质量技术监督局、杭州市工商行政管理局杭财企（2013）993号文件，公司于2014年收到杭州市财政局品牌奖励款50,000.00元，计入本报告期营业外收入。

注3：根据杭州市西湖区科学技术学会西科协（2013）47号文件，公司于2014年收到科协系统先进集体奖励款2,000.00元，计入本报告期营业外收入。

注4：根据杭州市西湖区财政局西财（2014）151号文件，公司于2014年收到西湖区2013年度政策扶持项目（第六批）发展资金220,000.00元，计入本报告期营业外收入。

注5：公司于2014年收到水利建设基金返还264,965.31元，计入本报告期营业外收入。

注6：根据杭科知[2003]172号、杭财教[2003]980号《杭州市专利专项资金管理办法》相关文件，子公司杭州迪安于2014年收到资助款11,000.00元，计入本报告期营业外收入。

注7：子公司杭州迪安于2014年收到西湖区2014年十佳成长型企业财政扶持款。

注8：根据杭州市西湖区财政局西财（2014）151号文件，子公司杭州迪安于2014年收到西湖区2013年度政策扶持项目（第六批）发展资金220,000.00元，计入本报告期营业外收入。

注9：根据杭州市西湖区科学技术局、杭州市西湖区财政局西科（2014）33号文件，子公司杭州迪安于2014年收到省创新型试点企业专项资金100,000.00元，已计入2014年营业外收入。

注10：子公司杭州迪安于2014年收到水利建设基金返还264,965.31元，计入本报告期营业外收入。

注11：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2014年收到北山街道奖励款800,000.00元，已计入2014年营业外收入。

注12：根据杭州市西湖区人民政府北山街道办西北办[2014]1号文件，子公司基因工程于2014年收到北山街道办“纳税大户”奖励款5,000.00元，计入本报告期营业外收入。

注13: 根据南京市财政局、南京市商务局宁商外包(2014)683号文件, 子公司南京迪安于2014年收到2014江苏省服务外包项目奖励资金400,000.00元, 计入本报告期营业外收入。

注14: 根据沪经信企(2010)697号文件, 子公司上海迪安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, 计入2011年营业外收入282,400.00元, 计入2012年营业外收入为380,936.04元, 计入2013年营业外收入为300,752.65元, 计入2014年营业外收入为165911.31元。

注15: 根据沪卫计委科教(2013)18号文件, 子公司上海迪安于2013、2014年分别收到2013年上海市卫生和计划生育委员会科研经费20,000.00元、10,000.00元。截至2014年12月31日, 计入本报告期营业外收入30,000.00元。

注16: 子公司上海迪安于2014年收到上海市杨浦区资金收付中心扶持资金专户补助资金90,000.00元, 已计入本报告期营业外收入。

注17: 根据沈阳市财政局沈财指企(2013)2133号文件, 子公司沈阳检验中心于2014年收到中小企业发展专项资金960,000.00元。截至2014年12月31日, 计入本报告期营业外收入337,115.81元。

注18: 根据公司于江苏昆山花桥经济开发区签订的投资协议书, 子公司昆山迪安收到房租补贴款270,000.00元, 计入本报告期营业外收入。

## 70、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	605,215.83	196,386.26	605,215.83
其中: 固定资产处置损失	605,215.83	196,386.26	605,215.83
对外捐赠	1,993,125.00	1,004,492.43	1,993,125.00
水利建设基金	1,378,220.32	1,228,326.14	
赔偿支出	555,390.26		555,390.26
合计	4,531,951.41	2,429,204.83	3,153,731.09

其他说明:

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	27,147,435.38	28,235,753.35
递延所得税费用	-2,690,178.90	-6,620,651.16
合计	24,457,256.48	21,615,102.19

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	152,309,835.51
按法定税率计算的所得税费用	38,077,458.88
子公司适用不同税率的影响	-12,300,450.44
可加计扣除费用的影响	-4,156,292.93
非应税收入的影响	-696,142.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,177,258.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,355,425.53
所得税费用	24,457,256.48

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款及收回暂付款	5,678,148.35	2,675,910.07
政府补助	4,865,089.41	6,522,311.58
银行存款利息收入	3,926,657.31	6,600,642.85
合计	14,469,895.07	15,798,864.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂付款与偿还暂收款	7,654,518.03	5,441,852.46
研发费用	28,133,681.15	14,132,738.05
办公费	14,287,590.52	14,759,241.85
差旅费	44,616,548.42	36,252,162.95
会务费	19,635,165.50	19,303,564.48
业务宣传费	9,605,558.47	5,688,056.80
汽车费	8,954,066.57	8,485,818.61
水电费	1,736,603.60	1,764,781.13
业务招待费	8,368,498.57	7,774,383.95
中介机构费用	1,500,584.62	1,705,658.07
日常消耗品	3,425,619.67	3,951,164.31
租赁费	12,211,545.77	9,133,255.94
捐赠支出	1,993,125.00	1,004,492.43
质量与环保费	1,065,068.67	1,300,394.32
其他	5,579,671.31	3,907,267.40
合计	168,767,845.87	134,604,832.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司支付的代价与收购时点子公司现金差额	9,445,877.48	
与资产相关的政府补助	1,081,800.00	
合计	10,527,677.48	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程款保函保证金	937,894.52	
合计	937,894.52	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：



**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方借款	2,700,000.00	
合计	2,700,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购少数股东股权收购款	65,396,264.36	32,683,643.84
支付以前年度股权收购款	4,239,837.40	3,660,162.60
合计	69,636,101.76	36,343,806.44

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、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	127,852,579.03	90,034,192.97
加：资产减值准备	3,300,659.67	1,727,513.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,190,995.74	18,987,159.70
无形资产摊销	794,183.32	704,832.28
长期待摊费用摊销	8,863,881.30	8,874,987.67
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）	481,574.35	104,222.19
财务费用（收益以“-”号填列）	895,774.14	2,494,104.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,588,851.54	1,170,687.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,690,178.89	-6,620,651.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,440,723.93	25,208,105.75

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-123,674,414.75	-90,288,603.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	84,490,336.61	11,583,647.97
其他(注)	11,473,512.64	11,458,748.22
经营活动产生的现金流量净额	117,949,327.69	75,438,947.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	307,570,968.58	272,098,555.16
减：现金的期初余额	272,098,555.16	277,720,474.63
现金及现金等价物净增加额	35,472,413.42	-5,621,919.47

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	19,445,877.48
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-9,445,877.48

其他说明：

注：其他系本期收到的计入递延收益的与费用相关政府补助1,125,000.00元；本期递延收益摊销影响-533,027.12元；本期以权益结算的股份支付确认的费用10,881,539.76元。

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用。

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	307,570,968.58	272,098,555.16
其中：库存现金	482,166.34	293,859.82
可随时用于支付的银行存款	307,088,802.24	271,804,695.34
三、期末现金及现金等价物余额	307,570,968.58	272,098,555.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 75、所有者权益变动表项目注释

不适用。

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	937,894.52	保函保证金
	937,894.52	

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	199,949.29	6.1190	1,223,489.71
港币	42.54	0.7889	33.56
其他应收款			
其中：美元	23,617.58	6.1190	144,515.97
应付利息			
其中：美元	5,022.09	6.1190	30,730.17
短期借款			
其中：美元	2,600,000.00	6.1190	15,909,400.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

境外公司香港迪安科技股份有限公司主要经营地香港，记账本位币人民币。报告期内记账本位币未发生变化。

## 78、套期

不适用。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江韩诺健康管理有限公司	2013年08月15日	11,250,000.00	45.00%	设立出资	2014年12月15日	相关协议经批准,支付大部分收购款项及完成工商变更手续。		-183,859.27
	2014年12月15日	10,000,000.00	15.71%	增资				

#### (2) 合并成本及商誉

合并成本	金额
—现金	10,000,000.00
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	13,771,838.16
合并成本合计	23,771,838.16
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	18,579,739.87
商誉	5,192,098.29

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	浙江韩诺健康管理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	19,445,877.48	19,445,877.48
应收账款	464,018.98	464,018.98

预付款项	63,445.28	63,445.28
其他应收款	2,825,215.60	2,825,215.60
固定资产	2,622,621.84	2,622,621.84
无形资产	253,979.42	253,979.42
长期待摊费用	3,964,572.70	3,964,572.70
递延所得税资产	1,455,471.91	1,455,471.91
负债:		
应付账款	49,749.08	49,749.08
应付职工薪酬	438,810.91	438,810.91
应交税费	2,558.45	2,558.45
净资产	30,604,084.77	30,604,084.77
减: 少数股东权益	12,024,344.90	12,024,344.90
取得的净资产	18,579,739.87	18,579,739.87

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位: 元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
浙江韩诺健康管理 有限公司	9,271,838.14	13,771,838.14	4,500,000.00	账面净资产	

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期未发生的同一控制下企业合并

### (2) 合并成本

不适用。

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用。

### 3、反向购买

不适用。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

2014年2月，公司投资设立杭州迪安生物技术有限公司，故从2014年2月起将其纳入合并范围。

2014年2月，公司投资设立杭州韩诺医疗门诊部有限公司，故从2014年2月起将其纳入合并范围。

2014年6月，子公司杭州迪安医学检验中心有限公司投资设立昆山迪安医学检验所有限公司，故从2014年6月起将其纳入合并范围。

2014年6月，子公司杭州迪安医学检验中心有限公司投资设立天津迪安执信医学检验所有限公司，故从2014年6月起将其纳入合并范围。

2014年7月，子公司杭州迪安医学检验中心有限公司投资设立云南昊邦迪安医学检验所有限公司，故从2014年7月起将其纳入合并范围。

2014年8月，公司投资设立香港迪安科技股份有限公司，故从2014年8月起将其纳入合并范围。

2014年10月，子公司杭州迪安医学检验中心有限公司投资设立长沙迪安医学检验所有限公司，故从2014年10月起将其纳入合并范围。

2014年10月，子公司杭州迪安医学检验中心有限公司投资设立浙江迪安鉴定科学研究院，故从2014年10月起将其纳入合并范围。

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州迪安医学检验中心有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业	100.00%		设立
杭州迪安基因工程有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商业	100.00%		设立
南京迪安医学检验所有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	服务业		100.00%	设立
北京迪安临床检验所有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	设立
上海迪安医学检验所有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	设立
淮安淮卫迪安医学检验所有限公司	江苏省淮安市	江苏省淮安市	服务业		100.00%	设立
济南迪安医学检验中心有限公司	山东省济南市	山东省济南市	服务业		66.67%	设立
温州迪安医学检验所有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	服务业		70.00%	设立
沈阳迪安医学检验所有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	服务业		100.00%	设立
黑龙江迪安医学检验所有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	服务业		100.00%	设立
杭州迪众生物科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		100.00%	设立
武汉迪安医学检验所有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	服务业		100.00%	收购
重庆迪安圣莱宝检验中心有限公司	重庆市	重庆市	服务业		100.00%	收购
佛山迪安医学检	广东省佛山市	广东省佛山市	服务业		100.00%	设立

验所有限公司						
浙江迪安司法鉴定中心	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业	100.00%		设立
杭州迪安生物技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	100.00%		设立
杭州韩诺医疗门诊部有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业		100.00%	设立
昆山迪安医学检验所有限公司	江苏省昆山市	江苏省昆山市	服务业		100.00%	设立
天津迪安执信医学检验所有限公司	天津市	天津市	服务业		51.00%	设立
云南昊邦迪安医学检验所有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	服务业		51.00%	设立
长沙迪安医学检验所有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	服务业		100.00%	设立
浙江迪安鉴定科学研究院	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业	100.00%		设立
浙江韩诺健康管理有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业	60.71%		增资
香港迪安科技股份有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	服务业	100.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

不适用。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用。

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。



## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2014年4月，子公司杭州迪安医学检验中心有限公司收购重庆迪安圣莱宝检验中心有限公司少数股东持有的49%的股权，收购后公司在重庆迪安圣莱宝检验中心有限公司享有的所有者权益份额由51%变更为100%。

2014年10月，子公司杭州迪安医学检验中心有限公司收购北京迪安临床检验所有限公司少数股东持有的49%的股权，收购后公司在北京迪安临床检验所有限公司享有的所有者权益份额由51%变更为100%。

2014年2月，公司投资设立杭州韩诺医疗门诊部有限公司，设立时持有其100%的股权。2014年12月公司将杭州韩诺医疗门诊部有限公司100%的股权转让给子公司浙江韩诺健康管理有限公司。由于公司持有子公司浙江韩诺健康管理有限公司60.71%的股权，因此股权转让后公司在杭州韩诺医疗门诊部有限公司享有的所有者权益份额由100%变更为60.71%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

子公司名称	重庆迪安圣莱宝检验中心有限公司	北京迪安临床检验所有限公司	杭州韩诺医疗门诊部有限公司
购买成本			
—现金	14,700,000.00	52,390,004.78	
购买成本合计	14,700,000.00	52,390,004.78	
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	189,939.97	12,530,000.18	-2,212,025.80
差额	14,510,060.03	39,860,004.60	2,212,025.80
其中：调整资本公积	-14,510,060.03	-39,860,004.60	2,212,025.80

其他说明

2014年12月公司将杭州韩诺医疗门诊部有限公司100%的股权转让给子公司浙江韩诺健康管理有限公司。由于转让前后上述公司均在合并范围内，因此本次处置实际未取得处置对价

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

不适用。

## 4、重要的共同经营

不适用。

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用。

## 6、其

### 十、与金融工具相关的风险

不适用。

### 十一、公允价值的披露

不适用。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本公司实际控制人情况

实际控制人	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陈海斌	实际控制人	37.64	37.64

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
山西迪安医学检验中心有限公司	联营企业
浙江韩诺健康管理有限公司（注）	联营企业

注：公司于 2014 年 12 月 15 日对浙江韩诺健康管理有限公司增资 1,000.00 万元，增资后持有浙江韩诺健康管理有限公司的股权比例从 45% 变更为 60.71%，故自 2014 年 12 月 15 日起浙江韩诺健康管理有限公司纳入合并范围。因此本报告期初至购买日之间公司与浙江韩诺健康管理有限公司发生的交易行为仍视作关联交易披露。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海复星长征医学科学有限公司	董事控制的企业
上海星耀医学科技发展有限公司	董事控制的企业
亚能生物技术(深圳)有限公司	董事控制的企业

北京科美生物技术有限公司（注）	本公司一名董事兼任该公司董事
安徽济民肿瘤医院	董事控制的企业
上海复星医疗系统有限公司	董事控制的企业
江苏万邦生化医药股份有限公司	董事控制的企业

注：公司独立董事华平自 2013 年度不再担任北京科美生物技术有限公司的独立董事，因此 2014 年度北京科美生物技术有限公司已非公司关联方。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海复星长征医学科学有限公司	试剂仪器	7,706,864.73	6,546,448.47
上海复星长征医学科学有限公司	接受劳务		25,600.00
上海星耀医学科技发展有限公司	试剂仪器	1,182,319.49	2,042,236.24
亚能生物技术(深圳)有限公司	试剂仪器	162,452.99	88,045.00
北京科美生物技术有限公司	试剂仪器		6,863,420.00
山西迪安医学检验中心有限公司	接受劳务	26,137.60	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽济民肿瘤医院	试剂	1,162,974.33	575,396.50
安徽济民肿瘤医院	劳务	2,495,866.49	1,095,757.42
山西迪安医学检验中心有限公司	试剂	2,227,778.84	852,549.83
山西迪安医学检验中心有限公司	检测	454,999.66	154,759.45
山西迪安医学检验中心有限公司	劳务	965,734.48	1,619,640.80

浙江韩诺健康管理有限公司 (注)	劳务	116,504.85	
上海复星医疗系统有限公司	劳务	180.00	
江苏万邦生化医药股份有限公司	服务	16,485.00	

注：公司于2014年12月15日对浙江韩诺健康管理有限公司增资1,000.00万元，增资后持有浙江韩诺健康管理有限公司的股权比例从45%变更为60.71%，故自2014年12月15日起浙江韩诺健康管理有限公司纳入合并范围。因此上述关联交易系期初至购买日之间公司与浙江韩诺健康管理有限公司发生的销售行为。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用。

### (3) 关联租赁情况

不适用。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州迪安医学检验中心有限公司	40,000,000.00	2014年09月16日	2015年09月15日	截至2014年12月31日尚有短期借款40,000,000.00元
杭州迪安医学检验中心有限公司	13,000,000.00	2014年11月17日	2016年11月11日	截至2014年12月31日尚有短期借款12,000,000.00元
杭州迪安基因工程有限公司	60,000,000.00	2014年09月19日	2016年09月18日	截至2014年12月31日尚有短期借款30,000,000.00元
杭州迪安基因工程有限公司	35,000,000.00	2014年11月26日	2016年11月18日	截至2014年12月31日尚有短期借款33,000,000.00元

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
杭州韩诺医疗门诊部有限公司	2,700,000.00	2014.4.17	2014.12.17	
拆出				
浙江韩诺健康管理有限公司	2,700,000.00	2014.4.17	2014.12.17	

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,602,500.00	3,870,000.00

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽济民肿瘤医院	1,703,542.74	17,035.43	360,095.15	3,600.95
应收账款	山西迪安医学检验中心有限公司	11,300.00	113.00	200,000.00	2,000.00
应收账款	江苏万邦生化医药股份有限公司	2,265.00	22.65		
预付款项	上海复星长征医学科学有限公司	71,370.00			

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	上海复星长征医学科学有限公司	534,536.55	210,446.40
应付账款	上海星耀医学科技发展有限公司	143,456.00	151,224.00
应付账款	亚能生物技术(深圳)有限公司	69,085.00	52,675.00
应付账款	北京科美生物技术有限公司		3,133,973.60
其他应付款	上海复星长征医学科学有限公司	20,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	607,308.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,313,428.00
公司本期失效的各项权益工具总额	259,012.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予股票期权第二个行权期和第三个行权期的每股行权价为 14.04 元，分别于 2015 年 5 月 1 日及 2016 年 5 月 1 日到期；本期授予股票期权激励计划预留期权的每股行权价格为 34.47 元，分别于 2015 年 1 月 27 日及 2016 年 1 月 27 日到期。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权和可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	24,808,916.84

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,881,539.76
---------------------	---------------

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

本期无股份支付的修改、终止情况。

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，公司以人民币937,894.52元为保证金向杭州银行股份有限公司申请开具受益人为龙元建设集团股份有限公司的单位付款保函，保函金额为9,378,945.20元，保函有效期为2014年3月5日至2016年6月30日。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

(1) 2015年1月8日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了对杭州博圣生物技术有限公司(以下简称“博圣生物”)战略投资的议案，公司计划使用自筹资金人民币15252万元受让自然人张民、罗文敏持有的博圣生物部分股权，同时以自筹资金人民币8000万元对博圣生物进行增资。本次股权转让及增资完成后，公司将持有博圣生物25%的股权。

权。同日，公司与张民、罗文敏共同签署了《股权转让并增资协议》。截至本报告出具之日，公司已完成对博圣生物增资 8000 万元并向张民、罗文敏支付首期股权转让款 10000 万元并完成工商变更登记。

(2) 2015年1月30日，公司召开2015 年第一次临时股东大会，审议通过了非公开发行业股票的议案，公司计划非公开发行业募集资金总额拟为 100,594 万元，扣除发行费用后拟全部用于补充公司流动资金。

## 2、利润分配情况

根据公司2015年3月13日董事会第二届第二十一次会议决议，以截至2014年12月31日公司总股本205,589,228股为基数向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以205,589,228股为基数向全体股东每10股转增3股，共计转增61,676,768股，转增后公司总股本将增加至267,265,996股。以上预案需提交公司2014年度股东大会审议。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

(1) 2014年12月10日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了山西迪安医学检验中心有限公司股权转让的议案，子公司杭州迪安检验中心有限公司（以下简称“杭州迪安”）分别以200万元、800万元的价格受让其持有的山西迪安医学检验中心有限公司10%、40%的股权。本次股权转让后，杭州迪安持有山西迪安的股权比例为 60%，宁波天祥持有山西迪安的股权比例为 40%，山西迪安为公司控股子公司。截止本报告出具之日，杭州迪安已支付上述股权转让款并完成工商变更登记。

(2) 2014 年 12 月 31 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了

收购甘肃同享医学检验中心有限公司（以下简称“甘肃同享”）股权暨增加注册资本的议案，同意杭州迪安使用自有资金人民币 800 万元收购甘肃同享 40%的股权，同时，杭州迪安拟以自有资金人民币 1000 万元以每 1 元出资 2 元的价格对甘肃同享进行单方增资，增加注册资本至 1500 万元。上述事项完成后，甘肃同享进行资本公积金或未分配利润以 1: 1 转增资本，注册资本增加至 2000 万元。增资完后成，杭州迪安持有甘肃同享股权比例为 60%，陈晓林持有甘肃同享股权比例为 38.67%；上海执信持有甘肃同享股权比例为 1.33%。截至本报告出具之日，杭州迪安已支付股权转让款及增资款。



**8、其他**
**十七、母公司财务报表主要项目注释**
**1、应收账款**
**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	481,967.36	100.00%	470,780.36	97.68%	11,187.00	694,426.46	100.00%	268,267.67	38.63%	426,158.79
合计	481,967.36	100.00%	470,780.36	97.68%	11,187.00	694,426.46	100.00%	268,267.67	38.63%	426,158.79

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 至 6 个月（含 6 个月）	11,300.00	113.00	1.00%
7 至 12 个月（含 12 个月）			
1 年以内小计	11,300.00	113.00	
3 年以上	470,667.36	470,667.36	100.00%
合计	481,967.36	470,780.36	

确定该组合依据的说明：

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：

不适用。

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额202,512.69元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

**(3) 本期无实际核销的应收账款情况**
**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	431,895.05	89.62	431,895.05
第二名	23,108.87	4.79	23,108.87
第三名	15,000.00	3.11	15,000.00
第四名	11,300.00	2.34	113
第五名	663.44	0.14	663.44
合计	481,967.36	100	470,780.36

**(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款**
**(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**
**2、其他应收款**
**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	85,087,480.49	100.00%	1,090,988.50	1.28%	83,996,491.99	118,869,590.98	100.00%	1,324,010.63	1.11%	117,545,580.35
合计	85,087,480.49	100.00%	1,090,988.50	1.28%	83,996,491.99	118,869,590.98	100.00%	1,324,010.63	1.11%	117,545,580.35

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 至 6 个月（含 6 个月）	84,555,310.49	845,553.10	1.00%
7 至 12 个月（含 12 个月）	101,000.00	5,050.00	5.00%
1 年以内小计	84,656,310.49	850,603.10	
1 至 2 年	113,000.00	22,600.00	20.00%
2 至 3 年	200,769.20	100,384.60	50.00%
3 年以上	117,400.80	117,400.80	100.00%
合计	85,087,480.49	1,090,988.50	

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-233,022.13元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 本期无实际核销的其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	481,000.00	190,506.88
往来款	84,175,480.49	117,838,365.24
保证金	431,000.00	840,718.86
合计	85,087,480.49	118,869,590.98

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
第一名	往来款	68,809,384.61	1-6 个月	80.87%	688,093.85
第二名	往来款	13,354,966.55	1-6 个月	15.70%	133,549.67
第三名	往来款	1,748,544.12	1-6 个月	2.05%	17,485.44
第四名	保证金	230,000.00	1-6 个月 30,000.00 元； 2-3 年 200,000.00 元	0.27%	100,300.00
第五名	保证金	100,000.00	1-2 年	0.12%	20,000.00
合计	--	84,242,895.28	--	99.01%	959,428.96

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	290,031,489.42		290,031,489.42	208,538,237.60		208,538,237.60
对联营、合营企业投资				10,693,688.31		10,693,688.31
合计	290,031,489.42		290,031,489.42	219,231,925.91		219,231,925.91

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州迪安基因工程有限公司	21,462,480.15	1,783,396.58		23,245,876.73		
杭州迪安医学检验中心有限公司 (注 1)	182,075,757.45	39,082,954.91		221,158,712.36		
杭州迪安生物技术有限公司(注 2)		15,262,992.13		15,262,992.13		
杭州韩诺医疗门		10,000,000.00	10,000,000.00			

诊部有限公司(注3)						
浙江迪安司法鉴定中心(注4)	5,000,000.00	1,392,070.04		6,392,070.04		
浙江迪安鉴定科学研究院		200,000.00		200,000.00		
浙江韩诺健康管理有限公司(注5)		23,771,838.16		23,771,838.16		
合计	208,538,237.60	91,493,251.82	10,000,000.00	290,031,489.42		

注1: 杭州迪安医学检验中心有限公司本期增减变动主要系: 1) 公司向杭州迪安医学检验中心有限公司增加投资款 22,950,000.00元; 2) 因本期公司实施股权激励, 将应由接受服务公司承担的授予日权益工具的公允价值确认为本公司对其长期股权投资增加16,132,954.91元。

注2: 杭州迪安生物技术有限公司本期增减变动主要系: 1) 公司向杭州迪安生物技术有限公司增加投资款15,000,000.00元; 2) 因本期公司实施股权激励, 将应由接受服务公司承担的授予日权益工具的公允价值确认为本公司对其长期股权投资增加262,992.13元。

注3: 公司于2012年12月15日将杭州韩诺医疗门诊部有限公司100%的股权转让给子公司浙江韩诺健康管理有限公司。

注4: 浙江迪安司法鉴定中心本期增减变动系因本期公司实施股权激励, 将应由接受服务公司承担的授予日权益工具的公允价值确认为本公司对其长期股权投资增加1,392,070.04元。

注5: 浙江韩诺健康管理有限公司本期增减变动主要系: 1) 公司于2012年12月15日对其增资1,000万元; 2) 增资前公司原持有的股权的公允价值13,771,838.16元转入。

## (2) 对联营、合营企业投资

单位: 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江韩诺 健康管理 有限公司	10,693,68 8.31			-1,421,85 0.15						-9,271,83 8.16	
小计	10,693,68 8.31			-1,421,85 0.15							

合计	10,693,688.31			-1,421,850.15					-9,271,838.16		
----	---------------	--	--	---------------	--	--	--	--	---------------	--	--

### (3) 其他说明

公司于2014年12月15日对浙江韩诺健康管理有限公司增资1,000.00万元，增资后持有浙江韩诺健康管理有限公司的股权比例从45%变更为60.71%，因此自2014年12月15日起浙江韩诺健康管理有限公司变更为本公司的子公司。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	368,972,132.03	325,916,693.53	441,608,855.65	415,863,621.92
合计	368,972,132.03	325,916,693.53	441,608,855.65	415,863,621.92

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,000,000.00	32,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,421,850.15	-556,311.69
分步取得子公司产生的投资收益	4,500,000.00	
合计	43,078,149.85	31,443,688.31

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-481,574.35	
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）	4,273,116.53	

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	4,500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-320,348.22	
减：所得税影响额	950,841.65	
少数股东权益影响额	-322,847.78	
合计	7,343,200.09	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	19.57%	0.61	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.42%	0.57	0.57

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用。

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	277,720,474.63	272,098,555.16	308,508,863.10
应收票据	1,380,000.00	1,993,377.00	2,805,590.70
应收账款	182,229,051.86	264,553,026.86	374,999,267.44
预付款项	10,241,816.03	16,351,338.13	19,068,243.32
应收利息	1,634,086.22		
其他应收款	4,023,476.47	5,180,133.28	6,196,028.27
存货	96,354,467.45	71,146,361.70	88,587,085.63
其他流动资产			829,862.19
<b>流动资产合计</b>	<b>573,583,372.66</b>	<b>631,322,792.13</b>	<b>800,994,940.65</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			14,548,213.18
长期股权投资		12,121,126.53	938,139.91
固定资产	58,946,482.03	74,915,588.93	113,635,008.30
在建工程	891,000.00	3,354,091.10	40,076,723.25
无形资产	1,052,298.01	11,539,715.71	11,954,481.94
商誉	26,662,723.88	26,662,723.88	31,854,822.17
长期待摊费用	20,595,715.33	20,000,594.19	43,431,794.15
递延所得税资产	14,093,881.36	29,001,985.13	48,505,008.06
其他非流动资产	10,320,000.00	2,574,621.06	2,767,098.82
<b>非流动资产合计</b>	<b>132,562,100.61</b>	<b>180,170,446.53</b>	<b>307,711,289.78</b>
<b>资产总计</b>	<b>706,145,473.27</b>	<b>811,493,238.66</b>	<b>1,108,706,230.43</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	900,000.00	30,000,000.00	130,909,400.00
应付账款	114,948,718.29	111,801,859.65	182,116,506.72
预收款项	5,160,969.76	4,973,049.65	7,263,345.19
应付职工薪酬	31,996,503.37	41,042,547.00	55,389,837.57
应交税费	4,404,908.87	13,919,799.50	14,122,834.52
应付利息		33,755.84	201,988.13
其他应付款	17,003,739.45	14,471,735.66	9,751,093.58



流动负债合计	174,414,839.74	216,242,747.30	399,755,005.71
非流动负债：			
递延收益	4,410,413.94	5,435,911.31	7,109,684.19
非流动负债合计	4,410,413.94	5,435,911.31	7,109,684.19
负债合计	178,825,253.68	221,678,658.61	406,864,689.90
所有者权益：			
股本	91,980,000.00	119,574,000.00	205,589,228.00
资本公积	275,292,538.40	238,337,970.76	158,884,144.94
盈余公积	3,819,019.97	6,480,903.80	10,809,161.28
未分配利润	138,034,228.94	212,267,635.07	308,609,022.87
归属于母公司所有者权益合计	509,125,787.31	576,660,509.63	683,891,557.09
少数股东权益	18,194,432.28	13,154,070.42	17,949,983.44
所有者权益合计	527,320,219.59	589,814,580.05	701,841,540.53
负债和所有者权益总计	706,145,473.27	811,493,238.66	1,108,706,230.43

## 5、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、载有董事长签名的2014年度报告文本原件。

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

2015 年 3 月 17 日