

# 2012 年半年度报告

## 一、重要提示

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次半年报的董事会会议。

公司负责人沈广仟、主管会计工作负责人王毅兴及会计机构负责人(会计主管人员)陈滨声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

### (一) 公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300289	B 股代码	
A 股简称	利德曼	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	北京利德曼生化股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	利德曼		
公司的法定英文名称	BeijingLeadmanBiochemistryCo.,Ltd		
公司的法定英文名称缩写	leadman		
公司法定代表人	沈广仟		
注册地址	北京市北京经济技术开发区宏达南路 5 号		
注册地址的邮政编码	100176		
办公地址	北京市北京经济技术开发区宏达南路 5 号		
办公地址的邮政编码	100176		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.leadmanbio.com/">http://www.leadmanbio.com/</a>		
电子信箱	leadman@leadmanbio.com		

#### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王毅兴	牛巨辉
联系地址	北京市北京经济技术开发区宏达南路 5 号	北京市北京经济技术开发区宏达南路 5 号
电话	84923554	13910845906
传真	84923540	84923540
电子信箱	leadman@leadmanbio.com	leadman@leadmanbio.com

#### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

#### 4、持续督导机构

民生证券股份有限公司

#### (二) 会计数据和业务数据摘要

##### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

##### 主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	141,514,580.46	112,778,246.40	25.48%
营业利润（元）	54,254,601.98	39,482,570.40	37.41%
利润总额（元）	58,131,688.41	39,489,828.40	47.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,197,809.48	33,424,758.41	47.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	45,902,299.84	33,424,550.41	37.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,755,525.51	4,139,419.05	932.89%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	910,820,474.48	365,656,386.45	149.09%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	711,930,289.76	220,768,318.14	222.48%
股本（股）	153,600,000.00	115,200,000.00	33.33%

##### 主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.35	0.29	20.69%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.29	20.69%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.33	0.29	13.79%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.91%	18.33%	-11.42%
加权平均净资产收益率（%）	8.98%	19.75%	-10.77%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.45%	18.33%	-11.88%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.38%	19.75%	-11.37%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.28	0.04	600%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.63	1.92	141.15%
资产负债率（%）	21.84%	39.62%	-17.78%

##### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

不适用

## (3) 存在重大差异明细项目

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

## (4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

√适用□不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	262,962.10	固定资产处置损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,480,000.00	重点实验室专项资金 50 万元，研发创新资金 198 万元，上市奖励资金 100 万元
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	134,124.33	货物损失保险理赔等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-581,576.79	
合计	3,295,509.64	--

## 三、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2012年是利德曼成功登陆资本市场，进入“二次创业”新时期的开局之年。报告期内，公司以年初制定的全面预算作为开展生产经营活动的行动纲领，在董事会的领导下，管理层带领全体员工奋力拼搏，基本完成了上半年的预算指标，实现了经营业绩的快速增长。各项重点工作有序开展，给全年工作目标的圆满完成乃至超额完成奠定了坚实的基础，成功开启了“二次创业”历史新时期的良好开局。

报告期内，公司主营收入和净利润均实现较大幅度增长，各重要指标的预算执行进度也较为理想。报告期内公司实现销售收入14,151.46万元，较去年同期增长25.48%，完成全年预算的42.87%；三项费用率较上年同期基本持平；实现归属于上市公司股东的净利润4,919.78万元，较去年同期增长47.19%。

#### 1、全面提升公司质量，成功登陆资本市场

利德曼自1997年成立以来，坚持自己的理想和信念、持续创新、追求优良业绩和可持续发展，持续的自主创新能力和丰富的成果积累为公司业绩稳步增长夯实了基础。2009年，公司以整体变更的方式进行了企业改制，启动了公司上市步伐。经过三年的规范运作，公司搭建了完整的公司治理结构，完善内部控制体系并制定了公司内部管理基本制度，建立了清晰、完整的业务和管理流程，为上市工作的顺利开展创造了有利条件。

通过不断提高公司治理和经营管理水平，不断提高公司竞争能力、盈利能力和持续发展能力，公司不断发展壮大、运作日趋规范，公司质量全面提升。利德曼于2月16日成功在深圳证券交易所创业板上市，这是利德曼发展历史上具有里程碑意义的重大事件。通过谋发展、施变革、抓质量、促新品，取得了丰硕成果，总体销售指标屡创新高，“利德曼”品牌竞争力进一步提高，为公司二次创业阶段更好更快发展打下了更坚实的基础。

#### 2、进一步完善公司内控体系，构建公司规范运作的内生机制

报告期内，通过审视公司法人治理结构的现状，不断梳理各项工作流程和规范各项工作制度，进一步完善和规范内部控制制度，加强内控制度的执行力度，提高公司治理水平，夯实公司的治理基础与制度优化，为公司的合法运作奠定制度基础，促进公司持续、健康、快速地发展。

(1)认真梳理公司治理层面的各项基本制度，从建立健全公司内部风险管理机制入手，查漏补缺，及时制订或修订各项制度；

(2)以公司章程、各项基本管理制度为依据，对公司基本管理制度及部门规章、工作流程进行完善和规范；

(3)在规范关联交易、对外担保、重大投资审批程序及募集资金管理和使用方面加强内部控制，从制度和流程两个方面予以落实保障。

#### 3、进一步强化内部审计职能，有效防范经营风险

以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为工作重点，按照《企业内部控制基本规范》、《上市公司规范运作指引》、《公司章程》以及国家的法律、法规、

规章制度开展审计工作。

(1)加强审计部与审计委员会的工作衔接和沟通，充分发挥内部稽核体系的作用。健全内部审计体系，建立符合规定的内审工作机制及相应制度。通过独立检查和评价活动，针对内部控制的缺陷、管理的漏洞，提出切实可行的建议和措施；

(2)加强对募投项目的监控工作，督导项目管理部门及项目实施单位按规定、按程序履行募集资金项目的分级审批决策程序、风险控制及信息披露程序，对募集资金的存放与使用情况进行检查，确保完成项目承诺效益；

(3)加强对本公司各内部机构、控股子公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计。

#### 4、进一步优化管理架构，逐步加大精细化管理力度

公司加强了董事会、管理层的团队建设，调整了公司组织架构设置，进一步优化了管理架构，逐步加大精细化管理力度。

(1)以换届为契机，根据新形势下公司的发展要求，对董事会的调整进行了新的探索和尝试，吸收了具有丰富企业管理经验和研发经验的人才，加强了董事会决策的专业性、全面性和科学性；

(2)进一步加强了公司经营班子建设，充实了新力量，形成分工合理、组织顺畅、构建了一支知识化、年轻化、专业化的管理团队，使公司的整体工作能力得到了进一步提升；

(3)为提高公司整体管理水平和盈利能力，进一步理顺公司法人治理结构，结合公司目前的经营资产规模和管理跨度，加强公司本部的业务开展以及对控股公司的管理控制，调整了公司组织机构设置，进一步明确了工作职责；

(4)组织员工成立了公司管理委员会，充分发挥员工主人翁精神，不断增强公司的凝聚力，加快公司的发展步伐。

#### 5、全面夯实基础管理，保障公司稳步健康发展

报告期内，公司以提高员工整体素质为基础，以财务管理为重点，以信息化建设为手段，以制度建设为保障，做好各项基层管理工作。

(1)财务管理方面：以全面预算为基础，以加强财务分析为突破，真正发挥财务管理作用；对资金进行科学使用和管理，降低财务费用；严格按预算控制支出，节约成本；加强营运资产管理，有效利用资金。

(2)信息化建设方面：通过OA系统的建设和完善，充分发挥办公网络的效率优势，建立规划、科学、高效的信息化管理流程；不断完善和改进公司网站，充分展示公司形象。

(3)制度建设方面：紧密结合公司实际情况，认真梳理、修订和完善相关制度与流程，使各项工作都能有章可循，有制度可依，有程序可控，按制度和流程实施，消除管理上的人为因素和随意性，使公司的管理工作真正纳入到制度化的轨道上来。

(4)基层员工培训方面：对全体员工开展岗位资格专业培训，提高专业水平；开展制度和流程宣贯工作，提高科学管理和流程规范意识；优化员工职业生涯规划制度，提升人力资源价值，提高广大员工的自我认同感和企业归属感。

## 6、自主创新能力持续增强，研发优势更加显著

公司坚持自主创新，报告期内研发目总支出1,064万元，占营业收入的7.52%，公司研发费用占主营业务收入的比重情况如下：

单位：万元

项目	报告期	上年同期
研发费用	10,640,397.35	7,540,224.74
营业收入	141,514,580.46	112,778,246.40
研发费用占营业收入比重	7.52%	6.69%

体外诊断行业是一个典型的高技术行业，通过持续的研发投入和自主创新活动，公司的这一优势更加明显。报告期内，公司通过科技活动的开展，锻炼了研发队伍，使研究人员的技术能力获得提升和研发管理人员的管理能力获得提升，从而提高了整个研发团队的创新能力；通过持续不断的新项目开发活动，吸引了更多的专业技术人员加入公司的研发团队，使整个研发团队的技术实力得到加强；研究活动的系统性加强，涵盖了从诊断原料到诊断试剂，再到诊断设备的研究，为公司产业链的延伸提供技术支撑。

(1)产品更加丰富。通过自主创新活动，研究转化成果越来越多，丰富了公司的产品线，产品的技术水平越来越高。报告期内，有26个化学发光诊断试剂顺利取得注册证书；2011年至2012年6月，新增诊断试剂盒类产品35个，新增生物制品及化学品30个，为进一步开拓市场奠定坚实的基础。

(2)产品技术优势更加显著。通过产品的技术升级，使产品的各项技术性能更加完善。

(3)行业地位进一步提高。新产品的增多，持有专利技术的增多，参与行业制修标工作的增多，参与国家标准品研制项目的增多，使公司在行业内的知名度进一步提高。

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

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

北京阿匹斯生物技术有限公司

成立时间：2009.09.09

法定代表人：沈广仟

注册资本：人民币200万元

注册地点：北京市北京经济技术开发区宏达南路5号1号楼510、511、208A室

股东构成及控制情况：公司持有其100%的股权

经营范围：许可经营项目：生产化学试剂（不含一类易制毒品及危险化学品）。一般经营项目：货物进出口、技术进出口、代理进出口；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

2012年上半年,公司实现营业收入877.49万元,营业收入同比大幅增长,实现净利润87.52万元。截止2012年6月30日,公司总资产743.7万元,净资产354.78万元。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
生物制品业	141,314,580.46	50,401,834.04	64.33%	25.3%	23.82%	0.42%
分产品						
体外诊断试剂	122,331,731.73	35,707,689.81	70.81%	17.8%	5.32%	3.46%
生物化学原料	6,901,518.34	4,080,651.12	40.87%	30.01%	7.37%	12.46%
仪器	12,081,330.39	10,613,493.11	12.15%	233.76%	253.6%	-4.93%

### (2) 主营业务分地区情况

单位:元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	141,067,706.51	25.42%
国外	246,873.95	-18.69%

### (3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

无

## 2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 3、主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用  不适用

## 6、参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

**(二) 公司投资情况**

**1、募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	45,732.42
报告期投入募集资金总额	2,997
已累计投入募集资金总额	6,867
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 募集资金金额、资金到账情况经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]2142号”文核准，北京利德曼生化股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A股）3,840万股，发行价格为13.00元/股，募集资金总额为499,200,000.00元，扣除发行费用41,875,837.86元，实际募集资金净额为457,324,162.14元。以上募集资金已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司于2012年2月13日出具的“会验字[2012]0358号”《验资报告》验证确认，并已存放于公司开设的募集资金专户管理。</p> <p>(二) 2012半年度使用金额及报告期末余额截止2012年6月30日，公司累计使用募集资金金额人民币68,672,000.23元，其中：扩大体外诊断试剂项目累计投入38,366,564.62元，研发中心和参考实验室项目累计投入30,305,435.61元，募集资金余额为34,413.79万元。</p> <p>(三) 置换预先投入自筹资金和闲置募集资金补充流动资金的情况 2012年3月28日经第一届董事会第十一次会议审议通过，公司以募集资金46,143,579.10元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，同时使用闲置募集资金45,000,000.00元暂时性补充公司流动资金，使用期限不超过6个月。公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的资金46,143,579.10元，已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司验证并出具会审字[2012]1149号专项鉴证报告。</p>	

## 2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
扩大体外诊断试剂生产项目	否	11,531	11,531	1,696	3,836	33%	2012年11月30日	0	不适用	否
研发中心和参考实验室项目	否	6,983	6,983	1,301	3,031	43%	2012年11月30日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	18,514	18,514	2,997	6,867	-	-	0	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-			4,500	4,500	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-	-	-	-
合计	-	18,514	18,514	7,497	11,367	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2012年3月28日,利德曼第一届董事会第十一次会议审议通过了《使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金》的议案,同意使用募集资金46,143,579.10元,置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金。华普天健会计师事务所(北京)有限公司对募投项目预先投入自筹资金的情况进行了专项审核,并出具了《关于北京利德曼生化股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》会审字[2012]1149号。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	结合公司生产经营情况和公司募集资金使用计划,为提高募集资金使用效率,降低公司财务费用,公司决定用闲置募集资金中的45,000,000.00元(占募集资金净额的9.84%)暂时补充流动资金,使用期限不超过6个月。该议案已经2011年年度股东大会审议通过后,于2012年4月实施。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司将根据战略规划及业务发展需求,积极开展项目调研、分析和论证,尽快制定超募资金的使用计划。尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专项账户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

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

适用  不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

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

适用  不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求, 结合公司实际情况, 公司在《公司章程》中明确了利润分配政策。关于修订公司章程的议案已经 2011 年 11 月 14 日召开的 2011 年第二次临时股东大会会议审议通过。

公司利润分配政策为:

(一) 股利分配原则: 公司实行持续、稳定的利润分配政策, 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报, 并兼顾公司的可持续发展。利润分配额不得超过累计可分配利润, 不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会在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。在公司董事会制定利润分配方案的 20 日前, 公司董事会将发布提示性公告, 公开征询社会公众投资者对本次利润分配方案的意见, 投资者可以通过电话、信件、深圳证券交易所互动平台、公司网站等方式参与。证券事务部应做好记录并整理投资者意见, 提交公司董事会、监事会。公司董事会在制定和讨论利润分配方案时, 需事先书面征询全部独立董事和外部监事的意见, 董事会制定的利润分配方案需征得 1/2 以上独立董事同意且经全体董事过半数表决通过。公司监事会在审议利润分配方案时, 应充分考虑公众投资者对利润分配的意见, 充分听取外部监事的意见, 在全部外部监事对利润分配方案同意的基础上, 需经全体监事过半数以上表

决通过。股东大会在审议利润分配方案时，公司董事会指派一名董事向股东大会汇报制定该利润分配方案时的论证过程和决策程序，以及公司证券事务部整理的投资者意见。利润分配方案需经参加股东大会的股东所持表决权的过半数以上表决通过。

(二) 利润分配形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利。公司一般按照年度进行现金分红，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。公司在实施现金分配股利的同时，可以派发股票股利。

(三) 公司董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(四) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案需经董事会审议后提交股东大会批准。但公司保证现行及未来的股东回报计划不得违反以下原则：公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。公司董事会在审议调整利润分配政策时，需经全体董事三分之二通过，并需获得全部独立董事的同意。监事会应当对董事会拟定的调整利润分配政策议案进行审议，充分听取外部监事意见，并经监事会全体监事过半数以上表决通过。公司股东大会在审议调整利润分配政策时，应充分听取社会公众股东意见，除设置现场会议投票外，还应当向股东提供网络投票系统予以支持。

(五) 公司未来的股东分红回报规划：公司着眼于长远和可持续发展，综合考虑企业实际情况、所处发展阶段、未来发展目标，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，进而对股利分配作出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。回报规划充分考虑和听取股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见，坚持现金分红为主这一基本原则，每年现金分红比例不低于当期实现可供分配利润的 20%。回报规划制定周期和相关决策机制：公司至少每五年重新审阅一次《股东分红回报规划》，根据股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见，对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段的股东回报计划。但公司保证调整后的股东回报计划不违反以下原则：公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。

公司现金分红情况：

根据《北京利德曼生化股份有限公司章程》，公司制定了 2011 年度利润分配预案，具体内容为：公司拟以总股本 153,600,000.00 为基数，按每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共分配现金股利

15,360,000.00 元，剩余未分配利润结转以后年度。该利润分配预案于 2012 年 3 月 28 日经第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第八次会议审议通过，相关公告于 2012 年 3 月 29 日在中国证监会创业板指定信息披露网站上刊登。2012 年 4 月 19 日，2011 年年度股东大会通过了该决议，相关公告于 2012 年 4 月 20 日在中国证监会创业板指定信息披露网站上刊登。

2012 年 5 月 14 日，公司在中国证监会创业板指定信息披露网站上刊登了《2011 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日：2012 年 5 月 21 日；除息日：2012 年 5 月 22 日；红利发放日：2012 年 5 月 22 日。截至 2012 年 5 月 22 日，公司全体股东的现金红利已全部发放完毕。

#### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

#### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 四、重要事项

#### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### （二）资产交易事项

##### 1、收购资产情况

适用  不适用

##### 2、出售资产情况

适用  不适用

##### 3、资产置换情况

适用  不适用

##### 4、企业合并情况

适用  不适用

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

适用  不适用

**(三) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明**

适用  不适用

**(四) 公司股权激励的实施情况及其影响**

适用  不适用

**(五) 重大关联交易**

**1、与日常经营相关的关联交易**

适用  不适用

**2、资产收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

**3、关联债权债务往来**

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

**4、其他重大关联交易**

适用  不适用

**(六) 重大合同及其履行情况**

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

**(1) 托管情况**

适用  不适用

**(2) 承包情况**

适用  不适用

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

**2、担保情况**

适用  不适用

**3、委托理财情况**

适用  不适用

**(七) 发行公司债的说明**

适用  不适用

**(八) 证券投资情况**

适用  不适用

## (九) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	北京迈迪卡科技有限公司 沈广仟 孙茜 九州通医药集团股份有限公司 刘兆年 马彦文 张雅丽 贾西贝 刘军 陈鹏 张海涛 王兰珍 易晓琳	<p>股份锁定承诺：公司控股股东北京迈迪卡、公司实际控制人沈广仟、孙茜夫妇承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。</p> <p>公司其他 10 位股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。</p> <p>担任公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员的股东还承诺：除上述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其直接或者间接所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接或者间接所持有的公司股份；自公司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其直接或者间接所持有的公司股份；自公司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其直接或者间接所持有的公司股份。</p> <p>避免同业竞争承诺：为避免同业竞争，公司实际控制人沈广仟、孙茜夫妇二人以及控股股东北京迈迪卡承诺：1、本人（本公司）及所控制的公司和拥有权益的公司均未生产、开发任何与股份公司产品构成竞争或可能竞争的产品，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竞争的业务，也</p>	2012 年 2 月 6 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

		未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竞争的其他企业。2、本人（本公司）及所控制的公司和拥有权益的公司将不生产、开发任何与股份公司产品构成竞争或可能竞争的产品，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竞争的业务，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竞争的其他企业。3、如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本人（本公司）及所控制的公司和拥有权益的公司将不与股份公司拓展后的产品和业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品和业务相竞争，本人（本公司）及所控制的公司和拥有权益的公司将采取以下方式避免同业竞争：（1）停止生产或经营相竞争的产品和业务；（2）将相竞争的业务纳入股份公司经营；（3）向无关联关系的第三方转让该业务。4、如本承诺函未被遵守，将向股份公司赔偿一切直接或间接损失。			
其他对公司中小股东所作承诺					
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	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。				

**(十) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用**(十一) 其他重大事项的说明**适用 不适用**(十二) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
第一届董事会第九次会议决议		2012年01月30日	www.cninfo.com.cn	
关于非经常性损益明细表的鉴证报告		2012年01月30日	www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书		2012年01月30日	www.cninfo.com.cn	
发行人控股股东、实际控制人对招股说明书的确认意见		2012年01月30日	www.cninfo.com.cn	
中国证监会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复		2012年01月30日	www.cninfo.com.cn	
民生证券有限责任公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市之发行保荐书		2012年01月30日	www.cninfo.com.cn	
民生证券有限责任公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市之发行保荐工作报告		2012年01月30日	www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	中国证券报 A19 版 证券时报 A012 版	2012年01月30日	www.cninfo.com.cn	
审计报告		2012年01月30日	www.cninfo.com.cn	

北京天银律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）		2012 年 01 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
北京天银律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（二）		2012 年 01 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
北京市天银律师事务所为公司首次公开发行股票并在创业板上市出具法律意见的律师工作报告		2012 年 01 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
关于公司设立以来股本演变情况的说明及其董事、监事、高级管理人员的确认意见		2012 年 01 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
内部控制鉴证报告		2012 年 01 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	中国证券报 A19 版 证券时报 A012 版	2012 年 01 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
北京天银律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见		2012 年 01 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年第一次临时股东大会决议		2012 年 01 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
公司章程（草案）		2012 年 01 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告	中国证券报 A19 版 证券时报 A012 版	2012 年 02 月 06 日	www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告	中国证券报 A18 版 证券时报 A009 版	2012 年 02 月 07 日	www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	中国证券报 A18 版 证券时报 A009 版	2012 年 02 月 07 日	www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市招投说明书		2012 年 02 月 07 日	www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市网下摇号中签及配售结果公告	中国证券报 A32 版 证券时报 A009 版	2012 年 02 月 10 日	www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行申购情况及中签率公告	中国证券报 A32 版 证券时报 A009 版	2012 年 02 月 10 日	www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告	中国证券报 A19 版	2012 年 02 月 13 日	www.cninfo.com.cn	

	证券时报 A012 版			
民生证券有限责任公司关于公司股票上市保荐书		2012 年 02 月 15 日	www.cninfo.com.cn	
关于公司首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书		2012 年 02 月 15 日	www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	中国证券报 A26 版 证券时报 A009 版	2012 年 02 月 15 日	www.cninfo.com.cn	
北京市天银律师事务所关于公司首次公开发行的股票在创业板上市的法律意见书		2012 年 02 月 15 日	www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十次会议决议公告		2012 年 03 月 08 日	www.cninfo.com.cn	
媒体来访和投资者调研接待制度（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 08 日	www.cninfo.com.cn	
内幕信息知情人登记管理制度（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 08 日	www.cninfo.com.cn	
关于签署募集资金三方监管协议的公告		2012 年 03 月 08 日	www.cninfo.com.cn	
关于公司高管离职的公告		2012 年 03 月 10 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年度独立董事述职报告（苏中一）		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年度独立董事述职报告（马铭志）		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年度独立董事述职报告（鲁凤民）		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
独立董事对相关事项的独立意见		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
2012 年度董事、监事薪酬预案		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
重大信息内部报告制度		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第八次会议决议公告		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十一次会议决议公告		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	

公司章程（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
2012 年度高管人员薪酬方案		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
年报信息披露重大差错责任追究制度		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
独立董事关于《2012 年董事、监事薪酬预案》及《2012 年高级管理人员薪酬方案》的独立意见		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
独立董事关于《使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金》的独立意见		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
独立董事关于《使用募集资金转换预先已投入募集资金投资的自筹资金》的独立意见		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年年度股东大会的通知		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
关于使用部分募集暂时性补充流动资金的公告		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
民生证券有限责任公司关于公司首次公开发行股票募集资金使用相关事项的核查意见		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
内部控制鉴证报告		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告摘要	中国证券报 B231 版 证券时报 D004 版	2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年年度审计报告		2012 年 03 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年年度股东大会的法律意见书		2012 年 04 月 20 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年年度股东大会决议公告		2012 年 04 月 20 日	www.cninfo.com.cn	
民生证券有限责任公司关于公司持续督导期间跟踪报告		2012 年 04 月 25 日	www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 25 日	www.cninfo.com.cn	

2012 年第一季度报告正文	中国证券报 B063 版 证券时报 D100 版	2012 年 04 月 25 日	www.cninfo.com.cn	
关于网下配售股份上市流通的提示性公告		2012 年 05 月 11 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年年度权益分派实施公告		2012 年 05 月 14 日	www.cninfo.com.cn	
关于完成工商变更登记的公告		2012 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十三次会议决议公告		2012 年 06 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第十次会议决议公告		2012 年 06 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
独立董事提名人声明		2012 年 06 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
独立董事关于董事会换届选举及提名董事候选人的独立意见		2012 年 06 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
独立董事候选人声明（马铭志）		2012 年 06 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
独立董事候选人声明（苏中一）		2012 年 06 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
独立董事候选人声明（吴鹏）		2012 年 06 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知		2012 年 06 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
关于公司职工代表监事换届选举的公告		2012 年 06 月 29 日	www.cninfo.com.cn	
公司章程（2012 年 6 月）		2012 年 06 月 29 日	www.cninfo.com.cn	

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

	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	115,200,000	100%	7,680,000			-7,680,000	0	115,200,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	115,200,000	100%	7,680,000			-7,680,000	0	115,200,000	75%
其中：境内法人持股	60,288,000	52.33%	6,400,000			-6,400,000	0	60,288,000	39.25%
境内自然人持股	54,912,000	47.67%	1,280,000			-1,280,000	0	54,912,000	35.75%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份			30,720,000			7,680,000	38,400,000	38,400,000	25%
1、人民币普通股			30,720,000			7,680,000	38,400,000	38,400,000	25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	115,200,000.00		38,400,000			0	38,400,000	153,600,000.00	100%

股份变动的批准情况：

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】2142号文核准，本公司公开发行3,840万股人民币普通股。本次发行采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）与网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式进行，其中网下配售768万股，网上定价发行3,072万股，发行价格为13.00元/股。

股份变动的过户情况：

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响：

报告期公司基本每股收益为0.35元/股，同比增长20.69%，主要系报告期内公司归属于上市公司

司股东的净利润增长47.19%及股本增加所致。报告期归属于上市公司股东的每股净资产为4.63元/股，同比增长141.15%，主要系报告期内公司发行新股，净资产大幅增加所致。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 2、限售股份变动情况

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
北京迈迪卡科技有限公司	56,448,000	0	0	56,448,000	首发限售	2015年2月16日
沈广仟	35,712,000	0	0	35,712,000	首发限售	2015年2月16日
马彦文	6,720,000	0	0	6,720,000	首发限售	2013年2月16日
刘兆年	4,416,000	0	0	4,416,000	首发限售	2013年2月16日
九州通医药集团股份有限公司	3,840,000	0	0	3,840,000	首发限售	2013年2月16日
张雅丽	1,977,600	0	0	1,977,600	首发限售	2013年2月16日
贾西贝	1,536,000	0	0	1,536,000	首发限售	2013年2月16日
刘军	1,401,600	0	0	1,401,600	首发限售	2013年2月16日
张海涛	1,094,400	0	0	1,094,400	首发限售	2013年2月16日
陈鹏	1,075,200	0	0	1,075,200	首发限售	2013年2月16日
王兰珍	729,600	0	0	729,600	首发限售	2013年2月16日
易晓琳	249,600	0	0	249,600	首发限售	2013年2月16日
国泰君安证券股份有限公司	1,280,000	1,280,000	0	0	网下配售	2012年5月16日
山西证券股份有限公司	2,560,000	2,560,000	0	0	网下配售	2012年5月16日
全国社保基金四零二组合	1,280,000	1,280,000	0	0	网下配售	2012年5月16日
全国社保基金五零一组合	1,280,000	1,280,000	0	0	网下配售	2012年5月16日
国联安信心增益债券型证券投资基金	1,280,000	1,280,000	0	0	网下配售	2012年5月16日
合计	122,880,000	7,680,000	0	115,200,000	--	--

## (二) 股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 4,587 户。

### 2、前十名股东持股情况：

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
北京迈迪卡科技有限公司	境内非国有法人	36.75%	56,448,000	56,448,000		
沈广仟	境内自然人	23.25%	35,712,000	35,712,000		
马彦文	境内自然人	4.38%	6,720,000	6,720,000		
刘兆年	境内自然人	2.88%	4,416,000	4,416,000		
九州通医药集团股份有限公司	境内非国有法人	2.5%	3,840,000	3,840,000		
张雅丽	境内自然人	1.29%	1,977,600	1,977,600		
全国社保基金一一零组合	境内非国有法人	1.13%	1,735,565	0		
贾西贝	境内自然人	1%	1,536,000	1,536,000		
刘军	境内自然人	0.91%	1,401,600	1,401,600		
中国工商银行—诺安灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.79%	1,218,959	0		
股东情况的说明						

## 前十名无限售条件股东持股情况：

股东名称	期末持有无限售条件 股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
全国社保基金一一零组合	1,735,565	A 股	1,735,565
中国工商银行—诺安灵活配置混合型证券投资基金	1,218,959	A 股	1,218,959
中国工商银行—海富通中小盘股票型证券投资基金	1,018,159	A 股	1,018,159
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	999,983	A 股	999,983
中国工商银行—汇添富医药保健股票型证券投资基金	885,829	A 股	885,829
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	595,899	A 股	595,899
中国建设银行—上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	504,258	A 股	504,258
中国建设银行—国泰中小盘成长股票型证券投资基金（LOF）	499,965	A 股	499,965
中融国际信托有限公司—双重精选 1 号	465,700	A 股	465,700
国泰君安证券股份有限公司	460,000	A 股	460,000

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件：

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京迈迪卡科技有限公司	56,448,000	2015 年 02 月 16 日		首发承诺
2	沈广仟	35,712,000	2015 年 02 月 16 日		首发承诺
3	马彦文	6,720,000	2013 年 02 月 16 日		首发承诺
4	刘兆年	4,416,000	2013 年 02 月 16 日		首发承诺
5	九州通医药集团股份有限公司	3,840,000	2013 年 02 月 16 日		首发承诺
6	张雅丽	1,977,600	2013 年 02 月 16 日		首发承诺
7	贾西贝	1,536,000	2013 年 02 月 16 日		首发承诺
8	刘军	1,401,600	2013 年 02 月 16 日		首发承诺
9	张海涛	1,094,400	2013 年 02 月 16 日		首发承诺
10	陈鹏	1,075,200	2013 年 02 月 16 日		首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

沈广仟持有迈迪卡 20%的股权。刘兆年直接和间接持有九州通 10.11%的股份，同时担任九州通副董事长。刘军为沈广仟配偶孙茜女士的妹夫。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东：

适用  不适用

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有有限 制性股票数 量(股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动 原因	报告期内从公司 领取的报酬总额 (万元)(税前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
沈广仟	董事长、总经理	男	51	2009年7月15日	2012年7月14日	35,712,000	0	0	35,712,000	35,712,000	0		115.53	否
孙茜	董事	女	46	2009年7月15日	2012年7月14日	0	0	0	0	0	0		0	是
张雅丽	董事、副总经理	女	49	2009年7月15日	2012年7月14日	1,977,600	0	0	1,977,600	1,977,600	0		24.04	否
贾西贝	董事、副总经理	男	47	2009年7月15日	2012年7月14日	1,536,000	0	0	1,536,000	1,536,000	0		11.4	否
马铭志	独立董事	男	35	2009年7月15日	2012年7月14日	0	0	0	0	0	0		3.57	否
苏中一	独立董事	男	55	2009年7月15日	2012年7月14日	0	0	0	0	0	0		3.57	否
鲁凤民	独立董事	男	48	2009年7月15日	2012年7月14日	0	0	0	0	0	0		3.57	否
刘军	监事	男	41	2009年7月15日	2012年7月14日	1,401,600	0	0	1,401,600	1,401,600	0		26.41	否
刘文永	监事	男	32	2009年7月15日	2012年7月14日	0	0	0	0	0	0		6.29	否
马彦文	监事	男	45	2009年7月15日	2012年7月14日	6,720,000	0	0	6,720,000	6,720,000	0		0	否
陈鹏	董事会秘书	男	43	2009年7月15日	2012年7月14日	1,075,200	0	0	1,075,200	1,075,200	0		28.83	否
张海涛	副总经理	男	39	2009年7月15日	2012年7月14日	1,094,400	0	0	1,094,400	1,094,400	0		33.03	否
王毅兴	副总经理	男	50	2009年7月15日	2012年7月14日	0	0	0	0	0	0		28.83	否
易晓琳	副总经理	女	39	2009年6月19日	2012年7月2日	249,600	0	0	249,600	249,600	0		36.04	否
杜薇	副总经理	女	41	2011年1月18日	2012年3月9日	0	0	0	0	0	0		15.01	否
王兰珍	董事、副总经理	女	40	2012年7月14日	2015年7月14日	729,600	0	0	729,600	729,600	0		28.84	否
王瑞琪	独立董事	男	50	2012年7月14日	2015年7月14日	0	0	0	0	0	0		0	否
庞妮娜	监事	女	59	2012年7月14日	2015年7月14日	0	0	0	0	0	0		3.69	否
张思奇	监事	女	54	2012年7月14日	2015年7月14日	0	0	0	0	0	0		4.43	否
合计	--	--	--	--	--	50,496,000	0	0	50,496,000	50,496,000	0	--	391.12	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况：

适用  不适用

## （二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

2012年3月9日，公司副总经理杜薇女士因个人原因请求辞去副总经理职务；2012年7月2日，公司副总经理易晓琳女士因合同到期，与公司已办理离职相关手续。

杜薇女士和易晓琳女士离职后不再担任公司其他任何职务，离职不会影响本公司相关工作的正常进行，其所负责的工作均已实现平稳交接、过渡。杜薇女士和易晓琳女士的离职不会对公司工作及生产经营带来负面影响，且不会影响公司持有的核心技术。

## 七、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：北京利德曼生化股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		451,041,809.72	49,556,231.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		5,199,205.31	2,780,000.00
应收账款		90,022,346.44	74,399,204.10
预付款项		4,638,555.43	4,526,390.24
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		2,007,672.84	6,902,878.88
买入返售金融资产			
存货		22,743,845.74	28,547,783.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		135,041.27	129,786.87
流动资产合计		575,788,476.75	166,842,274.65
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		62,178,353.34	61,729,121.12
在建工程		245,006,891.31	109,283,847.38
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		27,015,082.54	26,927,067.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		831,670.54	874,075.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		335,031,997.73	198,814,111.80
资产总计		910,820,474.48	365,656,386.45
流动负债：			
短期借款		0.00	20,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		5,699,850.59	8,093,883.00
预收款项		3,396,199.93	3,583,994.87
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,753,915.91	5,048,197.44
应交税费		11,695,158.08	4,484,479.34
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,525,060.21	2,677,513.66
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			
一年内到期的非流动负债			5,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		28,070,184.72	48,888,068.31
非流动负债：			
长期借款		170,820,000.00	96,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		170,820,000.00	96,000,000.00
负债合计		198,890,184.72	144,888,068.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		153,600,000.00	115,200,000.00
资本公积		421,310,261.15	2,386,099.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		16,699,189.73	16,699,189.73
一般风险准备			
未分配利润		120,320,838.88	86,483,029.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		711,930,289.76	220,768,318.14
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		711,930,289.76	220,768,318.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		910,820,474.48	365,656,386.45

法定代表人：沈广仟

主管会计工作负责人：王毅兴

会计机构负责人：陈滨

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		448,255,056.12	46,479,069.70
交易性金融资产			
应收票据		5,199,205.31	2,780,000.00
应收账款		91,002,484.92	74,406,746.65
预付款项		4,529,215.61	4,344,746.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,997,801.71	6,889,436.07
存货		20,435,685.72	26,827,731.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		135,041.27	121,940.72
流动资产合计		571,554,490.66	161,849,670.24
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		62,091,078.03	61,623,334.56
在建工程		245,006,891.31	109,283,847.38
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		27,015,082.54	26,927,067.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		803,293.08	847,277.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		336,916,344.96	200,681,527.60
资产总计		908,470,835.62	362,531,197.84
流动负债：			
短期借款			20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		5,318,229.42	6,404,876.44
预收款项		3,210,196.05	3,092,746.18

应付职工薪酬		5,728,288.31	5,048,197.44
应交税费		11,558,417.94	4,292,083.07
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,447,386.17	2,597,512.52
一年内到期的非流动负债			5,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		27,262,517.89	46,435,415.65
非流动负债：			
长期借款		170,820,000.00	96,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		170,820,000.00	96,000,000.00
负债合计		198,082,517.89	142,435,415.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		153,600,000.00	115,200,000.00
资本公积		421,310,261.15	2,386,099.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		16,699,189.73	16,699,189.73
一般风险准备			
未分配利润		118,778,866.85	85,810,493.45
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		710,388,317.73	220,095,782.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		908,470,835.62	362,531,197.84

## 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		141,514,580.46	112,778,246.40
其中：营业收入		141,514,580.46	112,778,246.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		87,259,978.48	73,295,676.00
其中：营业成本		50,413,034.04	40,705,543.68
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		2,057,731.49	1,015,147.17
销售费用		14,332,831.45	12,091,271.83
管理费用		19,881,222.67	16,433,028.96
财务费用		862,072.38	1,702,953.68
资产减值损失		-286,913.55	1,347,730.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,254,601.98	39,482,570.40
加：营业外收入		3,885,399.41	29,000.00
减：营业外支出		8,312.98	21,742.00
其中：非流动资产处置损失		8,220.79	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,131,688.41	39,489,828.40
减：所得税费用		8,933,878.93	6,065,069.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,197,809.48	33,424,758.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		49,197,809.48	33,424,758.41
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.35	0.29
（二）稀释每股收益		0.35	0.29
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		49,197,809.48	33,424,758.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		49,197,809.48	33,424,758.41
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：沈广仔

主管会计工作负责人：王毅兴

会计机构负责人：陈滨

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		137,290,413.23	108,960,670.30
减：营业成本		48,646,050.87	38,349,619.91
营业税金及附加		2,019,965.98	998,404.39
销售费用		13,639,740.64	11,431,240.71
管理费用		19,297,649.91	15,931,582.43
财务费用		891,110.23	1,695,637.70
资产减值损失		-293,232.81	1,320,103.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,089,128.41	39,234,081.91
加：营业外收入		3,885,399.41	2,000.00
减：营业外支出		8,312.98	21,742.00
其中：非流动资产处置损失		8,220.79	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,966,214.84	39,214,339.91
减：所得税费用		8,637,841.44	5,995,329.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,328,373.40	33,219,010.84
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		48,328,373.40	33,219,010.84

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	146,675,496.25	105,298,119.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,114,216.52	29,000.00
经营活动现金流入小计	150,789,712.77	105,327,119.81
购买商品、接受劳务支付的现金	51,179,534.46	50,640,615.07
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	23,576,573.46	20,033,330.59
支付的各项税费	21,184,532.64	20,270,402.54
支付其他与经营活动有关的现金	12,093,546.70	10,243,352.56
经营活动现金流出小计	108,034,187.26	101,187,700.76
经营活动产生的现金流量净额	42,755,525.51	4,139,419.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	511,111.12	
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	936,753.59	160,682.72
投资活动现金流入小计	1,447,864.71	160,682.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,132,269.81	10,077,336.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	133,132,269.81	10,077,336.00

投资活动产生的现金流量净额	-131,684,405.10	-9,916,653.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	469,248,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	84,820,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,608,134.00	21,186,574.00
筹资活动现金流入小计	557,676,134.00	21,186,574.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,173,806.96	12,571,904.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,448,759.00	655,069.61
筹资活动现金流出小计	63,622,565.96	34,226,974.13
筹资活动产生的现金流量净额	494,053,568.04	-13,040,400.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,976.09	-1.15
五、现金及现金等价物净增加额	405,093,712.36	-18,817,635.51
加：期初现金及现金等价物余额	41,734,265.36	78,352,524.60
六、期末现金及现金等价物余额	446,827,977.72	59,534,889.09

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	142,160,833.00	99,355,579.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,114,216.52	2,000.00
经营活动现金流入小计	146,275,049.52	99,357,579.64
购买商品、接受劳务支付的现金	48,461,197.58	47,181,453.17
支付给职工以及为职工支付的现金	22,422,086.91	18,922,199.13
支付的各项税费	20,478,731.14	20,030,978.54
支付其他与经营活动有关的现金	11,861,415.91	9,976,740.34
经营活动现金流出小计	103,223,431.54	96,111,371.18
经营活动产生的现金流量净额	43,051,617.98	3,246,208.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	511,111.12	
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	929,446.10	156,955.33
投资活动现金流入小计	1,440,557.22	156,955.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,130,646.73	9,984,160.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	133,130,646.73	9,984,160.00
投资活动产生的现金流量净额	-131,690,089.51	-9,827,204.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	469,248,000.00	
取得借款收到的现金	84,820,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,608,134.00	21,186,574.00
筹资活动现金流入小计	557,676,134.00	21,186,574.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,173,806.96	12,571,904.52
支付其他与筹资活动有关的现金	6,448,759.00	655,069.61
筹资活动现金流出小计	63,622,565.96	34,226,974.13
筹资活动产生的现金流量净额	494,053,568.04	-13,040,400.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,976.09	-1.15
五、现金及现金等价物净增加额	405,384,120.42	-19,621,397.49
加：期初现金及现金等价物余额	38,657,103.70	76,751,731.68
六、期末现金及现金等价物余额	444,041,224.12	57,130,334.19

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	115,200,000.00	2,386,099.01			16,699,189.73		86,483,029.40			220,768,318.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	115,200,000.00	2,386,099.01			16,699,189.73		86,483,029.40			220,768,318.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,400,000.00	418,924,162.14					33,837,809.48			491,161,971.62
（一）净利润							49,197,809.48			49,197,809.48
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							49,197,809.48			49,197,809.48
（三）所有者投入和减少资本	38,400,000.00	418,924,162.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	457,324,162.14
1. 所有者投入资本	38,400,000.00	418,924,162.14								457,324,162.14
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,360,000.00	0.00	0.00	-15,360,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,360,000.00			-15,360,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	153,600,000.00	421,310,261.15			16,699,189.73		120,320,838.88			711,930,289.76

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	72,000,000.00	9,586,099.01			9,575,610.15		68,555,789.59			159,717,498.75
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	72,000,000.00	9,586,099.01			9,575,610.15		68,555,789.59			159,717,498.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,200,000.00	-7,200,000.00			7,123,579.58		17,927,239.81			61,050,819.39
（一）净利润							71,850,819.39			71,850,819.39
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							71,850,819.39			71,850,819.39
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	7,123,579.58	0.00	-17,923,579.58	0.00	0.00	-10,800,000.00
1. 提取盈余公积					7,123,579.58		-7,123,579.58			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,800,000.00			-10,800,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	43,200,000.00	-7,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-36,000,000.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,200,000.00	-7,200,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	36,000,000.00						-36,000,000.00			
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	115,200,000.00	2,386,099.01			16,699,189.73		86,483,029.40			220,768,318.14

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	115,200,000.00	2,386,099.01			16,699,189.73		85,810,493.45	220,095,782.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	115,200,000.00	2,386,099.01			16,699,189.73		85,810,493.45	220,095,782.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,400,000.00	418,924,162.14					32,968,373.40	490,292,535.54
（一）净利润							48,328,373.40	48,328,373.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							48,328,373.40	48,328,373.40
（三）所有者投入和减少资本	38,400,000.00	418,924,162.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	457,324,162.14
1. 所有者投入资本	38,400,000.00	418,924,162.14						457,324,162.14
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,360,000.00	-15,360,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,360,000.00	-15,360,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	153,600,000.00	421,310,261.15			16,699,189.73		118,778,866.85	710,388,317.73

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	72,000,000.00	9,586,099.01			9,575,610.15		68,498,277.27	159,659,986.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	72,000,000.00	9,586,099.01			9,575,610.15		68,498,277.27	159,659,986.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,200,000.00	-7,200,000.00			7,123,579.58		17,312,216.18	60,435,795.76
（一）净利润							71,235,795.76	71,235,795.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							71,235,795.76	71,235,795.76
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,923,579.58	-10,800,000.00
1. 提取盈余公积					7,123,579.58		-7,123,579.58	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,800,000.00	-10,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	43,200,000.00	-7,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-36,000,000.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,200,000.00	-7,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	36,000,000.00						-36,000,000.00	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	115,200,000.00	2,386,099.01			16,699,189.73		85,810,493.45	220,095,782.19

### （三）公司基本情况

北京利德曼生化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），系由北京利德曼生化技术有限公司整体变更设立，并于2009年7月21日在北京市工商行政管理局办理了变更登记，取得了注册号为110000410125421号的企业法人营业执照，注册资本为人民币7,200万元。

本公司前身北京利德曼生化技术有限公司系由威海利德尔实业发展有限公司和（德国）G.T.国际有限公司共同投资设立，1997年11月5日经北京市西城区对外经济贸易委员会西经贸复[1997]115号文批准，取得了外经贸京字[1997]0333号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》及国家工商行政管理局颁发的注册号为企合京总字第012542号《企业法人营业执照》。注册资本为15万美元。

2001年7月，根据董事会决议及北京市朝阳区对外经济贸易委员会（2001）朝外经贸复字第270号《关于北京利德曼生化技术有限公司修改章程的批复》，公司外方股东（德国）G.T.国际有限公司将其持有的本公司全部股权转让给德国赛茨远东有限公司。

2004年7月，根据董事会决议及北京市朝阳区对外经济贸易委员会朝外经贸复字[2004]2230号《关于北京利德曼生化技术有限公司修改合同章程的批复》，批准公司投资总额、注册资本增加至125万美元，增资部分全部以累计未分配利润再投资。该增资业经北京恒介会计师事务所验资并出具京恒验字[2004]第1020号《验资报告》。

2005年7月，根据董事会决议及北京市朝阳区商务局朝商复字[2005]2245号《关于北京利德曼生化技术有限公司修改合同、章程的批复》，批准公司投资总额、注册资本增加至225万美元，增资部分全部以累计未分配利润再投资。该增资业经北京恒介会计师事务所验资并出具京恒验字[2005]第0014号《验资报告》。

2009年6月，根据董事会决议及北京经济技术开发区管委会京技管项审字[2009]89号《关于北京利德曼生化技术有限公司股权转让转为内资企业申请的批复》，威海利德尔实业发展有限公司将其持有的本公司49%股权转让给北京迈迪卡科技有限公司，德国赛茨远东有限公司将其持有的本公司51%股权分别转让给沈广仟、张雅丽、贾西贝、刘军、张海涛、陈鹏、王兰珍、易晓琳、马彦文、刘兆年和九州通医药集团股份有限公司等11名受让方，股权转让后取得了变更后的《企业法人营业执照》（注册号为110000410125421号）。

2009年7月，根据《发起人协议书》及《北京利德曼生化股份有限公司章程》的规定，本公司整体变更为股份有限公司，并以公司2009年6月30日经审计的账面净资产人民币81,586,099.01元，按1: 0.8825的比例折成7,200万股（每股人民币1元）作为公司的总股本。本次变更业经华普天健高商会计师事务所（北京）有限公司会验字[2009]0008号《验资报告》验证，并于2009年7月21日在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续，北京迈迪卡科技有限公司、沈广仟、张雅丽、贾西贝、刘军、张海涛、陈鹏、王兰珍、

易晓琳、马彦文、刘兆年和九州通医药集团股份有限公司按其原股权比例享有北京利德曼生化股份有限公司的股份。

2011年2月，根据公司2010年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司按每10股转增6股的比例，以资本公积、未分配利润向全体股东转增股份总额4,320万股，每股面值1元，计增加股本4,320万元。其中：由资本公积转增720万元，由未分配利润转增3,600万元，变更后注册资本11,520万元。本次变更业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字[2011]0019号《验资报告》验证，并于2011年3月18日在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续。

根据公司2011年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2142号《关于核准北京利德曼生化股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司于2012年2月13日向社会公开发行人民币普通股股票3,840万股（每股面值1.00元），每股发行价格为人民币13.00元，募集资金总额人民币499,200,000.00元，扣除发行费用人民币41,875,837.86元，实际募集资金净额为人民币457,324,162.14元，其中增加股本人民币38,400,000.00元，增加资本公积人民币418,924,162.14元。本次变更业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字[2012]0358号《验资报告》验证，并于2012年5月5日在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续。

公司住所：北京市北京经济技术开发区宏达南路5号。

公司经营范围为：许可经营项目：生产III类：III-6840体外诊断试剂、III-6840-3免疫分析系统，化学试剂、生物制品、实验室设备（需经专项审批的产品除外）；销售III类：临床检验分析仪器、体外诊断试剂，II类：临床检验分析仪器；体外诊断试剂。一般经营项目：销售自产产品；技术开发；技术服务；技术咨询；技术转让。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍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，其差额计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。本公司与子公司、子公司与子公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本公司对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

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

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

现金是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日，对于外币货币性项目采用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借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

### **(2) 外币财务报表的折算**

资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益项目按与发生时的即期汇率近似的汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日的即期汇率近似的汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

包括：金额资产、金融负债和权益工具。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入和列入资产负债表的过程。

金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入和列入资产负债表的过程。

企业初始确认金融资产或金融负债时，应当按照公允价值计量。对于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，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。金融工具确认和计量准则规定，金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产：

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率（即初始确认时计算确定的实际利率）折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产：

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

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

企业将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产的金额，相对于该类投资（即企业全部持有至到期投资）在出售或重分类前的总额较大时，则企业在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资（即全部持有至到期投资扣除已处置或重分类的部分）重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。但是，下列情况除外：

1. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
2. 根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类。
3. 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。此种

情况主要包括：

(1) 因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；

(2) 因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策或显著减少了税前可抵扣金额，将持有至到期投资予以出售；

(3) 因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；

(4) 因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整，将持有至到期投资予以出售；

(5) 因监管部门要求大幅度提高资产流动性，或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重，将持有至到期投资予以出售。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末单项余额 300 万元及以上的应收账款或其他应收款作为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 2：账龄分析组合	账龄分析法	以账龄为信用风险组合的划分依据

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

不适用

### **(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，故本公司单独进行减值测试。

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，并据此计提相应的坏账准备。

## **11、存货**

### **(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、半成品、产成品、周转材料等。

### **(2) 发出存货的计价方法**

先进先出法     加权平均法     个别认定法     其他

本公司存货发出按先进先出法计价。

### **(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日存货按成本与可变现净值孰低计价，按成本高于可变现净值的部分计提存货跌价准备。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

### **(4) 存货的盘存制度**

永续盘存制     定期盘存制     其他

本公司存货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**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

### (2) 后续计量及损益确认

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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

资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

### **（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。

### **（4）减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## **13、投资性房地产**

无

## **14、固定资产**

### **（1）固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

1) 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

2) 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

3) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

4) 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

5) 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，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。

6) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	0	5
机器设备	3-8	2-10	11.25-32.67
电子设备			
运输设备	4-8	5-10	11.25-23.75
其他设备	5-6	2-10	15.00-19.60
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期

间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

#### **(5) 其他说明**

无

### **15、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

### **16、借款费用**

#### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生；

(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活动已经开始。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

### (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。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建过程中，发生除达到预定可使用状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权

软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见其为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、股份支付及权益工具

无

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权：让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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,其差额为未确认融资费用,发生的初始直接费用,计入租赁资产价值。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产:1. 已经就处置该非流动资产作出决议;2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议;3. 该项转让很可能在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额(但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值),原账面价值高于调整后预计净残值的差额,

作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

### 30、资产证券化业务

无

### 31、套期会计

无

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%

消费税	应税收入	5%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	按应缴流转税税额	7%
企业所得税		
企业所得税：北京利德曼生化股份有限公司	应纳税所得额	15%
企业所得税：北京阿匹斯生物技术有限公司	应纳税所得额	25%

## 2、税收优惠及批文

本公司于2009年11月25日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR200911001613，本公司自2009年1月1日起享受高新技术企业15%的所得税优惠税率，有效期至2011年。

目前本公司正在申请高新技术企业复审，暂按15%预缴本期企业所得税。

## 3、其他说明

无

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 1、子公司情况

### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京阿匹斯生物技术有限公司	有限公司	北京市	制造业	2,000,000.00	人民币	生产化学试剂等	2,000,000.00		100%	100%	是			

### (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

### (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

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

不适用

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

不适用

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

不适用

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

不适用

**9、本报告期发生的吸收合并**

不适用

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

不适用

**(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	39,955.78	--	--	38,450.18
人民币	--	--	33,734.29	--	--	33,541.78
USD	983.65	6.3249	6,221.49	779.00	6.3009	4,908.40
银行存款：	--	--	446,788,021.94	--	--	41,695,815.18
人民币	--	--	446,161,342.85	--	--	41,192,267.07
USD	98,451.55	6.3249	622,696.21	79,916.83	6.3009	503,547.95

EUR	506.02	7.871	3,982.88	0.02	8.1625	0.16
其他货币资金:	--	--	4,213,832.00	--	--	7,821,966.00
人民币	--	--	4,213,832.00	--	--	7,821,966.00
合计	--	--	451,041,809.72	--	--	49,556,231.36

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

(1) 2012年6月末其他货币资金余额中4,213,832.00元已用作信用证保证金,除此之外,货币资金余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 2012年6月末货币资金余额中无存放在境外的款项。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

不适用

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位: 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,199,205.31	2,780,000.00
合计	5,199,205.31	2,780,000.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

本期应收票据中无银行质押、背书情况。

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

本期公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据:

不适用

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

不适用

**4、应收股利**

不适用

**5、应收利息****(1) 应收利息**

不适用

**(2) 逾期利息**

不适用

**(3) 应收利息的说明**

不适用

**6、应收账款****(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 2：账龄分析组合	95,198,345.76	100%	5,175,999.32	5.44%	78,894,398.85	100%	4,495,194.75	5.7%
组合小计	95,198,345.76	100%	5,175,999.32	5.44%	78,894,398.85	100%	4,495,194.75	5.7%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	95,198,345.76	--	5,175,999.32	--	78,894,398.85	--	4,495,194.75	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	92,009,994.69	96.65%	4,600,499.74	76,011,365.60	96.36%	3,800,568.30
1 年以内小计	92,009,994.69	96.65%	4,600,499.74	76,011,365.60	96.35%	3,800,568.30

1至2年	2,701,179.74	2.84%	270,117.97	2,178,142.10	2.76%	217,814.21
2至3年	363,579.43	0.38%	181,789.71	456,157.83	0.58%	228,078.92
3年以上	123,591.90	0.13%	123,591.90	248,733.32	0.31%	248,733.32
3至4年	--	--	--	--	--	--
4至5年	--	--	--	--	--	--
5年以上	--	--	--	--	--	--
合计	95,198,345.76	--	5,175,999.32	78,894,398.85	--	4,495,194.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

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

不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
武汉百诚科贸有限公司	非关联方	6,116,189.83	1年以内	6.42%
广州厚生医疗科技有限公司	非关联方	6,012,798.54	1年以内	6.32%
中国人民解放军总医院	非关联方	5,624,496.00	2年以内	5.91%
安徽三锦天润科贸有限公司	非关联方	5,497,626.99	1年以内	5.77%
青岛宝康生物科技有限公司	非关联方	5,047,252.26	1年以内	5.3%
合计	--	28,298,363.62	--	29.73%

## (6) 应收关联方账款情况

不适用

## (7) 终止确认的应收款项情况

不适用

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 2：账龄分析组合	2,300,470.53	100%	292,797.69	12.73%	8,163,394.69	100%	1,260,515.81	15.44%
组合小计	2,300,470.53	100%	292,797.69	12.73%	8,163,394.69	100%	1,260,515.81	15.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	2,300,470.53	--	292,797.69	--	8,163,394.69	--	1,260,515.81	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	599,112.09	26.04%	29,955.60	3,729,753.48	45.69%	186,487.67
1 年以内小计	599,112.09	26.04%	29,955.60	3,729,753.48	45.69%	186,487.67
1 至 2 年	1,553,530.34	67.53%	155,353.04	2,923,231.17	35.81%	292,323.12
2 至 3 年	80,678.10	3.51%	40,339.05	1,457,410.04	17.85%	728,705.02
3 年以上	67,150.00	2.92%	67,150.00	53,000.00	0.65%	53,000.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	2,300,470.53	--	292,797.69	8,163,394.69	--	1,260,515.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
北京市财政局	1,032,875.15	新型墙体材料、散装水泥专项基金	44.9%
远大空调有限公司	300,000.00	能源费押金	13.04%
北京博大开拓热力有限公司	86,000.00	热力押金	3.74%
广州五洲招标代理有限公司	79,160.00	招标保证金	3.44%
陈坤	66,784.20	借款	2.9%
合计	1,564,819.35	--	68.02%

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京市财政局	非关联方	1,032,875.15	1 至 3 年	44.9%
远大空调有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	13.04%
北京博大开拓热力有限公司	非关联方	86,000.00	1 年以内	3.74%

广州五洲招标代理有限公司	非关联方	79,160.00	1 至 2 年	3.44%
陈坤	非关联方	66,784.20	1 年以内	2.9%
合计	--	1,564,819.35	--	68.02%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

不适用

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

不适用

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

不适用

**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,638,555.43	100%	4,523,473.89	99.94%
1 至 2 年	0.00		2,916.35	0.06%
2 至 3 年	0.00		0.00	
3 年以上	0.00		0.00	
合计	4,638,555.43	--	4,526,390.24	--

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
株式会社日立高新技术	非关联方	1,714,961.25	2012 年 06 月 30 日	待结算采购款
北京圣辰国际货运代理有限公司	非关联方	898,287.78	2012 年 06 月 30 日	待结算采购款
沈阳金田医疗设备有限公司	非关联方	480,000.00	2012 年 06 月 12 日	待结算采购款
上海保兴生物设备销售有限公司	非关联方	400,000.00	2012 年 04 月 18 日	待结算采购款
上海欧力国际物流有限公司	非关联方	192,841.20	2012 年 04 月 25 日	待结算采购款
合计	--	3,686,090.23	--	--

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

不适用

**(4) 预付款项的说明**

不适用

**9、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,741,629.24	0.00	8,741,629.24	10,832,907.38	0.00	10,832,907.38
在产品						
库存商品	7,725,769.86		7,725,769.86	11,216,775.48		11,216,775.48
周转材料	311,074.04	0.00	311,074.04	481,611.30	0.00	481,611.30
消耗性生物资产						
半成品	5,965,372.60	0.00	5,965,372.60	6,016,489.04	0.00	6,016,489.04
合计	22,743,845.74	0.00	22,743,845.74	28,547,783.20	0.00	28,547,783.20

**(2) 存货跌价准备**

不适用

**(3) 存货跌价准备情况**

不适用

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊房租	46,700.00	75,472.00
待抵扣进项税额	88,341.27	54,314.87
合计	135,041.27	129,786.87

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

不适用

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

不适用

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

不适用

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

不适用

**13、长期应收款**

不适用

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

不适用

**15、长期股权投资（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

不适用

**16、投资性房地产****（1）按成本计量的投资性房地产**

不适用

**（2）按公允价值计量的投资性房地产**

不适用

**17、固定资产****（1）固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	81,302,083.15	4,455,416.24		295,242.91	85,462,256.48
其中：房屋及建筑物	53,703,867.05	0.00		0.00	53,703,867.05
机器设备	20,374,814.88	4,395,417.95		273,362.91	24,496,869.92
运输工具	6,228,329.00	0.00		0.00	6,228,329.00
其他设备	995,072.22	59,998.29		21,880.00	1,033,190.51
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	19,572,962.03	0.00	3,757,250.39	46,309.28	23,283,903.14
其中：房屋及建筑物	7,153,965.66		1,343,931.03	0.00	8,497,896.69
机器设备	7,684,493.16		1,939,486.04	32,196.68	9,591,782.52
运输工具	4,326,799.99		385,947.49	0.00	4,712,747.48
其他设备	407,703.22		87,885.83	14,112.60	481,476.45
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	61,729,121.12	--			62,178,353.34
其中：房屋及建筑物	46,549,901.39	--			45,205,970.36
机器设备	12,690,321.72	--			14,905,087.40
运输工具	1,901,529.01	--			1,515,581.52
其他设备	587,369.00	--			551,714.06
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	61,729,121.12	--			62,178,353.34
其中：房屋及建筑物	46,549,901.39	--			45,205,970.36
机器设备	12,690,321.72	--			14,905,087.40

运输工具	1,901,529.01	--	1,515,581.52
其他设备	587,369.00	--	551,714.06

本期折旧额 3,757,250.39 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

**(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**

不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

不适用

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

不适用

**18、在建工程**

**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南区厂房	242,998,076.55	0.00	242,998,076.55	109,105,889.78	0.00	109,105,889.78
零星工程	2,008,814.76	0.00	2,008,814.76	177,957.60	0.00	177,957.60
合计	245,006,891.31	0.00	245,006,891.31	109,283,847.38	0.00	109,283,847.38

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他减少	工程投入占 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	期末数
南区厂房		109,105,889.78	133,892,186.77	0.00	0.00			6,023,389.89	5,086,523.22	6.9%	募股资金、其他	242,998,076.55
零星工程		177,957.60	1,830,857.16	0.00	0.00			0.00	0.00	0%	其他	2,008,814.76
合计		109,283,847.38	135,723,043.93	0.00	0.00	--	--	6,023,389.89	5,086,523.22	--	--	245,006,891.31

**(3) 在建工程减值准备**

不适用

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

不适用

**(5) 在建工程的说明**

2012年6月末在建工程中南区厂房抵押给交通银行北京经济技术开发区支行，用于取得该行最高额19,373万元贷款授信额度，期间为2011年7月13日至2017年7月13日。

**19、工程物资**

不适用

**20、固定资产清理**

不适用

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

不适用

**(2) 以公允价值计量**

不适用

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	28,733,121.64	433,802.57	0.00	29,166,924.21
土地使用权	28,177,220.75	0.00	0.00	28,177,220.75
软件	497,900.89	433,802.57	0.00	931,703.46
专利权	58,000.00	0.00	0.00	58,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	1,806,053.97	345,787.70	0.00	2,151,841.67
土地使用权	1,626,418.14	281,772.30	0.00	1,908,190.44
软件	128,402.32	57,248.91	0.00	185,651.23
专利权	51,233.51	6,766.49	0.00	58,000.00
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	26,927,067.67	0.00	0.00	27,015,082.54
土地使用权	26,550,802.61	0.00	0.00	26,269,030.31
软件	369,498.57	0.00	0.00	746,052.23
专利权	6,766.49	0.00	0.00	0.00
<b>四、减值准备合计</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>无形资产账面价值合计</b>	26,927,067.67	0.00	0.00	27,015,082.54
土地使用权	26,550,802.61	0.00	0.00	26,269,030.31
软件	369,498.57	0.00	0.00	746,052.23
专利权	6,766.49	0.00	0.00	0.00

本期摊销额 345,787.70 元。

**(2) 公司开发项目支出**

不适用

**(3) 未办妥产权证书的无形资产情况**

不适用

**24、商誉**

不适用

**25、长期待摊费用**

不适用

**26、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

不适用

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

不适用

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,755,710.56	-286,913.55	0.00	0.00	5,468,797.01
二、存货跌价准备	0.00				0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	5,755,710.56	-286,913.55	0.00	0.00	5,468,797.01

**28、其他非流动资产**

不适用

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	0.00	20,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	20,000,000.00

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

不适用

**30、交易性金融负债**

不适用

**31、应付票据**

不适用

**32、应付账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,205,348.76	7,929,108.48
1 至 2 年	466,296.70	132,020.69
2 至 3 年	28,205.13	32,753.83
合计	5,699,850.59	8,093,883.00

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

不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：

2012年6月末应付账款余额中账龄超过1年的款项主要系结算尾款。

**33、预收账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,396,199.93	3,478,666.54
1-2 年		105,328.33
合计	3,396,199.93	3,583,994.87

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

不适用

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,113,409.13	18,349,431.99	17,643,713.52	1,819,127.60
二、职工福利费	3,934,788.31	752,149.49	752,149.49	3,934,788.31
三、社会保险费	0.00	3,834,110.09	3,834,110.09	0.00
养老保险金	0.00	2,598,415.74	2,598,415.74	0.00
医疗保险金	0.00	920,484.92	920,484.92	0.00
工伤保险金	0.00	115,334.44	115,334.44	0.00

失业保险金	0.00	118,340.54	118,340.54	0.00
生育保险金	0.00	81,534.45	81,534.45	0.00
四、住房公积金	0.00	1,072,774.36	1,072,774.36	0.00
五、辞退福利				
六、其他	0.00	273,826.00	273,826.00	0.00
工会经费及职工教育经费	0.00	273,826.00	273,826.00	0.00
合计	5,048,197.44	24,282,291.93	23,576,573.46	5,753,915.91

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 24,282,291.93，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 291,150.69。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,851,957.95	3,062,077.69
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	2,500.00
企业所得税	5,186,394.95	146,091.40
个人所得税	236,959.73	964,961.84
城市维护建设税	409,728.59	214,520.44
教育费附加	290,352.15	93,531.09
房产税	-203,517.60	0.00
土地使用税	-77,873.25	0.00
水利基金	1,155.56	796.88
合计	11,695,158.08	4,484,479.34

### 36、应付利息

不适用

### 37、应付股利

不适用

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,127,681.36	2,550,596.61
1 至 2 年	319,294.59	27,652.79

2 至 3 年	50,559.33	71,739.33
3 年以上	27,524.93	27,524.93
合计	1,525,060.21	2,677,513.66

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

不适用

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

不适用

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

不适用

**39、预计负债**

不适用

**40、一年内到期的非流动负债****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	5,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		5,000,000.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	0.00	5,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	5,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

**(3) 一年内到期的应付债券**

不适用

**(4) 一年内到期的长期应付款**

不适用

**41、其他流动负债**

不适用

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	170,820,000.00	96,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	170,820,000.00	96,000,000.00

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行北京经济技术开发区支行	2011年09月28日	2016年09月28日	CNY			50,000,000.00		50,000,000.00
交通银行北京经济技术开发区支行	2012年01月12日	2015年03月25日	CNY			28,000,000.00		0.00
交通银行北京经济技术开发区支行	2012年03月27日	2015年03月25日	CNY			24,500,000.00		0.00
交通银行北京经济技术开发区支行	2011年12月27日	2016年12月26日	CNY			21,000,000.00		21,000,000.00
交通银行北京经济技术开发区支行	2012年04月27日	2015年09月25日	CNY			13,000,000.00		0.00
合计	--	--	--	--	--	136,500,000.00	--	71,000,000.00

**43、应付债券**

不适用

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

不适用

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

不适用

**45、专项应付款**

不适用

**46、其他非流动负债**

不适用

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	115,200,000	38,400,000				38,400,000	153,600,000

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

根据公司2011年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2142号《关于核准北京利德曼生化股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司于2012年2月13日向社会公开发行人民币普通股股票3,840万股（每股面值1.00元），每股发行价格为人民币13.00元，募集资金总额人民币499,200,000.00元，扣除发行费用人民币41,875,837.86元，实际募集资金净额为人民币457,324,162.14元，其中增加股本人民币38,400,000.00元，增加资本公积人民币418,924,162.14元。本次变更业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字[2012]0358号《验资报告》验证。

**48、库存股**

不适用

**49、专项储备**

不适用

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,386,099.01	418,924,162.14	0.00	421,310,261.15
其他资本公积				
合计	2,386,099.01	418,924,162.14	0.00	421,310,261.15

**51、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,699,189.73	0.00	0.00	16,699,189.73
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,699,189.73	0.00	0.00	16,699,189.73

## 52、一般风险准备

不适用

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	120,320,838.88	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,197,809.48	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	15,360,000.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	120,320,838.88	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 54、营业收入及营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	141,314,580.46	112,778,246.40
其他业务收入	200,000.00	0.00

营业成本	50,413,034.04	40,705,543.68
------	---------------	---------------

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物制品业	141,314,580.46	50,401,834.04	112,778,246.40	40,705,543.68
合计	141,314,580.46	50,401,834.04	112,778,246.40	40,705,543.68

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
体外诊断试剂	122,331,731.73	35,707,689.81	103,850,126.68	33,903,533.16
生物化学原料	6,901,518.34	4,080,651.12	5,308,343.01	3,800,498.14
仪器	12,081,330.39	10,613,493.11	3,619,776.71	3,001,512.38
合计	141,314,580.46	50,401,834.04	112,778,246.40	40,705,543.68

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	141,067,706.51		112,474,633.54	40,507,560.43
国外	246,873.95	56,268.47	303,612.86	197,783.25
合计	141,314,580.46	50,401,834.04	112,778,246.40	40,705,343.68

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广州厚生医疗科技有限公司	11,083,918.68	7.83%
杭州澳丰科技有限公司	8,029,942.28	5.67%
郑州思迈尔医疗器械有限公司	6,789,157.94	4.8%
武汉百诚科贸有限公司	6,470,937.13	4.57%
青岛宝康生物科技有限公司	5,725,961.50	4.05%
合计	38,099,917.53	26.92%

**55、合同项目收入**

不适用

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准

消费税			
营业税	0.00	0.00	
城市维护建设税	1,200,343.35	707,657.05	
教育费附加	857,388.14	307,490.12	
资源税			
合计	2,057,731.49	1,015,147.17	--

## 57、公允价值变动收益

不适用

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

不适用

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-286,913.55	1,347,730.68
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-286,913.55	1,347,730.68

**60、营业外收入****(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	271,182.89	
其中：固定资产处置利得	271,182.89	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	3,480,000.00	27,000.00
其他	134,216.52	2,000.00
合计	3,885,399.41	29,000.00

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
重点实验室专项资金	500,000.00	0.00	
研发创新专项资金	1,980,000.00	0.00	
中关村科技园区管理委员会上市奖励资金	1,000,000.00	0.00	
北京市商务委员会国际市场开拓扶持基金	0.00	27,000.00	
合计	3,480,000.00	27,000.00	--

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	8,220.79	
其中：固定资产处置损失	8,220.79	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	0.00	20,000.00
其他	92.19	1,742.00
合计	8,312.98	21,742.00

**62、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,891,473.84	6,269,992.33
递延所得税调整	42,405.09	-204,922.34

合计	8,933,878.93	6,065,069.99
----	--------------	--------------

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益

项目	2012年1-6月	2011年度
归属于普通股股东的当期净利润	49,197,809.48	71,850,819.39
期初股本总额	115,200,000.00	72,000,000.00
期末股本总额	153,600,000.00	115,200,000.00
当期普通股加权平均数	140,800,000.00	115,200,000.00
<b>基本每股收益</b>	<b>0.35</b>	<b>0.62</b>

(2) 本期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故不予计算稀释每股收益。

### 64、其他综合收益

不适用

### 65、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	3,480,000.00
保证金	0.00
往来款及其他	634,216.52
合计	4,114,216.52

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	5,756,371.24
管理费用	4,958,273.89
保证金及其他	1,378,901.57
合计	12,093,546.70

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	936,753.59
合计	936,753.59

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
信用证保证金	3,608,134.00
借款质押保证金	0.00
合计	3,608,134.00

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
信用证保证金	0.00
上市费用	6,448,759.00
合计	6,448,759.00

**66、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	49,197,809.48	33,424,758.41
加：资产减值准备	-286,913.55	1,347,730.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,743,475.48	3,055,752.59
无形资产摊销	345,787.70	321,829.23
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-262,962.10	0.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	821,506.24	1,399,347.95
投资损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	42,405.09	-204,922.34
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	5,803,937.46	-8,138,905.78
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-19,653,536.51	-26,646,960.02
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	3,004,016.22	-419,211.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,755,525.51	4,139,419.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00

一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	446,827,977.72	59,534,889.09
减：现金的期初余额	41,734,265.36	78,352,524.60
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	405,093,712.36	-18,817,635.51

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	446,827,977.72	41,734,265.36
其中：库存现金	39,955.78	38,450.18
可随时用于支付的银行存款	446,788,021.94	41,695,815.18
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	446,827,977.72	41,734,265.36

## 67、所有者权益变动表项目注释

不适用

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

### (九) 关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

不适用

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京阿匹斯生物技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	沈广仟	化学试剂的生产与销售	2,000,000.00		100%	100%	695001930

## 3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京迈迪卡科技有限公司	股东	775451309

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况

不适用

出售商品、提供劳务情况：

不适用

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况：

不适用

公司委托管理/出包情况：

不适用

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况：

不适用

公司承租情况：

不适用

### (4) 关联担保情况

不适用

**(5) 关联方资金拆借**

不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 其他关联交易**

不适用

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

不适用

公司应付关联方款项

不适用

**(十) 股份支付**

**1、股份支付总体情况**

不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

不适用

**4、以股份支付服务情况**

不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

**(十一) 或有事项**

**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

截至2012年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼或仲裁等或有事项

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

截至2012年6月30日，本公司不存在应披露的为其他单位提供债务担保形成的或有事项。

**(十二) 承诺事项**

**1、重大承诺事项**

不适用

**2、前期承诺履行情况**

不适用

**(十三) 资产负债表日后事项**

**1、重要的资产负债表日后事项说明**

不适用

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

不适用

**3、其他资产负债表日后事项说明**

截至2012年8月20日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

**(十四) 其他重要事项说明**

**1、非货币性资产交换**

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并**

无

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**6、年金计划主要内容及重大变化**

无

**7、其他需要披露的重要事项**

无

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	96,066,368.05	100%	5,063,883.13	5.27%	78,796,244.47	100%	4,389,497.82	5.57%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	96,066,368.05	--	5,063,883.13	--	78,796,244.47	--	4,389,497.82	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	90,117,729.59	96.76%	4,505,886.48	74,235,450.71	96.47%	3,711,772.55
1 至 2 年	2,526,150.40	2.71%	252,615.04	2,009,130.26	2.61%	200,913.03
2 至 3 年	363,579.43	0.39%	181,789.71	456,157.83	0.59%	228,078.92
3 年以上	123,591.90	0.14%	123,591.90	248,733.32	0.33%	248,733.32
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	93,131,051.32	--	5,063,883.13	76,949,472.12	--	4,389,497.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

不适用

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

不适用

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

不适用

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
武汉百诚科贸有限公司	非关联方	6,116,189.83	1 年以内	6.37%
广州厚生医疗科技有限公司	非关联方	6,012,798.54	1 年以内	6.26%
中国人民解放军总医院	非关联方	5,624,496.00	2 年以内	5.85%
安徽三锦天润科贸有限公司	非关联方	5,497,626.99	1 年以内	5.72%
青岛宝康生物科技有限公司	非关联方	5,047,252.26	1 年以内	5.25%
合计	--	28,298,363.62	--	29.46%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
阿匹斯	本公司之全资子公司	2,935,316.73	3.06%
合计	--	2,935,316.73	3.06%

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

**(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

不适用

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	2,289,205.75	100%	291,404.04	12.73%	8,148,458.23	100%	1,259,022.16	15.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%				
合计	2,289,205.75	--	291,404.04	--	8,148,458.23	--	1,259,022.16	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	599,112.09	26.2%	29,955.60	3,729,753.48	45.77%	186,487.67
1 至 2 年	1,539,593.88	67.33%	153,959.39	2,908,294.71	35.69%	290,829.47
2 至 3 年	80,678.10	3.53%	40,339.05	1,457,410.04	17.89%	728,705.02
3 年以上	67,150.00	2.94%	67,150.00	53,000.00	0.65%	53,000.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	2,286,534.07	--	291,404.04	8,148,458.23	--	1,259,022.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

不适用

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

其他应收款核销说明：

不适用

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

不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京市财政局	非关联方	1,032,875.15	1-3 年	45.12%
远大空调有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	13.1%
北京博大开拓热力有限公司	非关联方	86,000.00	1 年以内	3.76%
广州五洲招标代理有限公司	非关联方	79,160.00	1-2 年	3.46%
陈坤	非关联方	66,784.20	1 年以内	2.92%
合计	--	1,564,819.35	--	68.36%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
阿匹斯	本公司之全资子公司	2,671.68	0.12%
合计	--	2,671.68	0.12%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京阿匹斯生物技术有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	0	2,000,000.00	100%	100%				
合计	--	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## 4、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	137,090,413.23	108,960,670.30
其他业务收入	200,000.00	
营业成本	48,646,050.87	38,349,619.91
合计		

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物制品业	137,090,413.23	48,634,850.87	108,960,670.30	38,349,619.91
合计	137,090,413.23	48,634,850.87	108,960,670.30	38,349,619.91

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

体外诊断试剂	122,331,731.73	35,707,689.81	103,850,126.68	33,903,533.16
生物化学原料	2,677,351.11	2,313,667.95	1,490,766.91	1,444,574.37
仪器	12,081,330.39	10,613,493.11	3,619,776.71	3,001,512.38
合计	137,090,413.23	48,634,850.87	108,960,670.30	38,349,619.91

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	136,843,539.28	48,634,850.87	108,657,057.44	38,151,636.66
国外	246,873.95	56,268.47	303,612.86	197,983.25
合计	137,090,413.23	48,634,850.87	108,960,670.30	38,349,619.91

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广州厚生医疗科技有限公司	11,083,918.68	8.07%
杭州澳丰科技有限公司	8,029,942.28	5.85%
郑州思迈尔医疗器械有限公司	6,789,157.94	4.95%
武汉百诚科贸有限公司	6,470,937.13	4.71%
青岛宝康生物科技有限公司	5,725,961.50	4.17%
合计	38,099,917.53	27.75%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

不适用

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	48,328,373.40	33,219,010.84
加：资产减值准备	-293,232.81	1,320,103.25

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,723,341.15	3,043,315.13
无形资产摊销	345,787.70	321,829.23
长期待摊费用摊销		
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）	-262,962.10	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	828,813.73	1,403,075.34
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	43,984.91	-198,015.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,392,045.38	-7,684,600.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,703,535.43	-27,839,677.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,649,002.05	-338,832.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,051,617.98	3,246,208.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	444,041,224.12	57,130,334.19
减：现金的期初余额	38,657,103.70	76,751,731.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	405,384,120.42	-19,621,397.49

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.98%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.38%	0.33	0.33

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

## 八、备查文件目录

### 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会计报表。
- 二、载有法定代表人签字的 2012 年半年度报告原件。
- 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。

董事长：沈广仟

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 20 日