

杭州泰格医药科技股份有限公司

2012 年度报告

005

2013 年 03 月

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。

本公司 2012 年度财务报告经立信会计师事务所审计并被出具标准无保留意见的审计报告。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人叶小平、主管会计工作负责人黄刚及会计机构负责人(会计主管人员)陈岚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	34
第八节 公司治理	39
第九节 财务报告	41
第十节 备查文件目录	118

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、泰格医药、Tigermed	指	杭州泰格医药科技股份有限公司
CRO	指	合同研究组织，Contract Research Organization
SFDA	指	国家食品药品监督管理局
FDA	指	美国食品药品监督管理局
GCP	指	我国颁布的《药物临床试验质量管理规范》
ICH-GCP	指	国际协调会议协调三方（美国、欧盟、日本）药品临床试验质量管理规范指南。
SOP	指	标准操作规程 Standard Operation Process
CRA，临床监查员	指	临床监查员 Clinical Research Associate，主要负责组织相关项目的临床监查，并负责制定相关项目的临床监查实施计划，临床监查员一般要求具有临床医学、卫生统计学等专业方面的知识，具有 GCP 证书，具有丰富的临床试验工作经验，具备较强的对外沟通协调能力和语言表达能力。
BD	指	商务发展部，主要根据公司的战略来制定发展计划并予以执行，和上下游及平行的合作伙伴建立畅通的合作渠道，和相关政府、协会等机构沟通以寻求支持并争取资源。
CRC	指	Clinical Research Coordinator 临床研究协调员
SMO	指	Site Management Organization 临床试验现场管理组织，为具有整合临床资源运作的专业管理组织，是协助临床试验机构进行临床试验具体操作的管理良好的专业商业机构及现场管理工作的查核机构
GSP	指	Good Supply Practice 药品经营质量管理规范，是控制医药商品流通环节所有可能发生质量事故的因素从而防止质量事故发生的一整套管理程序
GMP	指	Good Manufacturing Practice 药品生产质量管理规范，是药品生产和质量管理的基本准则，适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序
创新药	指	按照 SFDA 化学药品注册分类的一类化学药品和按照 SFDA 生物制品注册分类的一类生物制品
临床研究	指	是医学研究和卫生研究的一部分，其目的在于建立关于人类疾病机理、疾病防治和促进健康的基础理论。临床研究涉及对医患交互和诊断性临床资料、数据或患者群体资料的研究。
临床试验	指	任何在人体（病人或健康志愿者）进行药物的系统性研究，以证实或

		揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄，目的是确定试验药物的疗效与安全性。
立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	中国中投证券有限责任公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	泰格医药	股票代码	300347
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州泰格医药科技股份有限公司		
公司的中文简称	泰格医药		
公司的外文名称	Hangzhou Tigermed Consulting Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写	Tigermed		
公司的法定代表人	叶小平		
注册地址	杭州市滨江区南环路 3760 号 17 层-A 室		
注册地址的邮政编码	310053		
办公地址	杭州市滨江区南环 3760 号 17 层		
办公地址的邮政编码	310053		
公司国际互联网网址	www.tigermed.net		
电子信箱	ir@tigermed.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 号新黄浦金融大厦 4 楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹晓春	李晓日
联系地址	杭州市滨江区南环 3760 号 17 层	杭州市滨江区南环 3760 号 17 层
电话	0571-89986795	0571-89986795
传真	0571-89986795	0571-89986795
电子信箱	xiaochun.cao@tigermed.net	xiaori.li@tigermed.net

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

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	2004 年 12 月 15 日	杭州市工商局高新区（滨江）分局	3301082100364	33010776823762X	76823762-X
股份公司成立变更 注册登记	2011 年 03 月 08 日	杭州市工商行政管理局	330100400022052	33010776823762X	76823762-X
首次公开发行股票 变更注册登记	2012 年 11 月 17 日	浙江省工商行政管理局	330100400022052	33010776823762X	76823762-X

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

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入（元）	254,315,147.76	193,263,834.15	31.59%	122,844,075.69
营业利润（元）	71,952,876.23	55,063,000.54	30.67%	34,525,975.98
利润总额（元）	78,695,980.43	56,950,055.93	38.18%	36,295,003.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,748,512.86	47,791,761.59	41.76%	31,709,272.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	62,305,462.29	45,687,478.00	36.37%	30,127,605.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	14,982,519.34	38,691,550.47	-61.28%	26,585,753.47
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	732,839,102.98	186,758,342.96	292.4%	119,911,151.47
负债总额（元）	38,519,221.59	40,732,203.74	-5.43%	24,122,663.24
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	690,058,610.86	141,160,754.37	388.85%	93,370,116.91
期末总股本（股）	53,400,000.00	40,000,000.00	33.5%	40,000,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	1.52	1.19	27.73%	0.80
稀释每股收益（元/股）	1.52	1.19	27.73%	0.80
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.4	1.14	22.81%	0.75
全面摊薄净资产收益率（%）	9.82%	33.86%	-24.04%	33.96%
加权平均净资产收益率（%）	20.2%	40.76%	-20.56%	41.82%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	9.03%	32.37%	-23.34%	32.27%
扣除非经常性损益后的加权平均	18.58%	39.31%	-20.73%	39.74%

净资产收益率（%）				
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.28	0.97	-70.99%	0.66
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减（%）	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	12.92	3.53	266.18%	2.33
资产负债率（%）	5.26%	21.81%	-16.55%	20.12%

二、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 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）	-449.84	196,939.19	1,410.91	
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）	7,893,135.25	2,947,242.67	1,888,145.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,149,581.21	-1,085,371.99	-28,106.92	
所得税影响额	1,300,053.63	-45,473.72	279,782.99	
合计	5,443,050.57	2,104,283.59	1,581,666.99	--

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

三、重大风险提示

1、人力成本及人力资源风险

公司作为临床试验CRO企业，属于人才密集型行业，人才是公司提供经营服务的关键生产要素。随着公司自身业务规模的不断扩大，公司的人员规模、人员薪酬和福利成本也将持续提高。报告期内，公司员工人数由2011年末的566人增至2012年末的692人，增幅22.26%。人员成本是公司经营活动中主要的成本之一，如果未来公司不能合理科学有效地控制人员成本以匹配公司的业务增长需要，人员成本大幅的增长将会对公司的盈利水平和经营成果产生较大影响。

公司目前正处于快速发展时期，尤其是本次发行后，随着企业资产和业务规模的扩张，对于高素质的人力资源管理、市场营销、企业管理、资本运营、财务管理、质量管理及技术研发方面人才需求将大幅增加。若公司不能培养或引进上述高素质人才以满足公司规模扩张需要，将直接影响到公司的长期经营和发展。另外，本次发行上市后，随着行业竞争的进一步加剧，公司可能面临关键人才流失的风险。

2、长周期合同的执行风险

由于医药研发具有明显的高风险、高投入和长周期的特点，因此公司的研发服务合同的执行周期跨度普遍较长。尽管合同在研究进行过程中能够根据研究阶段收取相应服务费用，在大部分情况下还能收到终止赔偿，但公司所签署的服务合同存

在客户提前通知后的一段时间内终止或延期的风险，合同的终止或延期会对公司未来的收入和盈利能力产生负面影响。合同终止或延期的原因很多，包括研究产品未能达到安全性或有效性要求、客户决定优先进行其他研究或试验方向的改变等。

此外，公司签订的合同条款是固定价格，由于合同的执行期较长，则有可能承担成本超支的风险。对成本估算不足或运营费用显著超支会对公司产生负面影响。

另外，由于公司的部分业务采用完工百分比法确认收入，且完工进度是依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定，完工进度的准确性取决于公司成本核算和预算管理水平，而在合同执行周期较长的情况下，增加了公司预算管理的复杂性，如合同执行期间会出现如下影响预算总成本的变化因素，如病人的入组率、项目人员的配置变更或是客户的需求变更等等。公司存在由于项目执行周期过长，从而导致项目预算成本准确性下降，进而导致项目整体进度、收入和利润确认失真的风险。对下游医药产业研发投入和研发政策依赖的风险

3、税收优惠政策变化风险

2011年12月30日，根据浙江省科学技术厅和浙江省国家税务局发布的浙科发高[2011]263号文，发行人通过了2011年度高新技术企业复审，2011年度至2013年度的企业所得税减按15%计征。如果未来公司不再被认定为高新技术企业或者国家税收优惠政策发生重大变化，公司的所得税费率和增值税额可能上升，将对公司经营成果产生一定影响。

4、市场竞争的风险

公司所从事的医药研发研究服务市场属于充分竞争市场，除与其他CRO公司的竞争外，在临床试验及研发服务领域，公司必须同医药企业内部的自有临床研究部门以及医学院和教学医院展开竞争；公司的统计分析业务须与大学统计教研室及临床试验机构内部统计部门竞争；而在注册事务领域公司须与医药企业内部的注册部门竞争；在医学翻译领域公司须与专业翻译公司、大学和兼职翻译者竞争。这些竞争者的规模扩张、业务扩展可能导致公司客户或人才的流失，从而影响公司的竞争地位、市场份额和利润率。

5、募集资金投资项目实施的风险

为强化公司主营业务，公司已利用首次公开发行的募集资金投资于“临床试验综合服务平台”、“数据管理中心”和“SMO管理中心”。公司对募集资金投资项目进行了充分的可行性论证，并且公司已经在临床CRO行业相关的人力资源管理、项目组织和资源调配、客户和市场开拓方面积累了丰富的经验，但不排除由于市场环境发生重大变化、预测分析的偏差以及项目实施过程中的一些意外因素而导致技术保障不足、融资安排不合理、组织管理不力、或市场拓展不理想等情况，可能影响募集资金投资项目的实施效果。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

报告期内，公司在深圳证券交易所创业板成功上市，品牌形象和市场竞争能力大幅提升。公司牢牢把握市场竞争形势，持续夯实和深化在临床试验领域的核心竞争力，进一步巩固了公司行业领先地位；2012年是公司发展史上的一个重要里程碑，也是一个充满挑战的新起点。作为上市公司，不仅要努力抓住行业发展的历史机遇，推动业绩增长，也要面对公众投资人的期待与监督。公司进一步加大临床试验领域的研发服务力度，积极推进符合GCP或ICH-GCP临床技术创新和完善，提高临床试验服务的质量和稳定性，优化服务领域和服务项目，积极布局海外临床试验市场，进一步巩固了市场地位；完善公司组织结构，健全管理制度，提高公司整体管控水平，提升了公司整体经济运行成效。

1、行业发展概况

2012年是我国CRO临床试验服务快速发展的一年。随着国际大型医药研发力度的加强，研发服务外包产业积极向亚洲地区 and 中国的迁移，临床试验服务产业呈现出快速发展的势头。

2、公司经营状况

2012年，公司实现营业收入25,431.51万元，较上年同期增长31.59%，实现营业利润7,195.35万元，较上年同期增加30.67%，实现归属于母公司的净利润6,780.70万元，同比上升41.88%，扣除非经常损益后归属于母公司的净利润6,108.31万元，同比增长32.18%。

2012年较2011年新增合同金额为32,038.49万元。截至2012年12月31日，在未将以签署框架合同为主要形式的医学资料翻译服务和临床试验现场服务等所涉及的框架服务合同统计在内的情况下，公司截至2012年期末在执行合同所涉及合同总金额为人民币59,987.07万元，累计待执行的合同金额为34,315.00万元。

3、募投项目进展状况

报告期内，公司积极推进募投项目的建设。临床试验综合管理平台项目尚在进行中，本年度末累计投资1,836.25万元，截止期末投入进度23.44%；数据管理中心项目尚在进行中，目前大楼处于施工阶段，本年度末累计投资4,029.66万元，截止期末投入进度34.71%；SMO管理中心项目正在实施中，本年度末累计投资444.50万元，截止期末投入进度26.73%，以上募投项目已累计使用资金6310.40万元。

4、人力资源状况

人力资源状况临床试验专业人才是公司发展最重要的资产，为适应公司快速发展的需要，2012年人员增加了22.3%。在医药研发人才市场激烈竞争的情况下，公司通过选拔、培育、留用、激励等措施，吸引保留了一大批临床试验方面的专业人才。针对专业人才紧缺、流动性大等问题，公司制定并实施针对性的培养计划，主要的培养计划有新员工培养计划、项目负责人培养计划、英文人才培养计划、管理人员培养计划等，以提高公司管理团队的管理能力、技术人才的项目管理能力和员工队伍的工作技能。通过学习和提高打造教导型企业，培养教导型人才，将是我们在团队建设上的根本途径。

5、公司治理状况

借助上市机会，公司构建了完善的法人治理体系，公司股东大会、董事会、监事会和总经理办公会议按照公司制度进行投资、管理和经营决策与监督，董事会四大专门委员会规范运作，“三会”信息和重大信息及时披露，审计工作促进了内控规范和财务管理水平的提高，体现了公司治理水平的不断提高。在公司董事会领导下，经理层加大规范管理、建章立制、内控治理、学习培训等规范工作力度。公司各部门SOP制度的制定和完善，促进了公司规范和发展。公司高管培训，医学部的业务培训、财务部内控培训等各类培训加深了管理人员对公司法人治理结构的认识，提高管理水平和知识技能。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

说明

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
临床试验技术服务	148,208,032.00	118,550,181.87	25.02
注册申报服务	19,955,181.82	14,123,361.21	41.29
临床试验统计分析服务	55,586,464.60	33,393,045.27	66.46
医学资料翻译服务	2,157,152.09	2,051,903.73	5.13
临床试验现场服务	15,548,910.11	14,843,470.11	4.75
I期临床分析测试服务	8,435,090.41	8,120,795.65	3.87
SMO服务	2,867,319.09	124,356.38	2,205.73
合计	252,758,150.12	191,207,114.22	32.19

2012年服务收入比2011年增加6155.10万元，增长32.19%，主要原因是临床试验技术服务和临床试验统计分析服务收入增加。临床试验技术服务较2011年增加2965.79万元，同比增长25.02%，临床试验统计分析服务较2011年增长2219.34万元，同比增长66.46%。

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

(2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
不适用						

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	6,421,353.62	5,287,775.97	21.44%	销售费用随营业收入增长相应发放销售提成增加所致
管理费用	41,205,010.15	26,336,919.68	56.45%	管理人员薪酬增加, 差旅费增加
财务费用	-5,225,855.53	-116,906.29	4,370.12%	定期银行存款增加, 利息收入增加
所得税	10,869,806.35	8,851,656.48	22.8%	利润增加

(4) 研发投入

2012年研发投入金额 22,127,589.05元 ,比2011年增加9,812,696.89元 , 增长79.68%, 主要原因是公司进一步优化多种疾病类型的临床研究技术和数据统计分析研究技术, 2012年在营养代谢类药物临床研究技术、神经内科药物临床研究技术, 血液科药物临床研究技术、肾病药物临床研究技术、数据统计分析进行研发投入所致。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额 (元)	22,127,589.05	12,314,892.16	18,270,499.09
研发投入占营业收入比例 (%)	8.7%	6.37%	14.87%

(5) 现金流

单位: 元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	203,863,340.82	185,597,305.90	9.84%
经营活动现金流出小计	188,880,821.48	146,905,755.43	28.57%
经营活动产生的现金流量净额	14,982,519.34	38,691,550.47	-61.28%
投资活动现金流入小计	564.00	131,885,802.52	-100%
投资活动现金流出小计	22,689,693.38	127,240,861.50	-82.17%
投资活动产生的现金流量净额	-22,689,129.38	4,644,941.02	-588.47%
筹资活动现金流入小计	483,480,979.00	245,000.00	197,239.18%
筹资活动现金流出小计	681,775.54	300,000.00	127.26%
筹资活动产生的现金流量净额	482,799,203.46	-55,000.00	8,779.17%

现金及现金等价物净增加额	475,088,905.58	43,275,291.15	997.83%
--------------	----------------	---------------	---------

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1.报告期内，经营活动产生的现金流量净额为14,982,519.34元，比上年同期减少61.28%，主要是由于已到开票节点的临床试验技术服务应收账款及先垫付未结算的应收医院管理费增加所致。

2.报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-22,689,129.38元，比上年同期减少-588.47%，主要是由于嘉兴数据管理中心工程基建投资增加所致。

3.报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为482,799,203.46元，比上年同期增长8,779.17%，主要是由于首次公开发行股票募集资金到位所致。

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

（6）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）	72,547,267.98
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	28.53%

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）	2,795,166.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	11.3%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

（7）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

公司在2012年8月首次公开发行招股说明书中披露的未来三年发展目标:

（一）发展战略

依据国内外医药研发外包的发展现状及未来发展趋势，根据多年的经营经验，制定了总体发展战略：公司将以本次发行A股和创业板上市为契机，通过募集资金投资项目的顺利实施，加强公司在主营业务临床试验技术服务、数据管理和统计分析等方面的专业服务能力，巩固国内领先地位并在三年内成为亚太地区领先的临床试验合同研究组织（CRO），打造“Tigermed”全球品牌。从而推动国内CRO行业的健康发展和国内药品研发的升级转型，实现公司持续、健康、快速的发展，不断提升公司价值，实现投资者利益最大化。

（二）经营目标

围绕上述发展战略，公司将在现有服务网络和服务能力的基础上，通过实施募集资金投资项目，确定发行当年及未来三年的经营目标如下：

- 1、通过临床试验服务平台的建设，进一步扩大优化公司临床试验服务网络体系，加强人才队伍建设，开拓国内外目标市场，扩大公司的国内外市场份额，巩固公司在临床CRO行业的领先地位；
- 2、通过数据管理中心的建设，提高临床试验数据管理能力，拓展国际多中心临床及国内多中心临床的数据管理业务，成为亚太地区领先的离岸型数据管理服务的基地。
- 3、以募投项目的技术中心为平台，开发符合ICH-GCP的、规范的、有应用价值的通用临床项目管理和临床数据管理软件。建立适合国际多中心临床项目的信息化管理服务平台，实现国内临床项目电子化管理，填补该领域的国内空白，进一步提升公司服务能力和效率，巩固行业领先的地位。
- 4、通过专业的SMO管理中心的建立，一方面更好地控制公司主营业务-临床试验的质量和进度，另一方面也拓展了业务领域，借助母公司已有的网络优势，快速建立SMO服务网络，为医疗机构、申办者和CRO公司提供专业的临床试验人才，帮助临床试验机构从研究者的角度控制临床试验的质量，并在三年内成为国内最领先的SMO公司。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

本年度进展情况：

本年度公司营业收入、利润均达到年初制订的目标；新增合同额也有一定增长；募投项目正在进行中。

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

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(%)
分行业						
服务业	252,758,150.12	129,109,604.75	48.92%	32.19%	28.62%	1.42%
分产品						
临床试验技术服务	148,208,032.00	86,089,321.99	41.91%	25.02%	19.74%	2.56%
注册申报服务	19,955,181.82	7,704,494.82	61.39%	41.29%	36.26%	1.43%
临床试验统计分析服务	55,586,464.60	18,562,735.46	66.61%	66.46%	87.47%	-3.74%
医学资料翻译服务	2,157,152.09	1,322,654.32	38.69%	5.13%	55.49%	-19.86%
临床试验现场服务	15,548,910.11	9,173,671.84	41%	4.75%	20.4%	-7.67%
I 期临床分析测试服务	8,435,090.41	4,597,864.23	45.49%	3.87%	4.26%	-0.2%

SMO 服务	2,867,319.09	1,658,862.09	42.15%	2,205.73%	3,234.9%	-17.85%
分地区						
国内	145,846,574.30	85,309,109.08	41.51%	43.67%	43.92%	-0.1%
国外	106,911,575.82	43,800,495.67	59.03%	19.19%	6.56%	4.86%

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

	2012 年末		2011 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	560,814,446.78	76.53%	85,725,541.20	45.9%	30.63%	由于首次公开发行股票募集资金到位所致
应收账款	86,644,711.19	11.82%	45,078,734.55	24.14%	-12.32%	营业收入增加、垫付未结算的应收医院管理费增加
存货	268,723.29	0.04%	95,268.23	0.05%	-0.01%	不适用
投资性房地产		0%		0%	0%	不适用
长期股权投资		0%		0%	0%	不适用
固定资产	18,988,235.87	2.59%	19,844,940.83	10.63%	-8.04%	不适用
在建工程	31,422,277.15	4.29%	1,627,608.45	0.87%	3.42%	不适用

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 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						不适用
长期借款						不适用
应付账款	11,650,390.51	1.59%	1,577,029.05	0.84%	0.75%	不适用
预收账款	15,265,056.38	2.08%	31,168,132.14	16.69%	-14.61%	预收款结转销售收入增加

4、公司竞争能力重大变化分析

无

5、投资状况分析

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	48,117.1
报告期投入募集资金总额	6,310.4
已累计投入募集资金总额	6,310.4
募集资金总体使用情况说明	
根据本公司 2010 年年度股东大会决议以及 2012 年第一次临时股东大会决议的有效批准，以及中国证券监督管理委员会证监许可[2012]896 号文《关于核准杭州泰格医药科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，核准公司发行不超过 1,340 万股新股。本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）13,400,000 股，每股面值 1.00 元，溢价发行，发行价为每股 37.88 元，募集资金总额为人民币 507,592,000.00 元，扣除发行费用人民币 26,421,021.00 元后，实际募集资金净额为人民币 481,170,979.00 元。上述资金于 2012 年 8 月 10 日全部到位，已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具信会师报字（2012）第 113752 号《验资报告》。 根据公司 2010 年度股东大会审议通过的《关于首次公开发行股票募集资金投资项目可行性的议案》及公司《招股说明书》的披露内容，募集资金投资项目中的“临床试验综合管理平台”由本公司实施；“数据管理中心项目”由公司全资子公司嘉兴泰格数据管理有限公司实施；“SMO 管理中心项目”由公司全资子公司杭州思默医药科技有限公司实施。 截至 2012 年 12 月 31 日止，累计使用募集资金 6,310.40 万元。募集资金具体使用情况（金额单位：人民币万元）：	
使用金额	募集资金账户使用情况
6,310.40	1、募集资金账户资金的减少项：6,310.40 对募集资金项目的投入
48,117.10	2、募集资金账户资金的增加项：48,153.43 （1）募集资金入账
	（2）利息收入 36.33

(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										
临床试验综合管理平台	否	7,832.82	7,832.82	1,836.25	1,836.25	23.44%		1,185.62	是	否
数据管理中心	否	11,608.36	11,608.36	4,029.65	4,029.65	34.71%		-364.06	否	否
SMO 管理中心	否	1,662.7	1,662.7	444.5	444.5	26.73%		11.58	否	否
承诺投资项目小计	--	21,103.88	21,103.88	6,310.4	6,310.4	--	--	833.14	--	--
超募资金投向										
合计	--	21,103.88	21,103.88	6,310.4	6,310.4	--	--	833.14	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	数据管理中心的大楼尚未建设完成进度较慢，暂时无法承接重大项目，导致项目收入大幅低于预期；SMO 管理中心建设进度较慢，项目收入低于预期。									

(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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	适用 本年度使用募集资金置换先期投入金额 51,024,718.78 元,经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字(2012)第 114020 号鉴证报告鉴证。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

6、主要控股参股公司分析

报告期内,公司无取得和处置子公司的情况、公司拥有香港泰格医药科技有限公司、杭州思默医药科技有限公司、上海泰格医药科技有限公司、美斯达(上海)医药开发有限公司、嘉兴泰格数据管理有限公司5个全资子公司,广州泰格医学研究所有限公司、湖南泰格湘雅药物研究有限公司2个控股子公司。

报告期内,子公司美斯达(上海)医药开发有限公司净利润对公司净利润影响达到10%以上。

2012年度公司控股、参股公司情况:

1、上海泰格医药科技有限公司

注册资本:100万元

经营范围:医药、保健专业领域技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术培训、技术承包、技术中介、技术入股,商务咨询、投资咨询,投资管理,企业管理咨询,会务服务、展览展示服务,企业形象策划、市场营销策划,市场信息咨询与调查,计算机数据处理、翻译,以服务外包方式从事数据处理、软件开发,系统内员工培训(涉及前置审批的项目除外)。

本年度主要财务指标:

单位：元

项目	2012年12月31日
资产总额	2,782,099.69
净资产	2,101,744.84
净利润	-706.68

2、湖南泰格湘雅药物研究有限公司

注册资本：1000万元

经营范围：化合物生物药剂学特征筛查技术的研究，候选药物临床前药物生物药剂学特征及药物动力学研究，新药I期临床研究，临床药物动力学与生物等效性研究，临床群体药物动力学试验设计数据处理技术、生物标记技术的研究。

本年度主要财务指标：

单位：元

项目	2012年12月31日
资产总额	12,798,343.74
净资产	11,370,139.84
净利润	1,076,491.78

3、美斯达（上海）医药开发有限公司

注册资本：144.06万元

经营范围：医药数据管理和统计分析的软件开发，医药资讯（不得从事诊疗活动），新药研究开发，临床试验领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

本年度主要财务指标：

单位：元

项目	2012年12月31日
资产总额	42,074,053.39
净资产	38,544,164.86
净利润	23,741,425.45
主营业务收入	49,967,166.62
主营业务利润	27,584,481.48

3、嘉兴泰格数据管理有限公司

注册资本：9,608.36万元

经营范围：临床试验数据的管理与统计分析、翻译；医药相关产品及健康相关产品产品的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务软件开发；通信设备、计算机网络设备、电子计算机整机设备的研发、制造。

本年度主要财务指标：

单位：元

项目	2012年12月31日
资产总额	102,977,953.39
净资产	95,272,671.63
净利润	-342,121.45

4、杭州思默医药科技有限公司

注册资本：1,262.70万元

经营范围：一般经营项目：技术开发、技术咨询：医药技术、医疗器械；服务：成年人的非证书劳动职业技能培训。成年人的非文化教育培训（涉及前置审批的项目除外）。

本年度主要财务指标：

单位：元

项目	2012年12月31日
资产总额	13,317,107.90
净资产	12,762,019.23
净利润	115,835.49

5、广州泰格医药研究所有限公司——控股子公司

注册资本：注册资本：50万元

经营范围：医学研究；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。

本年度主要财务指标：

单位：元

项目	2012年12月31日
资产总额	568,457.23
净资产	-933,341.84
净利润	-753,230.34

6、香港泰格医药科技有限公司

法定股本：港币1,000万元（1,000万股，每股面值港币1.00元）

经营范围：投资医药及健康相关产品研发项目，项目主要内容为开展医药及健康相关产品技术开发，临床试验数据管理与统计分析等业务。

本年度主要财务指标：

单位：元

项目	2012年12月31日
----	-------------

资产总额	3,259,929.71
净资产	1,885,264.69
净利润	2,101.55

三、公司未来发展的展望

（一）发展战略

依据国内外医药研发外包的发展现状及未来发展趋势，根据多年的经营经验，制定了总体发展战略：公司将以本次发行A股和创业板上市为契机，通过募集资金投资项目的顺利实施，加强公司在主营业务临床试验技术服务、数据管理和统计分析等方面的专业服务能力，巩固国内领先地位并在三年内成为亚太地区领先的临床试验合同研究组织（CRO），打造“Tigermed”全球品牌。从而推动国内CRO行业的健康发展和国内药品研发的升级转型，实现公司持续、健康、快速的发展，不断提升公司价值，实现投资者利益最大化。

（二）经营目标

围绕上述发展战略，公司将在现有服务网络和服务能力的基础上，通过实施募集资金投资项目，确定发行当年及未来三年的经营目标如下：

1、通过临床试验服务平台的建设，进一步扩大优化公司临床试验服务网络体系，加强人才队伍建设，开拓国内外目标市场，扩大公司的国内外市场份额，巩固公司在临床CRO行业的领先地位；

2、通过数据管理中心的建设，提高临床试验数据管理能力，拓展国际多中心临床及国内多中心临床的数据管理业务，成为亚太地区领先的离岸型数据管理服务的基地。

3、以募投项目的技术中心为平台，开发符合ICH-GCP的、规范的、有应用价值的通用临床项目管理和临床数据管理软件。建立适合国际多中心临床项目的信息化管理服务平台，实现国内临床项目电子化管理，填补该领域的国内空白，进一步提升公司服务能力和效率，巩固行业领先的地位。

4、通过专业的SMO管理中心的建立，一方面更好地控制公司主营业务-临床试验的质量和进度，另一方面也拓展了业务领域，借助母公司已有的网络优势，快速建立SMO服务网络，为医疗机构、申办者和CRO公司提供专业的临床试验人才，帮助临床试验机构从研究者的角度控制临床试验的质量，并在三年内成为国内最领先的SMO公司。

四、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

《公司章程》中关于分红政策的相关条款如下：

公司利润分配政策制订和修改由公司董事会向公司股东大会提出，董事会提出的利润分配政策需要经董事会过半数董事表决通过并经过半数独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。

公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经过半数监事表决通过，若公司有外部监事则应经过半数外部监事表决通过。

若公司外部经营环境发生重大变化或现有的利润分配政策影响公司可持续经营时，公司可以根据内外部环境修改利润分配政策。对于确需调整利润分配政策的，公司提出修改利润分配政策时应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护，并应以适当方式听取社会公众股股东的意见，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，并在提交股东大会的议案中详细说明修改的原因。

公司利润分配政策制订和修改需提交公司股东大会审议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）三分之二以上

表决通过。

公司董事会按照既定利润分配政策制订利润分配预案并提交股东大会决议通过，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。董事会在利润分配预案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，独立董事发表独立意见。如存在股东违规占用公司资金的情况，公司在进行利润分配时应当相应扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用公司的资金。

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稳定、合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展，公司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。

公司利润分配方式包括现金、股票或者现金股票相结合的方式。在遵守法律、法规及本章程的前提下，公司在盈利年度且有可分配利润时应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的30%。公司董事会根据公司资金状况可以提议公司进行中期现金分配。公司对于累计未分配利润超过公司股本总数150%时，公司可以采取股票股利的方式予以分配。

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）	8
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	53,400,000.00
现金分红总额（元）（含税）	42,720,000.00
可分配利润（元）	130,625,945.78
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
公司第一届董事会第十七次会议审议通过《2012 年度利润分配方案》，拟以公司总股本 53,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 8 元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本 53,400,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 53,400,000 股，转增后公司总股本将增加至 106,800,000 股。本议案尚待公司股东大会批准。	

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

无

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	42,720,000.00	67,748,512.86	63.06%
2011 年	0.00	47,791,761.59	0%
2010 年	0.00	31,709,272.77	0%

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

五、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

报告期内，为加强公司的内幕信息管理，根据中国证监会颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》，并经公司第一届董事会第十五次会议审议通过。内幕信息知情人管理制度的建立和执行，维护了信息披露公平原则，进一步规范公司信息披露行为，有效防范公司内幕信息知情人进行内幕交易,保障公司规范运作，进一步完善公司内部控制制度，维护了公司及股东利益。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》的规定，做好公司定期报告及重大事项等在商议筹划、论证咨询、合同订立等阶段及报告、传递、编制、决议、披露等环节的信息管理，依法维护公司及股东利益。

报告期内，公司不存在内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况。

六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2012年09月28日	公司会议室	实地调研	机构	华商基金	公司业务情况、募投项目发展前景未，未提供资料。
2012年09月28日	公司会议室	实地调研	机构	浙商证券	公司业务情况、募投项目发展前景
2012年09月28日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	公司业务情况、募投项目发展前景
2012年09月28日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金	公司业务情况、募投项目发展前景
2012年09月28日	公司会议室	实地调研	机构	高华证券	公司业务情况、募投项目发展前景
2012年09月28日	公司会议室	实地调研	机构	西部证券	公司业务情况、募投项目发展前景
2012年09月28日	公司会议室	实地调研	机构	航天证券	公司业务情况、募投项目发展前景
2012年09月28日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金	公司业务情况、募投项目发展前景
2012年09月28日	公司会议室	实地调研	机构	东方高圣	公司业务情况、募投项目发展前景
2012年09月28日	公司会议室	实地调研	机构	浙江省能源集团	公司业务情况、募投项目发展前景
2012年09月28日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券	公司业务情况、募投项目发展前景
2012年11月20日	公司会议室	实地调研	机构	富国基金	公司业务情况、募投项目发展前景
2012年11月20日	公司会议室	实地调研	机构	中原证券	公司业务情况、募投项目

					发展前景
2012 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	华富基金	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	上海宏铭投资管理有限公司	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	第一创业证券	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券资产管理有限公司	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	天弘基金	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	海富通基金	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	日信证券	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	中投证券	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	浙江锦利投资有限公司	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 12 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	建信基金	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 12 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	浙江星火投资有限公司	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 12 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	上海混沌道然资产管理有限公司	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 12 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	深圳高特佳投资集团有限公司	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 12 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 12 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	尚雅投资	公司业务情况、募投项目发展前景

2012 年 12 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	华西证券	公司业务情况、募投项目发展前景
2012 年 12 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	国联证券	公司业务情况、募投项目发展前景

第五节 重要事项

一、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

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

公司2012年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

二、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	叶小平、曹晓春	一、自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。二、在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接和间接持有股份公司股份总数的百分之	2012 年 08 月 17 日	做出承诺时至承诺履行完毕	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺情况。

		二十五,并且在 卖出后六个月 内不再买入股 份公司的股份, 买入后六个月 内不再卖出股 份公司股份;离 职后半年内,不 转让其直接或 间接持有的股 份公司股份;在 申报离任半年 后的十二月内 通过证券交易 所挂牌交易出 售股份公司股 票数量占本人 所持有股份公 司股票总数的 比例不超过百 分之五十。如在 发行人首次公 开发行股票上 市之日起六个 月内申报离职, 自申报离职之 日起十八个月 内不转让直接 持有的股份公 司股份;如在首 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,自申 报离职之日起 十二个月内不 转让直接持有 的股份公司股 份。			
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	否
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	报告期内公司股东恪守承诺，未发生违反承诺的情形

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

无

盈利预测相关披露索引

盈利预测披露日期	盈利预测披露媒体名称	盈利预测公告名称
----------	------------	----------

三、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）	50
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	张松柏、王法亮

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

四、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

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

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否

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

	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	40,000,000	100%						40,000,000	74.91%
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	28,599,280	71.5%						28,599,280	53.56%
其中：境内法人持股	3,390,400	8.48%						3,390,400	6.35%
境内自然人持股	25,208,880	63.02%						25,208,880	47.21%
4、外资持股	11,400,720	28.5%						11,400,720	21.35%
其中：境外法人持股	6,956,480	17.39%						6,956,480	13.03%
境外自然人持股	4,444,240	11.11%						4,444,240	8.32%
二、无限售条件股份			13,400,000				13,400,000	13,400,000	25.09%
1、人民币普通股			13,400,000				13,400,000	13,400,000	25.09%
三、股份总数	40,000,000	100%	13,400,000				13,400,000	53,400,000	100%

股份变动的原因

无

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

无

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

报告期归属于公司普通股股东的每股净资产为12.92元/股，同比增长266.01%，主要系报告期内公司发行新股，净资产大幅

增加所致，加权平均净资产收益率为20.20%，同比减少20.56个百分点，主要系公司股本增加所致。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

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
首发网下配售	5,360,000	5,360,000	0	0	首发网下配售	2012-11-18
合计	5,360,000	5,360,000	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
泰格医药		37.88 元/股	13,400,000	2012 年 08 月 17 日	13,400,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

证券发行情况的说明

根据本公司2010年年度股东大会决议以及2012年第一次临时股东大会决议的有效批准，以及中国证券监督管理委员会证监许可[2012]896号文《关于核准杭州泰格医药科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，核准公司发行不超过1,340万股新股。本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）13,400,000股，每股面值1.00元，溢价发行，发行价为每股37.88元，募集资金总额为人民币507,592,000.00元，扣除发行费用人民币26,421,021.00元后，实际募集资金净额为人民币481,170,979.00元。上述资金于2012年8月10日全部到位，已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具信会师报字（2012）第113752号《验资报告》。

2012年8月17日，公司股票正式于深圳证券交易所创业板挂牌上市。

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

无

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	4,394	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	5,495
前 10 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
叶小平	境内自然人	27.88%	14,888,960	14,888,960		
QM8 Limited	境外法人	13.03%	6,956,480	6,956,480		
曹晓春	境内自然人	9.68%	5,170,080	5,170,080		
ZHUAN YIN	境外自然人	4.22%	2,256,000	2,256,000		
施笑利	境内自然人	3.87%	2,066,680	2,066,680		
徐家廉	境内自然人	3.84%	2,049,800	2,049,800		
石河子泰默投资管理有限公司	境内非国有法人	3.6%	1,924,840	1,924,840		
BING ZHANG	境外自然人	2%	1,068,000	1,068,000		
宫芸洁	境内自然人	1.94%	1,033,360	1,033,360		
石河子泰迪投资管理有限公司	境内非国有法人	1.77%	945,560	945,560		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
				股份种类	数量	
中国银行－泰信优质生活股票型	699,918			人民币普通股	699,918	
中国建设银行－信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金	699,731			人民币普通股	699,731	
中国民生银行－华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	484,534			人民币普通股	484,534	
中国工商银行－银河银泰理财分红证券投资基金	413,681			人民币普通股	413,681	
施罗德投资管理有限公司－施罗德中国股票基金	377,314			人民币普通股	377,314	
银丰证券投资基金	366,329			人民币普通股	366,329	
中国对外经济贸易信托有限公司－同赢五号二信托计划	300,000			人民币普通股	300,000	
中国农业银行－东吴进取策略灵活配置混合型开放式证券投资基金	292,000			人民币普通股	292,000	
招商银行－银河创新成长股票型证券投资基金	220,000			人民币普通股	220,000	
魏少海	193,096			人民币普通股	193,096	
上述股东关联关系或一致行动的说明	叶小平和曹晓春签署《一致行动协议书》，两人为一致行动人、本公司实际控制人。					

2、公司控股股东情况

本公司控股股东、实际控制人为叶小平先生和曹晓春女士，本次发行前，两人合计持有泰格医药50.1476%股权。

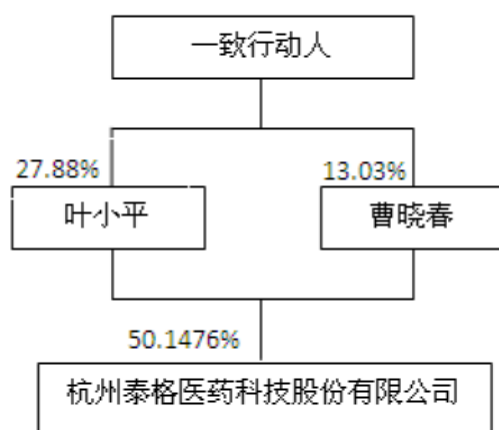
叶小平先生目前担任本公司董事长兼总经理，曹晓春女士目前担任本公司董事、副总经理兼董事会秘书。在公司运行管理过程中，叶小平先生主要负责公司战略发展方向，曹晓春女士主要负责公司日常经营管理。

3、公司实际控制人情况

本公司控股股东、实际控制人为叶小平先生和曹晓春女士，本次发行前，两人合计持有泰格医药50.1476%股权。

叶小平先生目前担任本公司董事长兼总经理，曹晓春女士目前担任本公司董事、副总经理兼董事会秘书。在公司运行管理过程中，叶小平先生主要负责公司战略发展方向，曹晓春女士主要负责公司日常经营管理。

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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
QM8 Limited		2007 年 05 月 21 日		法定股本港币 10,000.00 元	QM8 主要业务为对 本公司的股权投资。
情况说明	QM8 Limited 于 2007 年 5 月 21 日据中国香港特别行政区法律设立并存续，住所为香港金钟皇后大道东 1 号太古广场 3 座 3 楼 11 室，法定股本为港币 10,000.00 元（10,000 股，每股面值港币 1.00 元）。QM8 主要业务为对本公司的股权投资。				

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
叶小平	14,888,960	2015 年 08 月 16 日		首发承诺
QM8 Limited	6,956,480	2013 年 08 月 16 日		首发承诺
曹晓春	5,170,080	2015 年 08 月 16 日		首发承诺
ZHUAN YIN	2,256,000	2013 年 08 月 16 日		首发承诺
施笑利	2,066,680	2013 年 08 月 16 日		首发承诺
徐家康	2,049,800	2013 年 08 月 16 日		首发承诺
石河子泰默投资管理有 限公司	1,924,840	2013 年 08 月 16 日		首发承诺
BING ZHANG	1,068,000	2013 年 08 月 16 日		首发承诺
宫芸洁	1,033,360	2013 年 08 月 16 日		首发承诺
石河子泰迪投资管理有 限公司	945,560	2013 年 08 月 16 日		首发承诺

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

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)	期初持 有股票 期权数 量(股)	其中： 被授予 的限制 性股票 数量 (股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动原 因
叶小平	董事长、总经理	男	50	2010年 09月18 日	2013年 09月17 日	14,888, 960	0	0	14,888, 960	0	0	0	
曹晓春	董事、 副总理、董 事会秘书	女	44	2010年 09月18 日	2013年 09月17 日	5,170,0 80	0	0	5,170,0 80	0	0	0	
Zhuan Yin	董事、 副总理	女	48	2010年 09月18 日	2013年 09月17 日	2,256,0 00	0	0	2,256,0 00	0	0	0	
Gary Edward Rieschel	董事	男	57	2010年 09月18 日	2013年 09月17 日	0	0	0	0	0	0	0	
张炳辉	独立董 事	男	50	2010年 09月18 日	2013年 09月17 日	0	0	0	0	0	0	0	
宫岩华	独立董 事	女	58	2010年 11月27 日	2013年 11月26 日	0	0	0	0	0	0	0	
刘国恩	独立董 事	男	56	2010年 11月27 日	2013年 11月26 日	0	0	0	0	0	0	0	
施笑利	监事	女	42	2010年 09月18 日	2013年 09月17 日	2,066,6 80	0	0	2,066,6 80	0	0	0	
胡旭波	监事	男	38	2010年 09月18 日	2013年 09月17 日	0	0	0	0	0	0	0	

戴震宇	监事	男	33	2010 年 09 月 18 日	2013 年 09 月 17 日		0	0				
Wen Chen	副总经理	男	45	2010 年 09 月 18 日	2013 年 09 月 17 日	506,560	0	0	506,560			
徐家廉	副总经理	男	58	2010 年 09 月 18 日	2013 年 09 月 17 日	2,049,800	0	0	2,049,800	0	0	0
黄刚	财务总监	男	42	2010 年 09 月 18 日	2013 年 09 月 17 日	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	26,938,080	0	0	26,938,080	0	0	0

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

（一）董事会人员

- 1、叶小平先生，近五年担任公司董事长、总经理。
- 2、曹晓春女士，近五年担任公司董事、副总经理、董事会秘书。
- 3、Zhuan Yin女士，近五年担任公司董事、副总经理。
- 4、Gary Edward Rieschel先生，近五年担任启明维创合伙人，本公司董事。
- 5、张炳辉先生，近五年工作经历：2007年10月-2011年11月任职于国富浩华会计师事务所，2011年至今担任北京水木源华电器有限公司副总经理，本公司独立董事。
- 6、宫岩华女士，近五年工作经历：CROU副理事长，本公司独立董事。
- 7、刘国恩先生，近五年工作经历：北京大学光华管理学院教经济学博士，本公司独立董事。

（二）监事会成员

本公司监事会现有监事3名，其中戴震宇为本公司职工代表监事。监事简介如下：

- 1、施笑利女士，近五年担任本公司医学II部总监、监事会主席。
- 2、胡旭波先生，近五年担任启明维创合伙人、本公司监事。
- 3、戴震宇先生，近五年担任上海泰格商务发展部高级经理、本公司职工监事。

（三）高级管理人员

- 1、叶小平先生，董事长兼总经理。详见董事简介。
- 2、曹晓春女士，董事、副总经理兼董事会秘书。详见董事简介。
- 3、徐家廉先生，近五年担任本公司副总经理。
- 4、Wen Chen先生，近五年工作经历：2008年3月至2009年4月任上海华大天源生物技术有限公司运营副总裁，2009年5月起任本公司副总经理、商务发展部总经理。
- 5、Zhuan Yin女士，董事兼副总经理。详见董事简介。
- 6、黄刚先生，近五年工作经历：2007年至2009年任万隆亚洲会计师事务所新疆分所副所长，自2009年12月起任本公司财务

总监。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
宫岩华	CROU	副主席			是
刘国恩	北京大学光华管理学院	教授			是
张炳辉	北京水木源华电器有限公司	副总经理			是

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、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
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 12 人，2012 年实际支付 2430984.01 元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

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
叶小平	董事长、总经理	男	50	现任	360,000.00	0.00	360,000.00
曹晓春	董事、副总经理、董事会秘书	女	44	现任	330,000.00	0.00	330,000.00
Zhuan Yin	董事、副总经理	女	48	现任	607,000.00	0.00	607,000.00
Gary Eward	董事	男	57	现任	0.00	0.00	0.00
刘国恩	独立董事	男	56	现任	72,000.00	0.00	72,000.00
张炳辉	独立董事	男	50	现任	72,000.00	0.00	72,000.00
宫岩华	独立董事	女	58	现任	72,000.00	0.00	72,000.00
施笑利	监事	女	42	现任	300,000.00	0.00	300,000.00
胡旭波	监事	男	38	现任	0.00	0.00	0.00
戴震宇	监事	男	33	现任	331,020.00	0.00	331,020.00
徐家廉	副总经理	男	58	现任	320,000.00	0.00	320,000.00

Wen Chen	副总经理	男	45	现任	720,000.00	0.00	720,000.00
黄刚	财务总监	男	42	现任	380,000.00	0.00	380,000.00
						0.00	
合计	--	--	--	--	3,564,020.00	0.00	3,564,020.00

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

四、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）

无

五、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司员工人数为692人。

1. 员工专业结构

类别	人数	占员工总比例
技术及研发人员	603	87.14%
销售人员	21	3.03%
管理及其他人员	68	9.83%
合计	692	100%

2、受教育程度

28.75学历	人数	占员工总比例
研究生及以上	199	28.76%
本科	382	55.20%
大专	95	13.73%
中专及中专以下	16	2.31%
合计	692	100%

3、员工年龄分布

年龄区间	人数	占员工总比重
45岁以上	20	2.89%
36—45岁	51	7.37%

26-35岁	379	54.63%
25岁以下	243	35.11%
合计	692	100%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，制度主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会战略委员会议事规则》、《股东大会网络投票实施细则》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《内部审计制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外报送信息制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》、《董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《特定对象来访接待管理制度》、《年度报告信息披露重大差错责任追究管理制度》，以上各项制度建立之后得到了有效的贯彻执行，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导的作用。公司根据自身发展情况及新法规的颁布、监管部门的要求等，将持续对这些制度进行修订，逐步完善并健全。

2、公司董事会下设战略委员会、投资委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会五个专门委员会，并制定各委员会实施细则。

3、报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《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，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，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。

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
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 18 日	无	

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

2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 30 日	无	
-----------------	------------------	---	--

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
第一届董事会第十二次会议	2012 年 01 月 15 日		
第一届董事会第十三 次会议	2012 年 01 月 31 日		
第一届董事会第十四次会议	2012 年 04 月 18 日		
第一届董事会第十五次会议	2012 年 09 月 04 日		
第一届董事会第十六次会议	2012 年 10 月 19 日		

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年度报告信息披露重大差错责任追究管理制度》。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	2013 年 03 月 07 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[2013]第 110253 号

审计报告正文

杭州泰格医药科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州泰格医药科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、2012年度的现金流量表和合并现金流量表、2012年度的所有者权益变动表和合并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2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所

中国注册会计

师：张松柏

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王

法亮

中 国 · 上 海

二〇一三年三月七日

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：杭州泰格医药科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	560,814,446.78	85,725,541.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	86,644,711.19	45,078,734.55
预付款项	4,479,461.37	8,221,885.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,599,482.22	
应收股利		
其他应收款	2,290,194.03	4,460,317.00
买入返售金融资产		
存货	268,723.29	95,268.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	660,097,018.88	143,581,746.67
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	18,988,235.87	19,844,940.83
在建工程	31,422,277.15	1,627,608.45
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	8,607,804.19	7,604,961.29

开发支出		
商誉	11,512,365.34	11,512,365.34
长期待摊费用	1,258,185.98	1,972,409.32
递延所得税资产	953,215.57	614,311.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	72,742,084.10	43,176,596.29
资产总计	732,839,102.98	186,758,342.96
流动负债：		
短期借款		
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	11,650,390.51	1,577,029.05
预收款项	15,265,056.38	31,168,132.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,092,331.21	1,438,176.74
应交税费	7,107,063.17	2,529,877.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,404,380.32	1,444,946.86
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	38,519,221.59	38,158,162.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		

专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		2,574,041.38
非流动负债合计		2,574,041.38
负债合计	38,519,221.59	40,732,203.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	53,400,000.00	40,000,000.00
资本公积	493,597,752.86	25,826,773.86
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	12,459,228.90	6,547,718.52
一般风险准备		
未分配利润	130,625,945.78	68,788,943.30
外币报表折算差额	-24,316.68	-2,681.31
归属于母公司所有者权益合计	690,058,610.86	141,160,754.37
少数股东权益	4,261,270.53	4,865,384.85
所有者权益（或股东权益）合计	694,319,881.39	146,026,139.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	732,839,102.98	186,758,342.96

法定代表人：叶小平

主管会计工作负责人：黄刚

会计机构负责人：陈岚

2、母公司资产负债表

编制单位：杭州泰格医药科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	482,899,117.00	57,033,344.61
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	71,505,153.24	35,509,108.54
预付款项	2,723,225.13	1,441,937.18
应收利息	5,405,613.33	
应收股利		

其他应收款	3,244,383.58	7,928,670.76
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	565,777,492.28	101,913,061.09
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	145,838,195.79	46,565,985.79
投资性房地产		
固定资产	11,008,127.34	10,988,323.03
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,236,711.43	1,084,456.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	360,042.51	602,330.91
递延所得税资产	662,543.17	398,172.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	160,105,620.24	59,639,269.04
资产总计	725,883,112.52	161,552,330.13
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	3,262,661.49	1,038,971.67
预收款项	13,247,306.77	27,704,600.73
应付职工薪酬	454,186.20	102,418.21
应交税费	5,483,343.27	659,314.35
应付利息		

应付股利		
其他应付款	37,344,088.79	6,241,581.98
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	59,791,586.52	35,746,886.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	59,791,586.52	35,746,886.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	53,400,000.00	40,000,000.00
资本公积	495,418,732.65	27,647,753.65
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	12,250,741.00	6,339,230.62
一般风险准备		
未分配利润	105,022,052.35	51,818,458.92
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	666,091,526.00	125,805,443.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	725,883,112.52	161,552,330.13

法定代表人：叶小平

主管会计工作负责人：黄刚

会计机构负责人：陈岚

3、合并利润表

编制单位：杭州泰格医药科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	254,315,147.76	193,263,834.15

其中：营业收入	254,315,147.76	193,263,834.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	182,362,271.53	139,078,202.46
其中：营业成本	130,166,170.59	101,102,149.15
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	7,561,124.67	4,933,294.77
销售费用	6,421,353.62	5,287,775.97
管理费用	41,205,010.15	26,336,919.68
财务费用	-5,225,855.53	-116,906.29
资产减值损失	2,234,468.03	1,534,969.18
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）		877,368.85
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）	71,952,876.23	55,063,000.54
加：营业外收入	7,894,135.25	3,004,425.15
减：营业外支出	1,151,031.05	1,117,369.76
其中：非流动资产处置损失	449.84	1,470.29
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	78,695,980.43	56,950,055.93
减：所得税费用	10,869,806.35	8,851,656.48
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	67,826,174.08	48,098,399.45
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	67,748,512.86	47,791,761.59
少数股东损益	77,661.22	306,637.86
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.52	1.19
（二）稀释每股收益	1.52	1.19
七、其他综合收益	-21,635.37	-1,124.13
八、综合收益总额	67,804,538.71	48,097,275.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	67,726,877.49	47,790,637.46
归属于少数股东的综合收益总额	77,661.22	306,637.86

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：叶小平

主管会计工作负责人：黄刚

会计机构负责人：陈岚

4、母公司利润表

编制单位：杭州泰格医药科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	190,512,294.48	151,476,343.50
减：营业成本	115,313,325.66	88,143,422.63
营业税金及附加	6,458,017.11	4,159,246.44
销售费用	5,570,887.71	4,924,279.84
管理费用	21,671,230.13	14,609,546.36
财务费用	-5,785,333.12	-224,556.92
资产减值损失	1,762,472.16	1,448,109.03
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）	16,286,415.28	10,525,057.05
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）	61,808,110.11	48,941,353.17
加：营业外收入	4,909,647.00	1,249,228.05
减：营业外支出	1,150,000.00	1,110,000.00
其中：非流动资产处置损失		

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	65,567,757.11	49,080,581.22
减：所得税费用	6,452,653.30	5,490,832.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	59,115,103.81	43,589,748.87
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.47	1.09
（二）稀释每股收益	1.47	1.09
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	59,115,103.81	43,589,748.87

法定代表人：叶小平

主管会计工作负责人：黄刚

会计机构负责人：陈岚

5、合并现金流量表

编制单位：杭州泰格医药科技股份有限公司

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	196,529,646.26	182,726,469.83
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	99,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	7,234,694.56	2,870,836.07
经营活动现金流入小计	203,863,340.82	185,597,305.90
购买商品、接受劳务支付的现金	71,021,211.37	59,187,819.93
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	74,218,917.09	53,002,590.57
支付的各项税费	17,510,527.67	15,333,110.90
支付其他与经营活动有关的现金	26,130,165.35	19,382,234.03
经营活动现金流出小计	188,880,821.48	146,905,755.43
经营活动产生的现金流量净额	14,982,519.34	38,691,550.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		127,864,117.00
取得投资收益所收到的现金		709,562.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	564.00	68,161.65
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		3,243,961.50
投资活动现金流入小计	564.00	131,885,802.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,689,693.38	16,240,861.50
投资支付的现金	1,000,000.00	111,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,689,693.38	127,240,861.50
投资活动产生的现金流量净额	-22,689,129.38	4,644,941.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	483,480,979.00	245,000.00
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		
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	483,480,979.00	245,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	681,775.54	300,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	681,775.54	300,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	482,799,203.46	-55,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,687.84	-6,200.34
五、现金及现金等价物净增加额	475,088,905.58	43,275,291.15
加：期初现金及现金等价物余额	85,725,541.20	42,450,250.05
六、期末现金及现金等价物余额	560,814,446.78	85,725,541.20

法定代表人：叶小平

主管会计工作负责人：黄刚

会计机构负责人：陈岚

6、母公司现金流量表

编制单位：杭州泰格医药科技股份有限公司

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	140,490,533.63	144,828,015.45
收到的税费返还	99,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	38,939,187.98	6,837,503.50
经营活动现金流入小计	179,528,721.61	151,665,518.95
购买商品、接受劳务支付的现金	77,799,958.65	58,595,965.02
支付给职工以及为职工支付的现金	45,927,305.15	37,100,630.94
支付的各项税费	11,084,876.83	11,046,538.79
支付其他与经营活动有关的现金	15,799,349.26	16,266,157.92
经营活动现金流出小计	150,611,489.89	123,009,292.67
经营活动产生的现金流量净额	28,917,231.72	28,656,226.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		104,864,117.00
取得投资收益所收到的现金	16,286,415.28	11,196,597.72

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	314.00	3,948.00
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		
投资活动现金流入小计	16,286,729.28	116,064,662.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,543,269.77	3,349,003.59
投资支付的现金	100,272,210.00	103,663,200.00
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		
投资活动现金流出小计	102,815,479.77	107,012,203.59
投资活动产生的现金流量净额	-86,528,750.49	9,052,459.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	483,480,979.00	
取得借款收到的现金		
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	483,480,979.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	483,480,979.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,687.84	-2,972.07
五、现金及现金等价物净增加额	425,865,772.39	37,705,713.34
加：期初现金及现金等价物余额	57,033,344.61	19,327,631.27
六、期末现金及现金等价物余额	482,899,117.00	57,033,344.61

法定代表人：叶小平

主管会计工作负责人：黄刚

会计机构负责人：陈岚

7、合并所有者权益变动表

编制单位：杭州泰格医药科技股份有限公司

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	40,000,000.00	25,826,773.86			6,547,718.52		68,788,943.30	-2,681.31	4,865,384.85	146,026,139.22
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	40,000,000.00	25,826,773.86			6,547,718.52		68,788,943.30	-2,681.31	4,865,384.85	146,026,139.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,400,000.00	467,770.97			5,911,510.38		61,837,002.48	-21,635.37	-604,114.32	548,293,742.17
（一）净利润							67,748,512.86		77,661.22	67,826,174.08
（二）其他综合收益								-21,635.37		-21,635.37
上述（一）和（二）小计							67,748,512.86	-21,635.37	77,661.22	67,804,538.71
（三）所有者投入和减少资本	13,400,000.00	467,770.97								481,170,979.00
1．所有者投入资本	13,400,000.00	467,770.97								481,170,979.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					5,911,510.38		-5,911,510.38		-681,775.54	-681,775.54
1．提取盈余公积					5,911,510.38		-5,911,510.38			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-681,775.54	-681,775.54
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										

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	53,400,000.00	493,597,752.86			12,459,228.90		130,625,945.78	-24,316.68	4,261,270.53	694,319,881.39

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	40,000,000.00	25,826,773.86			2,188,743.63		25,356,156.60	-1,557.18	2,418,371.32	95,788,488.23
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	40,000,000.00	25,826,773.86			2,188,743.63		25,356,156.60	-1,557.18	2,418,371.32	95,788,488.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,358,974.89		43,432,786.70	-1,124.13	2,447,013.53	50,237,650.99
（一）净利润							47,791,761.59		306,637.86	48,098,399.45
（二）其他综合收益								-1,124.13		-1,124.13
上述（一）和（二）小计							47,791,761.59	-1,124.13	306,637.86	48,097,275.32
（三）所有者投入和减少资本									2,440,375	2,440,375.

									.67	67
1. 所有者投入资本									245,000.00	245,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									2,195,375.67	2,195,375.67
(四) 利润分配					4,358,974.89		-4,358,974.89		-300,000.00	-300,000.00
1. 提取盈余公积					4,358,974.89		-4,358,974.89			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-300,000.00	-300,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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	40,000,000.00	25,826,773.86			6,547,718.52		68,788,943.30	-2,681.31	4,865,384.85	146,026,139.22

法定代表人：叶小平

主管会计工作负责人：黄刚

会计机构负责人：陈岚

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：杭州泰格医药科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	40,000,000.00	27,647,753.65			6,339,230.62		51,818,458.92	125,805,443.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	40,000,000.00	27,647,753.65			6,339,230.62		51,818,458.92	125,805,443.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,400,000.00	467,770,979.00			5,911,510.38		53,203,593.43	540,286,082.81
（一）净利润							59,115,103.81	59,115,103.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							59,115,103.81	59,115,103.81
（三）所有者投入和减少资本	13,400,000.00	467,770,979.00						481,170,979.00
1．所有者投入资本	13,400,000.00	467,770,979.00						481,170,979.00
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					5,911,510.38		-5,911,510.38	
1．提取盈余公积					5,911,510.38		-5,911,510.38	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
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	53,400,000.00	495,418,732.65			12,250,741.00		105,022,052.35	666,091,526.00

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	40,000,000.00	27,647,753.65			1,980,255.73		12,587,684.94	82,215,694.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	40,000,000.00	27,647,753.65			1,980,255.73		12,587,684.94	82,215,694.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,358,974.89		39,230,773.98	43,589,748.87
（一）净利润							43,589,748.87	43,589,748.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							43,589,748.87	43,589,748.87
（三）所有者投入和减少资本								
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					4,358,974.89		-4,358,974.89	
1．提取盈余公积					4,358,974.89		-4,358,974.89	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
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	40,000,000.00	27,647,753.65			6,339,230.62		51,818,458.92	125,805,443.19

法定代表人：叶小平

主管会计工作负责人：黄刚

会计机构负责人：陈岚

三、公司基本情况

杭州泰格医药科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身杭州泰格医药科技有限公司于2004年12月15日经杭州市工商行政管理局高新工商分局批准，由自然人叶小平、曹晓春和施笑利分别出资30万元、15万元和5万元共同设立，注册资本人民币50万元，已由浙经天策会计师事务所出具浙经天策验字（2004）第145号验资报告验证。

根据2008年1月6日股东会决议及修改后公司章程规定，公司申请增加注册资本至人民币500万元，其中：原有股东叶小平、曹晓春和施笑利分别追加投资265.25万元、87.55万元和36万元；新增自然人股东徐家廉和宫芸洁，出资额分别为40.65万元和20.55万元。公司于2008年1月取得变更后的企业法人营业执照。

根据2008年3月31日股东会决议和增资并购协议及修改后公司章程规定，公司申请增加注册资本至人民币588.2353万元，并同意新增股东QM8 Limited以500万美元溢价认购公司所增加的注册资本人民币88.2353万元（溢价人民币33,818,647.00元转资本公积），公司性质由内资企业变更为中外合资企业。2008年5月5日，浙江省对外贸易经济合作厅出具浙外经贸函（2008）237号文“关于杭州泰格医药科技有限公司股权并购增资并变更为中外合资经营企业的批复”，同意公司股权并购增资并变更为中外合资经营企业。公司于2008年6月取得变更后的企业法人营业执照。

根据2008年7月18日公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司申请增加注册资本至人民币3,000万元，并同意将公司溢资本公积2,411.7647万元转增资本，转增后股东叶小平、曹晓春、施笑利、徐家廉、宫芸洁和QM8 Limited分别持有公司股份为1,506万元、522万元、209.1万元、207.3万元、104.7万元和450万元。公司于2008年9月4日取得变更后的企业法人营业执照。

根据2009年11月16日签订的股权转让协议，股东叶小平将其持有的公司股权171万元以263.34万转让给杭州泰默投资管理有限公司，转让后杭州泰默投资管理有限公司持有公司股权5.70%；根据2009年11月16日签订的股权转让协议，股东叶小平、曹晓春和宫芸洁分别将持有的公司股权12.3万元、63.6万元和8.1万元以18.942万元、97.944万元和12.474万元转让给杭州泰迪投资管理有限公司，转让后杭州泰迪投资管理有限公司持有公司股权2.80%。公司于2008年12月取得变更后的企业法人营业执照。

根据2009年12月28日签订的股权转让协议，股东徐家廉和宫芸洁分别将持有的公司股权25.2万元和4.8万元以38.808万元和7.392万元转让给Hongqiao Zhang，转让后Hongqiao Zhang持有公司1%股权；股东施笑利和QM8 Limited分别将持有的公司股权25.5万元和19.5万元以39.27万元和30.03万元转让给Wen Chen，转让后Wen Chen持有公司1.5%股权。公司于2010年4月取得变更后的企业法人营业执照。

根据2009年12月28日公司董事会决议和增资扩股协议及修改后公司章程规定，公司申请增加注册资本至人民币3553.5118万元。2010年2月22日，原股东QM8 Limited出资200.00285万美元（折合人民币1,365.439457万元）认购公司所增加的注册资本人民币187.5万元（溢价1177.939457万元转入资本公积）；新增股东Zhuan Yin、Bing Zhang、MinZhi Liu和上海睿勤投资咨询有限公司分别出资45.2万美元（折合人民币308.5804万元）、21.4万美元（折合人民币146.0978万元）、5.5339万美元（折合人民币37.781594万元）和人民币71.1414万元认购公司所增加的注册资本人民币200.4181万元（溢价108.1623万元转入资本公积）、94.8788万元（溢价51.2190万元转入资本公积）、24.5192万元（溢价13.262394万元转入资本公积）和

46.1957万元（溢价24.9457万元转入资本公积）。公司于2010年4月取得变更后的企业法人营业执照。

根据2010年8月4日公司董事会决议和2010年8月16日的发起人协议及修改后公司章程规定，公司以2010年5月31日经审计的净资产67,647,753.65元，按1: 0.5913的比例折算成公司的股本，共折合4,000万股，每股面值1.00元，同时转入资本公积为27,647,753.65元，公司整体变更为股份有限公司。公司已于2010年11月4日取得企业法人营业执照。

根据贵公司2010年年度股东大会决议以及2012年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]896号文“关于核准杭州泰格医药科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复”，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）13,400,000.00股，增加股本13,400,000.00元，变更后的股本为人民币53,400,000.00元。募集资金净额481,170,979.00元，其中股本人民币壹仟叁佰肆拾万元，溢价人民币 467,770,979.00元计入资本公积。公司已于2012年11月27日取得企业法人营业执照，注册号为330100400022052，注册资本为5,430万元，法定注册地为杭州市滨江区南环路3760号17层1701-A室；法定代表人为叶小平。

公司经营范围：服务：医药相关产品及健康相关产品技术开发、技术咨询、成果转让；临床试验数据的管理与统计分析；翻译：以承接服务外包方式从事数据处理等信息技术和业务流程外包服务；成年人的非证书劳动职业技能培训，成年人的非文化教育培训。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于

发生时计入当期损益。

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

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。

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，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、应收票据、预付账款等，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资本公积（其他资本公积）。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项前 5 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，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账款和其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
----------------------	--

(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 1	账龄分析法	已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	其他方法	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如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。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

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 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确认坏账准备计提的比例。

11、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品（外购商品、产成品）、劳务成本等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：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）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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。 非同一控制下的企业合并：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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。（2）其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。 投资者投入的长期

股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

14、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

15、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）借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

16、无形资产

（1）无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
赛仕软件使用权	5 年	预计软件更新升级期间
临床管理软件	5 年	预计软件更新升级期间
快逸报表开发软件 V4.0	5 年	预计软件更新升级期间
WHO DDE 数据管理软件	5 年	预计软件更新升级期间
SAS 软件	5 年	预计软件更新升级期间
sophos 加密软件	5 年	预计软件更新升级期间
OA 系统软件	5 年	预计软件更新升级期间
铭星建设项目经济评价系统软件	5 年	预计软件更新升级期间
teamviewer 软件	5 年	预计软件更新升级期间
办公软件	5 年	预计软件更新升级期间
Rosettastone 北京办英语学习软件	5 年	预计软件更新升级期间
ORACLE 软件	5 年	预计软件更新升级期间
officestd 2010 CHNS 办公软件	5 年	预计软件更新升级期间
甲骨文临床数据管理系统（OC）	5 年	预计软件更新升级期间
用友接口程序软件	5 年	预计软件更新升级期间
服务器操作系统（windows sever 2008）	5 年	预计软件更新升级期间
SQL Svr 2008 Std	5 年	预计软件更新升级期间
土地使用权	49.33 年	土地使用权日期
财务软件	5 年	预计软件更新升级期间
信息管理软件 V1.0	5 年	预计软件更新升级期间
工时统计系统	5 年	预计软件更新升级期间

(3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(4) 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

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

17、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。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限：经营租赁租入固定资产的改良支出，按5年摊销。

18、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照当期已发生的成本，确认当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司提供的临床试验技术服务、注册申报服务、I期临床分析测试服务、SMO服务，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

公司提供的临床试验现场服务，根据合同总价按服务时间直线法分摊确认收入。

公司提供的临床试验统计分析服务，因服务周期较短，服务完成前，在资产负债表日，按照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；服务完成时，根据合同约定的结算款扣除以前会计期间该阶段工作累计已确认的劳务收入后的金额，确认当期劳务收入。

公司提供的医学资料翻译服务，属于为客户提供重复的劳务收取的劳务费，在相关劳务活动发生时确认收入，确认的金额为每月完成的翻译数量乘以合同单价。

19、政府补助

（1）类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

20、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

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。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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁会计处理

(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。

(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，在将来受到租赁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。

22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	劳务收入	6%
营业税	劳务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、 1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

1.增值税

根据提供的劳务收入按6%的税率计缴。

2.营业税

根据提供的劳务收入按5%的税率计缴。

3.城市维护建设税

按应缴流转税税额的7%计缴。子公司美斯达（上海）医药开发有限公司按应缴流转税税额的1%计缴。

4.教育费附加（含地方教育费附加）

按应缴流转税税额的5%计缴。

5.水利建设专项基金

公司及子公司嘉兴泰格数据管理有限公司按营业收入的1%计缴。

6.河道管理费

子公司上海泰格医药科技有限公司及美斯达（上海）医药开发有限公司按应缴流转税税额的1%计缴。

7.企业所得税

按应纳税所得额25%计缴。

2、税收优惠及批文

1. 增值税

财政部、国家税务总局财税[2011]131号文“关于应税服务适用增值税零税率和免税政策的通知”公司及子公司美斯达（上海）医药开发有限公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的境外收入，免征增值税。

2.营业税

根据财政部、国家税务总局财税字（1999）273号文“关于贯彻落实中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定有关税收问题的通知”，公司及子公司湖南泰格湘雅药物研究有限公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，符合条件的，免征营业税。

公司及子公司美斯达（上海）医药开发有限公司已通过技术先进型服务企业的认定，根据财税（2009）63号文“关于技术先进型服务企业有关税收政策问题的通知”和财税（2010）64号文“关于示范城市离岸服务外包业务免征营业税的通知”，公司及子公司美斯达（上海）医药开发有限公司从事离岸服务外包业务取得的收入免征营业税。

3.企业所得税

公司已通过高新技术企业认证，根据国家税务总局国税函（2009）203号文“关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题

的通知”，公司从2009年度至2010年度企业所得税减按15%计征。公司根据浙江省科技厅浙科发高（2011）263号文“关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知”，公司从2011年度至2013年度企业所得税减按15%计征。

子公司美斯达（上海）医药开发有限公司已通过技术先进型服务企业的认定，根据财税（2009）63号文“关于技术先进型服务企业有关税收政策问题的通知”和财税（2010）65号文“关于技术先进型服务企业有关企业所得税政策问题的通知”，该公司从2010年度至2013年度企业所得税减按15%计征。

六、企业合并及合并财务报表

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	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
湖南泰格湘雅药物研究有限公司（以下简称“湖南泰格”）	有限责任公	长沙高新开发区桐梓坡西路198号泰宝创业基地5楼	药物分析和研究	1,000.00	临床药物研究等	585.00		58.5%	58.5%	是	471.86		
杭州思默医药	有限责任公	杭州市滨江区	技术开发和技	1,262.70	技术开发和技	1,262.70		100%	100%	是			

科技有 限公司 (以下 简称"思 默公司 ")		浦沿街 道南环 路 3760 号 17 层 1705 室	术咨询		术咨询 等								
嘉兴泰 格数据 管理有 限公司 (以下 简称"嘉 兴泰格 ")	有限责 任公司	嘉兴市 凌公塘 路 3339 号(嘉 兴科技 城)3 号 楼 336 室	数据管 理与统 计分析	9,608.3 6	临床试 验数据 管理与 统计分 析	9,608.3 6		100%	100%	是			
广州泰 格医学 研究所 有限公 司(以下 简称" 广州泰 格")	有限责 任公司	广州高 新技术 产业开 发区科 学城掬 泉路 3 号 F622 室	医学研 究	50.00	医学研 究	25.50		51%	51%	是	-45.73		
香港泰 格医药 科技有 限公司 (以下 简称"香 港泰格 ")	有限责 任公司	room 1401,14 /f,world commerce centre ,h arbour city 7-11 canton road tsim sha tsui , hong kong	技术开 发、服 务、咨 询与临 床试验 数据管 理与统 计分析	1,000.0 0	医学研 究	196.98		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
上海泰 格医药 科技有 限公司 (以下 简称"上 海泰格 ")	有限责 任公司	上海市 茶陵路 225 弄 10 号 206 室	技术开 发、咨 询、转 让	100.00	医药、 保健专 业领域 技术开 发、服 务等	282.10		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	---

													子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
美斯达（上海）医药开发有限公司（以下简称“美斯达”）	有限责任公司	上海市张江高科技园区郭守敬路498号浦东软件园12幢21307-21309	数据分析	144.06	医药数据管理和统计分析等	2,623.18		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报表项目	折算汇率
货币资金	资产负债表日的即期汇率
固定资产	资产负债表日的即期汇率
其他应付款	资产负债表日的即期汇率
实收资本	发生时的即期汇率
管理费用	交易发生日即期汇率近似的汇率
财务费用	交易发生日即期汇率近似的汇率
营业外支出	交易发生日即期汇率近似的汇率

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：	--	--	14,330.38	--	--	25,110.76
人民币	--	--	14,330.38	--	--	25,110.76
银行存款：	--	--	560,800,116.40	--	--	85,700,430.44
人民币	--	--	559,884,351.59	--	--	85,263,508.61
美元	97,737.97	628.55%	614,332.01	75.30	630.09%	474.46
港币	371,772.08	81.08%	301,432.80	538,358.68	81.07%	436,447.37
合计	--	--	560,814,446.78	--	--	85,725,541.20

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

2、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息		5,599,482.22		5,599,482.22
合计		5,599,482.22		5,599,482.22

(2) 应收利息的说明

期末应收利息中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	91,577,021.66	100%	4,932,310.47	5.39%	47,713,342.57	100%	2,634,608.02	5.52%
组合小计	91,577,021.66	100%	4,932,310.47	5.39%	47,713,342.57	100%	2,634,608.02	5.52%
合计	91,577,021.66	--	4,932,310.47	--	47,713,342.57	--	2,634,608.02	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，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	86,292,369.77	94.23%	4,314,618.50	44,086,740.19	92.4%	2,204,337.01
1 至 2 年	4,480,237.93	4.89%	448,023.80	2,950,494.63	6.18%	295,049.46
2 至 3 年	760,487.05	0.83%	152,097.41	676,107.75	1.42%	135,221.55
3 至 4 年	43,926.91	0.05%	17,570.76			
合计	91,577,021.66	--	4,932,310.47	47,713,342.57	--	2,634,608.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(3) 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(%)
默沙东（中国）投资有限公司	客户	9,544,039.03	1 年以内	10.42%
Celgene Corporation (Switzerland)	客户	6,821,552.66	1 年以内	7.45%

上海罗氏制药有限公司	客户	6,107,748.70	1 年以内	6.67%
PAREXEL International,LLC	客户	4,835,020.87	1 年以内	5.28%
Eli Lilly and Company US (Lilly US)	客户	4,765,047.61	1 年以内	5.2%
合计	--	32,073,408.87	--	35.02%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	2,618,211.01	100%	328,016.98	12.53%	4,851,568.40	100%	391,251.40	8.06%
组合小计	2,618,211.01	100%	328,016.98	12.53%	4,851,568.40	100%	391,251.40	8.06%
合计	2,618,211.01	--	328,016.98	--	4,851,568.40	--	391,251.40	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,291,672.79	49.34%	64,583.65	3,057,810.00	63.03%	152,890.51
1 至 2 年	794,889.19	30.36%	79,488.92	1,328,020.90	27.37%	132,802.09
2 至 3 年	157,711.03	6.02%	31,542.21	415,000.00	8.55%	83,000.00
3 至 4 年	366,870.50	14.01%	146,748.20	46,964.50	0.97%	18,785.80
4 至 5 年	7,067.50	0.27%	5,654.00			
5 年以上				3,773.00	0.08%	3,773.00

合计	2,618,211.01	--	328,016.98	4,851,568.40	--	391,251.40
----	--------------	----	------------	--------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(3) 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(%)
北京盛达连物业管理有限责任公司	房屋租赁	288,920.70	4 年以内	11.04%
上海浦东软件园股份有限公司	房屋租赁	216,612.00	4 年以内	8.27%
保亿集团有限公司	房屋租赁	204,249.40	4 年以内	7.8%
上海华闻房地产开发有限公司	房屋租赁	82,184.00	2 年以内	3.14%
广州运兴物业管理有限公司	房屋租赁	69,602.00	3 年以内	2.66%
合计	--	861,568.10	--	32.91%

5、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	4,479,461.37	100%	8,221,885.69	100%

合计	4,479,461.37	--	8,221,885.69	--
----	--------------	----	--------------	----

预付款项账龄的说明

(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
上海玮楠贸易中心	股权供应方	1,000,000.00	2012 年 01 月 01 日	股权尚未交割完毕
嘉兴市惠肯机电设备有限公司	设备供应商	986,030.00	2012 年 12 月 31 日	设备未交货
杭州谷歌医药开发有限公司	服务供应商	500,000.00		预付软件费
嘉兴市南湖区惠肯机电维修部（普通合伙）	设备供应商	183,670.00		设备未交货
杭州欢程旅行社有限公司	服务供应商	125,466.56		预付机票款
合计	--	2,795,166.56	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

6、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	268,723.29		268,723.29	95,268.23		95,268.23
合计	268,723.29		268,723.29	95,268.23		95,268.23

7、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：	25,143,145.35	1,970,843.09		22,963.49	27,091,024.95
其中：房屋及建筑物	9,251,105.00				9,251,105.00
机器设备	7,266,521.00	14,827.00			7,281,348.00
运输工具	1,748,279.66	413,791.74			2,162,071.40
电子设备	6,877,239.69	1,542,224.35		22,963.49	8,396,500.55
--	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：	5,298,204.52			21,949.65	8,102,789.08
其中：房屋及建筑物	1,038,239.72			453,202.50	1,491,442.22
机器设备	1,289,824.28			781,192.58	2,071,016.86
运输工具	561,385.53			293,634.15	855,019.68
电子设备	2,408,754.99			1,298,504.98	3,685,310.32
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	19,844,940.83			--	18,988,235.87
其中：房屋及建筑物	8,212,865.28			--	7,759,662.78
机器设备	5,976,696.72			--	5,210,331.14
运输工具	1,186,894.13			--	1,307,051.72
电子设备	4,468,484.70			--	4,711,190.23
电子设备				--	
五、固定资产账面价值合计	19,844,940.83			--	18,988,235.87
其中：房屋及建筑物	8,212,865.28			--	7,759,662.78
机器设备	5,976,696.72			--	5,210,331.14
运输工具	1,186,894.13			--	1,307,051.72
电子设备	4,468,484.70			--	4,711,190.23

本期折旧额 2,826,534.21 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

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
嘉兴数据管理中心工程	31,422,277.15		31,422,277.15	1,627,608.45		1,627,608.45
合计	31,422,277.15		31,422,277.15	1,627,608.45		1,627,608.45

(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
嘉兴数据管理中心工程	95,572,200.00	1,627,608.45	29,794,668.70			32.88%					募集资金	31,422,277.15
合计	95,572,200.00	1,627,608.45	29,794,668.70			--	--			--	--	31,422,277.15

在建工程项目变动情况的说明

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	8,067,231.59	1,758,682.01		9,825,913.60
赛仕软件使用权	120,820.00			120,820.00
临床管理软件	25,900.00			25,900.00
快逸报表开发软件 V4.0	10,000.00			10,000.00
WHO DDE 数据管理软件	92,424.96			92,424.96
SAS 软件	783,444.00			783,444.00
sophos 加密软件		21,900.00		21,900.00
OA 系统软件	205,000.00			205,000.00
铭星建设项目经济评价系统软件	11,000.00			11,000.00
teamviewer 软件	11,600.00			11,600.00
办公软件	38,555.00			38,555.00
Rosettastone 北京办英语学	4,933.63	-4,933.63		

习软件				
ORACLE 软件		1,161,890.00		1,161,890.00
officestd 2010 CHNS 办公软件		308,000.00		308,000.00
甲骨文临床数据管理系统 (OC)		164,300.00		164,300.00
用友接口程序软件		35,000.00		35,000.00
服务器操作系统 (windows sever 2008)		8,974.36		8,974.36
SQL Svr 2008 Std		32,051.28		32,051.28
土地使用权	6,429,672.00			6,429,672.00
SAS(USD5800)	46,230.00			46,230.00
chinasec 网络监控系统	30,000.00			30,000.00
服务操作软件	29,200.00			29,200.00
office2007 软件	21,660.00			21,660.00
网警网络监控系统	16,000.00			16,000.00
防火墙	22,532.00			22,532.00
用友财务软件	6,800.00			6,800.00
WinNonlin Node license 软件	67,960.00			67,960.00
信息管理软件 V1.0	80,000.00			80,000.00
工时统计系统	13,500.00	31,500.00		45,000.00
二、累计摊销合计	462,270.30	755,839.11		1,218,109.41
赛仕软件使用权	108,738.00	12,082.00		120,820.00
临床管理软件	3,021.69	5,180.00		8,201.69
快逸报表开发软件 V4.0	1,166.67	2,000.04		3,166.71
WHO DDE 数据管理软件	7,702.08	18,485.04		26,187.12
SAS 软件	65,287.00	156,688.80		221,975.80
sophos 加密软件		730.00		730.00
OA 系统软件	42,708.34	41,000.00		83,708.34
铭星建设项目经济评价系统软件	2,200.00	2,199.96		4,399.96
teamviewer 软件	386.67	2,319.96		2,706.63
办公软件	1,285.17	7,710.96		8,996.13
Rosettastone 北京办英语学习软件				

ORACLE 软件		232,377.96		232,377.96
officestd 2010 CHNS 办公软件		61,599.96		61,599.96
甲骨文临床数据管理系统 (OC)		16,429.98		16,429.98
用友接口程序软件		2,333.32		2,333.32
服务器操作系统 (windows sever 2008)		365.00		365.00
SQL Svr 2008 Std		149.57		149.57
土地使用权	108,609.30	130,331.12		238,940.42
SAS(USD5800)	46,230.00			46,230.00
chinasec 网络监控系统	24,500.00	5,500.00		30,000.00
服务操作软件	12,653.34	5,839.99		18,493.33
office2007 软件	6,498.00	4,332.00		10,830.00
网警网络监控系统	4,000.00	3,200.00		7,200.00
防火墙	1,877.67	4,506.40		6,384.07
用友财务软件	793.31	1,360.00		2,153.31
WinNonlin Node license 软件	20,388.06	13,592.05		33,980.11
信息管理软件 V1.0	4,000.00	16,000.00		20,000.00
工时统计系统	225.00	9,525.00		9,750.00
三、无形资产账面净值合计	7,604,961.29	1,002,842.90		8,607,804.19
赛仕软件使用权	12,082.00	-12,082.00		
临床管理软件	22,878.31	-5,180.00		17,698.31
快逸报表开发软件 V4.0	8,833.33	-2,000.04		6,833.29
WHO DDE 数据管理软件	84,722.88	-18,485.04		66,237.84
SAS 软件	718,157.00	-156,688.80		561,468.20
sophos 加密软件		21,170.00		21,170.00
OA 系统软件	162,291.66	-41,000.00		121,291.66
铭星建设项目经济评价系统软件	8,800.00	-2,199.96		6,600.04
teamviewer 软件	11,213.33	-2,319.96		8,893.37
办公软件	37,269.83	-7,710.96		29,558.87
Rosettastone 北京办英语学习软件	4,933.63	-4,933.63		
ORACLE 软件		929,512.04		929,512.04

officestd 2010 CHNS 办公软件		246,400.04		246,400.04
甲骨文临床数据管理系统 (OC)		147,870.02		147,870.02
用友接口程序软件		32,666.68		32,666.68
服务器操作系统 (windows sever 2008)		8,609.36		8,609.36
SQL Svr 2008 Std		31,901.71		31,901.71
土地使用权	6,321,062.70	-130,331.12		6,190,731.58
SAS(USD5800)		0.00		
chinasec 网络监控系统	5,500.00	-5,500.00		
服务操作软件	16,546.66	-5,839.99		10,706.67
office2007 软件	15,162.00	-4,332.00		10,830.00
网警网络监控系统	12,000.00	-3,200.00		8,800.00
防火墙	20,654.33	-4,506.40		16,147.93
用友财务软件	6,006.69	-1,360.00		4,646.69
WinNonlin Node license 软件	47,571.94	-13,592.05		33,979.89
信息管理软件 V1.0	76,000.00	-16,000.00		60,000.00
工时统计系统	13,275.00	21,975.00		35,250.00
赛仕软件使用权				
临床管理软件				
快逸报表开发软件 V4.0				
WHO DDE 数据管理软件				
SAS 软件				
sophos 加密软件				
OA 系统软件				
铭星建设项目经济评价系统软件				
teamviewer 软件				
办公软件				
Rosettastone 北京办英语学习软件				
ORACLE 软件				
officestd 2010 CHNS 办公软件				

甲骨文临床数据管理系统 (OC)				
用友接口程序软件				
服务器操作系统 (windows sever 2008)				
SQL Svr 2008 Std				
土地使用权				
SAS(USD5800)				
chinasec 网络监控系统				
服务操作软件				
office2007 软件				
网警网络监控系统				
防火墙				
用友财务软件				
WinNonlin Node license 软件				
信息管理软件 V1.0				
工时统计系统				
无形资产账面价值合计	7,604,961.29	1,002,842.90		8,607,804.19
赛仕软件使用权	12,082.00	-12,082.00		
临床管理软件	22,878.31	-5,180.00		17,698.31
快逸报表开发软件 V4.0	8,833.33	-2,000.04		6,833.29
WHO DDE 数据管理软件	84,722.88	-18,485.04		66,237.84
SAS 软件	718,157.00	-156,688.80		561,468.20
sophos 加密软件		21,170.00		21,170.00
OA 系统软件	162,291.66	-41,000.00		121,291.66
铭星建设项目经济评价系统软件	8,800.00	-2,199.96		6,600.04
teamviewer 软件	11,213.33	-2,319.96		8,893.37
办公软件	37,269.83	-7,710.96		29,558.87
Rosettastone 北京办英语学习软件	4,933.63	-4,933.63		
ORACLE 软件		929,512.04		929,512.04
officestd 2010 CHNS 办公软件		246,400.04		246,400.04
甲骨文临床数据管理系统		147,870.02		147,870.02

(OC)				
用友接口程序软件		32,666.68		32,666.68
服务器操作系统 (windows sever 2008)		8,609.36		8,609.36
SQL Svr 2008 Std		31,901.71		31,901.71
土地使用权	6,321,062.70	-130,331.12		6,190,731.58
SAS(USD5800)		0.00		
chinasec 网络监控系统	5,500.00	-5,500.00		
服务操作软件	16,546.66	-5,839.99		10,706.67
office2007 软件	15,162.00	-4,332.00		10,830.00
网警网络监控系统	12,000.00	-3,200.00		8,800.00
防火墙	20,654.33	-4,506.40		16,147.93
用友财务软件	6,006.69	-1,360.00		4,646.69
WinNonlin Node license 软件	47,571.94	-13,592.05		33,979.89
信息管理软件 V1.0	76,000.00	-16,000.00		60,000.00
工时统计系统	13,275.00	21,975.00		35,250.00

本期摊销额 755,839.11 元。

10、商誉

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	期末减值准备
非同一控制合并子公司美斯达	11,512,365.34			11,512,365.34	
合计	11,512,365.34			11,512,365.34	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

11、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	1,676,784.32		554,434.94		1,122,349.38	
技术转让费	295,625.00		159,788.40		135,836.60	
合计	1,972,409.32		714,223.34		1,258,185.98	--

长期待摊费用的说明

12、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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	797,050.57	454,148.56
应付职工薪酬（已计提未支付）	156,165.00	160,162.50
小计	953,215.57	614,311.06
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

13、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	3,025,859.42	2,234,468.03			5,260,327.45
合计	3,025,859.42	2,234,468.03			5,260,327.45

资产减值明细情况的说明

14、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	11,627,490.51	1,577,029.05
一年以上	22,900.00	
合计	11,650,390.51	1,577,029.05

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

15、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	12,656,214.49	29,432,271.09
一年以上	2,608,841.89	1,735,861.05
合计	15,265,056.38	31,168,132.14

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

16、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	1,271,600.10	61,780,891.67	61,526,860.76	1,525,631.01
二、职工福利费		608,431.71	608,431.71	

三、社会保险费	48,908.43	7,889,634.76	7,887,461.19	51,082.00
其中：医疗保险费	18,964.70	2,310,635.74	2,312,174.92	17,425.52
基本养老保险费	24,709.84	4,810,365.76	4,808,303.40	26,772.20
年金缴费		62,610.62	62,610.62	
失业保险费	3,434.72	433,894.40	433,504.52	3,824.60
工伤保险费	692.03	112,680.62	111,842.77	1,529.88
生育保险费	1,107.14	159,447.62	159,024.96	1,529.80
四、住房公积金	15,250.00	3,611,755.34	3,565,573.34	61,432.00
六、其他	102,418.21	1,488,025.37	1,136,257.38	454,186.20
合计	1,438,176.74	75,378,738.85	74,724,584.38	2,092,331.21

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 454,186.20 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,651,958.98	
营业税	40,620.23	946,429.65
企业所得税	3,531,941.44	1,020,977.84
个人所得税	493,543.01	392,842.70
城市维护建设税	182,834.18	62,719.21
教育费附加	133,979.71	43,867.18
印花税	2,918.96	4,854.16
土地使用税		24,480.00
河道管理费	1,592.06	674.74
水利建设专项基金	67,674.60	33,032.09
合计	7,107,063.17	2,529,877.57

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

18、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年以内（含一年）	2,291,765.29	1,440,346.86
一年以上	112,615.03	4,600.00
合计	2,404,380.32	1,444,946.86

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

19、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	40,000,000.00	13,400,000.00				13,400,000.00	53,400,000.00

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

根据公司2010年年度股东大会决议以及2012年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]896号文“关于核准杭州泰格医药科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复”，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）13,400,000.00股，增加注册资本13,400,000.00元，变更后的注册资本为人民币53,400,000.00元。募集资金净额 481,170,979.00 元，其中注册资本（股本）人民币壹仟叁佰肆拾万元，溢价人民币 467,770,979.00元计入资本公积。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2012年8月10日出具信会师报字(2012)第113752号验资报告。

20、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）	25,826,773.86	467,770,979.00		493,597,752.86
合计	25,826,773.86	467,770,979.00		493,597,752.86

资本公积说明

21、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
储备基金	6,547,718.52	5,911,510.38		12,459,228.90
合计	6,547,718.52	5,911,510.38		12,459,228.90

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

22、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	68,788,943.30	--
调整后年初未分配利润	68,788,943.30	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,748,512.86	--
提取储备基金	5,911,510.38	
期末未分配利润	130,625,945.78	--

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

23、营业收入、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	252,758,150.12	191,207,114.22
其他业务收入	1,556,997.64	2,056,719.93
营业成本	130,166,170.59	101,102,149.15

(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
服务业	252,758,150.12	129,109,604.75	191,207,114.22	100,380,672.98
合计	252,758,150.12	129,109,604.75	191,207,114.22	100,380,672.98

(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
临床试验技术服务	148,208,032.00	86,089,321.99	118,550,181.87	71,894,482.32
注册申报服务	19,955,181.82	7,704,494.82	14,123,361.21	5,654,412.78
临床试验统计分析服务	55,586,464.60	18,562,735.46	33,393,045.27	9,901,631.14
医学资料翻译服务	2,157,152.09	1,322,654.32	2,051,903.73	850,619.12
临床试验现场服务	15,548,910.11	9,173,671.84	14,843,470.11	7,619,598.18
I 期临床分析测试服务	8,435,090.41	4,597,864.23	8,120,795.65	4,410,186.89
SMO 服务	2,867,319.09	1,658,862.09	124,356.38	49,742.55
合计	252,758,150.12	129,109,604.75	191,207,114.22	100,380,672.98

(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	145,846,574.30	85,309,109.08	101,511,814.59	59,276,470.22
国外	106,911,575.82	43,800,495.67	89,695,299.63	41,104,202.76
合计	252,758,150.12	129,109,604.75	191,207,114.22	100,380,672.98

(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(%)
PAREXEL International, LLC	28,299,003.72	11.13%
默沙东（中国）有限公司	12,440,048.54	4.89%
Celgene Corporation (Switzerland)	11,345,178.75	4.46%
AstraZeneca Investment (China) Co., Ltd. 阿斯利康投资（中国）有限公司	10,994,431.71	4.32%
Eli Lilly and Company US	9,468,605.26	3.72%
合计	72,547,267.98	28.53%

营业收入的说明

24、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,592,465.17	4,342,619.78	详见附注三
城市维护建设税	465,675.70	288,877.65	详见附注三
教育费附加	350,478.12	217,467.68	详见附注三
河道管理费	2,071.89	1,580.48	详见附注三
水利基金	150,433.79	82,749.18	详见附注三
合计	7,561,124.67	4,933,294.77	--

营业税金及附加的说明

25、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,923,076.41	3,885,210.34
日常出差费用	566,127.24	483,177.50
业务招待费	346,741.65	222,443.30
其他费用	312,063.94	391,851.94
业务宣传费	273,344.38	305,092.89
合计	6,421,353.62	5,287,775.97

26、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,928,777.00	8,843,964.52
租赁费	5,797,270.66	4,264,339.37
差旅费	4,049,892.96	2,241,921.00
办公费	1,246,287.65	1,851,340.16
办公室水、电及维护等事业费	1,595,040.39	1,296,804.80
折旧费	1,550,667.97	1,285,238.37
会议费用	1,440,027.17	
广告费	1,186,000.00	358,962.61
业务招待费	1,162,746.30	655,888.18
培训费	889,257.14	414,148.61

业务宣传费	800,332.00	57,718.00
无形资产摊销	755,839.10	299,479.93
通讯费	575,312.87	535,719.41
长期待摊费用	388,354.70	775,957.25
系统使用费	162,101.02	424,280.67
服务费	441,645.00	
董事会费	299,333.00	394,220.96
汽车费用	239,143.52	348,245.00
其他	7,696,981.70	2,288,690.84
合计	41,205,010.15	26,336,919.68

27、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-6,240,857.26	-608,326.61
汇兑损益	961,959.20	425,886.47
其他	53,042.53	65,533.85
合计	-5,225,855.53	-116,906.29

28、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	2,234,468.03	1,534,969.18
合计	2,234,468.03	1,534,969.18

29、营业外收入

（1）营业外收入情况

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		30,603.00	
其中：固定资产处置利得		30,603.00	
政府补助	7,893,135.25	2,947,242.67	7,893,135.25

其他	1,000.00	26,579.48	1,000.00
合计	7,894,135.25	3,004,425.15	7,894,135.25

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
杭州高新区科技创业服务中心孵化扶持资金		181,500.00	
杭州高新区发改委企业股份制改制奖励		200,000.00	
滨江高新区发改局 2011 年度服务外包业务发展资金	1,284,000.00	525,000.00	服务外包发展资金
服务外包奖励款	100,000.00	100,000.00	服务外包奖励
杭州高新区（滨江）商务局房租补贴款	419,300.00	217,000.00	房租补贴
杭州市就业管理服务局稳定就业补贴款		14,679.55	
湘能孵化器财政奖励金		14,143.00	
科技成果转化资助款		150,000.00	
医药数据库管理开发平台补助资金	2,199,041.38	1,044,920.12	嘉兴数据管理中心工程补助
科技型中小企业创新基金	210,000.00		创新基金
2011 年杭州市现代服务业发展引导资助款	1,000,000.00		现代服务业发展资金
杭州高新区（滨江）发改局 2011 年度服务贸易出口奖金	136,500.00		出口奖金
收杭州高新区（滨江）财政局 2012 年度人才特区激励资金	250,228.00		引进人才奖励
嘉兴市外包采购专项补贴资金	216,050.00		服务外包补贴
嘉兴科技城区政府 2011 年税收贡献奖	77,900.00		税收贡献奖金
嘉兴泰格数据研发扶持资金	375,000.00	500,000.00	嘉兴泰格数据研发扶持资金
税收返还	99,000.00		杭州市地税局减免退税-水利建设专项资金
上市奖励费	1,400,000.00		杭州高新区发改局企业上市奖励
上海徐汇区政府办事处扶企款	30,000.00		企业扶持款

财政拨款服务外包培训补助	52,900.00		培训补助
浦东新区员工培训财政补贴	5,534.43		员工培训财政补贴
杭州市财政局经费补贴	7,508.00		补贴
杭州人才市场补贴款	3,111.00		人才补贴
代扣个人所得税手续费	27,062.44		其他
合计	7,893,135.25	2,947,242.67	--

营业外收入说明

30、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	449.84	1,470.29	449.84
其中：固定资产处置损失	449.84	1,470.29	449.84
对外捐赠	1,150,000.00	1,110,000.00	1,150,000.00
其他	581.21	5,899.47	581.21
合计	1,151,031.05	1,117,369.76	1,151,031.05

营业外支出说明

31、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	11,208,710.86	9,262,661.03
递延所得税调整	-338,904.51	-411,004.55
合计	10,869,806.35	8,851,656.48

32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

1、基本每股收益

基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份

数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P_1/(S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

项 目	公式	本期金额或月数	上期金额或月数
归属于公司普通股股东的净利润	P_0	67,748,512.86	47,791,761.59
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	5,443,050.57	2,104,283.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	62,305,462.29	45,687,478.00
期初股份总数	S_0	40,000,000.00	40,000,000.00
期末股份总数	S_T	53,400,000.00	40,000,000.00
转股前股份数	S_{T-1}		
转股换算率	$\beta = S_T / S_{T-1}$		
公开发行增加股份数	S_1	13,400,000.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_1	4	
股东增资增加股份数	S_2		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_2		
股东增资增加股份数	S_3		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_3		
报告期月份数	M_0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 \times \beta + S_1 \times \beta \times M_1 / M_0 + S_2 \times \beta \times M_2 / M_0 + S_3 \times \beta \times M_3 / M_0$	44,466,666.67	40,000,000.00
基本每股收益	$EPS_0 = P_0 / S$	1.52	1.19
扣非后基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	1.40	1.14
调整后发行在外普通股加权平均数	$S' = S$	44,466,666.67	40,000,000.00
调整后归属于公司普通股股东的净利润	$P_2 = P_0$	67,748,512.86	47,791,761.59
稀释每股收益	$EPS_2 = P_2 / S'$	1.52	1.19
调整并扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P_3 = P_1$	62,305,462.29	45,687,478.00

扣非后稀释每股收益	EPS ₃ = P ₃ / S'	1.40	1.14
-----------	--	------	------

33、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-21,635.37	-1,124.13
小计	-21,635.37	-1,124.13
合计	-21,635.37	-1,124.13

其他综合收益说明

34、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
利息收入	835,243.93
营业外收入	5,221,093.87
企业间往来	1,178,356.76
合计	7,234,694.56

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	金额
手续费	53,042.53
管理销售费用	24,205,800.41
营业外支出	1,150,581.21
企业间往来	720,741.20
合计	26,130,165.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明

35、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	67,826,174.08	48,098,399.45
加：资产减值准备	2,234,468.03	1,534,969.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,826,534.21	2,275,816.24
无形资产摊销	755,839.11	299,479.94
长期待摊费用摊销	714,223.34	1,003,658.48
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）	449.84	-29,132.71
财务费用（收益以“—”号填列）	961,959.20	425,886.47
投资损失（收益以“—”号填列）		-877,368.85
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-338,904.51	-411,004.55
存货的减少（增加以“—”号填列）	-173,455.06	-51,688.23
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-50,983,286.95	-26,636,196.57
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-6,245,805.20	14,603,651.74
其他	-2,595,676.75	-1,544,920.12
经营活动产生的现金流量净额	14,982,519.34	38,691,550.47
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	560,814,446.78	85,725,541.20
减：现金的期初余额	85,725,541.20	42,450,250.05
现金及现金等价物净增加额	475,088,905.58	43,275,291.15

(2) 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	560,814,446.78	85,725,541.20
其中：库存现金	14,330.38	25,110.76
可随时用于支付的银行存款	560,800,116.40	85,700,430.44
三、期末现金及现金等价物余额	560,814,446.78	85,725,541.20

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

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

本企业的母公司情况的说明

公司实际控制人为叶小平先生、曹晓春女士：叶小平先生持有公司股份1,488.896万元，持股比例为27.8819%；曹晓春女士持有公司股份517.008万元，持股比例为9.6818%。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广州泰格医学研究所有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	叶小平	医学研究	50.00	51%	51%	57998014-X
香港泰格医药科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	叶小平	医学研究	1,000.00	100%	100%	
杭州思默医药科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州	曹晓春	技术开发、技术咨询	1,262.70	100%	100%	57438956-1
上海泰格医药科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	叶小平	技术开发、咨询、转让	100.00	100%	100%	78428589-1
湖南泰格湘雅药物研究有限公司（注）	控股子公司	有限责任公司	湖南	叶小平	药物分析和研究	1,000.00	58.5%	58.5%	68031784-4
美斯达（上海）医药开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	叶小平	数据分析	144.06	100%	100%	78244074-7
嘉兴泰格数据管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	嘉兴	叶小平	数据管理与统计分析	9,608.36	100%	100%	55288933-8

3、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
金华康润生物技术有限公司	实际控制人参股公司	79206466-9
杭州和泽医药科技有限公司	实际控制人参股公司	79367153-2
上海国创医药有限公司	实际控制人叶小平担任监事	74808090-1
苏州泽璟生物制药有限公司	实际控制人曹晓春担任董事	685894616

本企业的其他关联方情况的说明

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
苏州泽璟生物制药有限公司	临床试验技术服务	市场价格	24,626.40	0.02%	153,385.58	0.13%
上海国创医药有限公司	临床试验技术服务	市场价格	176,907.15	0.12%	356,079.93	0.3%
金华康润生物技术有限公司	临床试验技术服务	市场价格			38,457.11	0.03%
杭州和泽科技有限公司	临床试验技术服务	市场价格			10,471.60	0.01%

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	苏州泽璟生物制药有限公司	72,546.76	5,996.62	47,385.58	2,369.28
------	--------------	-----------	----------	-----------	----------

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	上海国创医药有限公司	399,057.89	575,965.04

九、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1.根据公司第一届董事会第十七次会议决定，公司2012年度利润分配方案为以公司总股本53,400,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利8元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本53,400,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增53,400,000股，转增后公司总股本将增加至106,800,000股。

2.2013年1月公司与上海玮楠贸易中心签订了关于受让上海晟通国际物流有限公司25%股权的股权转让协议，转让价格为495万元，公司在财务报表日预付上海玮楠贸易中心股权转让款100万元，截至审计报告日上海晟通国际物流有限公司的股权交割、工商变更登记均已完成。

3.2013年1月公司子公司香港泰格医药科技有限公司出资601.2万元新台币投资酷奇斯股份有限公司（公司注册于中国台湾），投资后香港泰格医药科技有限公司持有酷奇斯股份有限公司股份50.1%，截至审计报告日酷奇斯股份有限公司的注册手续正在办理之中。

4.2012年12月公司子公司上海泰格医药科技有限公司与王伟协议投资设立上海泰格医药咨询有限公司，上海泰格医药科技有限公司出资60万元，王伟出资40万元，并于2013年2月8日取得上海市工商行政管理局嘉定分局颁发的注册号为310114002501100号营业执照。

十、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	75,621,041.19	100%	4,115,887.95	5.44%	37,619,426.73	100%	2,110,318.19	5.61%
组合小计	75,621,041.19	100%	4,115,887.95	5.44%	37,619,426.73	100%	2,110,318.19	5.61%

合计	75,621,041.19	--	4,115,887.95	--	37,619,426.73	--	2,110,318.19	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	70,468,858.98	93.18%	3,523,442.95	34,200,092.11	90.91%	1,710,004.61
1 至 2 年	4,387,768.25	5.8%	438,776.83	2,835,533.40	7.54%	283,553.34
2 至 3 年	760,487.05	1.01%	152,097.41	583,801.22	1.55%	116,760.24
3 年以上	3,926.91	0.01%	1,570.76			
合计	75,621,041.19	--	4,115,887.95	37,619,426.73	--	2,110,318.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(3) 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 (%)
------	--------	----	----	----------------

默沙东（中国）投资有限公司	客户	9,544,039.03	1 年以内	12.62%
Celgene Corporation (Switzerland)	客户	6,821,552.66	1 年以内	9.02%
上海罗氏制药有限公司	客户	6,107,748.70	1 年以内	8.08%
AstraZeneca Investment (China) Co., Ltd. 阿斯利康投资（中国）有限公司	客户	4,141,901.61	1 年以内	5.48%
第一三共（中国）投资有限公司	客户	3,907,405.57	1 年以内	5.17%
合计	--	30,522,647.57	--	40.37%

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	3,545,450.00	100%	301,066.42	8.49%	8,472,834.78	100%	544,164.02	6.42%
组合小计	3,545,450.00	100%	301,066.42	8.49%	8,472,834.78	100%	544,164.02	6.42%
合计	3,545,450.00	--	301,066.42	--	8,472,834.78	--	544,164.02	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	2,570,883.86	72.51%	128,544.19	6,873,130.46	81.13%	343,656.53
1 至 2 年	631,096.19	17.8%	63,109.62	1,304,311.72	15.39%	130,431.17
2 至 3 年	139,876.85	3.95%	27,975.37	251,722.60	2.97%	50,344.52
3 至 4 年	203,593.10	5.74%	81,437.24	39,897.00	0.47%	15,958.80
4 至 5 年				3,773.00	0.04%	3,773.00
合计	3,545,450.00	--	301,066.42	8,472,834.78	--	544,164.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(3) 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(%)
北京盛达连物业管理有限责任公司	房屋租赁	288,920.70	4 年以内	8.15%
保亿集团有限公司	房屋租赁	178,337.40	4 年以内	5.03%
上海华闻房地产开发有限公司	房屋租赁	82,184.00	2 年以内	2.32%
广州运兴物业管理有限公司	房屋租赁	69,602.00	3 年以内	1.96%
杭州九源基因工程有限公司	客户	49,266.39	1-2 年	1.39%
合计	--	668,310.49	--	18.85%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
上海泰格医药技术有限公司	成本法		2,820,979.79		2,820,979.79	100%	100%				
湖南泰格湘雅药物研究有限公司	成本法		5,850,000.00		5,850,000.00	58.5%	58.5%				961,057.08
美斯达（上海）医药开发有限公司	成本法		26,231,806.00		26,231,806.00	100%	100%				15,325,358.20
杭州思默医药科技有限公司	成本法		1,000,000.00	11,627,000.00	12,627,000.00	100%	100%				
嘉兴泰格数据管理有限公司	成本法		10,000,000.00	86,083,600.00	96,083,600.00	100%	100%				
广州泰格医学研究所有限公司	成本法		255,000.00			51%	51%				
香港泰格医药科技有限公司	成本法		408,200.00	1,561,610.00	1,969,810.00	100%	100%				
合计	--		46,565,985.79	99,272,210.00	145,583,195.79	--	--	--			16,286,415.28

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	187,435,605.83	149,094,011.18

其他业务收入	3,076,688.65	2,382,332.32
合计	190,512,294.48	151,476,343.50
营业成本	115,313,325.66	88,143,422.63

(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
服务业	187,435,605.83	112,697,802.38	149,094,011.18	86,746,732.67
合计	187,435,605.83	112,697,802.38	149,094,011.18	86,746,732.67

(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
临床试验技术服务	145,357,510.12	90,058,560.21	116,948,779.46	71,894,447.08
注册申报服务	19,955,181.82	7,704,494.82	14,115,375.57	5,629,249.96
临床试验统计分析服务	4,542,368.93	4,456,948.70	1,585,029.37	930,994.39
医学资料翻译服务	2,157,152.09	1,322,654.32	2,051,903.73	850,619.12
临床试验现场服务	15,423,392.87	9,155,144.33	14,392,923.05	7,441,422.12
合计	187,435,605.83	112,697,802.38	149,094,011.18	86,746,732.67

(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	125,680,650.68	78,810,980.48	86,321,567.28	51,929,971.21
国外	61,754,955.15	33,886,821.90	62,772,443.90	34,816,761.46
合计	187,435,605.83	112,697,802.38	149,094,011.18	86,746,732.67

(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(%)
------	--------	-----------------

默沙东（中国）有限公司	12,440,048.54	6.53%
Celgene Corporation（Switzerland）	11,345,178.75	5.96%
AstraZeneca Investment (China) Co., Ltd.阿斯利康投资（中国）有限公司	9,904,738.93	5.2%
Kowa company Ltd	9,464,423.97	4.97%
The Medicines company	7,999,952.27	4.2%
合计	51,154,342.46	26.86%

营业收入的说明

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,286,415.28	10,700,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		1,690.39
处置长期股权投资产生的投资收益		-673,231.06
其他		496,597.72
合计	16,286,415.28	10,525,057.05

（2）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海医药临床研究咨询有限公司		1,690.39	上期已处置该投资

投资收益的说明

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	59,115,103.81	43,589,748.87
加：资产减值准备	1,762,472.16	1,448,109.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,309,469.45	1,112,801.35
无形资产摊销	561,427.55	145,071.62
长期待摊费用摊销	242,288.40	96,079.09

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）		-3,948.00
财务费用（收益以“－”号填列）	3,687.84	2,972.07
投资损失（收益以“－”号填列）	-16,286,415.28	-10,525,057.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-264,370.83	-217,216.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-41,571,130.96	-24,240,161.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	24,044,699.58	17,247,827.11
经营活动产生的现金流量净额	28,917,231.72	28,656,226.28
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	482,899,117.00	57,033,344.61
减：现金的期初余额	57,033,344.61	19,327,631.27
现金及现金等价物净增加额	425,865,772.39	37,705,713.34

十一、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	20.2%	1.52	1.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.58%	1.4	1.4

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	期初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	560,814,446.78	85,725,541.20	554.20	本期发行股票
应收账款	86,644,711.19	45,078,734.55	92.21	营业收入增加、垫付未结算的应收医院管理费增加
其他应收款	2,290,194.03	4,460,317.00	-48.65	上市费用冲减股本溢价
在建工程	31,422,277.15	1,627,608.45	1,830.58	嘉兴数据管理中心工程投资增加
递延所得税资产	953,215.57	614,311.06	55.17	应收账款坏账准备增加
应付账款	11,650,390.51	1,577,029.05	638.76	子公司嘉兴泰格数据管理公司应付工程款增加

预收账款	15,265,056.38	31,168,132.14	-51.02	预收款结转销售收入增加
应付职工薪酬	2,092,331.21	1,438,176.74	45.48	子公司美斯达计提年终奖金
其他应付款	2,404,380.32	1,444,946.86	66.40	职工垫付项目款增加
其他非流动负债	0.00	2,574,041.38	-100.00	子公司嘉兴泰格收到的医药数据库管理开发平台补助资金结转营业外收入
实收资本(或股本)	53,400,000.00	40,000,000.00	33.50	公开发行股份
资本公积	493,597,752.86	25,826,773.86	1,811.19	公开发行股份溢价
盈余公积	12,459,228.90	6,547,718.52	90.28	利润增加
未分配利润	130,625,945.78	68,788,943.30	89.89	利润增加
营业收入	254,315,147.76	193,263,834.15	31.59	业务拓展加强,项目增加,收入增加。
营业成本	130,166,170.59	101,102,149.15	28.75	收入增加,成本增加
营业税金及附加	7,561,124.67	4,933,294.77	53.27	收入增加,税金增加
管理费用	41,205,010.15	26,336,919.68	56.45	管理人员薪酬增加,差旅费增加
财务费用	-5,225,855.53	-116,906.29	4,370.12	定期银行存款增加,利息收入增加
投资收益	0.00	877,368.85	-100.00	无处置股权收益,无理财产品收益
营业外收入	7,894,135.25	3,004,425.15	162.75	母公司、子公司嘉兴泰格政府补助增加
所得税费用	10,869,806.35	8,851,656.48	22.80	利润增加

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长叶小平先生签名的2012年度报告及摘要文件原件；
- 二、载有法定代表人叶小平先生、主管会计工作负责人黄刚先生、会计机构负责人陈岚女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室