



嘉事堂药业股份有限公司

2013 年度报告

2014-011

2014 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人丁元伟、主管会计工作负责人许帅及会计机构负责人(会计主管人员)王新侠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第八节 公司治理.....	55
第九节 内部控制.....	60
第十节 财务报告.....	63
第十一节 备查文件目录.....	174

释义

释义项	指	释义内容
嘉事堂、本公司、公司	指	嘉事堂药业股份有限公司
公司章程	指	嘉事堂药业股份有限公司公司章程
股东大会	指	嘉事堂药业股份有限公司股东大会
董事会	指	嘉事堂药业股份有限公司董事会
监事会	指	嘉事堂药业股份有限公司监事会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
上年度末	指	2012 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司不存在经营状况、财务状况和对持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	嘉事堂	股票代码	002462
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	嘉事堂药业股份有限公司		
公司的中文简称	嘉事堂		
公司的外文名称（如有）	Cachet Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Cachet		
公司的法定代表人	丁元伟		
注册地址	北京市海淀区昆明湖南路 11 号 1 号楼		
注册地址的邮政编码	100195		
办公地址	北京市海淀区昆明湖南路 11 号 1 号楼		
办公地址的邮政编码	100195		
公司网址	www.cachet.com.cn		
电子信箱	cachet@cachet.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王新侠	王文鼎
联系地址	北京市海淀区昆明湖南路 11 号 1 号楼	北京市海淀区昆明湖南路 11 号 1 号楼
电话	010-88433464	010-88433464
传真	010-88447731	010-88447731
电子信箱	wangxinxia@cachet.cn	joylefuwa@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券日报》、《证券时报》
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、注册变更情况

	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	2003 年 11 月 18 日	北京市海淀区昆明 湖南路 11 号 1 号楼	110000005100956	110108633794285	63379428-5
报告期末注册	2013 年 10 月 31 日	北京市海淀区昆明 湖南路 11 号 1 号楼	110000005100956	110108633794285	63379428-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼 1、2、3 室
签字会计师姓名	王友业、强桂英

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	3,544,275,167.66	2,554,073,303.90	38.77%	1,801,380,239.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	130,168,774.06	65,209,640.98	99.62%	63,682,549.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	84,989,196.96	63,713,331.07	33.39%	49,920,577.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	-312,394,792.11	-36,890,771.70	-746.81%	48,574,610.42
基本每股收益（元/股）	0.54	0.27	100%	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.27	100%	0.27
加权平均净资产收益率（%）	11.33%	6.06%	5.27%	6.03%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,788,357,720.95	1,919,819,798.34	45.24%	1,578,804,124.56
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,186,751,006.30	1,094,414,921.78	8.44%	1,058,910,157.56

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	18,662,870.44	-141,015.03	16,096,661.71	嘉事朝阳处置损益及自用房产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,715,838.17	730,000.00	150,000.00	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	37,008,964.80			处置可供出售金融资产中青旅股票损益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,213.48	-813,518.00	-500,000.00	公益性捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,463,982.15	1,951,976.20	1,951,976.20	可供出售金融资产中青旅股票分红
减：所得税影响额	14,571,864.98	231,133.26	3,936,665.43	
合计	45,179,577.10	1,496,309.91	13,761,972.48	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013年公司继续遵循以流通为主导,以医药纯销为核心,以现代医药物流为依托的发展战略,入选北京五家基药配送商,社区基药业务中标区域、业务扩大,医院纯销业务继续增长,物流、总部通过了新版GSP的认证。拓展心内科高值耗材全国网络业务,形成二元经营结构。2013年度公司实现销售收入35.44亿元,比上年同期增加了38.77%;实现归属于母公司的主营净利润8498.92万元,比上年同期增加了33.39%,公司继续保持稳定上升发展趋势。

二、主营业务分析

1、概述

2013年,公司主要通过以下几方面来提升公司主营业务经营管理的效益:

以药事服务合作为突破口,加强与医院深度合作,医院纯销业务继续增长。医院纯销部门推出15种和医院的项目合作方式,建立三级公关,全面深化医院的合作,纯销业务增长80%来自和医院的项目合作支持。

入选北京五家基药配送商,社区基药业务中标区域、业务扩大。公司中标北京市五家基药配送商之一,发挥全公司之力,成为海淀区、石景山区、门头沟区、通州区、怀柔区、顺义区、房山区和延庆县社区基药独家或部分区域配送商。

物流中心统筹资源,通过GSP认证,启动京西物流项目。在物流满负荷情况下,物流中心通过推进标准化作业流程的落实、进行数据分析,在箱出库区加装货架,增加库区容量。统筹好三期物流储位资源,按照效率最高原则,进行调整和优化,保证公司内部、第三方客户配送服务。第三方销售收入占比逐年提高,达到65%,是北京所有第三方医药物流第三方收入占比最高的物流中心,标志着公司物流运营已经进入良性经营,真正成为可以稳定盈利的经营业态,摆脱传统物流依赖内部资源发展的模式。

采购中心保证商品供应,支持社区基药采购,基药二三级医院联动配送品种增加。全部统筹招标品种配送有突破,取得316个品种配送资格,全北京医药商业名列第七,在公司薄弱的部队医疗市场开始进入第一集团行列。新一轮社区基药配送实施,新增加客户200家,新增加商品2000多个。

连锁药店挖掘内部潜力在平稳中运行。在医保没有实施、房屋租赁、人工成本增加的经营环境下,连锁继续推行药店经营目标责任制,发展会员和开展促销,配合批发拓展医院自

费药店，退出亏损金额较大的实体店。

并购六家心内科高值耗材企业，形成全国网络。2011年公司投资组建嘉事盛世医疗器械公司进入高值耗材领域。经过近2年的磨合，公司决定作为经营战略布局全国高值耗材网络。8月份和12月份共收购6家医疗器械公司，主要是围绕心内科，包括电生理、起搏器、支架和瓣膜等产品，厂商主要是强生、美敦力、圣犹达等国际知名医疗器械制造商，销售网络覆盖北京、上海、广州、深圳、武汉、合肥等主要城市主要医院。全国最大的心内科高值耗材销售公司初具规模，公司二元销售结构形成。

投资成立嘉事红惠医药公司，开展医院药品供应链管理。4月份成立嘉事红惠公司，拓展通州区社区医疗业务。6月份和首钢集团签订协议，建立首钢医药平台，对首钢总医院开展集中采购、统一配送的药品供应链改革，是公司第一家进行集中采购的合作医院，克服合同实施过程诸多困难，如期按进度进行，行业影响大，并形成示范效应。

经营指标数据变动在30%以上的列示说明如下：

单位：元

报表项目	或本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业收入	3,544,275,167.66	2,554,073,303.90	38.77%	报告期医药批发、医疗器械销售业务增长，相应导致销售额增加。
营业成本	3,206,888,134.23	2,332,013,358.29	37.52%	报告期医药批发、医疗器械销售业务增长，相应导致销售成本增加。
销售费用	148,735,530.94	98,880,138.36	50.42%	报告期医药批发、医疗器械销售业务增长以及报告期合并范围新增子公司，相应导致运输费及其他相应增加。
管理费用	39,620,312.77	27,746,230.35	42.80%	报告期合并范围新增子公司导致相应费用增加。
财务费用	-574,700.14	-6,023,295.09	90.46%	报告期贷款增加导致财务费用增加
资产减值损失	7,508,650.25	3,457,188.58	117.19%	报告期应收款规模增大从而导致计提坏账准备增加。
投资收益	30,326,310.93	1,825,998.18	1560.81%	报告期出售可供出售金融资产——中青旅股票所致。
营业利润	164,688,829.74	91,749,157.15	79.50%	报告期主营业务增长推动利润增长以及出售中青旅股票收益所致。
营业外收入	29,717,806.63	766,847.80	3775.32%	报告期处置两处自有房产所致。
利润总额	194,291,418.41	91,524,624.12	112.28%	报告期主营业务增长推动利润总额增长以及出售中青旅股票收益、出售房产收益所致。
所得税	47,648,048.70	22,653,838.22	110.33%	报告期利润增长导致所得税增长
净利润	146,643,369.71	68,870,785.90	112.93%	报告期主营业务增长推动净利润增长以及出售中青旅股票收益、出售房产收益所致。

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

1)2013年主动适应新医改变化，通过药事合作，专业增值服务提高医院纯销业务。

2)继续发挥医药物流优势，有效实施东西两翼布局，推动纯销业务发展，在保持原有基础的情况下，开辟了新的优质的上下游客户。

3)成为新一轮北京社区招标遴选的五家配送商之一，在巩固现有社区业务基础上，社区市场份额实现稳步提升。

4)采购环节进一步提升产品资源覆盖面，配送品种质量实现较大提高，产品结构调整进程稳步推进。同时跟踪重点厂家重点品种和后续上市产品，牢牢把握住合作机会。

5)借鉴国际医疗市场成熟的GPO（集中采购组织）运营模式，与首钢总公司签署协议，就首钢所属医疗机构的药品、医用耗材等供应链管理进行全面合作,2013年实现销售收入23,611万元。

6)连锁继续推进经营责任制和多元化经营，控制租赁成本。继续推进门店经营责任制和多元化经营。

7)公司进军以心内科高值耗材为代表的高端医疗器械市场，2013年成功收购多家优质的医疗器械贸易公司，网络覆盖至北京、上海、广东等全国重点地区。

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、收入

说明

2013年实现主营业务收入35.44亿元，比上年同期增长38.77%；实现归属于母公司的主营业务净利润8498.92万元，比上年同期增长33.39%，实现了主营业务的稳步增长。

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

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

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	351,324,408.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	9.91%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	108,399,601.46	3.06%
2	第二名	69,503,515.36	1.96%
3	第三名	69,136,010.56	1.95%
4	第四名	59,708,617.20	1.68%
5	第五名	44,576,663.43	1.26%
合计	——	351,324,408.01	9.91%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
商业	医药批发	3,077,492,167.23	96.23%	2,212,252,483.16	95.2%	1.03%
商业	医药连锁	85,592,191.33	2.68%	90,385,433.29	3.89%	-1.21%
商业	医药物流	35,014,718.22	1.09%	21,186,049.29	0.91%	0.18%
商业	合计	3,198,099,076.78	100%	2,323,823,965.74	100%	0%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

说明

- 1、报告期公司批发业务成本比重较上年同期增长1.03%，主要原因系公司医疗批发业务收入增长迅速而对应成本比重增长所致；
- 2、报告期公司药品零售业务比重较上年同期减少1.21%，主要系公司零售连锁业务收入缩减而导致成本比重减少所致；
- 3、报告期公司仓储配送业务成本比重较上年同期增长0.18%，主要原因系公司三期工程完工外部配送业务增长而对应成本比重增长所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	618,719,247.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	15.42%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	144,677,883.50	3.61%
2	第二名	130,219,068.50	3.24%
3	第三名	123,648,388.45	3.08%
4	第四名	115,311,219.35	2.87%
5	第五名	104,862,687.76	2.61%
合计	—	618,719,247.56	15.42%

4、费用

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
销售费用	148,735,530.94	98,880,138.36	50.42%	报告期医药批发、医疗器械销售业务增长以及报告期合并范围新增子公司，相应导致运输费及其他相应增加。
管理费用	39,620,312.77	27,746,230.35	42.80%	报告期合并范围新增子公司导致相应费用增加。

5、研发支出

无

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	3,615,645,029.26	2,647,822,114.07	36.55%
经营活动现金流出小计	3,928,039,821.37	2,684,712,885.77	46.31%
经营活动产生的现金流量净额	-312,394,792.11	-36,890,771.70	746.81%
投资活动现金流入小计	90,926,804.42	1,989,234.86	4,470.94%
投资活动现金流出小计	50,436,130.14	65,668,257.63	-23.2%
投资活动产生的现金流量净额	40,490,674.28	-63,679,022.77	-163.59%
筹资活动现金流入小计	215,190,000.00	22,800,000.00	843.82%
筹资活动现金流出小计	63,974,877.06	50,742,000.00	26.08%
筹资活动产生的现金流量净额	151,215,122.94	-27,942,000.00	-641.18%
现金及现金等价物净增加额	-120,688,994.89	-128,511,794.47	-6.09%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期公司经营活动现金流入较上年同期增长36.55%，主要系公司营业收入增长较快，相应收款增加所致；
- 2、报告期公司经营活动现金流出较上年同期增长46.31%，主要系公司营业收入增长较快，相应增加进货量导致支付供应商货款增加所致；
- 3、报告期公司投资活动现金流入较上年同期增长4470.94%，主要系公司在报告期出售两处闲置房产及所持有的240万股中青旅股票所致；
- 4、报告期公司筹资活动现金流入较上年同期增长843.82%，主要系公司取得银行短期借款增加筹资活动现金流入所致；

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

1、对照净利与经营活动现金流的关系表可以看出：

单位：万元

项 目	本期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	
净利润	14,664.34
加：资产减值准备	750.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,574.56
无形资产摊销	141.80
长期待摊费用摊销	445.85
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）	-2,698.70
财务费用（收益以“-”号填列）	223.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,032.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-185.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,317.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,664.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,859.13
经营活动产生的现金流量净额	-31,239.48

1、影响现金流主要原因系存货增加22317.75万元，经营性应收项目比应付项目增加20805.75万元，总计增加43123.50万元，公司已经先行支付此进货款而由于应收帐期较长尚未收到货款，是影响现金流的原因之一；

2、2013年公司批发销售业务增长快速，同比增额97,872.65万元，相应销售收入的对应支出像人员工资、流转税、配送的费用等都是配比收入进行支出的，这样导致利润已经实现应收账款的账期影响现金流却要错后实现，导致净利实现与现金流实现出现时间性差异。

三、主营业务构成情况

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						
商 业	3,516,216,125.80	3,198,099,076.78	9.05%	39.26%	37.62%	1.08%
分产品						
1.医药批发	3,325,358,076.68	3,077,492,167.23	7.45%	41.71%	39.11%	1.72%
2.医药连锁	137,703,765.91	85,592,191.33	37.84%	-3.53%	-5.3%	1.16%
3.医药物流	53,154,283.21	35,014,718.22	34.13%	49.55%	65.27%	-6.26%
分地区						
北京地区	3,032,958,958.54	2,765,527,199.27	8.82%	36.45%	35.64%	0.55%
其他地区	483,257,167.26	432,571,877.51	10.49%	59.94%	51.83%	4.78%

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1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 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	303,396,258.58	10.88%	384,417,695.79	20.02%	-9.14%	报告期公司增长的医药批发业务回款周期相对较长，导致期末货币资金较上期减少
应收账款	1,320,974,345.55	47.37%	744,432,089.43	38.78%	8.59%	报告期公司医药批发业务增长，相应导致应收账款期末余额增加；同时新增合并范围的控股子公司应收余额并入所致。
存货	450,233,995.95	16.15%	227,056,451.30	11.83%	4.32%	报告期公司批发业务增长较快，导致年底库存存储量增加；同时新增合并范围的控股子公司库存余额并入所致。
投资性房地产	8,591,458.41	0.31%	8,840,295.12	0.46%	-0.15%	
长期股权投资	2,107,783.30	0.08%	1,792,716.98	0.09%	-0.01%	
固定资产	319,699,717.59	11.47%	259,232,483.75	13.5%	-2.03%	
在建工程	288,000.00	0.01%	62,237,384.56	3.24%	-3.23%	报告期公司医药物流三期工程竣工转入固定资产，导致在建工程期末余额减少

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	113,000,000.00	4.05%	10,000,000.00	0.52%	3.53%	报告期公司从银行取得短期借款用于补充流动资金，导致短期借款期末余额较上期增加

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	155,377,305.52					39,451,204.80	129,681,103.22
上述合计	155,377,305.52					39,451,204.80	129,681,103.22
金融负债	0.00					0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

公司以全方位、多角度的灵活方式积极参与北京地区医院药品供应链改革，经过多年来的发展与探索，逐步建立起符合自身发展的经营模式。

一是做具有高技术含量的药品供应链集成服务商，全面参与医院药品从采购、物流、门诊、患者的全过程，通过增加药品硬件设备、流程再造、信息化衔接，全面提高药品管理的质量、效率与效益；

二是深耕区属医院整体合作，搭建统一信息化管理平台立体的合作模式，以现代流通方式与物联网技术为支撑，健全公立医院补偿机制，提升整体医疗服务质量和管理水平；

三是构建集中采购组织运营模式，借鉴国际医疗市场成熟的集中采购组织（GPO）运营模式，嘉事堂作为首钢所属医疗机构药品、医用耗材的唯一主供应商，对其全部药品（不含毒、麻类药物）和医用耗材统一进行集中供应和配送；

四是继续打造现代医药物流软实力，公司全资物流公司是北京地区现代化程度较高的专业第三方医药物流服务提供商，2013年公司开始投资建设京西医药物流配送基地，弥补北京西部地区现代化医药物流的空白，并且以该基地为依托参与行政区域医改；

五是布局高端医疗器械市场，2011年公司进军以心内科高值耗材为代表的高端医疗器械市场，经过两年的发展，2013年公司成功收购多家优质的医疗器械贸易公司，网络覆盖至北京、上海、广东等全国重点地区；

六是实行“实体店、网上药店、医院自费药店”的“三位一体”模式，推动连锁板块的零售业务发展。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
2,207,783.30	1,892,716.98	4.09%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
北京三九朝阳医药有限公司	药品零售	29%
北京嘉事堂龙翔连锁药店有限公司	药品零售	10%
北京首钢医药有限公司	医药批发	5%

（2）证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	600138	中青旅	9,931,724.38	9,759,881	2.35%	7,359,881	1.77%	129,681,103.22	1,463,982.15	可供出售金融资产	购买
合计			9,931,724.38	9,759,881	--	7,359,881	--	129,681,103.22	1,463,982.15	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	43,501.4
报告期投入募集资金总额	24.4
已累计投入募集资金总额	43,440.04
报告期内变更用途的募集资金总额	6,030.29
累计变更用途的募集资金总额	6,030.29
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	13.86%
募集资金总体使用情况说明	

（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										
医药物流二期建设项目	否	10,949.85	10,949.85	24.4	10,888.49	99.44%	2011年09月26日	1,230	是	否
医药物流三期建设项目	否		6,030.29	0	6,030.29	100%	2012年12月01日	207	是	否
医药批发业务扩展项目	否	4,000	4,000		4,000	100%	2010年12月01日	463	是	否
连锁药店扩张项目	是	6,030.29								是
承诺投资项目小计	--	20,980.14	20,980.14	24.4	20,918.78	--	--	1,900	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款	否	5,000	5,000		5,000	100%	2011年12月31日	225		否
补充流动资金	否	17,521.26	17,521.26		17,521.26	100%	2011年12月31日	1,933		否
超募资金投向小计	--	22,521.26	22,521.26	0	22,521.26	--	--	2,158	--	--
合计	--	43,501.4	43,501.4	24.4	43,440.04	--	--	4,058	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2010年8月公司上市后,实际募集资金净额为43,501.40万元,募投项目使用募集资金投资额为20980.14万元,取得超募资金22,521.26万元。公司董事会第三届第四次会议,审议通过《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及补充公司流动资金的议案》,议案计划用超募资金偿还银行贷款5,000.00万元,补充流动资金10,000.00万元。公司董事会第三届第六次会议,审议通过《关于使用剩余超募资金补充公司流动资金的议案》,公司拟用剩余超募资金7521.26万元补充流动资金。根据上述决议,公司截止2010年12月31日止,利用超募资金补充流动资金17521.26万元,超募资金孳生的利息净收入补充流动资金58.20万元,合计补充流动资金17,579.46万元;利用超募资金归还银行贷款5,000.00万元。</p>									

募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	公司连锁药店拓展项目变更为物流三期建设项目，进而原连锁药店拓展项目实施地点变更为北京通州光机电一体化产业基地。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	根据公司 2011 年 4 月 14 日第三届第七次董事会《关于变更连锁药店扩展募投项目为医药物流建设项目》的决议，决定将原投资连锁药店扩展项目的 6,030.29 万元，变更为投资医药物流三期建设项目。2011 年 5 月 5 日公司 2010 年年度股东大会决议公告通过了《关于变更连锁药店扩展募投项目为物流建设项目的议案》。截止 2013 年 5 月 20 日，医药物流三期项目竣工转入固定资产 6,274.81 万元，其中募集资金投入金额为 6,030.29 万元，自有资金投入金额为 244.52 万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	截止 2010 年 12 月 31 日，物流二期工程项目投资 10,618.71 万元。该项目建设在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，其中 2008 年 12 月 5 日至 2010 年 8 月 31 日实际资金支出金额为 7,352.06 万元。公司募集资金到位后对其进行了置换，置换金额为 7,352.06 万元。上述自筹资金预先投入募投项目置换情况已经立信会计师事务所进行审计，并出具了信会师报字 2010 第 80833 号的审计报告。2010 年 9 月 7 日，公司董事会及监事会第三届第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，公司于 2010 年 10 月 25 日进行了资金置换。
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	适用
	截至 2013 年 12 月 31 日止，募集资金余额为 61.36 万元，实际为应付二期工程的质保金尾款。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2013 年 12 月 31 日止，募集资金余额为 61.36 万元，将用于医药物流二期建设项目结余款。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至 2013 年 12 月 31 日止，募集资金使用和监管执行情况良好。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
医药物流三期建设项目	连锁药店扩张项目	6,030.29	0	6,030.29	100%	2012 年 12 月 01 日	207	是	否
合计	--	6,030.29	0	6,030.29	--	--	207	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况			由于公司计划使用自有资金，完成对北京地区药店连锁网络的布局，达到原募投项目						

说明(分具体项目)	的目标和效益,为提高募集资金的使用效率,拟将连锁药店扩展募投项目变更为现阶段更需要投资的医药物流建设项目。根据公司 2011 年 4 月 14 日,公司第三届第七次董事会《关于变更连锁药店扩展募投项目为医药物流建设项目》的决议,决定将原投资连锁药店扩展项目的 6,030.29 万元募集资金变更为投资医药物流三期建设项目,2011 年 5 月 5 日公司 2010 年年度股东大会决议公告通过了《关于变更连锁药店扩展募投项目为物流建设项目的议案》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位:元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司	子公司	医药流通	医药零售	40,000,000.00	84,038,295.77	52,635,808.14	149,212,460.85	12,619,762.97	9,508,105.01
北京嘉和嘉事医药物流有限公司	子公司	医药流通	仓储配送	230,000,000.00	269,575,174.53	260,136,589.96	81,454,082.32	27,408,842.02	20,538,252.47
北京嘉事京西医疗器械有限公司	子公司	医药流通	仓储配送	50,000,000.00	50,149,364.59	49,975,863.65	931,543.75	-30,162.70	-24,136.35
北京嘉事红惠医药有限公司	子公司	医药流通	医药批发	50,000,000.00	124,585,040.50	52,384,598.17	114,450,388.76	3,314,666.83	2,486,132.93
重庆嘉事晟大医药有限公司	子公司	医药流通	医药批发	20,000,000.00	146,579,054.41	22,425,554.27	314,222,181.18	2,327,407.45	1,618,689.86
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	子公司	医药流通	医疗器械销售	80,000,000.00	337,195,662.70	111,389,414.91	251,836,786.13	29,933,638.64	22,294,458.96
深圳嘉事康元医疗	子公司	医药流通	医疗器械销售	10,000,000.00	54,241,923.63	12,245,279.95	37,981,216.22	2,999,898.59	2,245,279.95

器械有限公司									
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	子公司	医药流通	医疗器械销售	10,000,000.00	10,717,758.71	10,404,741.71	5,758,164.20	543,450.21	404,741.71
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	子公司	医药流通	医疗器械销售	20,000,000.00	130,563,911.58	23,143,165.25	36,276,028.51	3,788,315.11	3,143,165.25
北京三九朝阳医药有限公司	参股公司	医药流通	医药零售	4,000,000.00	9,417,800.62	5,633,991.66	12,463,246.23	808,105.99	611,922.49
北京嘉事堂龙翔连锁药店有限公司	参股公司	医药流通	医药零售	1,000,000.00	3,410,875.05	320,816.52	3,908,600.47	-93,127.39	-88,127.39

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	进一步完善公司产品结构，扩大销售规模，增强市场竞争力和可持续发展能力，为实现公司的长期战略规划奠定基础。	收购股权	2013 年实现营业收入 3798.12 万元，实现净利 224.53 万元。
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	进一步完善公司产品结构，扩大销售规模，增强市场竞争力和可持续发展能力，为实现公司的长期战略规划奠定基础。	收购股权	2013 年实现营业收入 3627.60 万元，实现净利 314.32 万元。
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	进一步完善公司产品结构，扩大销售规模，增强市场竞争力和可持续发展能力，为实现公司的长期战略规划奠定基础。	收购股权	2013 年实现营业收入 575.82 万元，实现净利 40.47 万元。
北京嘉事京西医疗器械有限公司	此项投资项目的目的旨在填补北京西部地区现代化专业化医药物流空白。以京西医药物流为依托参与行政区域医改，扩大市场规模。降低目前北京西部地区社区、医院配送成本，强化快速反应能力。	新设	2013 年实现营业收入 93.15 万元，实现净利-2.41 万元。公司京西布局物流建设项目尚在建设中。

北京嘉事红惠医药有限公司	完善公司在北京地区的销售模式	注资	2013年实现营业收入11445.04万元，实现净利248.61万元。
北京金康瑞源商贸有限公司	实现经营品种及销售区域的互补	注资	2013年实现营业收入3638.19万元，实现净利280.23万元。
北京嘉事朝阳医药有限公司	降低经营成本、提高经营效率	注销	
北京嘉事佰明医药有限公司	降低经营成本及提高经营效率	股权转让	2013年1-4月实现营业收入1669.19万元，实现净利39.76万元。

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
京西医药物流中心	7,414.78	28.8	28.8	0.39%	无
合计	7,414.78	28.8	28.8	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013年03月28日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	证券时报、证券日报及巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-28/62286979.PDF) 2013-012				

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

2014年全国医改会有新的动向，医院对药品、医用耗材的管理有新的需求；行业主管部门和政府对于高值耗材招标、价格调整、物流平台建设提出新要求；北京准备进行新一轮地方医疗招标；公司销售规模达到国内行业重点医药商业企业标准，管理需要新要求。2014年及未来三年，公司将进一步增强创新意识，解放思想，挖掘客户需求，建立市场化合作方案，满足客户需求，扩大全面合作关系；强化执行力，明确工作进度，落实责任人，主动工作，全面扩大市场规模和市场占有率；制度为保障，按照市场化需求，完善制度，规范经营，奖罚分明。把公司建设成为具有规模优势、利润优势、经营特色的医药商业集团。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、与上期相比本期新增合并单位6家，原因为：

(1) 新设子公司北京嘉事京西医疗器械有限公司（以下简称“嘉事京西”）

根据2013年3月26日公司董事会第四届第四次会议决议，公司拟投资组建北京嘉事京西医疗器械有限公司（以下简称“嘉事京西”）。嘉事京西总股本为5000万元，其中嘉事堂以自有资金现金出资5000万元，占总股本100%；

2013年8月19日，公司将资金5000万元存入嘉事京西设立的入资账户中。

2013年8月29日，嘉事京西获得注册号为110107016232965的《企业法人营业执照》。

(2) 通过股权收购，增加子公司上海嘉事明伦医疗器材有限公司（以下简称“嘉事明伦”）

根据2013年第一次临时股东大会决议及2013年8月16日嘉事堂与北京嘉事盛世医疗器械有限公司（以下简称“嘉事盛世”）、张泽军签订的《股权转让协议书》（上海）、《股权转让协议书（上海）之补充协议》的规定，张泽军将持有的上海明伦医疗器材有限公司（以下简称上海明伦）31%的股权以42,540,400.00元的价格转让给嘉事堂持有，将持有的20%的股权以27,445,400.00元的价格转让给嘉事盛世持有，并将张泽军所控制的上海医心贸易商行、上海敬嵩贸易商行、广州市源成商贸有限公司、广州市润晔贸易有限公司（以下简称关联企业）的业务、人员、市场、销售网络等并入上海明伦医疗器材有限公司，组建上海嘉事明伦医疗器材有限公司。补充协议同时约定自2013年9月1日起目标公司延续运营，权益归属股权转让后的全体股东。

2013年9月25日，嘉事明伦获得上海市工商行政管理局青浦分局颁发的变更后的营业执照。2013年11月13日，公司股东同比例增资1900万元，注册资本变更为2000万元，由上海安倍信会计师事务所出具沪信师验字[2013]第0292号验资报告验证，并于2013年11月14日获得了上海市工商行政管理局青浦分局颁发的增资后的营业执照。

(3) 通过股权收购，增加子公司深圳嘉事康元医疗器械有限公司（以下简称“嘉事康元”）

根据2013年第一次临时股东大会决议及2013年8月16日嘉事堂与嘉事盛世、郭振喜、杨波签订的《股权转让协议书》（深圳）、《股权转让协议书（深圳）之补充协议》的规定，杨波将持有的深圳市康元医疗器械有限公司31%的股权以14,145,765.00元的价格转让给嘉事堂持有，郭振喜将持有的深圳市康元医疗器械有限公司20%的股权以9,126,300.00元的价格转让给嘉事盛世持有，并将郭振喜、杨波所控制的南京恒治医疗器械有限公司、南京齐思明医疗器械有限公司、深圳市润唐医疗器械有限公司（以下简称关联企业）的业务、人员、市场、销售网络等并入深圳市康元医疗器械有限公司，组建深圳嘉事康元医疗器械有限公司。补充协议同时约定自2013年9月1日起目标公司延续运营，权益归属股权转让后的全体股东。

2013年9月17日，嘉事康元获得深圳市市场监督管理局颁发的变更后的营业执照。2013年9月12日，公司股东同比例增资400万元，注册资本变更为1000万元，由深圳市礼节会计师事务所（普通合伙）出具深礼节验字[2013]第021号验资报告验证，并于2013年9月17日获得了市市场监督管理局颁发的增资后的营业执照。

(4) 通过股权收购, 增加子公司嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司 (以下简称“嘉事嘉成”) 根据2013年第一次临时股东大会决议及2013年8月16日嘉事堂与嘉事盛世、谢东华、李燕签订的《股权转让协议书》(武汉)、《股权转让协议书(武汉)之补充协议》的规定, 谢东华将持有的武汉恺通科技发展有限公司31%的股权以7,131,500.00元的价格转让给嘉事堂持有, 将持有武汉恺通科技发展有限公司的20%的股权以4,601,000.00元的价格转让给嘉事盛世持有, 并将谢东华、李燕所控制的上海境佳贸易有限公司、长沙靖康生物科技有限公司 (以下简称关联企业) 的业务、人员、市场、销售网络等并入武汉恺通科技发展有限公司, 组建嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司。补充协议同时约定自2013年9月1日起目标公司延续运营, 权益归属股权转让后的全体股东。2013年9月17日, 嘉事嘉成获得武汉市工商行政管理局东西湖分局颁发的变更后的营业执照。2013年9月25日, 公司股东同比例增资800万元, 注册资本变更为1000万元, 由武汉利生会计师事务所出具利验[2013]第A3230号验资报告验证, 并于2013年9月26日获得了武汉市工商行政管理局东西湖分局颁发的增资后的营业执照。

(5) 通过注资取得控制权, 增加子公司北京嘉事红惠医药有限公司 (以下简称“嘉事红惠”) 根据2013年3月18日北京嘉事红惠医药有限公司股东会决议, 公司货币出资25,500,000.00元, 红惠医药有限公司货币出资22,500,000.00元, 组成新一届股东。并于2013年4月23日获得北京市工商行政管理局通州分局颁发的注册号为110112014214636的《企业法人营业执照》。

(6) 通过注资取得控制权, 增加子公司北京金康瑞源商贸有限公司 (以下简称“金康瑞源”) 根据2013年3月27日《北京金康瑞源商贸有限公司增资扩股协议》的约定, 本公司子公司嘉事盛世货币出资5,100,000.00元, 周焰货币出资2,900,000.00元, 丁楠货币出资1,000,000.00元, 于祝新货币出资1,000,000.00元, 组成新一届股东。金康瑞源于2013年4月9日获得北京市工商行政管理局朝阳分局颁发的变更后的营业执照。

2、本期减少合并单位2家, 原因为:

(1) 减少子公司北京嘉事朝阳医药有限公司 (以下简称“嘉事朝阳”) 根据公司2008年12月25日《股东会决议》, 同意将嘉事朝阳进行注销, 公司于2013年2月4日办理了税务注销手续, 于2013年5月21日办理了工商注销手续。

(2) 减少子公司北京嘉事佰明医药有限公司 (以下简称“嘉事佰明”) 根据2013年公司股东会决议以及2013年7月12日《股权转让协议》, 公司将嘉事佰明95%的股权转让给北京首钢医疗投资有限公司, 转让基准日为2013年4月30日, 转让价格为261.25万元, 同时约定评估基准日至产权交割日期间有关的资产的损益归北京首钢医疗投资有限公司承担。公司于2013年9月25日, 收到了上述全部股权转让款。

2013年8月6日, 经北京市工商行政管理局石景山分局核准, 嘉事佰明更名为北京首钢医药有限公司, 并于2013年12月10日, 获得了北京市工商行政管理局石景山分局颁发的新营业执照。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年(含报告期)的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

一、2011年: 截至2011年12月31日, 公司可供股东分配的利润为292,345,997.13元。公司拟实施利润分配方案, 具体分配方案如下:

以公司截至2011年12月31日的总股本24,000万股为基数, 每10股派发现金红利1.5元(含税), 拟派发现金红利总额为3,600万元。

二、2012年: 截至2012年12月31日, 公司可供股东分配的利润为303,575,708.45元。公司拟实施利润分配方

案，具体分配方案如下：

以公司截至2012年12月31日的总股本24,000万股为基数，每10股派发现金红利1.2元（含税），拟派发现金红利总额为2,880万元。

三、2013年：截至2013年12月31日，公司可供股东分配的利润为375,633,191.13元。公司拟实施利润分配方案，具体分配方案如下：

以公司的总股本24,000万股为基数，每10股派发现金红利1.5元（含税），拟派发现金红利总额为3,600万元。

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（%）
2013年	36,000,000.00	130,168,774.06	27.66%
2012年	28,800,000.00	65,209,640.98	44.17%
2011年	36,000,000.00	63,682,549.58	56.53%

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

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
分配预案的股本基数（股）	24,000
现金分红总额（元）（含税）	36,000,000.00
可分配利润（元）	375,633,191.13
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
截至 2013 年 12 月 31 日，公司可供股东分配的利润为 375,633,191.13 元。公司拟实施利润分配方案，具体分配方案如下： 利润分配方案：以公司截至 2013 年 12 月 31 日的总股本 24,000 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），拟派发现金红利总额为 3,600 万元。	

十五、社会责任情况

详细内容见2014年3月28日巨潮网（www.cninfo.com.cn）上的《嘉事堂药业股份有限公司2013年企业社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	元昊投资陈晟杰	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	南京证券苏晋江	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	华夏人寿张健	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	北京星石投资方磊	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	天风证券游飞宇	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	上海璟琦投资王磊	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	民生证券吴晓雯	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	银河投资程星焯	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	摩根士丹利华鑫基金王大鹏	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	合众资产管理金妍	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	泰康资产管理马鑫	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	广发证券贺菊颖	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	平安资产管理孙文立	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	华商基金彭欣杨	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	宏源证券王晓峰	公司概况

2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	合正致淳庞文杰	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	华泰证券赵媛	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	中银国际证券寇嘉焯	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	上海潞安投资王欣	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	上海潞安投资杨琨	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	益民基金丁天宇	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	益民基金唐嘉奕	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	上海从容投资尹涛	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	上海从容投资涂畅	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	英大基金赵强	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	大医博爱股权投资 基金巩继涵	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	信达证券葛飞	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	广发证券程振江	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	民生加银基金乔海英	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	新沃资本杨栋锐	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	大通证券陈友汉	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	远策投资李超	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	北京财富睿盟投资 彭泽远	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	联讯证券刘苗	公司概况

2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	光大永明资产管理 孙伟娜	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	中信建投龙宇飞	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	天马资产刘妍婧	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	浙商证券王翊	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	华农财产保险张馨 冉	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	北京首赫投资郑玉 萍	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	东方证券王惠	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	光大证券陈颖	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	深圳裕晋投资许杰	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	华融证券张科然	公司概况
2013年02月27日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	广发证券刘宇恒	公司概况
2013年05月09日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	宏源证券武斌	公司概况
2013年05月09日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	银河证券樊乘胜	公司概况
2013年05月09日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	东兴证券高坤	公司概况
2013年05月09日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	东兴证券宋凯	公司概况
2013年05月17日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	中信建设温碧清	公司概况
2013年05月17日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	德邦证券杨莹	公司概况
2013年05月21日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	瑞银证券高岳	公司概况
2013年05月23日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	泰达宏利基金高兰 君	公司概况

2013年05月31日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	汇丰晋信王广群	公司概况
2013年05月31日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	华宝兴业基金郎超	公司概况
2013年06月07日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	华夏基金孙彬	公司概况
2013年06月07日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	华夏基金殷萌萌	公司概况
2013年06月14日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	鼎诺投资葛云霄	公司概况
2013年06月14日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	宝盈基金郝淼	公司概况
2013年06月14日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	招商基金夏帅	公司概况
2013年06月14日	公司总部二楼会议室	实地调研	机构	东方港湾凌升	公司概况
2013年07月23日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	广发证券吕明	公司概况
2013年07月23日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	鹏华基金谢可	公司概况
2013年07月23日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	鹏华基金伍旋	公司概况
2013年07月26日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	方正证券刘亚明	公司概况
2013年07月26日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	日信证券付豪杰	公司概况
2013年07月26日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	民族证券张树声	公司概况
2013年07月26日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	日信证券景莹	公司概况
2013年07月26日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	日信证券侯世霞	公司概况
2013年07月26日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	天相投资景春城	公司概况
2013年07月26日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	天相投资韩庆凯	公司概况
2013年07月26日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	天相投资温燕	公司概况

2013年08月21日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	中海基金郑磊	公司概况
2013年08月21日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	农银汇理基金郭世凯	公司概况
2013年08月21日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	农银汇理基金付娟	公司概况
2013年09月03日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	东兴证券张文录	公司概况
2013年09月06日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	中邮证券鲁春城	公司概况
2013年09月06日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	联讯证券刘阳	公司概况
2013年09月06日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	中信建设证券王理	公司概况
2013年09月06日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	泰康资产马鑫	公司概况
2013年11月01日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	上海六禾投资陈信余	公司概况
2013年11月01日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	万家基金张胤	公司概况
2013年11月01日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	万家基金匡伟	公司概况
2013年11月01日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	光大永明资产孙伟娜	公司概况
2013年11月25日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	海通证券江琦	公司概况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%

四、破产重整相关事项

无

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期（注 5）	披露索引
------------	----------	----------	-----------	---------------	---------------	----------------------------	---------	----------------------	-----------	------

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万	本期初起至出	出售对公司的	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交易	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	披露日期	披露索引
------	-------	-----	--------	--------	--------	--------	--------	---------	--------	--------	--------	------	------

			元)	售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	影响 (注 3)	市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例 (%)	原则	易	关联关 系(适 用关联 交易情 形)	产权是 否已全 部过户	债务是 否已全 部转移		
北京万 方鑫路 达投资 咨询有 限公司	朝阳区 樱花园 东街 1 号楼 1 层 1-7 房产	2013 年 4 月 10 日	3,545	22.29	扣除相 关税费 后取得 处置收 益 22,635, 188.05 元。	15.44%	市场价 格	否		是	是	2011 年 10 月 14 日	《中国 证券报 》、 《证券 时报》 和巨潮 资讯网 (http:// www.cn info.co m.cn)
董树红	石景山 区八角 西街 41 号 1 至 3 层 102 房产	2013 年 12 月 11 日	1,060.0 9	4.98	扣除相 关税费 后取得 处置收 益 4,341,9 97.92 元。	2.96%	市场价 格	否		是	是	2011 年 10 月 14 日	《中国 证券报 》、 《证券 时报》 和巨潮 资讯网 (http:// www.cn info.co m.cn)

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易 金额(万	占同类交 易金额的	关联交易	可获得的 同类交易	披露日期	披露索引
------	------	------	------	------	------	--------------	--------------	------	--------------	------	------

方		类型	内容	定价原则	价格	元)	比例(%)	结算方式	市价		
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无								
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象 名称	与上市公 司的关系	违规担保 金额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	担保类型	担保期	截至报告 期末违规 担保余额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	预计解除 方式	预计解除 金额	预计解除 时间（月 份）
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

4、其他重大交易

无

九、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			不适用
资产重组时所作承诺	无	无			不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东中国青年实业发展总公司 在公司上市前承诺：	自嘉事堂药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的嘉事堂药业股份有限公司股份，也不由嘉事堂药业股份有限公司回购该部分股份。	2010年08月18日	三年	履行并已完成。
其他对公司中小股东所作承诺	公司首次公开发行股票上市前，控股股东中国青年实业发展总公司仅持有公司 24.36% 的股份，股权比	在公司股票上市后择机从二级市场增持公司股份，以加强对发行人的控制力；同时，公司高级管理	2010年08月18日	择机	履行

<p>较分散，本次发行成功后，各股东所持股权份</p> <p>额进一步摊薄，中国青年实业发展总公司持有的发行人股权将降至 18.27%，容易导致公司被举牌收购，从而引起公司控股股东、实际控制人的变动，乃至进一步影响公司经营方针的稳定性。对此，中国青年实业发展总公司承诺</p>	<p>人员也持有本公司股份，有力保证了公司经营发展过程中的人员稳定和可持续发展。</p>				
	<p>公司控股股东中国青年实业发展总公司</p> <p>在公司上市三年后承诺：</p>	<p>1、追加所持有嘉事堂全部股份限售期 36 个月，即 2013 年 8 月 19 日-2016 年 8 月 18 日。2、中国青年发展实业总公司所持有的嘉事堂股票在限售期内不做减持。所做其他承诺不变。3、如违反承诺，中国青年发展实业总公司将减持股份的所得全部上缴上市公司，并承担相应额度的违约金。</p>	<p>2013 年 08 月 19 日</p>	<p>三年</p>	<p>履行</p>
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>是</p>				
<p>未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）</p>	<p>不适用</p>				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	---------	---------

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所
境内会计师事务所报酬(万元)	60
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	王友业、强桂英
境外会计师事务所名称(如有)	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十四、其他重大事项的说明

1、公司与首钢总公司签订的合同，从 2013 年 6 月起已在北京地区首钢所属医疗机构开始履约，目前实际销售金额达 23611 万元，所有上游资源整合已基本完成。

2、公司与朝阳医院签订协议，受托管理朝阳医院下属北京和寿春大药房，从 2013 年 7 月 1 日起正式接收管理。

- 3、公司物流三期工程在5月底已经转为固定资产，在2013年6月正式投入使用。
- 4、2013年3月公司第四届董事会第四次会议审议通过《拟投资建设北京嘉事京西现代医药物流中心的议案》，公司规划使用自有资金7414.78万元，投资建设北京嘉事京西现代医药物流中心，为嘉事堂股份有限公司的全资子公司。截至目前，已初步完成立项、规划、报批等工作。预计2013年第三季度开始建设，2014年二至三季度投入使用。此项目，旨在填补北京西部地区现代化专业化医药物流空白。以京西医药物流为依托参与行政区域医改，扩大市场规模。降低目前北京西部地区社区、医院配送成本，强化快速反应能力。该项目的建设能克隆既有的竞争力，扩大市场规模。
- 5、上海嘉事明伦医疗器材有限公司：本公司以2013年9月1日为购买日，嘉事堂母公司应支付现金人民币42,540,400.00元、嘉事盛世应支付27,445,400.00元作为合并成本合计购买了上海明伦医疗器械有限公司（以下简称上海明伦）51%的股份，并将张泽军所控制的上海医心贸易商行、上海敬嵩贸易商行、广州市源成商贸有限公司、广州市润晔贸易有限公司（以下简称关联企业）的业务、人员、市场、销售网络等并入上海明伦医疗器械有限公司，组建上海嘉事明伦医疗器材有限公司。合并成本在购买日的总额为人民币69,985,800.00元。截止本报告日，上述股权转让款累计已经支付6,998,500.00元。
- 6、深圳嘉事康元医疗器械有限公司：本公司以2013年9月1日为购买日，嘉事堂母公司应支付现金人民币14,145,765.00元、嘉事盛世应支付9,126,300.00元作为合并成本合计购买了深圳市康元医疗器械有限公司51%的股份，并将郭振喜、杨波所控制的南京恒治医疗器械有限公司、南京齐思明医疗器械有限公司、深圳市润唐医疗器械有限公司（以下简称关联企业）的业务、人员、市场、销售网络等并入深圳市康元医疗器械有限公司，组建深圳嘉事康元医疗器械有限公司。合并成本在购买日的总额为人民币23,272,065.00元。截止本报告日，上述股权转让款累计已经支付11,636,000.00元。
- 7、嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司：本公司以2013年9月1日为购买日，嘉事堂母公司应支付现金人民币7,131,500.00元、嘉事盛世应支付4,601,000.00元作为合并成本合计购买了武汉恺通科技发展有限公司51%的股份，并将谢东华、李燕所控制的上海境佳贸易有限公司、长沙靖康生物科技有限公司（以下简称关联企业）的业务、人员、市场、销售网络等并入武汉恺通科技发展有限公司，组建嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司。合并成本在购买日的总额为人民币11,732,500.00元。截止本报告日，上述股权转让款累计已经支付5,866,200.00元。
- 8、2013年12月3日，公司及其子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司与王兴国、沈雪娣、周晴、王曼晖、张川签订《股权转让及增资协议书》以6,638.03万元的价格收购沈雪娣、周晴、王曼晖、张川持有的广州吉健商贸有限公司46%股权，并将沈雪娣、周晴、王曼晖、张川所控制的上海栩然商贸有限公司、北京益康嘉德经贸有限公司、北京爱立建医疗器械有限公司、北京康泽美医疗器械有限公司（以下简称关联企业）的业务、人员、市场、销售网络等，并入广州吉健商贸有限公司，成立广州嘉事吉健医疗器械有限公司，关联企业终止经营活动，不再从事任何与广州嘉事吉健医疗器械有限公司直接或间接进行竞争的业务。此次收购价格根据北京中天华资产评估有限责任公司出具的中天华资评报字[2013]第1341号评估报告确定，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2013]第250115号审计报告审验，该公司于2014年1月13日获得了广州市工商行政管理局越秀分局颁发的注册号为440104000050075的企业法人营业执照。
- 9、2013年12月3日，公司及其子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司与王兴国、贾威、周敏签订《股权转让及增资协议书》以776.92万元的价格收购贾威、周敏持有的江苏益科达医疗科技有限公司46%股权，并将贾威、周敏所控制的江苏优士佳科技有限公司（以下简称关联企业）的业务、人员、市场、销售网络等，并入江苏益科达医疗科技有限公司，成立江苏嘉事益科医疗器械有限公司，关联企业终止经营活动，不再从事任何与江苏嘉事益科医疗器械有限公司直接或间接进行竞争的业务。此次收购价格根据北京中天华资产评估有限责任公司出具的中天华资评报字[2013]第1342号评估报告确定，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2013]第250116号审计报告审验。截止本报告日，江苏嘉事益科医疗器械有限公司因未按合同约定进行工商变更，公司与其解除收购协议，前期投资款已全部收回。
- 10、2013年12月3日，公司及其子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司与王兴国、苏海军、张捷签订《股

权转让及增资协议书》以1,453.41万元的价格收购苏海军、张捷持有的北京爱瑞格恩经贸有限公司46%股权，并将苏海军、张捷所控制的上海英智医疗器械有限公司、上海赛迪医疗器械有限公司、北京恩维森商贸有限公司、上海康羽医疗设备有限公司（以下简称关联企业）的业务、人员、市场、销售网络等，并入北京爱瑞格恩经贸有限公司，成立北京嘉事爱格医疗器械有限公司，关联企业终止经营活动，不再从事任何与北京嘉事爱格医疗器械有限公司直接或间接进行竞争的业务。此次业务收购价格根据北京中天华资产评估有限责任公司出具的中天华资评报字[2013]第1340号评估报告确定，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2013]第250117号审计报告审验，该公司于2014年1月10日获得了北京市工商行政管理局东城分局颁发的注册号为110101014502625的企业法人营业执照。

11、2013年12月3日公司与北京嘉事盛世医疗器械有限公司、王兴国、张顺、李斌签订《设立安徽嘉事谊诚医疗器械有限公司出资协议》设立安徽嘉事谊诚医疗器械有限公司，设立后公司出资720万元持有其36%的股权，北京嘉事盛世医疗器械有限公司出资200万元持有其10%的股权，自然人王兴国出资100万元持有其5%的股权，张顺出资780万元持有其39%的股权，李斌出资200万元持有其10%的股权。2014年1月6日，安徽嘉事谊诚医疗器械有限公司获得了蚌埠市工商管理局颁发的注册号为340300000113267的企业法人营业执照。

十五、公司子公司重要事项

无

十六、公司发行公司债券的情况

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	46,699,722	19.46%				-1,965,874	-1,965,874	44,733,848	18.64%
2、国有法人持股	43,840,872	18.27%				-1,964,441	-1,964,441	41,876,431	17.45%
3、其他内资持股	2,858,850	1.19%				-1,433	-1,433	2,857,417	1.19%
境内自然人持股	2,858,850	1.19%				-1,433	-1,433	2,857,417	1.19%
二、无限售条件股份	193,300,278	80.54%				1,965,874	1,965,874	195,266,152	81.36%
1、人民币普通股	193,300,278	80.54%				1,965,874	1,965,874	195,266,152	81.36%
三、股份总数	240,000,000	100%						240,000,000	100%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

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						
人民币普通股	2010年08月18日	12元/股	40,000,000	2010年08月18日	40,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

无

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

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	13,433	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	11,569					
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国青年实业发展总公司	国有法人	17.45%	41,876,431		41,876,431			
上海张江高科技园区开发股份有限公司	国有法人	10.18%	24,434,456	减持 11,998,450股		24,434,456		
北京海淀置业集团有限公司	国有法人	5.32%	12,760,800			12,760,800		
中协宾馆	国有法人	5.07%	12,169,368			12,169,368		
北京市朝阳区人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	2.93%	7,043,022			7,043,022		
中国工商银行-广发聚瑞股票型	其他	2.65%	6,369,125	增持 6,369,125		6,369,125		

证券投资基金				股			
中国银行股份有 限公司—广发聚 优灵活配置混合 型证券投资基金	其他	2.33%	5,596,732	增持 5,596,732 股		5,596,732	
银谷控股集团有 限公司	境内非国有法人	2.21%	5,308,211	减持 8,437,789 股		5,308,211	
华泰证券股份有 限公司约定购回 专用账户	境内非国有法人	2.14%	5,144,033	增持 5,144,033 股		5,144,033	
北京市裕丰投资 经营公司	国有法人	2.09%	5,014,826			5,014,826	
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的 说明	无关联关系或一致行动						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
上海张江高科技园区开发股份有 限公司	24,434,456	人民币普通股	24,434,456				
北京海淀置业集团有限公司	12,760,800	人民币普通股	12,760,800				
中协宾馆	12,169,368	人民币普通股	12,169,368				
北京市朝阳区人民政府国有资产 监督管理委员会	7,043,022	人民币普通股	7,043,022				
中国工商银行-广发聚瑞股票型证 券投资基金	6,369,125	人民币普通股	6,369,125				
中国银行股份有限公司—广发聚 优灵活配置混合型证券投资基金	5,596,732	人民币普通股	5,596,732				
银谷控股集团有限公司	5,308,211	人民币普通股	5,308,211				
华泰证券股份有限公司约定购回 专用账户	5,144,033	人民币普通股	5,144,033				
北京市裕丰投资经营公司	5,014,826	人民币普通股	5,014,826				
中国工商银行—中银收益混合型 证券投资基金	4,917,621	人民币普通股	4,917,621				
前 10 名无限售流通股股东之间，	无关联关系或一致行动						

以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

在报告期内，公司股东银谷控股集团有限公司与华泰证券股份有限公司签订协议，进行约定购回交易，交易公司股份数量为 5,144,033 股，占公司股份比例为 2.14%，并按照深交所规定于 2013 年 5 月 14 日发布公告进行了信息披露。截至报告期末，股东银谷控股集团有限公司持有公司股份数量为 5,308,211 股，占公司股份比例为 2.21%；华泰证券股份有限公司约定购回专用账户持有公司股份数量为 5,144,033 股，占公司股份比例为 2.14%。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	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
中国青年实业发展总公司	丁元伟	1993 年 12 月 02 日	10000875-5	5,000 万元	医疗器械经营；定型包装食品销售；机电设备、汽车、汽车配件、木材、建筑材料、装饰材料、化工原料及产品、针纺织品、百货、服装鞋帽、五金交电的批发零售；重油的销售；文化体育用品、娱乐设施、旅游商品的开发及产品销售电器维修；皮革加工；物资储存；高新技术开发；进出口业务；金属制品、木制品、针纺织品及服装鞋帽的加工制造，以及与主营项目有关的技术咨询、技术服务；科技信息、心理卫生咨询；汽车装饰、清洁。实际从事的业务主要是进出口贸易、汽车及汽车配件和实业投资。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	中青实业准确把握公司在团的事业发展上定位，坚持以市场经济为导向，不断完善各项管理制度，创新市场营销模式，在激烈的市场竞争中，克服各种不利影响，坚持进出口贸易主营业务，				

全年完成贸易进出口额 1 亿 6 千万元人民币。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

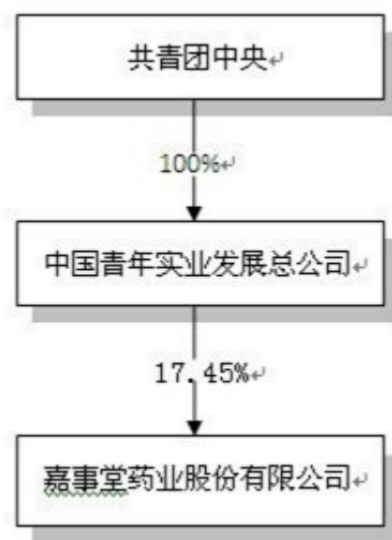
法人

实际控制人名称	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
中国青年实业发展总公司	丁元伟	1993 年 12 月 02 日	10000875-5	5,000 万元	医疗器械经营；定型包装食品销售；机电设备、汽车、汽车配件、木材、建筑材料、装饰材料、化工原料及产品、针纺织品、百货、服装鞋帽、五金交电的批发零售；重油的销售；文化体育用品、娱乐设施、旅游商品的开发及产品销售电器维修；皮革加工；物资储存；高新技术开发；进出口业务；金属制品、木制品、针纺织品及服装鞋帽的加工制造，以及与主营项目有关的技术咨询、技术服务；科技信息、心理卫生咨询；汽车装饰、清洁。实际从事的业务主要是进出口贸易、汽车及汽车配件和实业投资。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	中青实业准确把握公司在团的事业发展上定位，坚持以市场经济为导向，不断完善各项管理制度，创新市场经营模式，在激烈的市场竞争中，克服各种不利影响，坚持进出口贸易主营业务，全年完成贸易进出口额 1 亿 6 千万元人民币。				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

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
上海张江高科技园区开发股份有限公司	丁磊	1996 年 04 月 18 日	132263216	154,868.96 万元	房地产开发与经营, 公司受让地块内的土地开发与土地使用权经营, 市政基础设施建设投资, 物业投资和经营管理, 商业化高科技项目投资与经营, 经营各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外), 国内贸易(国家需专项审批的商品除外), 设备供应与安装, 建筑材料经营, 仓储投资, 与上述有关的有偿咨询业务。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行	计划增持股份数	计划增持股份比	实际增持股份数	实际增持股份比	股份增持计划初	股份增持计划实
----------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

动人姓名	量	例 (%)	量	例 (%)	次披露日期	施结束披露日期
------	---	-------	---	-------	-------	---------

其他情况说明

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	任职状态	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)
丁元伟	董事长	现任	男	59	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
谷奕伟	副董事长	现任	男	48	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
顾晓今	董事	现任	女	59	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
王文军	董事	现任	男	48	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
张建平	董事	现任	男	52	2012年08月26日	2015年08月25日		0	0	0
邵建云	董事	现任	女	48	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
许帅	董事/总经理	现任	男	41	2012年08月26日	2015年08月25日	614,519	0	153,000	461,519
刘建华	独立董事	现任	男	59	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
熊焰	独立董事	现任	男	57	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
马永义	独立董事	现任	男	48	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
武文生	独立董事	现任	男	46	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
翁先定	监事长	现任	男	52	2012年08月26日	2015年08月25日	532,602	0	0	532,602
姜新波	监事	现任	男	52	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
吕彦莉	监事	现任	女	54	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
刘雪琴	监事	现任	男	57	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0

马生良	监事	现任	男	53	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
崇殿兵	监事	现任	男	39	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
庞江宏	职工监事	现任	男	46	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
陈艳霞	职工监事	现任	女	49	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
荆翠娜	职工监事	现任	女	29	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
李铁军	副总裁	现任	男	59	2012年08月26日	2015年08月25日	608,038	0	132,010	476,028
王英	副总裁	现任	女	56	2013年08月15日	2015年08月25日	606,028	0	0	606,028
博世俊	副总裁	现任	男	56	2012年08月26日	2015年08月25日	145,973	0	0	145,973
沈方	副总裁	现任	女	47	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
王新侠	副总裁、董秘	现任	女	47	2012年08月26日	2015年08月25日	205,151	0	51,288	153,863
薛翠平	总裁助理	现任	女	46	2012年08月26日	2015年08月25日	53,260	0	13,315	39,945
洪捷	总裁助理	现任	女	45	2012年08月26日	2015年08月25日	0	0	0	0
黄奕斌	总裁助理	现任	男	43	2013年08月15日	2015年08月25日	0	0	0	0
冯泽驹	总裁助理	现任	男	39	2013年12月02日	2015年08月25日	0	100	0	100
汪碧衡	其他受限		男	68	2012年08月26日	2015年08月25日	564,220	0	120,000	444,220
刘杰	其他受限		女	66	2012年08月26日	2015年08月25日	480,000	0	70,000	410,000
合计	--	--	--	--	--	--	3,809,791	100	539,613	3,270,278

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

董事工作经历

丁元伟，2003年至2008年任嘉事堂药业股份有限公司总经理，2007年至今任公司董事长。

谷奕伟，2008年7月起担任上海张江高科技开发股份有限公司总经理，2008年12月起任嘉事堂药业股份有限公司副董事长。

顾晓今，2005年5月至今任中国青基会常务副理事长，2008年4月至今任嘉事堂药业股份有限公司董事。

王文军，2000年至今任银谷控股集团有限公司董事长，2006年8月至今任嘉事堂药业股份有限公司董事。

张建平，2004年7月至今任北京海淀置业集团有限公司董事、总经理，2005年4月至今任嘉事堂药业股份有限公司董事。

邵建云，2005年4月至今任北京市朝阳区国资委副主任，2006年4月至今任嘉事堂药业股份有限公司董事。

许 帅，2008年4月起任嘉事堂药业股份有限公司董事，2008年12月至今任嘉事堂药业股份有限公司总裁。

刘建华，2000年3月至今任北京国际信托投资有限公司董事长，2008年4月起任嘉事堂药业股份有限公司独立董事。

熊 焰，2004年至今任北京产权交易所总裁，2009年1月至今任北京产权交易所董事长、党委书记，2008年4月起任嘉事堂药业股份有限公司独立董事。

马永义，2004年2月至今任北京国家会计学院教务部主任，2008年4月起任嘉事堂药业股份有限公司独立董事。

武文生，2004年1月至今任北京市长城企业战略研究所副所长、北京智识企业管理咨询有限公司总经理，2008年4月起任嘉事堂药业股份有限公司独立董事。

监事工作经历

翁先定，担任新产业投资股份有限公司董事长、总裁，2008年4月起任嘉事堂药业股份有限公司监事长。

姜新波，2004年8月至今任中国青年实业发展总公司副总经理、党委副书记、纪委书记，2008年4月起任嘉事堂药业股份有限公司监事。

吕彦莉，2003年至今任职于全国政协办公厅服务开发中心，任财务处长，2012年7月起任嘉事堂药业股份有限公司监事。

刘雪琴，2005年4月至今任北京市裕丰投资经营公司副总经理，2006年4月起任嘉事堂药业股份有限公司监事。

马生良，2004年9月至今任北京房山区国资委产权管理科科长，2005年4月起任嘉事堂药业股份有限公司监事。

崇殿兵，2005年7月至今任北京宏润投资经营公司副总经理兼财审中心经理，2008年4月起任嘉事堂药业股份有限公司监事。

庞江宏，任职于嘉事堂药业股份有限公司内审部，2008年4月起任嘉事堂药业股份有限公司职工代表监事。

荆翠娜，2008年5月起任职于嘉事堂药业股份有限公司人力资源部。2009年7月起任嘉事堂药业股份有限公司职工代表监事。

陈艳霞，2005年4月起任职于嘉事堂药业股份有限公司财务部，2012年7月起任嘉事堂药业股份有限公司职工代表监事。

高级管理人员工作经历

总裁许帅，2008年4月起任嘉事堂药业股份有限公司董事，2008年12月至今任嘉事堂药业股份有限公司总裁。

副总裁王英，2003年至2013年01月任嘉事堂药业股份有限公司副总裁，2013年8月至今任嘉事堂药业股份有限公司副总裁。

副总经理李铁军，2003年至今任嘉事堂药业股份有限公司副总裁。

副总裁、董事会秘书兼财务总监王新侠，2008年4月至今任嘉事堂药业股份有限公司财务总监，2008年12月至今兼任嘉事堂药业股份有限公司董事会秘书，2013年8月至今任嘉事堂药业股份有限公司副总裁。

副总裁博世俊，2008年8月至2010年2月任嘉事堂药业股份有限公司总经理助理；2010年2月至今任嘉事堂

药业股份有限公司副总裁。

副总裁沈方，曾任国药集团药业股份有限公司医院部销售总监；2012年4月至今，任嘉事堂药业股份有限公司副总裁。

总裁助理薛翠平，曾任嘉事堂药业股份有限公司医药销售分公司副经理；2010年1月至2011年4月任嘉事堂药业股份有限公司社区销售分公司经理；2011年4月至今任嘉事堂药业股份有限公司总裁助理。

总裁助理洪捷，2011年1月任嘉事堂药业股份有限公司销售总监，2012年4月至今任嘉事堂药业股份有限公司总裁助理。

总裁助理黄奕斌，2008年9月至今任嘉和嘉事医药物流有限公司总监、执行董事，2013年8月至今任嘉事堂药业股份有限公司总裁助理。

总裁助理冯泽驹，2010年1月至2012年4月任嘉事堂药业股份有限公司医药销售分公司副经理、经理；2012年4月至2012年12月任嘉事堂药业股份有限公司医疗销售事业一部经理；2013年1月至11月任嘉事堂药业股份有限公司销售总监兼医疗销售事业一部经理；2013年12月至今任嘉事堂药业股份有限公司总裁助理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
丁元伟	中国青年实业发展总公司	总经理	1994年01月01日		否
谷奕伟	上海张江高科技开发股份有限公司	总经理	2008年07月01日		是
顾晓今	中国青少年发展基金会	常务副理事长	2005年05月01日		是
王文军	银谷控股集团有限公司	董事长	2000年06月01日		是
张建平	北京海淀置业集团有限公司	总经理	2004年07月01日		是
邵建云	北京市朝阳区国资委	副主任	2005年04月01日		是
翁先定	新产业投资股份有限公司	董事长	1993年01月01日		是
姜新波	中国青年实业发展总公司	副总经理	2004年08月01日		是
刘雪琴	北京市裕丰投资经营公司	副总经理	2005年04月01日		是
马生良	北京房山区国资委	管理科科长	2004年09月01日		是
崇殿兵	北京宏润投资经营公司	副总经理	2005年07月01日		是

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

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、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会薪酬委员会根据年度审计绩效审核董事、监事和高级管理人员年度报酬、薪酬发放情况。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据公司2012年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司董事、监事人员薪酬调整方案的议案》，对不在公司任职的部分董事、监事发放报酬；依据公司三届十七次董事会审议通过的《公司高级管理人员薪酬调整方案》向高级管理人员发放报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
丁元伟	董事长	男	59	现任	155.86		155.86
谷奕伟	副董事长	男	48	现任		65	65
顾晓今	董事	女	59	现任		25.79	25.79
王文军	董事	男	48	现任	3.6	23.2	26.8
张建平	董事	男	51	现任		41.9	41.9
邵建云	董事	女	48	现任		13	13
许帅	董事/总裁	男	41	现任	110		110
刘建华	独董	男	59	现任			
熊焰	独董	男	57	现任			
马永义	独董	男	48	现任			
武文生	独董	男	46	现任	6		6
翁先定	监事长	男	52	现任	6	38.01	44.01
姜新波	监事	男	52	现任		21.87	21.87
吕彦莉	监事	女	54	现任			
刘雪琴	监事	男	57	现任		16.9	16.9
崇殿兵	监事	男	39	现任		15.82	15.82
马生良	监事	男	53	现任		7.2	7.2
庞江宏	职工监事	男	46	现任	6.94		6.94
陈艳霞	职工监事	女	49	现任	7.11		7.11
荆翠娜	职工监事	女	29	现任	7.9		7.9
王英	副总裁	女	56	离任	87.36		87.36
李铁军	副总裁	男	59	现任	88.85		88.85

博世俊	副总裁	男	56	现任	87.45		87.45
沈方	副总裁	女	47	现任	86.95		86.95
王新侠	副总裁/董秘	女	47	现任	75.18		75.18
薛翠平	总裁助理	女	46	现任	75.46		75.46
洪捷	总裁助理	女	45	现任	62.1		62.1
黄奕斌	总裁助理	男	43	现任	57.85		57.85
冯泽驹	总裁助理	男	39	现任	40.77		40.77
合计	--	--	--	--	965.38	268.69	1,234.07

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王新侠	副总裁	聘任	2013年08月15日	经嘉事堂药业股份有限公司第四届董事会第八次会议聘任
王英	副总裁	聘任	2013年08月15日	经嘉事堂药业股份有限公司第四届董事会第八次会议聘任
黄奕斌	总裁助理	聘任	2013年08月15日	经嘉事堂药业股份有限公司第四届董事会第八次会议聘任
冯泽驹	总裁助理	聘任	2013年12月02日	经嘉事堂药业股份有限公司第四届董事会第十一次会议聘任

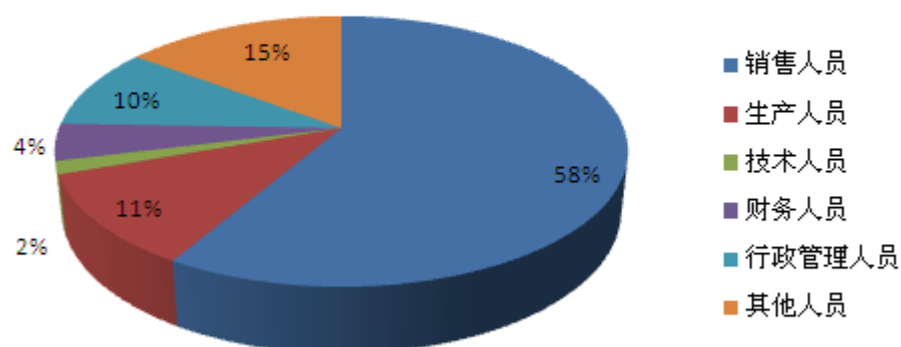
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

六、公司员工情况

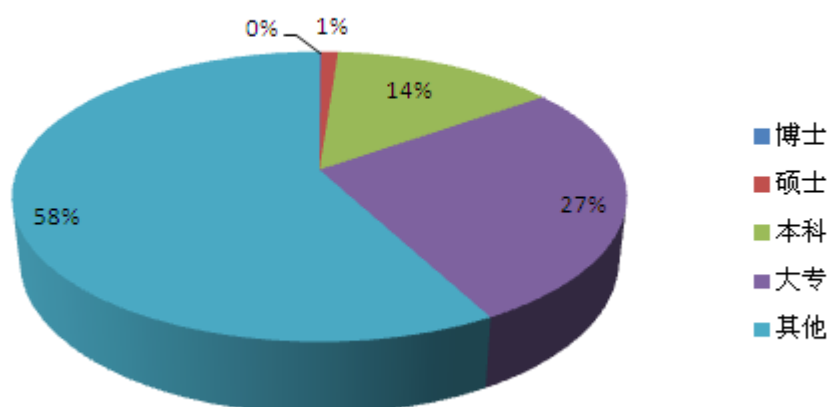
分类类别	类别项目	人数（人）	占比情况
专业构成	销售人员	648	58.5%
	生产人员	123	11.1%
	技术人员	17	1.5%
	财务人员	49	4.4%
	行政管理人员	107	9.7%
	其他人员	164	14.8%
	总计	1108	100.0%

专业构成



分类类别	类别项目	人数 (人)	占比情况
教育程度	博士	1	0.1%
	硕士	12	1.1%
	本科	156	14.1%
	大专	298	26.9%
	其他	641	57.9%
	总计	1108	100.0%

教育程度



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

经过不断修订和完善，公司目前已按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规和现代企业管理制度的要求，形成了包括法人治理结构、劳动人事制度、预算管理、营销管理、财务管理制度（投资决策办法、对外担保和财产抵押决策办法、重大固定资产投资决策办法等）、关联交易管理办法、信息披露制度、控股子公司管理办法及内部审计制度的内部控制制度。公司目前的内控制度由《高层管理制度》、《财务管理制度》、《员工管理制度》和《业务管理制度》四个制度体系共四十多个文件组成。

截止报告期末，公司各项工作有序运行，公司发展健康、可持续。公司将进一步严格按照法律、法规及监管机构的要求，持续提高公司的规范运作和科学治理水平，维护全体股东的合法利益。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性意见的有关规定和要求，认真执行公司《内幕信息知情人登记和报备制度》，不断完善公司治理结构、内部管理和内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。2013年3月公司重新修订了《嘉事堂药业股份有限公司章程》，同时新制定了《首席执行官（CEO）工作细则》。2013年9月公司重新修订了《嘉事堂药业股份有限公司章程》中的部分章节。

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	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 24 日	1、审议通过《董事会 2012 年度工作报告》；2、审议通过《监事会 2012 年度工作报告》；3、审议通过《2012 年度内部控制自我评价报告》；4、审议通过《2012 年度财务决算报告》；5、审议通过《2012 年度利润分配预案》；6、审议通过《2012 年年度报告及其摘要》；7、审议通过《2012 年	本届会议全部议案均获得出席会议股东所持有有效表决权股份总数的 100%通过。	2013 年 04 月 25 日	公告编号：2013—019；公告名称：嘉事堂药业股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网。

		度募集资金存放和使用情况专项报告》;8、审议通过《关于续聘 2013 年度会计师事务所的议案》;9、审议通过《公司 2012 年度社会责任报告》;10、审议通过《修订〈嘉事堂药业股份有限公司章程〉的议案》;11、审议通过《拟投资建设北京嘉事京西现代医药物流中心的议案》;12、审议通过《关于向银行申请综合授信的议案》;独立董事述职情况			
--	--	---	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 09 月 12 日	1、《关于收购自然人谢东华先生、李燕女士所拥有并实际控制的武汉恺通科;2、《关于收购自然人郭振喜先生、杨波女士所拥有并实际控制的深圳市康元;3、《关于收购自然人张泽军先生所拥有并实际控制的上海明伦医疗器械有限公司;4、《关于修订〈嘉事堂药业股份有限公司章程〉的议案》	本届会议全部议案均获得出席会议股东所持有效表决权股份总数的 100%通过。	2013 年 09 月 13 日	公告编号：2013—041;公告名称：嘉事堂药业股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告;公告披露网站：巨潮资讯网。
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 02 日	《关于授权管理层出售公司持有的中青旅股份的议案》	本届会议议案获得出席会议股东所持有效表决权股份总数的 100%通过。	2013 年 12 月 03 日	公告编号：2013—052;公告名称：嘉事堂药业股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会

					决议公告:公告披露 网站:巨潮资讯网。
--	--	--	--	--	------------------------

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
刘建华	8	3	5	0	0	
熊焰	8	3	5	0	0	
马永义	8	3	5	0	0	
武文生	8	3	5	0	0	
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事马永义建议投资收购信息披露时将资产性质表述清楚, 审计预审前全面进行沟通, 提高董事会审计委员会会议质量, 均被采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会报告期内履职情况如下:

(1) 2013年1月3日召开会议, 听取公司管理层对2012年经营状况、审计工作等事项的汇报, 并针对汇报内容提出审计要求和意见。

(2) 2013年3月26日召开会议, 审议通过公司2012年度审计报告、募集资金使用情况专项报告、财务决算报告、内部控制自我评价报告、聘任2013年度审计机构议案等事项。

(3) 2013年4月16日召开会议，审议通过公司《2013年一季度内部审计报告》。

(4) 2013年7月16日召开会议，审议通过公司《2013年二季度内部审计报告》。

(5) 2013年10月22日召开会议，审议通过公司《2013年三季度内部审计报告》。

(6) 2013年12月26日召开会议，根据公司实际情况及会计师日程协调、确定公司2013年年报审计工作安排。

审计委员会自设立以来，严格按照《董事会专门委员会议事规则》的规定行使自身权利，规范运作。

提名委员会履职情况

(1) 2013年3月26日召开会议，审议通过公司聘任首席执行官（CEO）的事项。

(2) 2013年8月15日召开会议，审议通过公司聘任副总裁、总裁助理的事项。

(3) 2013年12月2日召开会议，审议通过公司聘任总裁助理的事项。

薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬考核委员会对公司绩效考核制度和长效激励制度提出了专业性意见和建议，审核了公司绩效考核、工资奖励及福利发放情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与股东相分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，拥有独立完整的供应、生产和销售系统。（一）资产完整：公司拥有完整的与药品经营有关的连锁药店和医疗分销业务网络、采购和物流配送系统；对与经营相关的房产、土地、设备以及商标等资产均合法拥有所有权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，经营场所独立，不存在依靠股东的经营场所进行经营管理的情况。目前没有以公司资产为股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。（二）人员独立：公司董事、监事、总裁、副总裁及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在股东单位及其下属企业担任任何行政职务，也没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在员工的社会保障、工资薪酬等方面均与股东单位分账独立。（三）财务独立：公司按照《企业会计准则》的要求建立一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司设立独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。（四）机构独立：公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、销售和物流配送系统及部门，各内部职能部门构成一个有机整体。公司与第一大股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，自公司设立以来，没有发生股东干预本公司正常经营管理活动的现象。（五）业务独立：公司主要从事药品的零售、批发和物流业务，而公司第

一大股东及其控制的其他企业目前均未从事相关业务。公司具有完全独立的业务运作系统，主营业务收入和业务利润不依赖与第一大股东及其他关联方的关联交易，充分具备面向市场自主经营的能力。

七、同业竞争情况

公司不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司严格按照董事会核定的工资薪酬标准支出及绩效考核办法执行。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

1、决策管理制度经过不断修订和完善，公司目前已按照《公司法》《公司章程》等相关法律、法规和现代企业管理制度的要求，形成了包括法人治理结构、劳动人事制度、预算管理、营销管理、财务管理制度（投资决策办法、对外担保和财产抵押决策办法、重大固定资产投资决策办法等）、关联交易管理办法、信息披露制度、控股子公司管理办法及内部审计制度的内部控制制度。公司目前的内控制度由《高层管理制度》《财务管理制度》《员工管理制度》和《业务管理制度》四个制度体系共四十三个文件组成。同时，随着公司的不断发展，制度建设还在不断完善之中。

2.对外担保的管控公司制定了《对外担保管理办法》对公司发生对外担保行为时的对担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定，并明确规定：应由董事会审批的对外担保，必须经出席董事会的 2/3 以上董事审议同意并做出决议。应由股东大会审议的对外担保事项，必须经出席会议股东所持有的有效表决权的过半数通过。公司的对外担保总额达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保，应有出席股东大会的股东所持有的有效表决权三分之二以上通过。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

3. 关联交易的管控公司制定了《关联交易管理办法》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。同时遵照有关规定及时披露相关信息,确保交易的公开性;没有损害公司和非关联股东利益的情形发生。

4、预算管理制度公司制定了《财务预算管理制度》，对公司内部各种资源进行分配、控制、考核，有效组织和协调企业经营活动，实现企业既定的经营目标。公司法定代表人对公司财务预算的管理工作总体负责，公司总经理办公会负责财务预算方案的审批，公司财务部对预算进行汇总平衡，公司审计部对预算方案进行考核，公司内各分公司、部门以及子公司为预算执行单位。

5、会计管理系统公司财务部在组织企业的会计核算、会计监督和财务管理工作中，制定了《财务管理制度》等一系列财务规章制度，明确了各岗位职责，并将内部控制和内部稽核的要求贯穿其中。子公司单独设立财务部门，配备专业财务人员，严格执行《企业会计准则》等有关要求。在业务上接受公司总经理领导，在现金管理方面，公司能遵守现金管理制度，保证库存现金账款相符；在账户管理方面，严禁下属单位擅自开立账户，对支票进行了严格的管理；在结算方面，做出了详实的操作规定，保障及时、准确结算。另外，公司能严格对发票、收据进行管理，有明确的发票、收据管理责任人，所有票据的领用、核销都有登记和审核，从而有效杜绝不安全事故的发生。公司还定期、不定期地对有关财务人员进行培训、考核、奖优罚劣，以提高财务人员的整体素质。

6、对全资及控股子公司的管理控制公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事及高级管理人员加强对其的管理，并制定《控股子公司管理办法》、《控股子公司使用资金管理办法》及相应的财务管理和费用报销制度，对控股子公司的运作、人事、财务、资金、担保、投资、信息、奖惩、内部审计等做了明确的规定和权限范围。同时公司建立了严格的目标经营责任制，以及全面预算控制、统一资金控制、责任追究等制度。以确保公司战略目标及年度经营目标的实现。

7、募集资金的内部控制公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。

8、信息披露的内部控制公司建立了《信息披露事务管理制度》与《内部重大信息内部报告制度》，从信息披露机构和人员、信息披露文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定。

9. 重大投资的管控 公司重大投资坚持合法、审慎、安全、有效的原则,控制投资风险、注重投资效益。《公司章程》中对董事会及股东大会在重大投资的审批权限均有明确规定,建立了严格的审查和决策程序。公司充分发挥战略委员会及内审部门的作用，对投资项目进行研究和审核,为董事会决策提供依据和参考。管理层对项目可行性进行充分审议,通过后方可提交公司董事会审议。在制度方面,公司定有《投资管理制度》,对公司投资行为的审批权限、运作流程、日常管理等进行了规范,为有效控制投资风险,保证公司资产安全增值提供了制度上的保障。

10.财产保护控制 为规范固定资产及无形资产的管理,公司制定并完善了《无形资产管理办法》、《固定资产管理办法》各项实物资产建立台账并指定专人进行记录、保管,坚持进行定期盘点及账实核对等措施,以保障公司财产安全。

11.信息与沟通公司建立了信息与沟通制度,明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围,做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合,确保信息的及时、有效。利用内部局域网等现代化信息平台,使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅,沟通更便捷、有效。同时,公司要求对口部门加强与行业协会、中介机构、业务往来

单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息。12.内部监督公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。公司审计部负责对全公司及所属各子公司、部门的财务收支及经济活动进行审计、监督，具体包括：负责审查各子公司、部门经理任职目标 and 责任目标完成情况；负责审查各子公司、部门的财务账目和会计报表；负责对经理人员、财会人员进行离任审计；负责对有关合作项目和与合作单位的财务审计；协助各有关部门进行财务清理、整顿、提高。通过审计、监督，及时发现内部控制的缺陷和不足，详细分析问题的性质和产生的原因，提出整改方案并监督落实，并以适当的方式及时报告董事会。另外，公司还经常通过开展部门间自查、互查、抽查、纪律大检查等方式，强化制度的执行和效果验证；通过组织培训学习、普法宣传等，提高员工、特别是董监高的守法意识，依法经营；通过深入推进公司治理专项活动、防止大股东占用资金自查等活动，完善内部控制，提升公司治理水平。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容是真实、准确、完整的。不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；公司管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。确保国家有关法律法规和公司内部控制制度得到有效的贯彻执行，促进公司健康发展。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对实现上述目标提供合理保证公司内部控制的目标是：保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果。促进实现发展战略。

三、建立财务报告内部控制的依据

本评价报告是依据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（以下简称“基本规范”）及《企业内部控制评价指引》（以下简称“评价指引”）的要求，结合企业内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2013 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
不涉及	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	公告名称：《嘉事堂药业股份有限公司内部控制自我评价报告》；公告披露网站：巨潮资讯网。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据中国证监会 [2009] 34 号文件的要求，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度明确规定年报信息披露重大差错的定义、种类和范围、具体认定标准、更正应履行的决策程序和信息披露要求、责任认定程序和惩处措施等内容，并经公司二届六次董事会审议通过。1、报告期内无重大会计差错更正情况 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况 3、

报告期内无业绩预告修正情况。

第十节 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	2014 年 03 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所有限公司
审计报告文号	信会师报字[2014]第 210267 号
注册会计师姓名	王友业 强桂英

审计报告正文

嘉事堂药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的嘉事堂药业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013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2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

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：嘉事堂药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	303,396,258.58	384,417,695.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	10,530,240.00	1,357,500.00
应收账款	1,320,974,345.55	744,432,089.43
预付款项	58,626,075.14	19,421,229.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,262,231.27	4,971,432.84
买入返售金融资产		
存货	450,233,995.95	227,056,451.30
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,000,000.00	
流动资产合计	2,173,023,146.49	1,381,656,399.02
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	129,681,103.22	155,377,305.52
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,107,783.30	1,792,716.98
投资性房地产	8,591,458.41	8,840,295.12
固定资产	319,699,717.59	259,232,483.75

在建工程	288,000.00	62,237,384.56
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	32,966,655.38	33,975,565.35
开发支出		
商誉	100,400,365.00	
长期待摊费用	17,644,671.88	14,612,367.46
递延所得税资产	3,954,819.68	2,095,280.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	615,334,574.46	538,163,399.32
资产总计	2,788,357,720.95	1,919,819,798.34
流动负债：		
短期借款	113,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	95,624,627.23	74,614,387.28
应付账款	1,015,223,043.32	642,193,507.56
预收款项	1,699,161.64	802,569.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,841,308.39	1,420,956.59
应交税费	28,566,661.07	13,602,084.77
应付利息	20,113.89	20,000.00
应付股利	26,648,432.39	
其他应付款	171,819,380.93	13,182,753.55
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	1,454,442,728.86	755,836,258.92
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	30,547,904.71	36,361,395.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,547,904.71	36,361,395.29
负债合计	1,484,990,633.57	792,197,654.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	449,996,930.13	459,029,619.67
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	63,073,369.86	51,866,982.90
一般风险准备		
未分配利润	433,680,706.31	343,518,319.21
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,186,751,006.30	1,094,414,921.78
少数股东权益	116,616,081.08	33,207,222.35
所有者权益（或股东权益）合计	1,303,367,087.38	1,127,622,144.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,788,357,720.95	1,919,819,798.34

法定代表人：丁元伟

主管会计工作负责人：许帅

会计机构负责人：王新侠

2、母公司资产负债表

编制单位：嘉事堂药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	225,404,990.51	315,557,616.41

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	827,214,829.35	579,837,014.81
预付款项	29,372,407.02	6,222,049.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	194,608,525.00	30,846,933.40
存货	235,932,961.19	146,691,553.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,000,000.00	
流动资产合计	1,532,533,713.07	1,079,155,167.39
非流动资产：		
可供出售金融资产	129,681,103.22	155,377,305.52
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	470,942,689.26	357,624,867.28
投资性房地产	8,591,458.41	8,840,295.12
固定资产	73,666,724.15	80,834,445.12
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	15,143,829.50	19,404,694.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,915,892.36	11,420,418.29
递延所得税资产	3,131,289.79	1,682,312.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	713,072,986.69	635,184,338.54
资产总计	2,245,606,699.76	1,714,339,505.93
流动负债：		
短期借款	99,000,000.00	
交易性金融负债		

应付票据	95,624,627.23	74,614,387.28
应付账款	765,448,088.02	489,216,757.22
预收款项	415,660.71	802,569.17
应付职工薪酬		173,235.22
应交税费	17,211,335.81	5,763,271.10
应付利息		
应付股利		
其他应付款	111,655,592.16	47,527,797.45
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,089,355,303.93	618,098,017.44
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	30,547,904.71	36,361,395.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,547,904.71	36,361,395.29
负债合计	1,119,903,208.64	654,459,412.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	446,996,930.13	464,437,401.85
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	63,073,369.86	51,866,982.90
一般风险准备		
未分配利润	375,633,191.13	303,575,708.45
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,125,703,491.12	1,059,880,093.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,245,606,699.76	1,714,339,505.93

法定代表人：丁元伟

主管会计工作负责人：许帅

会计机构负责人：王新侠

3、合并利润表

编制单位：嘉事堂药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,544,275,167.66	2,554,073,303.90
其中：营业收入	3,544,275,167.66	2,554,073,303.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,409,912,648.85	2,464,150,144.93
其中：营业成本	3,206,888,134.23	2,332,013,358.29
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	7,734,720.80	8,076,524.44
销售费用	148,735,530.94	98,880,138.36
管理费用	39,620,312.77	27,746,230.35
财务费用	-574,700.14	-6,023,295.09
资产减值损失	7,508,650.25	3,457,188.58
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）	30,326,310.93	1,825,998.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	177,457.52	-125,978.02
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	164,688,829.74	91,749,157.15
加：营业外收入	29,717,806.63	766,847.80
减：营业外支出	115,217.96	991,380.83
其中：非流动资产处置损	15,004.48	159,380.83

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	194,291,418.41	91,524,624.12
减：所得税费用	47,648,048.70	22,653,838.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	146,643,369.71	68,870,785.90
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	130,168,774.06	65,209,640.98
少数股东损益	16,474,595.65	3,661,144.92
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.54	0.27
（二）稀释每股收益	0.54	0.27
七、其他综合收益	-17,440,471.72	6,295,123.24
八、综合收益总额	129,202,897.99	75,165,909.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	112,728,302.34	71,504,764.22
归属于少数股东的综合收益总额	16,474,595.65	3,661,144.92

法定代表人：丁元伟

主管会计工作负责人：许帅

会计机构负责人：王新侠

4、母公司利润表

编制单位：嘉事堂药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,566,930,555.24	1,970,119,951.18
减：营业成本	2,420,315,935.01	1,855,037,258.11
营业税金及附加	3,948,621.05	4,085,830.35
销售费用	72,209,862.17	59,276,356.77
管理费用	21,107,284.54	15,639,712.37
财务费用	-6,540,527.70	-5,151,052.81
资产减值损失	5,795,909.82	2,544,887.36
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）	58,648,686.00	23,729,390.11
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）	108,742,156.35	62,416,349.14
加：营业外收入	29,687,745.59	718,482.00
减：营业外支出	101,700.26	917,500.66
其中：非流动资产处置损失	1,572.53	117,500.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	138,328,201.68	62,217,330.48
减：所得税费用	26,264,332.04	9,739,873.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	112,063,869.64	52,477,457.02
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.47	0.22
（二）稀释每股收益	0.47	0.22
六、其他综合收益	-17,440,471.72	6,295,123.24
七、综合收益总额	94,623,397.92	58,772,580.26

法定代表人：丁元伟

主管会计工作负责人：许帅

会计机构负责人：王新侠

5、合并现金流量表

编制单位：嘉事堂药业股份有限公司

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	3,550,199,644.25	2,635,648,911.83
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		
收到其他与经营活动有关的现金	65,445,385.01	12,173,202.24
经营活动现金流入小计	3,615,645,029.26	2,647,822,114.07
购买商品、接受劳务支付的现金	3,509,628,015.17	2,449,408,504.97
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	79,209,262.50	62,658,020.32
支付的各项税费	102,967,639.60	66,820,394.83
支付其他与经营活动有关的现金	236,234,904.10	105,825,965.65
经营活动现金流出小计	3,928,039,821.37	2,684,712,885.77
经营活动产生的现金流量净额	-312,394,792.11	-36,890,771.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	39,451,204.80	
取得投资收益所收到的现金	1,463,982.15	1,951,976.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,091,715.00	37,258.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,919,902.47	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	90,926,804.42	1,989,234.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,649,079.06	65,668,257.63
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,246,451.08	
支付其他与投资活动有关的现金	10,540,600.00	
投资活动现金流出小计	50,436,130.14	65,668,257.63
投资活动产生的现金流量净额	40,490,674.28	-63,679,022.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	63,690,000.00	12,800,000.00

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	134,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	215,190,000.00	22,800,000.00
偿还债务支付的现金	31,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,823,753.07	36,042,000.00
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	151,123.99	14,700,000.00
筹资活动现金流出小计	63,974,877.06	50,742,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	151,215,122.94	-27,942,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-120,688,994.89	-128,511,794.47
加：期初现金及现金等价物余额	384,417,695.79	512,929,490.26
六、期末现金及现金等价物余额	263,728,700.90	384,417,695.79

法定代表人：丁元伟

主管会计工作负责人：许帅

会计机构负责人：王新侠

6、母公司现金流量表

编制单位：嘉事堂药业股份有限公司

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	2,692,745,702.87	2,070,900,979.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	95,333,723.57	8,179,981.04
经营活动现金流入小计	2,788,079,426.44	2,079,080,960.75
购买商品、接受劳务支付的现金	2,576,595,637.04	1,965,517,915.45
支付给职工以及为职工支付的现金	29,208,250.83	23,174,524.87
支付的各项税费	50,980,733.98	36,990,944.46
支付其他与经营活动有关的现金	158,498,017.85	95,990,600.10

经营活动现金流出小计	2,815,282,639.70	2,121,673,984.88
经营活动产生的现金流量净额	-27,203,213.26	-42,593,024.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	46,543,947.82	15,300,000.00
取得投资收益所收到的现金	31,167,388.43	23,729,390.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,052,260.00	5,000.00
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	20,674,623.68	19,722,310.03
投资活动现金流入小计	144,438,219.93	58,756,700.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,024,990.25	18,794,315.05
投资支付的现金	117,550,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	195,540,600.00	
投资活动现金流出小计	316,115,590.25	18,794,315.05
投资活动产生的现金流量净额	-171,677,370.32	39,962,385.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	119,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	119,000,000.00	
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,939,600.00	36,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	49,939,600.00	36,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	69,060,400.00	-36,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-129,820,183.58	-38,630,639.04
加：期初现金及现金等价物余额	315,557,616.41	354,188,255.45
六、期末现金及现金等价物余额	185,737,432.83	315,557,616.41

法定代表人：丁元伟

主管会计工作负责人：许帅

会计机构负责人：王新侠

7、合并所有者权益变动表

编制单位：嘉事堂药业股份有限公司

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	240,000,000.00	459,029,619.67			51,866,982.90		343,518,319.21		33,207,222.35	1,127,622,144.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	240,000,000.00	459,029,619.67			51,866,982.90		343,518,319.21		33,207,222.35	1,127,622,144.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-9,032,689.54			11,206,386.96		90,162,387.10		83,408,858.73	175,744,943.25
（一）净利润							130,168,774.06		16,474,595.65	146,643,369.71
（二）其他综合收益		-17,440,471.72								-17,440,471.72
上述（一）和（二）小计		-17,440,471.72					130,168,774.06		16,474,595.65	129,202,897.99
（三）所有者投入和减少资本									66,934,263.08	66,934,263.08
1. 所有者投入资本									66,934,263.08	66,934,263.08
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					11,206,386.96		-40,006,386.96			-28,800,000.00
1. 提取盈余公积					11,206,386.96		-11,206,386.96			

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-28,800,000.00	-28,800,000.00
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		8,407,782.18							8,407,782.18
四、本期期末余额	240,000,000.00	449,996,930.13			63,073,369.86		433,680,706.31	116,616,081.08	1,303,367,087.38

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	240,000,000.00	452,734,496.43			46,619,237.20		319,556,423.93		31,446,077.43	1,090,356,234.99
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	240,000,000.00	452,734,496.43			46,619,237.20		319,556,423.93		31,446,077.43	1,090,356,234.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		6,295,123.24			5,247,745.70		23,961,895.28		1,761,144.92	37,265,909.14
（一）净利润							65,209,600.00		3,661,144.00	68,870,785.00

							40.98		.92	.90
(二) 其他综合收益		6,295,123.24								6,295,123.24
上述(一)和(二)小计		6,295,123.24					65,209,640.98	3,661,144.92		75,165,909.14
(三) 所有者投入和减少资本									-1,900,000.00	-1,900,000.00
1. 所有者投入资本									-1,900,000.00	-1,900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					5,247,745.70		-41,247,745.70			-36,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,247,745.70		-5,247,745.70			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-36,000,000.00			-36,000,000.00
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	240,000,000.00	459,029,619.67			51,866,982.90		343,518,319.21	33,207,222.35		1,127,622,144.13

法定代表人：丁元伟

主管会计工作负责人：许帅

会计机构负责人：王新侠

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：嘉事堂药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	240,000,00 0.00	464,437,40 1.85			51,866,982 .90		303,575,70 8.45	1,059,880, 093.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	240,000,00 0.00	464,437,40 1.85			51,866,982 .90		303,575,70 8.45	1,059,880, 093.20
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）		-17,440,47 1.72			11,206,386 .96		72,057,482 .68	65,823,397 .92
（一）净利润							112,063,86 9.64	112,063,86 9.64
（二）其他综合收益		-17,440,47 1.72						-17,440,47 1.72
上述（一）和（二）小计		-17,440,47 1.72					112,063,86 9.64	94,623,397 .92
（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					11,206,386 .96		-40,006,38 6.96	-28,800,00 0.00
1. 提取盈余公积					11,206,386 .96		-11,206,38 6.96	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,800,00 0.00	-28,800,00 0.00
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	240,000,000.00	446,996,930.13			63,073,369.86		375,633,191.13	1,125,703,491.12

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	240,000,000.00	458,142,278.61			46,619,237.20		292,345,997.13	1,037,107,512.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,000,000.00	458,142,278.61			46,619,237.20		292,345,997.13	1,037,107,512.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		6,295,123.24			5,247,745.70		11,229,711.32	22,772,580.26
(一) 净利润							52,477,457.02	52,477,457.02
(二) 其他综合收益		6,295,123.24						6,295,123.24
上述(一)和(二)小计		6,295,123.24					52,477,457.02	58,772,580.26
(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					5,247,745.70		-41,247,745.70	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,247,745.70		-5,247,745.70	

					70		70	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,000,000.00	-36,000,000.00
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	240,000,000.00	464,437,401.85			51,866,982.90		303,575,708.45	1,059,880,093.20

法定代表人：丁元伟

主管会计工作负责人：许帅

会计机构负责人：王新侠

三、公司基本情况

（一）公司概况

嘉事堂药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2003年9月29日经国务院国资委国资改革函[2003]250号《关于设立嘉事堂药业股份有限公司的函》的批准，以中国青年实业发展总公司（以下简称“中青实业”）、上海张江高科技园区开发股份有限公司（以下简称“上海张江”）、新产业投资股份有限公司（以下简称“新产业”）、中科联控股集团有限公司（以下简称“中科联”）、中协宾馆、北信投资控股有限责任公司（以下简称“北信投资”）、北京超市发国有资产经营公司（以下简称“超市发”，现已更名为“北京海淀置业集团有限公司”）、李朝晖和白石峰作为发起人，以发起设立方式，由嘉事堂有限责任公司以截止2002年4月30日经审计的账面净资产折股整体变更的股份有限公司。

公司于2010年8月18日在深圳证券交易所上市。

所属行业：药品、医疗器械等的批发、零售行业。

公司企业法人营业执照注册号：110000005100956；

住所：北京市海淀区昆明湖南路11号1号楼；

法定代表人：丁元伟；

注册资本：24000万元；

公司类型：股份有限公司；

经营范围：销售医疗器材、化学药制剂、中药饮片、中成药、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品（二类）、包装食品、饮料、保健食品；生产经营嘉事堂牌金尔钙颗粒保健食品；法律、行政法规、国务院禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机

关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

(二) 历史沿革

1、股份公司设立

2003年经国务院国有资产监督管理委员会以“国资产权函[2003]41号”及“国资改革函[2003]250号”文件批准，由中国青年实业发展总公司（以下简称中青实业）、上海张江高科技园区开发股份有限公司（以下简称“上海张江”）、新产业投资股份有限公司（以下简称新产业）、中科联控股集团有限公司（以下简称“中科联”）、中协宾馆、北信投资控股有限责任公司（以下简称“北信投资”）、北京超市发国有资产经营公司（以下简称“超市发”，现已更名为“北京海淀置业集团有限公司”）、李朝晖和白石峰作为发起人，以发起方式设立嘉事堂药业股份有限公司，各发起人以持有的嘉事堂药业有限责任公司2002年4月30日为基准日的净资产折股。公司于2003年11月18日在北京市工商行政管理局办理了注册登记，取得注册号为1100001510095号企业法人营业执照，注册资本为15000万元。上述出资业经北京中企华资产评估有限责任公司2003年2月28日出具的“中企华评报字[2003]第027号”资产评估报告确定价值，并由北京天华会计师事务所2003年6月25日出具的“天华验字(2003)第037-08号”验资报告审验。

设立时股权结构如下：

股东名称	持股金额(万元)	持股比例 (%)
中国青年实业发展总公司	3,750.60	25.00
上海张江高科技园区开发股份有限公司	3,455.72	23.04
新产业投资股份有限公司	1,727.86	11.52
中科联控股集团有限公司	1,295.90	8.64
北信投资控股有限责任公司	1,295.90	8.64
中协宾馆	1,295.90	8.64
北京超市发国有资产经营公司	1,227.80	8.18
李朝晖等	524.84	3.50
白石峰等	425.48	2.84
合计	15,000.00	100.00

自然人股东李朝晖和白石峰代表所有38名自然人股东持股。

2、2005年5月，注册资本增加2500万元

根据2005年1月28日公司临时股东会决议及国务院国有资产监督管理委员会下发的“国资产权[2005]143号”文件批准，由原股东中青实业、上海张江、中科联、北信投资、超市发及新股东北京宏润投资经营公司（以下简称“宏润投资”）、北京市裕丰投资经营公司（以下简称“裕丰投资”）、北京市房山区人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“房山国资委”）新增注册资本2500万元，变更后注册资本为17500万元。公司于2005年5月17日办理了工商变更登记。上述出资业经北京中守会计师事务所有限责任公司2005年3月8日出具的“中守验字（2005）第010112号”验资报告验证。

3、2006年1月，注册资本增加750万元

根据2005年12月28日公司股东会决议及国务院国有资产监督管理委员会下发的“国资产权[2005]1594号”文件批准，由北京市朝阳区人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“朝阳国资委”）增资750万元，变更后注册资本为18250万元。公司于2006年1月20日办理了工商变更登记。上述出资业经北京方诚会计师事务所有限责任公司2006年1月20日出具的“方会验字（2006）第1-096

号”验资报告验证。

4、2006年10月，注册资本减少6250万元

根据2006年8月25日公司临时股东会决议，减少注册资本6250万元，各股东同比例减少出资，持股比例不变，注册资本变更为12000万元。公司于2006年10月30日办理了工商变更登记。上述减资业经北京中守会计师事务所有限责任公司2006年10月23日出具的“中守验字（2006）第010129号”验资报告验证。

5、2007年股权转让

2007年3月10日公司临时股东会决议通过：北信投资将持有的7.8589%公司股权共计9,430,661股转让给北京银谷大厦房地产开发有限公司。2007年6月10日股东会决议通过：李朝晖将持有的2.5799%公司股权计3,095,922股分别转让给丁元伟等9名自然人，白石峰将持有的2.1197%公司股权计2,543,645股分别转让给许帅等29名自然人。2007年10月15日公司临时股东会决议通过：中科联将持有的7.8589%公司股权共计9,430,661股转让给中国青少年发展基金会；房山国资委、宏润投资分别将持有的0.7616%公司股权计913,893股、0.8333%公司股权计1,000,000股转让给中青实业，上述股权转让已经北京市人民政府国有资产监督管理委员会以“京国资产权字[2007]93号”文件及共青团中央办公厅以“中青办字[2008]4号”文件批准。2007年8月30日股东北京银谷大厦房地产开发有限公司更名为北京银谷地产集团有限公司。公司上述股权转让办理了相应的工商变更登记手续。

6、2009年4月股权转让

2009年4月8日，公司自然人股东丁元伟分别和张满、郭树军签定《股权转让协议》，将其持有的股份分别转让给张满、郭树军30万股、15.5469万股，转让后丁元伟不再持有本公司股份。上述股权转让工商变更登记于2009年4月20日办理完毕。

7、2010年8月，上市发行，股本增加至16000万元

根据公司2009年第一次股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）907号文《关于核准嘉事堂药业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公开发行4,000万股人民币普通股，采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售800万股已于2010年8月4日在保荐机构（主承销商）华泰联合证券有限责任公司主持下配售完毕，网上资金申购定价发行3,200万股已于2010年8月4日成功发行，每股面值1.00元，发行价为每股人民币12.00元。经深圳证券交易所《关于嘉事堂药业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]261号）同意，公司本次公开发行中网上定价发行的3,200万股股票于2010年8月18日起在深圳证券交易所挂牌上市。

2010年9月9日，公司已完成相关工商变更登记手续并取得了北京工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币12000万元变更为人民币16000万元；公司实收资本由人民币12000万元变更为人民币16000万元；公司类型由股份有限公司变更为股份有限公司（上市），公司经营范围中的一项“销售医疗器械”变更为“销售医疗器材”。

8、2011年8月，公司资本公积转增股本，股本增加至24000万元

根据公司2010年度股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本人民币8,000万元，注册资本由人民币16,000万元变更为人民币24,000万元。该增资事项业经立信会计师事务所有限公司进行审验，并于2011年8月23日出具了信会师报字[2011]第82151号验资报告。上述增资事项于2011年9月15日办理完毕工商变更登记手续。

公司股东变更后情况如下：

股东名称	出资额	持股比例
北京海淀置业集团有限公司	12,760,800.00	5.32%
北京市朝阳区人民国有资产监督管理委员会	7,043,022.00	2.93%
北京市房山区人民国有资产监督管理委员会	2,856,337.50	1.19%
北京宏润投资经营公司	1,790,808.00	0.75%
全国社会保障基金理事会	4,193,535.00	1.75%
上海张江高科技园区开发股份有限公司	37,722,906.00	15.72%
新产业投资股份有限公司	17,041,924.50	7.10%
北京市裕丰投资经营公司	5,014,825.50	2.09%
北京银谷地产集团有限公司	14,145,991.50	5.89%
中国青少年发展基金会	14,145,991.50	5.89%
中国青年实业发展总公司	41,741,431.50	17.39%
中协宾馆	12,169,368.00	5.07%
郭树军等38位自然人	9,373,059.00	3.91%
社会公众股	60,000,000.00	25.00%
合计	240,000,000.00	100.00%

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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

(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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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。

(1) 增加子公司

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。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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。

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，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。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率

折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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；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

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

11、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	应收款项余额前五名的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按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	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
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	公司对于账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的单项金额不重大的应收款项，根据预计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。
坏账准备的计提方法	公司对除应收账款和其他应收款外的应收款项，结合本公司的实际情况，确定预计损失率为零，对于个别信用风险特征明显不同的，单独分析确定预计损失率。

12、存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：在原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

各类存货取得时按实际成本计价，发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。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。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(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

13、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。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。(3) 长期股权投资的处置处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。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的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制

权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(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。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、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

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

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	20-40	5%	2.38-4.75
机器设备	8-10	5%	9.50-11.88
电子设备	3	5%	31.67
运输设备	8-10	5%	9.50-11.88
办公设备	3-5	5%	19.00-31.67
其他设备	20-40	5%	2.38-4.75

(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臵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。

(5) 其他说明

16、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。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。

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。

17、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

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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。

18、生物资产

19、油气资产

20、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
土地使用权	50 年	土地使用权证
业务系统软件	10 年	估计可使用年限
专利权	10 年	专利权证

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以

生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

21、长期待摊费用

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。
本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、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) 出租物业收入：
 - ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书。
 - ②履行了合同规定的义务，开具租赁费发票且价款已经取得或确信可以取得。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 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

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则
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，依据已完工作的测量确定。
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，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

(2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法

27、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。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与资产相关的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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。

28、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。

(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。

29、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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、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

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(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

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

(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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%、13%、11%、6%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%

企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

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
北京嘉事堂连锁药店有限责	有限责任	北京市海淀区	药品零售	400000	零售中成药、中药饮片、化	40,000,000.00		100%	100%	是			

任公司					学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品；销售医疗器械、定型包装食品、饮料、酒；销售保健食品							
北京嘉和嘉事医药物流有限公司	有限责任	北京市通州区	仓储服务	230000000	技术开发、技术转让、技术咨询；仓储服务；销售日用百货；批发中成药、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品；销售医疗器械等。	230,877,415.46		100%	100%	是		

北京嘉事西医疗器械有限公司	有限责任	北京市石景山区	医疗器械销售	500000	销售医疗器械 III、II 类医用 X 射线设备。	50,000,000.00		100%	100%	是		
北京嘉事红惠医药有限公司	有限责任	北京市通州区	药品销售	500000	销售化学药制剂、化学原料药、生化药品、抗生素、中成药。	25,500,000.00		51%	51%	是	25,613,900.00	
北京金康瑞源商贸有限公司	有限责任	北京市朝阳区	医疗器械销售	100000	销售医疗器械 III 类	5,100,000.00		51%	51%	是	6,244,700.00	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(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
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	有限责任	北京市海淀区	医疗器械销售	800000	许可经营项目：销售医疗器械 II、III 类。一般经营项目：技术服务、技术咨询、技术开发、销售医疗器械 I 类。	40,800,000.00		51%	51%	是	51,492,200.00		
重庆嘉事晟大	有限责任	重庆市南岸区	药品销售	200000	许可经营项目	10,200,000.00		51%	51%	是	10,988,500.00		

医药有限公司					目：批发化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、中成药、生化药品、生物制品、蛋白同化制剂、肽类激素。一般经营项目：批发 I 类医疗器械。								
上海嘉事明伦医疗器械有限公司	有限责任	上海市青浦区	医疗器械销售	200000	销售医疗器械、电子产品、检测设备、仪器仪表，从事货物及技术的进出口业务，商务信息咨询。	79,675,800.00		51%	51%	是	11,340,200.00		
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	有限责任	深圳市罗湖区	医疗器械销售	100000	二类 6857 消毒和灭菌设备及器	25,312,065.00		51%	51%	是	6,000,200.00		

公司					具, 二类、三类 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具, 二类、三类 6846 植入材料和人工器官, 二类 6831 医用 X 射线附属设备及部件, 二类、三类等。							
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	有限责任	武汉市东西湖区	医疗器械销售	100000	实验科教器材研发、销售; I 类医疗器械销售; II 类、III 类医疗器械销售、服务。	15,812,500.00		51%	51%	是	5,098,300.00	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 6 家，原因为

（1）新设子公司北京嘉事京西医疗器械有限公司（以下简称“嘉事京西”）

根据2013年3月26日公司董事会第四届第四次会议决议，公司拟投资组建北京嘉事京西医疗器械有限公司（以下简称“嘉事京西”）。嘉事京西总股本为5000万元，其中嘉事堂以自有资金现金出资5000万元，占总股本100%；

2013年8月19日，公司将资金5000万元存入嘉事京西设立的入资账户中。

2013年8月29日，嘉事京西获得注册号为110107016232965的《企业法人营业执照》。

（2）通过股权收购，增加子公司上海嘉事明伦医疗器材有限公司（以下简称“嘉事明伦”）

根据2013年第一次临时股东大会决议及2013年8月16日嘉事堂与北京嘉事盛世医疗器械有限公司（以下简称“嘉事盛世”）、张泽军签订的《股权转让协议书》（上海）、《股权转让协议书（上海）之补充协议》的规定，张泽军将持有的上海明伦医疗器材有限公司（以下简称上海明伦）31%的股权以42,540,400.00元的价格转让给嘉事堂持有，将持有的20%的股权以27,445,400.00元的价格转让给嘉事盛世持有，并将张泽军所控制的上海医心贸易商行、上海敬嵩贸易商行、广州市源成商贸有限公司、广州市润晔贸易有限公司（以下简称关联企业）的业务、人员、市场、销售网络等并入上海明伦医疗器材有限公司，组建上海嘉事明伦医疗器材有限公司。补充协议同时约定自2013年9月1日起目标公司延续运营，权益归属股权转让后的全体股东。

2013年9月25日，嘉事明伦获得上海市工商行政管理局青浦分局颁发的变更后的营业执照。2013年11月13日，公司股东同比例增资1900万元，注册资本变更为2000万元，由上海安信信会计师事务所出具沪信师验字[2013]第0292号验资报告验证，并于2013年11月14日获得了上海市工商行政管理局青浦分局颁发的增资后的营业执照。

（3）通过股权收购，增加子公司深圳嘉事康元医疗器械有限公司（以下简称“嘉事康元”）

根据2013年第一次临时股东大会决议及2013年8月16日嘉事堂与嘉事盛世、郭振喜、杨波签订的《股权转让协议书》（深圳）、《股权转让协议书（深圳）之补充协议》的规定，杨波将持有的深圳市康元医疗器械有限公司31%的股权以14,145,765.00元的价格转让给嘉事堂持有，郭振喜将持有的深圳市康元医疗器械有限公司20%的股权以9,126,300.00元的价格转让给嘉事盛世持有，并将郭振喜、杨波所控制的南京恒治医疗器械有限公司、南京齐思明医疗器械有限公司、深圳市润唐医疗器械有限公司（以下简称关联企业）的业务、人员、市场、销售网络等并入深圳市康元医疗器械有限公司，组建深圳嘉事康元医疗器械有限公司。补充协议同时约定自2013年9月1日起目标公司延续运营，权益归属股权转让后的全体股东。

2013年9月17日，嘉事康元获得深圳市市场监督管理局颁发的变更后的营业执照。2013年9月12日，公司股东同比例增资400万元，注册资本变更为1000万元，由深圳市礼节会计师事务所（普通合伙）出具深礼节验字[2013]第021号验资报告验证，并于2013年9月17日获得了市市场监督管理局颁发的增资后的营业执照。

（4）通过股权收购，增加子公司嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司（以下简称“嘉事嘉成”）

根据2013年第一次临时股东大会决议及2013年8月16日嘉事堂与嘉事盛世、谢东华、李燕签订的《股权转让协议书》（武汉）、《股权转让协议书（武汉）之补充协议》的规定，谢东华将持有的武汉恺通科技发展有限公司31%的股权以7,131,500.00元的价格转让给嘉事堂持有，将持有武汉恺通科技发展有限公司的20%的股权以4,601,000.00元的价格转让给嘉事盛世持有，并将谢东华、李燕所控制的上海境佳贸易有限公司、长沙靖康生物科技有限公司（以下简称关联企业）的业务、人

员、市场、销售网络等并入武汉恺通科技发展有限公司，组建嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司。补充协议同时约定自2013年9月1日起目标公司延续运营，权益归属股权转让后的全体股东。2013年9月17日，嘉事嘉成获得武汉市工商行政管理局东西湖分局颁发的变更后的营业执照。2013年9月25日，公司股东同比例增资800万元，注册资本变更为1000万元，由武汉利生会计师事务所出具利验[2013]第A3230号验资报告验证，并于2013年9月26日获得了武汉市工商行政管理局东西湖分局颁发的增资后的营业执照。

(5) 通过注资取得控制权，增加子公司北京嘉事红惠医药有限公司（以下简称“嘉事红惠”）根据2013年3月18日北京嘉事红惠医药有限公司股东会决议，公司货币出资25,500,000.00元，红惠医药有限公司货币出资22,500,000.00元，组成新一届股东。并于2013年4月23日获得北京市工商行政管理局通州分局颁发的注册号为110112014214636的《企业法人营业执照》。

(6) 通过注资取得控制权，增加子公司北京金康瑞源商贸有限公司（以下简称“金康瑞源”）根据2013年3月27日《北京金康瑞源商贸有限公司增资扩股协议》的约定，本公司子公司嘉事盛世货币出资5,100,000.00元，周焰货币出资2,900,000.00元，丁楠货币出资1,000,000.00元，于祝新货币出资1,000,000.00元，组成新一届股东。金康瑞源于2013年4月9日获得北京市工商行政管理局朝阳分局颁发的变更后的营业执照。

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为

(1) 减少子公司北京嘉事朝阳医药有限公司（以下简称“嘉事朝阳”）根据公司2008年12月25日《股东会决议》，同意将嘉事朝阳进行注销，公司于2013年2月4日办理了税务注销手续，于2013年5月21日办理了工商注销手续。

(2) 减少子公司北京嘉事佰明医药有限公司（以下简称“嘉事佰明”）根据2013年7月15日，公司股东会决议以及2013年7月12日《股权转让协议》，公司将嘉事佰明95%的股权转让给北京首钢医疗投资有限公司，转让基准日为2013年4月30日，转让价格为261.25万元，同时约定评估基准日至产权交割日期间有关的资产的损益归北京首钢医疗投资有限公司承担。公司于2013年9月25日，收到了上述全部股权转让款。2013年8月6日，经北京市工商行政管理局石景山分局核准，嘉事佰明更名为北京首钢医药有限公司，并于2013年12月10日，获得了北京市工商行政管理局石景山分局颁发的新营业执照。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
北京嘉事京西医疗器械有限公司	49,975,863.65	-24,136.35
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	23,143,165.25	3,143,165.25
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	12,245,279.95	2,245,279.95
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	10,404,741.71	404,741.71
北京嘉事红惠医药有限公司	52,379,010.37	2,480,545.13
北京金康瑞源商贸有限公司	12,773,838.71	2,802,264.89

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
北京嘉事朝阳医药有限公司	39,389,432.77	
北京嘉事佰明医药有限公司	15,722,883.87	397,564.90

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	69,475,800.00	本公司的合并成本为人民币 69,985,800.00 元，在合并中取得嘉事明伦 51% 的股权，被合并方可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 510,000.00 元，两者的差额人民币 69,475,800.00 元确认为商誉。
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	20,212,065.00	本公司的合并成本为人民币 23,272,065.00 元，在合并中取得嘉事康元 51% 的股权，被合并方可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 3,060,000.00 元，两者的差额人民币 20,212,065.00 元确认为商誉。
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	10,712,500.00	本公司的合并成本为人民币 11,732,500.00 元，在合并中取得嘉事明伦 51% 的股权，被合并方可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 1,020,000.00 元，两者的差额人民币 10,712,500.00 元确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

(1) 上海嘉事明伦医疗器材有限公司

本公司以2013年9月1日为购买日，嘉事堂母公司应支付现金人民币42,540,400.00元（已支付现金人民币4,254,000.00元）、嘉事盛世应支付27,445,400.00元（已支付现金人民币2,744,500.00元）作为合并成本合计购买了上海明伦医疗器材有限公司（以下简称上海明伦）51%的股份，并将张泽军所控制的上海医心贸易商行、上海敬嵩贸易商行、广州市源成商贸有限公司、广州市润晔贸易有限公司（以下简称关联企业）的业务、人员、市场、销售网络等并入上海明伦医疗器材有限公司，组建上海嘉事明伦医疗器材有限公司。合并成本在购买日的总额为人民币69,985,800.00元。

购买日的确定依据：根据2013年8月16日签订的《股权转让协议书（上海）之补充协议》约

定自2013年9月1日起目标公司延续运营，权益归属股权转让后的全体股东。

上海明伦是于2005年7月11日在上海成立的公司，主要从事销售医疗器械、电子产品、检测设备、仪器仪表，从事货物及技术的进出口业务，商务信息咨询。在被合并之前，上海明伦由自然人张泽军持股100%。

(2) 深圳嘉事康元医疗器械有限公司

本公司以2013年9月1日为购买日，嘉事堂母公司应支付现金人民币14,145,765.00元，（已支付现金人民币7,072,900.00元）、嘉事盛世应支付9,126,300.00元（已支付现金人民币4,563,100.00元）作为合并成本合计购买了深圳康元医疗器械有限公司51%的股份，并将郭振喜、杨波所控制的南京恒治医疗器械有限公司、南京齐思明医疗器械有限公司、深圳市润唐医疗器械有限公司（以下简称关联企业）的业务、人员、市场、销售网络等并入深圳康元医疗器械有限公司，组建深圳嘉事康元医疗器械有限公司。合并成本在购买日的总额为人民币23,272,065.00元。

购买日的确定依据：根据2013年8月16日签订的《股权转让协议书（深圳）之补充协议》约定自2013年9月1日起目标公司延续运营，权益归属股权转让后的全体股东。

深圳康元医疗器械有限公司是于2010年9月20日在深圳成立的公司，主要从事二类6857消毒和灭菌设备及器具，二类、三类6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具，二类、三类6846植入材料和人工器官，二类6831医用X射线附属设备及部件，二类、三类等。在被合并之前，深圳康元医疗器械有限公司由自然人杨波持股60%，自然人郭振喜持股40%。

(3) 嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司

本公司以2013年9月1日为购买日，嘉事堂母公司应支付现金人民币7,131,500.00元，（已支付现金人民币713,100.00元）、嘉事盛世应支付4,601,000.00元，（已支付现金人民币460,000.00元）作为合并成本合计购买了武汉恺通科技发展有限公司51%的股份，并将谢东华、李燕所控制的上海境佳贸易有限公司、长沙靖康生物科技有限公司（以下简称关联企业）的业务、人员、市场、销售网络等并入武汉恺通科技发展有限公司，组建嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司。合并成本在购买日的总额为人民币11,732,500.00元。

购买日的确定依据：根据2013年8月16日签订的《股权转让协议书（武汉）之补充协议》约定自2013年9月1日起目标公司延续运营，权益归属股权转让后的全体股东。

武汉恺通科技发展有限公司是于2013年7月15日在武汉成立的公司，主要从事实验科教器材研发、销售；I类医疗器械销售；II类、III类医疗器械销售、服务。在被合并之前，武汉恺通科技发展有限公司由自然人谢东华持股70%，自然人李燕持股30%。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
北京嘉事佰明医药有限公司	2013年04月30日	处置价款减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，在本公司

		合并财务报表中确认为当期投资收益。
--	--	-------------------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	273,640.05	--	--	144,940.04
人民币	--	--	273,640.05	--	--	144,940.04
银行存款：	--	--	263,455,060.85	--	--	384,272,755.75
人民币	--	--	263,455,060.85	--	--	384,272,755.75
其他货币资金：	--	--	39,667,557.68	--	--	
人民币	--	--	39,667,557.68	--	--	
合计	--	--	303,396,258.58	--	--	384,417,695.79

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

银行承兑汇票保证金	39,667,557.68
合 计	39,667,557.68

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,530,240.00	1,357,500.00
合计	10,530,240.00	1,357,500.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
大连医科大学附属第一医院	2013 年 10 月 29 日	2014 年 04 月 29 日	1,099,770.00	
大连医科大学附属第一医院	2013 年 09 月 29 日	2014 年 03 月 29 日	1,046,700.00	
首都医科大学附属复兴医院	2013 年 09 月 10 日	2014 年 02 月 25 日	1,033,297.28	
山东中创钢构有限公司	2013 年 08 月 16 日	2014 年 02 月 16 日	1,000,000.00	
滦县皓盛汽车销售服务有限公司	2013 年 08 月 01 日	2014 年 02 月 01 日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,179,767.28	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,298,827,151.18	97.18%	15,568,961.74	1.2%	752,547,409.55	100%	8,115,320.12	1.08%
组合小计	1,298,827,151.18	97.18%	15,568,961.74	1.2%	752,547,409.55	100%	8,115,320.12	1.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	37,716,156.11	2.82%						
合计	1,336,543,307.29	--	15,568,961.74	--	752,547,409.55	--	8,115,320.12	--

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	1,312,131,931.82	98.17%	12,819,361.03	745,319,638.58	99.04%	7,453,196.39	
1 至 2 年	17,464,978.58	1.31%	508,947.88	6,056,408.87	0.8%	302,820.44	
2 至 3 年	5,814,608.09	0.44%	1,674,758.43	1,131,888.80	0.15%	339,566.64	
3 至 4 年	1,131,788.80	0.08%	565,894.40	39,473.30	0.01%	19,736.65	
合计	1,336,543,307.29	--	15,568,961.74	752,547,409.55	--	8,115,320.12	

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
货款	37,716,156.11	0.00	0%	注：根据 2013 年公司与上海嘉事明伦医疗器材有限公司、深圳嘉事康元医疗器械有限公司、嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司签订的《股权转让协议》约定被收购方收购前形成的债权债务及其他遗留问题由股权转让方承担，针对此部分债权不计提坏账准备。
合计	37,716,156.11		--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

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
--	------	--------	------	--------

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	101,390,350.90	1 年以内	7.59%
第二名	客户	44,128,010.00	1 年以内	3.3%
第三名	客户	19,701,004.38	1 年以内	1.47%
第四名	客户	15,215,680.00	1 年以内	1.14%
第五名	客户	14,212,462.38	1 年以内	1.06%
合计	--	194,647,507.66	--	14.56%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、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								
账龄组合	8,512,225.30	90.43%	150,316.90	1.77%	5,137,235.06	100%	165,802.22	3.23%
组合小计	8,512,225.30	90.43%	150,316.90	1.77%	5,137,235.06	100%	165,802.22	3.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	900,322.87	9.57%						
合计	9,412,548.17	--	150,316.90	--	5,137,235.06	--	165,802.22	--

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	7,957,457.70	93.47%	79,574.58	3,231,431.91	62.9%	32,314.32
1 至 2 年	488,500.00	5.74%	24,425.00	1,818,546.25	35.4%	90,927.31
2 至 3 年	500.00	0.01%	150.00	44,089.30	0.86%	13,226.79
3 至 4 年	22,600.00	0.27%	11,300.00	27,667.60	0.54%	13,833.80
4 至 5 年	27,667.60	0.33%	19,367.32			
5 年以上	15,500.00	0.18%	15,500.00	15,500.00	0.3%	15,500.00
合计	8,512,225.30	--	150,316.90	5,137,235.06	--	165,802.22

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	900,322.87			根据 2013 年公司与上海嘉事明伦医疗器材有限公司、深圳嘉事康元医

				疗器械有限公司、嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司签订的《股权转让协议》约定被收购方收购前形成的债权债务及其他遗留问题由股权转让方承担，针对此部分债权不计提坏账准备。
合计	900,322.87		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	2,000,000.00	保证金	21.25%
第二名	810,000.00	保证金	8.61%
第三名	700,000.00	履约保证金	7.44%
第四名	607,540.00	报关费	6.45%

合计	4,117,540.00	--	43.75%
----	--------------	----	--------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	供应商	2,000,000.00	一年以内	21.25%
第二名	客户	810,000.00	一年以内	8.61%
第三名	供应商	700,000.00	一年以内	7.44%
第四名	服务商	607,540.00	一年以内	6.45%
合计	--	4,117,540.00	--	43.75%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	55,487,999.72	94.65%	19,360,926.53	99.69%
1 至 2 年	3,138,075.42	5.35%	17,682.23	0.09%
2 至 3 年			42,620.90	0.22%
合计	58,626,075.14	--	19,421,229.66	--

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
第一名	供应商	6,841,752.64	一年以内	业务尚未完结
第二名	供应商	5,564,000.00	一年以内	业务尚未完结
第三名	子公司股东	5,195,000.00	一年以内	投资尚未完结
第四名	客户	4,326,323.84	一年以内	业务尚未完结
第五名	拟投资单位	3,600,000.00	一年以内	投资尚未完结
合计	--	25,527,076.48	--	--

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数	期初数

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	449,653,285.31		449,653,285.31	227,056,451.30		227,056,451.30
周转材料	580,710.64		580,710.64			
合计	450,233,995.95		450,233,995.95	227,056,451.30		227,056,451.30

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
工行理财产品	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	129,681,103.22	155,377,305.52
合计	129,681,103.22	155,377,305.52

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

根据2013年12月2日公司2013年第二次临时董事会决议审议通过的《关于授权管理层出售公司持有的中青旅股份的议案》，公司2013年度共出售中青旅股票2,400,000.00股取得投资收益37,008,964.80元。处置后公司持有中青旅股票7,359,881.00股，2013年12月31日股票收盘价为17.62元/股，可供出售金融资产账面价值为129,681,103.22元，其中，成本7,489,484.38元，公允价值变动122,191,618.84元、公允价值变动计入资本公积91,643,714.13元、递延所得税负债

30,547,904.71元。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

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
北京三九朝阳医药有限公司	权益法	1,160,000.00	1,792,716.98	177,457.52	1,970,174.50	29%	29%				
北京嘉事堂龙翔连锁药店有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10%	10%		100,000.00		
北京首钢医药有限公司	成本法	137,608.80		137,608.80	137,608.80	5%	5%				
合计	--	1,397,608.80	1,892,716.98	315,066.32	2,207,783.30	--	--	--	100,000.00		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	10,368,193.00			10,368,193.00
1.房屋、建筑物	10,368,193.00			10,368,193.00
二、累计折旧和累计摊销合计	1,527,897.88	248,836.71		1,776,734.59
1.房屋、建筑物	1,527,897.88	248,836.71		1,776,734.59
三、投资性房地产账面净值合计	8,840,295.12	-248,836.71		8,591,458.41
1.房屋、建筑物	8,840,295.12	-248,836.71		8,591,458.41
五、投资性房地产账面价值合计	8,840,295.12	-248,836.71		8,591,458.41
1.房屋、建筑物	8,840,295.12	-248,836.71		8,591,458.41

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	300,089,554.52	82,602,094.02		8,079,382.91	374,612,265.63
其中：房屋及建筑物	218,766,232.17	57,983,384.66		6,765,414.91	269,984,201.92
机器设备	55,098,152.92	17,287,436.14			72,385,589.06
运输工具	10,393,297.95	4,168,345.00		565,586.02	13,996,056.93
电子设备及其他	15,831,871.48	3,162,928.22		748,381.98	18,246,417.72
--	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：	40,857,070.77	1,271,365.13	15,496,811.32	2,712,699.18	54,912,548.04
其中：房屋及建筑物	21,583,376.91		5,944,914.57	1,635,818.67	25,892,472.81
机器设备	7,591,095.07		5,553,299.45		13,144,394.52
运输工具	3,089,417.91	933,157.15	1,340,429.21	372,363.76	4,990,640.51
电子设备及其他	8,593,180.88	338,207.98	2,658,168.09	704,516.75	10,885,040.20
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	259,232,483.75	--			319,699,717.59
其中：房屋及建筑物	197,182,855.26	--			244,091,729.11
机器设备	47,507,057.85	--			59,241,194.54
运输工具	7,303,880.04	--			9,005,416.42
电子设备及其他	7,238,690.60	--			7,361,377.52
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	259,232,483.75	--			319,699,717.59
其中：房屋及建筑物	197,182,855.26	--			244,091,729.11
机器设备	47,507,057.85	--			59,241,194.54
运输工具	7,303,880.04	--			9,005,416.42
电子设备及其他	7,238,690.60	--			7,361,377.52

本期折旧额 15,496,811.32 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 62,748,087.60 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
物流三期仓库	尚在办理中	2014 年上半年
物流办公楼	尚在办理中	2014 年

固定资产说明

- 1、本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产。
- 2、截止2013年12月31日，公司无用于抵押或担保的固定资产。
- 3、公司于2013年4月10日与北京万方鑫路达投资咨询有限公司签订存量房买卖合同，将房产原值为3,403,391.60元，净值2,587,881.26元（其所对应的土地使用权原值为3,191,850.83元，净值2,796,327.80元）的朝阳区樱花园东街1号楼1层1-7房产以35,450,000.00元的价格进行处置，扣除相关税费后取得处置收益22,635,188.05元。
- 4、公司于2013年12月11日与董树红签订存量房买卖合同，将原值为3,362,023.31元，净值2,541,714.98元（其所对应的土地使用权原值为1,297,620.00元，净值973,215.00元）的石景山区八角西街41号1至3层102房产以10,600,940.00元的价格进行处置，扣除相关税费后取得处置收益4,341,997.92元。
- 5、其他增加为本期新增合并范围内子公司的期初固定资产及累计折旧金额。
- 6、其他减少为本期因股权转让而减少的原合并范围内子公司的期初固定资产及累计折旧金额。
- 7、物流二期仓库已于2014年2月8日获得京房权证通字第1402412号房屋所有权证，其他产权证正在办理中。

18、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
配送中心	288,000.00		288,000.00			
三期工程				62,237,384.56		62,237,384.56
合计	288,000.00		288,000.00	62,237,384.56		62,237,384.56

(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
配送中心			288,000.00									288,000.00
物流三期工程	61,760,000.00	62,237,384.56	510,703.04	62,748,087.60								
合计	61,760,000.00	62,237,384.56	798,703.04	62,748,087.60		--	--			--	--	288,000.00

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	39,952,385.91	4,971,945.54	5,289,470.83	39,634,860.62
(1).土地使用权	35,960,627.66		4,489,470.83	31,471,156.83
(2).电脑软件	3,991,758.25	4,971,945.54	800,000.00	8,163,703.79
二、累计摊销合计	5,976,820.56	1,417,979.38	726,594.70	6,668,205.24
(1).土地使用权	4,483,904.24	788,076.65	719,928.03	4,552,052.86
(2).电脑软件	1,492,916.32	629,902.73	6,666.67	2,116,152.38
三、无形资产账面净值合计	33,975,565.35	3,553,966.16	4,562,876.13	32,966,655.38
(1).土地使用权	31,476,723.42	-788,076.65	3,769,542.80	26,919,103.97
(2).电脑软件	2,498,841.93	4,342,042.81	793,333.33	6,047,551.41
(1).土地使用权				
(2).电脑软件				
无形资产账面价值合计	33,975,565.35	3,553,966.16	4,562,876.13	32,966,655.38
(1).土地使用权	31,476,723.42	-788,076.65	3,769,542.80	26,919,103.97
(2).电脑软件	2,498,841.93	4,342,042.81	793,333.33	6,047,551.41

本期摊销额 1,417,979.38 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、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
北京嘉事朝阳医药有限公司	3,039,662.78		3,039,662.78		
上海嘉事明伦医疗器械有限公		69,475,800.00		69,475,800.00	

司					
深圳嘉事康元医疗器械有限公司		20,212,065.00		20,212,065.00	
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司		10,712,500.00		10,712,500.00	
合计	3,039,662.78	100,400,365.00	3,039,662.78	100,400,365.00	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

- 1、公司对北京嘉事朝阳医药有限公司股权投资借差余额3,039,662.78元系2005年及以前年度非同一控制下以超过账面净资产的价格收购股权形成，其全部资产及负债于2006年及2007年以账面价值转入公司，同时通过决议拟注销该公司，因此对其全额计提了减值准备。公司于2013年将北京嘉事朝阳医药有限公司进行处置，因此商誉减少。
- 2、其他商誉产生的过程，具体见本报告附注“四、企业合并及合并财务报表（六）本期发生的非同一控制下企业合并”相关解释。
- 3、经过测试，商誉不存在减值迹象。

25、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
装修及租赁设施改造	6,265,163.02	7,489,492.76	3,498,956.56		10,255,699.22	
新药代理费	8,312,499.95		950,000.04		7,362,499.91	
正式电工程	34,704.49	1,343.90	9,575.64		26,472.75	
合计	14,612,367.46	7,490,836.66	4,458,532.24		17,644,671.88	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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	3,954,819.68	2,095,280.58
小计	3,954,819.68	2,095,280.58
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变	30,547,904.71	36,361,395.29

动		
小计	30,547,904.71	36,361,395.29

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		
可供出售金融资产公允价值变动	122,191,618.84	
小计	122,191,618.84	
可抵扣差异项目		
坏账准备	15,719,278.64	
长期股权投资减值准备	100,000.00	
小计	15,819,278.64	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	3,954,819.68		2,095,280.58	
递延所得税负债	30,547,904.71		36,361,395.29	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,281,122.34	7,508,650.25		70,493.95	15,719,278.64
五、长期股权投资减值准备	100,000.00				100,000.00
十三、商誉减值准备	3,039,662.78			3,039,662.78	
合计	11,420,785.12	7,508,650.25		3,110,156.73	15,819,278.64

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	4,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	109,000,000.00	
合计	113,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明

1、本公司控股子公司重庆嘉事晟大医药有限公司于2013年5月14日与招商银行股份有限公司重庆分行签订编号为2013年渝营字第0111130503号借款协议，由高晓昆提供保证担保借款人民币5,000,000.00元，借款期限2013年5月14日至2014年5月13日，该借款于2013年已归还100万元，剩余400万元；

2、公司于2013年10月12日与北京银行国兴家园支行签订编号为0180098的《贷款综合授信协议》授信金额为100,000,000.00元，并于2013年10月12日与北京银行国兴家园支行签订编号为0183494的借款协议，借款人民币50,000,000.00元，借款期限2013年10月15日至2014年4月14日；于2013年10月31日与北京银行国兴家园支行签订编号为0186873的借款协议，借款人民币49,000,000.00元，借款期限2013年11月7日至2014年5月6日。

2013年本公司控股子公司重庆嘉事晟大医药有限公司向中国光大银行重庆分行借款1000万元，贷款期限2013年11月28日至2014年5月28日止。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

公司本期无已到期未偿还的短期借款。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	95,624,627.23	74,614,387.28
合计	95,624,627.23	74,614,387.28

下一会计期间将到期的金额 95,624,627.23 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,015,223,043.32	642,193,507.56
合计	1,015,223,043.32	642,193,507.56

(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
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末数中无账龄超过一年的大额应付账款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,699,161.64	802,569.17
合计	1,699,161.64	802,569.17

(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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末数中无账龄超过一年的大额预收款项

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	342,424.11	57,307,643.27	56,809,364.08	840,703.30
二、职工福利费		3,840,174.52	3,840,174.52	
三、社会保险费	1,039,037.12	16,668,962.55	16,768,656.86	939,342.81
其中：医疗保险费	644,017.97	5,634,104.09	5,794,234.11	483,887.95
基本养老保险费	326,988.88	10,055,243.26	9,986,482.56	395,749.58
年金缴费			0.00	
失业保险费	13,992.76	439,128.88	435,493.92	17,627.72
工伤保险费	21,536.29	210,851.03	223,071.99	9,315.33
生育保险费	32,501.22	329,635.29	329,374.28	32,762.23
四、住房公积金		7,935,418.28	7,917,182.60	18,235.68
五、辞退福利		14,016.00	14,016.00	
六、其他	39,495.36	1,514,721.67	1,511,190.43	43,026.60
合计	1,420,956.59	87,280,936.29	86,860,584.49	1,841,308.39

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 1,514,721.67 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 14,016.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司规定于每月10日前按时、足额发放员工薪酬

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,776,247.64	7,778,681.21
营业税	1,267,317.19	196,778.50
企业所得税	20,154,430.96	4,177,402.29
个人所得税	1,379,730.30	675,771.23
城市维护建设税	292,232.08	447,124.15
土地增值税	450,328.55	
教育费附加	243,714.20	326,327.39
其他	2,660.15	
合计	28,566,661.07	13,602,084.77

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	20,113.89	20,000.00
合计	20,113.89	20,000.00

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
张泽军	10,704,036.59		
刘金坡	3,777,895.26		
党玉琴	10,704,036.59		
郭振喜	584,985.58		
杨波	877,478.37		
合计	26,648,432.39		--

应付股利的说明

- 1、公司子公司上海嘉事明伦医疗器械有限公司决议，将截止2013年8月31日前留存收益进行分配。其中张泽军分配13,380,045.74元，刘金坡分配4,722,369.08元，党玉琴分配13,380,045.74元，扣除个

税所得税后的部分计入应付股利。

2、公司子公司深圳康元医疗器械有限公司2013年利润分配决议，将截止2013年8月31日前的利润进行了分配。其中郭振喜分配731,231.97元，杨波分配1,096,847.96元，扣除个税所得税后的部分计入应付股利。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	157,366,918.02	9,067,073.64
工程款	4,576,097.24	3,682,232.43
质保金	2,717,889.91	232,400.00
押金	1,120,476.23	201,047.48
其他	6,037,999.53	
合计	171,819,380.93	13,182,753.55

(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
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末数中无账龄超过一年的大额其他应付款

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
张泽军	93,066,682.85	股权转让款、其他往来款	其中股权转让款62,987,300.00元 见附注五（十三）商誉
上海医心贸易商行	24,799,488.10	往来款	
谢东华	10,559,400.00	股权转让款	详见附注五（十三）商誉
北京康年华科技发展有限公司	9,000,000.00	借款、暂收款	
杨波	7,072,865.00	股权转让款	详见附注五（十三）商誉
郭振喜	4,563,200.00	股权转让款	详见附注五（十三）商誉
小计	149,061,635.95		

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币	人民币	外币	人民币
--	----	-----	----	-----

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,000,000.00						240,000,000.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

资本溢价（股本溢价）	346,915,433.82	8,407,782.18		355,323,216.00
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	109,084,185.85		17,440,471.72	91,643,714.13
（3）原制度资本公积转入				
（4）政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
（5）其他	3,030,000.00			3,030,000.00
合计	459,029,619.67	8,407,782.18	17,440,471.72	449,996,930.13

资本公积说明

- 1、公司2013年12月31日持有中青旅股票数量7,359,881.00股，2013年度公允价值减少23,253,962.30元，导致资本公积减少17,440,471.72元。
- 2、公司以前年度收购子公司北京嘉事朝阳医药有限公司少数股东股权时，取得的长期股权投资与按照新增持股比例所计算应享有的该公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额8,407,782.18元，在编制合并财务报表时冲减资本公积8,407,782.18元。本年度将北京嘉事朝阳医药有限公司进行注销，导致资本公积增加8,407,782.18元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	51,866,982.90	11,206,386.96		63,073,369.86
合计	51,866,982.90	11,206,386.96		63,073,369.86

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

根据公司法和本公司章程的规定，本公司母公司按净利润的10%提取法定盈余公积。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	343,518,319.21	--
减：提取法定盈余公积	11,206,386.96	10%
应付普通股股利	28,800,000.00	

期末未分配利润	433,680,706.31	--
---------	----------------	----

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

根据2013年4月24日公司2012年度股东大会决议，公司实施现金分红，每10股派送现金股利1.2元(含税)，合计派发现金红利28,800,000.00元。

54、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	3,516,216,125.80	2,524,917,794.41
其他业务收入	28,059,041.86	29,155,509.49
营业成本	3,206,888,134.23	2,332,013,358.29

(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
商 业	3,516,216,125.80	3,198,099,076.78	2,524,917,794.41	2,323,823,965.74
合计	3,516,216,125.80	3,198,099,076.78	2,524,917,794.41	2,323,823,965.74

(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
1.医疗产品批发	3,325,358,076.68	3,077,492,167.23	2,346,631,591.53	2,212,252,483.16

2.药品零售	137,703,765.91	85,592,191.33	142,744,085.28	90,385,433.29
3.仓储配送	53,154,283.21	35,014,718.22	35,542,117.60	21,186,049.29
合计	3,516,216,125.80	3,198,099,076.78	2,524,917,794.41	2,323,823,965.74

(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
北京地区	3,032,958,958.54	2,765,527,199.27	2,222,768,401.14	2,038,927,798.61
其他地区	483,257,167.26	432,571,877.51	302,149,393.27	284,896,167.13
合计	3,516,216,125.80	3,198,099,076.78	2,524,917,794.41	2,323,823,965.74

(5) 公司来自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(%)
第一名	108,399,601.46	3.06%
第二名	69,503,515.36	1.96%
第三名	69,136,010.56	1.95%
第四名	59,708,617.20	1.68%
第五名	44,576,663.43	1.26%
合计	351,324,408.01	9.91%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

营业税	1,707,911.86	2,893,472.77	5%
城市维护建设税	3,492,161.00	3,001,570.03	7%、5%、1%
教育费附加	2,534,647.94	2,181,481.64	3%
合计	7,734,720.80	8,076,524.44	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	38,313,880.26	33,109,052.59
折旧费	1,657,075.60	1,092,544.91
办公费	19,706,110.63	11,454,220.23
租赁费	18,657,455.96	15,770,894.72
业务费	2,534,652.07	1,202,902.82
修理费	309,588.17	68,667.94
水电费	1,864,084.81	2,116,554.66
长期待摊费用摊销	1,141,531.78	1,751,478.53
运输费	45,154,857.98	27,866,638.91
其他	19,396,293.68	4,447,183.05
合计	148,735,530.94	98,880,138.36

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	26,774,583.20	18,222,513.10
折旧费	899,856.08	690,468.92
无形资产摊销	375,790.31	66,035.64
办公费	4,461,489.75	2,898,539.32
房产税等税金	153,578.19	50,545.65
业务招待费	1,166,944.99	868,813.41
修理费	263,756.43	130,240.24
能源费	321,393.59	236,724.09
差旅费	701,571.90	390,817.00
中介机构费用	1,393,378.91	666,698.11

其他	3,107,969.42	3,524,834.87
合计	39,620,312.77	27,746,230.35

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,238,851.31	62,000.00
利息支出		
减：利息收入	-2,933,279.89	-6,145,775.42
汇兑损益		
其他	119,728.44	60,480.33
合计	-574,700.14	-6,023,295.09

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	177,457.52	-125,978.02
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,324,093.54	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,463,982.15	1,951,976.20
可供出售金融资产等取得的投资收益	37,008,964.80	
合计	30,326,310.93	1,825,998.18

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

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

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

- 1、权益法核算的长期股权投资收益177,457.52元，系公司联营企业北京三九朝阳医药有限公司按照权益法核算确认的投资收益。
- 2、处置长期股权投资产生的投资收益-8,324,093.54元，系公司当期注销全资子公司嘉事朝阳医药有限公司所致。
- 3、持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益1,463,982.15元，系公司收到持有的中青旅（股票代码：600138）股票分红所致。
- 4、处置可供出售金融资产等取得的投资收益37,008,964.80元，系公司当期出售中青旅股票2,400,000.00股所致。

62、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	7,508,650.25	3,457,188.58
合计	7,508,650.25	3,457,188.58

63、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	27,001,968.46	18,365.80	27,001,968.46
其中：固定资产处置利得	27,001,968.46	18,365.80	27,001,968.46
政府补助	2,715,838.17	730,000.00	2,715,838.17
其他		18,482.00	
合计	29,717,806.63	766,847.80	29,717,806.63

营业外收入说明

处置固定资产利得27,001,968.46元，包括本期处置固定资产、土地使用权所产生的收益26,977,185.97元，具体见附注五“十、固定资产”相关注释。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
商务部补助	950,000.00		与收益相关	是
商务部补助	1,000,000.00		与收益相关	是
商务部补助	760,000.00		与收益相关	是
营改增扶持资金	5,838.17		与收益相关	是
重庆市南岸区商业委员会扶持奖励经费		30,000.00	与收益相关	是
促进商业服务业发展项目		700,000.00	与收益相关	是
合计	2,715,838.17	730,000.00	--	--

64、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	15,004.48	159,380.83	15,004.48
其中：固定资产处置损失	15,004.48	159,380.83	15,004.48
对外捐赠	100,127.73	832,000.00	100,127.73
其他	85.75		85.75
合计	115,217.96	991,380.83	115,217.96

营业外支出说明

65、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	49,507,587.80	23,518,135.35
递延所得税调整	-1,859,539.10	-864,297.13
合计	47,648,048.70	22,653,838.22

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利

分配等增加股份数； 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 为报告期月份数； 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= $P1/(S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P1$ 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。

计算过程：

(1) 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	129,661,722.75	65,209,640.98
本公司发行在外普通股的加权平均数	240,000,000.00	240,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.5403	0.2717

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	240,000,000.00	240,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	240,000,000.00	240,000,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	130,168,774.06	65,209,640.98
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	240,000,000.00	240,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.5424	0.2717

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	240,000,000.00	240,000,000.00

[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	240,000,000.00	240,000,000.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-23,253,962.30	8,393,497.66
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-5,813,490.58	2,098,374.42
小计	-17,440,471.72	6,295,123.24
合计	-17,440,471.72	6,295,123.24

其他综合收益说明

68、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
1、利息收入	2,933,279.89
2、往来款等	59,796,266.95
3、营业外收入	2,715,838.17
合计	65,445,385.01

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
1、往来款等	116,975,413.89
2、销售费用支出	107,623,043.30
3、管理费用支出	11,416,504.99
4、手续费支出	119,728.44
5、营业外支出	100,213.48
合计	236,234,904.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
苏海军	1,042,700.00
沈雪娣	5,195,000.00
周敏	177,400.00
贾威	430,700.00
张捷	94,800.00
安徽嘉事谊诚医疗器械贸易有限公司	3,600,000.00
合计	10,540,600.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
周焰	1,500,000.00
北京康年华科技发展有限公司	9,000,000.00
盛世易达（北京）科技有限公司	7,000,000.00
合计	17,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
企业借款利息	151,123.99
合计	151,123.99

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	146,643,369.71	68,870,785.90
加：资产减值准备	7,508,650.25	3,457,188.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,745,648.03	11,675,641.46
无形资产摊销	1,417,979.38	1,143,814.60
长期待摊费用摊销	4,458,532.24	3,063,454.53
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）	-26,986,963.98	141,015.03
财务费用（收益以“-”号填列）	2,238,851.31	62,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,326,310.93	-1,825,998.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,859,539.10	-864,297.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-223,177,544.65	-98,265,662.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-656,648,796.33	-351,176,231.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	448,591,331.96	326,827,517.95
经营活动产生的现金流量净额	-312,394,792.11	-36,890,771.70
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	263,728,700.90	384,417,695.79
减：现金的期初余额	384,417,695.79	512,929,490.26
现金及现金等价物净增加额	-120,688,994.89	-128,511,794.47

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	135,590,365.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	19,807,600.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,561,148.92	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,246,451.08	

4. 取得子公司的净资产	11,370,593.96	
流动资产	127,087,832.06	
非流动资产	1,337,321.28	
流动负债	117,054,559.38	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	47,069,125.03	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	7,679,692.26	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,759,789.79	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,919,902.47	
4. 处置子公司的净资产	7,503,278.10	
流动资产	53,822,422.23	
非流动资产	1,289,894.41	
流动负债	8,219,605.77	

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	263,728,700.90	384,417,695.79
其中：库存现金	273,640.05	144,940.04
可随时用于支付的银行存款	263,455,060.85	384,272,755.75
三、期末现金及现金等价物余额	263,728,700.90	384,417,695.79

现金流量表补充资料的说明

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

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
北京嘉事堂连锁药店有限公司	控股子公司	有限责任	北京市海淀区	许帅	药品零售	4000 万元	100%	100%	74263723-8
北京嘉和嘉事医药物流有限公司	控股子公司	有限责任	北京市通州区	李铁军	仓储服务；药品批发	23000 万元	100%	100%	63379428-5
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	控股子公司	有限责任	北京市海淀区	丁元伟	医疗器械销售	8000 万元	51%	51%	58443948-9
重庆嘉事晟大医药有限公司	控股子公司	有限责任	重庆市南岸区	丁元伟	药品销售	2000 万元	51%	51%	68148255-0
北京嘉事京西医疗器械有限公司	控股子公司	有限责任	北京市石景山区	李铁军	医疗器械销售	5000 万元	100%	100%	07656895-4
北京嘉事红惠医药有限公司	控股子公司	有限责任	北京市通州区	博世俊	药品销售	5000 万元	51%	51%	58256481-7
上海嘉事明伦医疗器械有限公司	控股子公司	有限责任	上海市青浦区	王英	医疗器械销售	2000 万元	41.2%	51%	77763342-1
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	控股子公司	有限责任	深圳市罗湖区	王英	医疗器械销售	1000 万元	41.2%	51%	56278641-2
嘉事嘉成医	控股子公司	有限责任	武汉市东西	王英	医疗器械销	1000 万元	41.2%	51%	07054955-

疗器械武汉有限公司			湖区		售				X
北京金康瑞源商贸有限公司	控股子公司	有限责任	北京市朝阳区	许帅	医疗器械销售	1000 万元	26.01%	51%	58908630-1

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
北京三九朝阳医药有限公司	有限责任	北京市朝阳区	解斌	药品零售	400 万元	29%	29%		10168181-0

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京嘉事堂龙翔连锁药店有限公司	子公司的参股企业	75263564-X
北京首钢医药有限公司	参股企业	78480298-3

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

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(%)

北京嘉事堂龙翔连锁药店有限公司	药品批发	市场价格	2.88	0.01%	4.57	0.01%
-----------------	------	------	------	-------	------	-------

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

(7) 其他关联交易**6、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

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

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的资产负债表日后事项

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	155,377,305.52				129,681,103.22
上述合计	155,377,305.52				129,681,103.22
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

1、为业务整合需要，公司将原下属连锁药店自2010年开始全部转至子公司北京嘉事堂连锁药店有限责任公司名下。截止2013年12月31日，上述连锁药店的变更登记手续尚有51家连锁药店过户手续尚未办理完毕。

2、上海嘉事明伦医疗器材有限公司

本公司以2013年9月1日为购买日，嘉事堂母公司应支付现金人民币42,540,400.00元、嘉事盛世应支付27,445,400.00元作为合并成本合计购买了上海明伦医疗器材有限公司（以下简称上海明

伦) 51%的股份, 并将张泽军所控制的上海医心贸易商行、上海敬蒿贸易商行、广州市源成商贸有限公司、广州市润晔贸易有限公司(以下简称关联企业)的业务、人员、市场、销售网络等并入上海明伦医疗器械有限公司, 组建上海嘉事明伦医疗器材有限公司。合并成本在购买日的总额为人民币69,985,800.00元。截止本报告日, 上述股权转让款累计已经支付6,998,500.00元。

3、深圳嘉事康元医疗器械有限公司

本公司以2013年9月1日为购买日, 嘉事堂母公司应支付现金人民币14,145,765.00元、嘉事盛世应支付9,126,300.00元作为合并成本合计购买了深圳市康元医疗器械有限公司51%的股份, 并将郭振喜、杨波所控制的南京恒治医疗器械有限公司、南京齐思明医疗器械有限公司、深圳市润唐医疗器械有限公司(以下简称关联企业)的业务、人员、市场、销售网络等并入深圳市康元医疗器械有限公司, 组建深圳嘉事康元医疗器械有限公司。合并成本在购买日的总额为人民币23,272,065.00元。截止本报告日, 上述股权转让款累计已经支付11,636,000.00元。

4、嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司

本公司以2013年9月1日为购买日, 嘉事堂母公司应支付现金人民币7,131,500.00元、嘉事盛世应支付4,601,000.00元作为合并成本合计购买了武汉恺通科技发展有限公司51%的股份, 并将谢东华、李燕所控制的上海境佳贸易有限公司、长沙靖康生物科技有限公司(以下简称关联企业)的业务、人员、市场、销售网络等并入武汉恺通科技发展有限公司, 组建嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司。合并成本在购买日的总额为人民币11,732,500.00元。截止本报告日, 上述股权转让款累计已经支付5,866,200.00元。

5、2013年12月3日, 公司及其子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司与王兴国、沈雪娣、周晴、王曼晖、张川签订《股权转让及增资协议书》以6,638.03万元的价格收购沈雪娣、周晴、王曼晖、张川持有的广州吉健商贸有限公司46%股权, 并将沈雪娣、周晴、王曼晖、张川所控制的上海栩然商贸有限公司、北京益康嘉德经贸有限公司、北京爱立建医疗器械有限公司、北京康泽美医疗器械有限公司(以下简称关联企业)的业务、人员、市场、销售网络等, 并入广州吉健商贸有限公司, 成立广州嘉事吉健医疗器械有限公司, 关联企业终止经营活动, 不再从事任何与广州嘉事吉健医疗器械有限公司直接或间接进行竞争的业务。

此次收购价格根据北京中天华资产评估有限责任公司出具的中天华资评报字[2013]第1341号评估报告确定, 业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字[2013]第250115号审计报告审验, 该公司于2014年1月13日获得了广州市工商行政管理局越秀分局颁发的注册号为440104000050075的企业法人营业执照。

6、2013年12月3日, 公司及其子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司与王兴国、贾威、周敏签订《股权转让及增资协议书》以776.92万元的价格收购贾威、周敏持有的江苏益科达医疗科技有限公司46%股权, 并将贾威、周敏所控制的江苏优士佳科技有限公司(以下简称关联企业)的业务、人员、市场、销售网络等, 并入江苏益科达医疗科技有限公司, 成立江苏嘉事益科医疗器械有限公司, 关联企业终止经营活动, 不再从事任何与江苏嘉事益科医疗器械有限公司直接或间接进行竞争的业务。

此次收购价格根据北京中天华资产评估有限责任公司出具的中天华资评报字[2013]第1342号评估报告确定, 业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字[2013]第250116号审计报告审验。截止本报告日, 江苏嘉事益科医疗器械有限公司因未按合同约定进行工商变更, 公司与其

解除收购协议，前期投资款已全部收回。

7、2013年12月3日，公司及其子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司与王兴国、苏海军、张捷签订《股权转让及增资协议书》以1,453.41万元的价格收购苏海军、张捷持有的北京爱瑞格恩经贸有限公司46%股权，并将苏海军、张捷所控制的上海英智医疗器械有限公司、上海赛迪医疗器械有限公司、北京恩维森商贸有限公司、上海康羽医疗设备有限公司（以下简称关联企业）的业务、人员、市场、销售网络等，并入北京爱瑞格恩经贸有限公司，成立北京嘉事爱格医疗器械有限公司，关联企业终止经营活动，不再从事任何与北京嘉事爱格医疗器械有限公司直接或间接进行竞争的业务。

此次业务收购价格根据北京中天华资产评估有限责任公司出具的中天华资评报字[2013]第1340号评估报告确定，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2013]第 250117 号审计报告审验，该公司于2014年1月10日获得了北京市工商行政管理局东城分局颁发的注册号为110101014502625的企业法人营业执照。

8、2013年12月3日公司与北京嘉事盛世医疗器械有限公司、王兴国、张顺、李斌签订《设立安徽嘉事谊诚医疗器械有限公司出资协议》设立安徽嘉事谊诚医疗器械有限公司，设立后公司出资720万元持有其36%的股权，北京嘉事盛世医疗器械有限公司出资200万元持有其10%的股权，自然人王兴国出资100万元持有其5%的股权，张顺出资780万元持有其39%的股权，李斌出资200万元持有其10%的股权。2014年1月6日，安徽嘉事谊诚医疗器械有限公司获得了蚌埠市工商管理局颁发的注册号为340300000113267的企业法人营业执照。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	837,770,913.52	100%	10,556,084.17	1.26%	586,252,517.56	100%	6,415,502.75	1.09%
组合小计	837,770,913.52	100%	10,556,084.17	1.26%	586,252,517.56	100%	6,415,502.75	1.09%
合计	837,770,913.52	--	10,556,084.17	--	586,252,517.56	--	6,415,502.75	--

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	828,075,518.85	98.84%	8,280,777.45	579,946,457.77	98.92%	5,799,464.58
1 至 2 年	3,438,677.78	0.41%	171,933.89	5,134,697.69	0.88%	256,734.88
2 至 3 年	5,124,928.09	0.61%	1,537,478.43	1,131,888.80	0.19%	339,566.64
3 至 4 年	1,131,788.80	0.14%	565,894.40	39,473.30	0.01%	19,736.65
合计	837,770,913.52	--	10,556,084.17	586,252,517.56	--	6,415,502.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	28,482,495.75	一年以内	3.4%
第二名	客户	19,701,004.38	一年以内	2.35%
第三名	客户	14,212,462.38	一年以内	1.7%
第四名	客户	13,911,938.71	一年以内	1.66%
第五名	客户	13,813,108.59	一年以内	1.65%
合计	--	90,121,009.81	--	10.76%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京嘉事红惠医药有限公司	本公司子公司	547,998.95	0.07%
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司	本公司子公司	269,746.53	0.03%
合计	--	817,745.48	0.1%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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								
账龄组合	196,577,600.00	100%	1,969,075.00	1%	31,160,680.00	100%	313,746.60	1.01%
组合小计	196,577,600.00	100%	1,969,075.00	1%	31,160,680.00	100%	313,746.60	1.01%
合计	196,577,600.00	--	1,969,075.00	--	31,160,680.00	--	313,746.60	--

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	196,570,000.00	99.97%	1,965,700.00	31,154,060.00	99.97%	311,540.60
1 至 2 年	1,500.00	0.01%	75.00	520.00	0.01%	26.00
2 至 3 年				5,600.00	0.01%	1,680.00
3 至 4 年	5,600.00	0.01%	2,800.00			
5 年以上	500.00	0.01%	500.00	500.00	0.01%	500.00
合计	196,577,600.00	--	1,969,075.00	31,160,680.00	--	313,746.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额
---------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
--	--	--	---------	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

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

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	子公司	146,000,000.00	1 年以内	74.27%
北京嘉事红惠医药有限公司	子公司	20,000,000.00	1 年以内	10.17%
上海明伦医疗器械有限公司	子公司	16,000,000.00	1 年以内	8.14%
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	子公司	8,000,000.00	1 年以内	4.07%
北京嘉和嘉事医药物流有限公司	子公司	5,000,000.00	1 年以内	2.54%
合计	--	195,000,000.00	--	99.19%

（7）其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	子公司	146,000,000.00	74.27%
北京嘉事红惠医药有限公司	子公司	20,000,000.00	10.17%
上海明伦医疗器械有限公司	子公司	16,000,000.00	8.14%
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	子公司	8,000,000.00	4.07%
北京嘉和嘉事医药物流有限公司	子公司	5,000,000.00	2.54%
合计	--	195,000,000.00	99.19%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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
子公司：											
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	100%	100%				9,211,904.23
北京嘉和嘉事医药物流有限公司	成本法	230,877,415.46	230,877,415.46		230,877,415.46	100%	100%				16,621,579.35
北京嘉事朝阳医药有限公司	成本法	48,917,100.00	48,917,100.00	-48,917,100.00							
北京首钢医药有限	成本法	7,230,351	7,230,351	-7,092,74	137,608.8	5%	5%				1,950,204

公司		.82	.82	3.02	0						.21
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	成本法	20,400,000.00	20,400,000.00	20,400,000.00	40,800,000.00	51%	51%				3,455,494.47
重庆嘉事晟大医药有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51%	51%				
上海嘉事明伦医疗器械有限公司	成本法	48,430,400.00		48,430,400.00	48,430,400.00	31%	51%	见附注四(三)			
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	成本法	15,385,765.00		15,385,765.00	15,385,765.00	31%	51%	见附注四(三)			
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	成本法	9,611,500.00		9,611,500.00	9,611,500.00	31%	51%	见附注四(三)			
北京嘉事红惠医药有限公司	成本法	25,500,000.00		25,500,000.00	25,500,000.00	51%	51%				
北京嘉事京西医疗器械有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100%	100%				
合计	--	506,552,532.28	357,624,867.28	113,317,821.98	470,942,689.26	--	--	--			31,239,182.26

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	2,551,071,246.05	1,953,024,216.11
其他业务收入	15,859,309.19	17,095,735.07
合计	2,566,930,555.24	1,970,119,951.18

营业成本	2,420,315,935.01	1,855,037,258.11
------	------------------	------------------

(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
商业	2,551,071,246.05	2,411,526,877.56	1,953,024,216.11	1,846,847,865.56
合计	2,551,071,246.05	2,411,526,877.56	1,953,024,216.11	1,846,847,865.56

(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
药品批发	2,551,071,246.05	2,411,526,877.56	1,953,024,216.11	1,846,847,865.56
合计	2,551,071,246.05	2,411,526,877.56	1,953,024,216.11	1,846,847,865.56

(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
北京地区	2,551,071,246.05	2,411,526,877.56	1,953,024,216.11	1,846,847,865.56
合计	2,551,071,246.05	2,411,526,877.56	1,953,024,216.11	1,846,847,865.56

(5) 公司来自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(%)
第一名	69,503,515.36	2.72%
第二名	59,708,617.20	2.34%
第三名	44,576,663.43	1.75%
第四名	41,785,749.99	1.64%
第五名	40,995,443.84	1.61%
合计	256,569,989.82	10.06%

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	29,116,457.04	21,777,413.91
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,940,717.99	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,463,982.15	1,951,976.20
可供出售金融资产等取得的投资收益	37,008,964.80	
合计	58,648,686.00	23,729,390.11

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 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

投资收益的说明

- 1、根据2013年3月29日北京嘉事堂连锁药店有限责任公司2012年度股东会利润分配决议的规定，该公司2012年度实现的利润全部分配，本公司分回的利润为9,211,904.23元。
- 2、根据2013年3月29日北京嘉和嘉事医药物流有限公司2012年度股东会利润分配决议的规定，该公司2012年度实现的利润全部分配，本公司分回的利润为16,621,579.35元。
- 3、根据2013年3月29日北京嘉事佰明医药有限公司2012年度股东会利润分配决议的规定，该公司2012年度实现的利润全部分配，本公司分回的利润为元1,363,254.97元。
- 4、根据2013年3月29日北京嘉事盛世医疗器械有限公司2012年度股东会利润分配决议的规定，该公司2012年度实现的利润全部分配，本公司分回的利润为1,919,718.49元。
- 5、处置长期股权投资产生的投资收益-8,940,717.99元，系公司当期注销全资子公司嘉事朝阳医药有限公司形成投资损失9,527,667.23元，当期处置北京嘉事佰明医药有限公司95%的股权形成投资收益586,949.24元。
- 6、持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益1,463,982.15元，系公司收到持有的中青旅（股票代码：600138）股票分红所致。
- 7、处置可供出售金融资产等取得的投资收益37,008,964.80元，系公司当期出售中青旅股票2,400,000.00股所致。

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	112,063,869.64	52,477,457.02
加: 资产减值准备	5,795,909.82	2,544,887.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,229,171.27	3,448,402.71
无形资产摊销	567,633.25	601,298.97
长期待摊费用摊销	2,274,325.93	2,073,849.69
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)	-26,976,173.06	117,500.66
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,367,160.67	
投资损失(收益以“-”号填列)	-58,648,686.00	-23,729,390.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,448,977.45	-636,221.84
存货的减少(增加以“-”号填列)	-89,241,408.06	-54,350,421.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-291,931,339.42	-219,770,699.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	320,479,621.49	194,630,311.67
经营活动产生的现金流量净额	-27,203,213.26	-42,593,024.13
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	185,737,432.83	315,557,616.41
减: 现金的期初余额	315,557,616.41	354,188,255.45
现金及现金等价物净增加额	-129,820,183.58	-38,630,639.04

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	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）	18,662,870.44	嘉事朝阳处置损益及自用房产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,715,838.17	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	37,008,964.80	处置可供出售金融资产中青旅股票损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,213.48	公益性捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,463,982.15	可供出售金融资产中青旅股票分红
减：所得税影响额	14,571,864.98	
合计	45,179,577.10	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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	11.31%	0.5424	0.5424
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.39%	0.3541	0.3541

3、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)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收账款	1,320,974,345.55	744,432,089.43	77.45%	当期医药批发、医疗器械销售业务增长，相应导致应收账款期末余额增加。
预付款项	58,626,075.14	19,421,229.66	201.87%	公司本期新增已支付未完结的投资款所致。
存货	450,233,995.95	227,056,451.30	98.29%	当期医药批发、医疗器械销售业务增长，相应导致存货期末余额增加。
短期借款	113,000,000.00	10,000,000.00	1030.00%	当期新增借款所致。
应付账款	1,015,223,043.32	642,193,507.56	58.09%	当期医药批发、医疗器械销售业务增长，相应导致采购额增加，应付

				账款期末余额增加。
其他应付款	171,819,380.93	13,182,753.55	1203.36%	公司当期新增的尚未支付的对外投资款所致。
营业收入	3,544,275,167.66	2,554,073,303.90	38.77%	当期医药批发、医疗器械销售业务增长，相应导致销售额增加。
营业成本	3,206,888,134.23	2,332,013,358.29	37.52%	当期医药批发、医疗器械销售业务增长，相应导致销售成本增加。
销售费用	148,735,530.94	98,880,138.36	50.42%	当期医药批发、医疗器械销售业务增长以及当期合并范围新增子公司，相应导致运输费及其他相应增加。
管理费用	39,620,312.77	27,746,230.35	42.80%	当期合并范围新增子公司以及，相应导致运输费及其他相应增加。
营业外收入	29,717,806.63	766,847.80	3775.32%	当期处置两处自有房产所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2013年年度报告及摘要原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 五、以上备查文件备置地点：公司证券部。

嘉事堂药业股份有限公司
董事长：丁元伟
2014年3月26日