



嘉事堂药业股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-031

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	24
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 财务报告.....	38
第十节 备查文件目录.....	146

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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
上年度末	指	2013 年 12 月 31 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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	joylelefuwa@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,386,242,901.78	1,588,141,841.92	50.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	160,235,100.24	59,840,390.49	167.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	55,358,019.42	48,188,941.40	14.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-131,808,089.02	-31,446,277.74	319.15%
基本每股收益（元/股）	0.67	0.25	168.00%
稀释每股收益（元/股）	0.67	0.25	168.00%
加权平均净资产收益率	13.19%	5.35%	7.84%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,481,069,782.98	2,788,357,720.95	24.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,219,515,811.87	1,186,751,006.30	2.76%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,000,000.00	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	136,789,947.29	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	43,179.15	公司出售使用过的固定资产等产生的净收益
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,981.32	处置子公司重庆嘉事晟大医药有限公司损益
减：所得税影响额	34,959,026.94	

合计	104,877,080.82	--
----	----------------	----

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，国内外宏观经济环境均面临增长放缓的压力，药品流通行业销售增幅将继续趋稳；但政府对医药卫生投入加大、全民医保、人口老龄化、单独二胎放开、慢病需求增大、人均用药水平提高以及大健康领域消费升级等利好因素，都会对药品流通行业发展起到支撑作用。2014年市场形势：新医改有新动作，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；反商业贿赂继续深入，规范性新要求；公司销售规模达到国内行业重点医药商业标准，管理新要求。

2014公司经营工作要求：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。

2014年上半年公司实现营业收入238624.29万元，同比增长 50.25%，营业利润24466.08万元，同比增长286.4%；利润总额24770.40万元，同比增长184.21%；实现归属于母公司所有者的净利润16023.51万元，同比上升167.77%，实现每股收益0.67元，加权平均净资产收益率为13.19%。截至2014年6月30日，公司资产总额为348,106.98万元，比年初增长24.84%，归属于上市公司股东的净资产121951.58万元，实施分红后仍比年初增长2.76%。

二、主营业务分析

概述

2014年上半年公司实现营业收入238,624.29万元，同比增长 50.25%，营业利润24,466.08万元，同比增长286.4%；利润总额24,770.40万元，同比增长184.21%；实现归属于母公司所有者的净利润16,023.51万元，同比上升167.77%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,386,242,901.78	1,588,141,841.92	50.25%	报告期基药配送业务增长及2013年收购的6家公司业务相继合并入报表，导致销售增加
营业成本	2,119,752,892.88	1,447,384,552.40	46.45%	报告期销售增长对应营业成本增加
销售费用	114,226,300.64	51,278,329.37	122.76%	报告期合并范围新增控股子公司、以及提高母公司经营员工薪酬待遇等导致人工费用相应增加

管理费用	32,138,703.20	15,308,352.83	109.94%	报告期合并范围新增控股子公司及提高母公司管理人员薪酬待遇等导致相应费用增加
财务费用	2,738,313.28	-1,303,747.55	-310.03%	报告期银行贷款增加导致财务费用增加
所得税费用	62,191,868.02	21,064,130.99	195.25%	主要系报告期出售所持有的可供出售金融资产中青旅股票导致利润总额增加，从而所得税费用增加
经营活动产生的现金流量净额	-131,808,089.02	-31,446,277.74	319.15%	报告期合并范围新增控股子公司进货款已支付而应收款因账期较长尚未回款，导致经营活动现金净流量减少
投资活动产生的现金流量净额	114,385,562.69	-3,347,092.99	-3,517.46%	报告期公司出售持有的可供出售金融资产中青旅股票导致投资活动产生的现金净流量增加
筹资活动产生的现金流量净额	393,724,090.03	48,468,661.05	712.33%	报告期公司银行贷款增加导致筹资活动产生的净现金流量增加
现金及现金等价物净增加额	376,301,563.70	13,675,290.32	2,651.69%	报告期投资活动与筹资活动净流量增加而使现金及现金等价物净额增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、收入

2014年上半年公司实现主营业务收入23.86亿元，比上年同期增长50.25%；实现归属于母公司的主营业务净利润16,023.51万元，比上年同期增长167.77%，实现了主营业务的稳步增长。

公司主要销售客户情况：

前五名客户合计销售金额（元）	349,837,091.22
前五名客户合计销售金额占上半年度销售收入总额比例（%）	14.74%

公司前5大客户资料:

序号	客户名称	销售收入 (元)	占上半年度销售收入比例 (%)
1	第一名	187,520,760.91	7.90%
2	第二名	52,899,786.56	2.23%
3	第三名	43,272,727.44	1.82%
4	第四名	37,019,560.56	1.56%
5	第五名	29,124,255.75	1.23%
合计		349,837,091.22	14.74%

2、成本

行业分类	项目	2014年1-6月		2013年1-6月		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	2,059,388,120.67	97.35%	1,391,169,955.37	96.42%	0.93%
商业	医药连锁	41,724,026.31	1.97%	41,830,738.24	2.90%	-0.93%
商业	医药物流	14,270,380.12	0.68%	9,820,321.09	0.68%	0.00%
商业	合计	2,115,382,527.10	100.00%	1,442,821,014.70	100.00%	

说明:

1)、报告期公司批发业务成本比重较上年同期增长0.93%，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0.93%，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;

公司主要供应商情况:

前五名供应商合计采购金额 (元)	526,070,575.36
前五名供应商合计采购金额占上半年采购总额比例 (%)	20.60%

公司前五名供应商资料:

序号	供应商名称	采购额 (元)	占上半年采购总额比例 (%)
1	第一名	151,618,794.03	5.94%
2	第二名	120,512,388.22	4.72%
3	第三名	113,300,703.32	4.44%
4	第四名	77,168,612.22	3.02%
5	第五名	63,470,077.57	2.49%
合计		526,070,575.36	20.60%

3、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	114,226,300.64	51,278,329.37	122.76%	报告期合并范围新增控股子公司、以及提高母公司经营员工薪酬待遇等导致人工费用相应增加
管理费用	32,138,703.20	15,308,352.83	109.94%	报告期合并范围新增控股子公司及提高母公司管理人员薪酬待遇等导致相应费用增加

4、现金流

项目	2014年1-6月	2013年1-6月	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	2,445,640,181.07	1,844,875,721.67	32.56%
经营活动现金流出小计	2,577,448,270.09	1,876,321,999.41	37.37%
经营活动产生的现金流量净额	-131,808,089.02	-31,446,277.74	319.15%
投资活动现金流入小计	155,598,242.34	34,591,547.53	349.82%
投资活动现金流出小计	41,212,679.65	37,938,640.52	8.63%
投资活动产生的现金流量净额	114,385,562.69	-3,347,092.99	-3517.46%
筹资活动现金流入小计	549,347,000.00	77,400,000.00	609.75%
筹资活动现金流出小计	155,622,909.97	28,931,338.95	437.90%
筹资活动产生的现金流量净额	393,724,090.03	48,468,661.05	712.33%
现金及现金等价物净增加额	376,301,563.70	13,675,290.32	2651.69%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

- 1)、报告期公司经营活动现金流入较上年同期增长32.56%，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37.37%，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349.82%，主要系公司在报告期出售持有的中青旅股票所致；
- 4)、报告期公司筹资活动现金流入较上年同期增长609.75%，主要系公司在报告期取得银行短期借款增加筹资活动现金流入所致；
- 5)、报告期公司筹资活动现金流出较上年同期增长437.9%，主要系公司在报告期偿还到期银行借款及利息、支付分红款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在较大差异的原因说明

对照净利与经营活动现金流的关系表可以看出：

项目	本期金额（万元）
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	18,551.21
加：计提的资产减值准备	404.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	816.05
无形资产摊销	82.75
长期待摊费用摊销	170.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	3.53
财务费用（收益以“-”号填列）	222.77
投资损失（收益以“-”号填列）	(13,679.29)
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	(69.51)
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	(3,054.79)
存货的减少（增加以“-”号填列）	(12,071.52)
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(58,148.98)
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,591.59
经营活动产生的现金流量净额	(13,180.81)

1) 期末存货较年初增加12,071.58万元，经营性应收项目比应付项目增加4,557.32万元，合计增加16,628.90万元，公司对进货款已先行支付而由于应收账款期较长尚未收到货款，是影响现金流的原因之一。

2) 报告期公司因出售持有的中青旅股票带来的投资收益为13,678.99万元，该收益产生的现金流量13,678.99万元计入投资活动的净流量增加项所致。

3) 公司2013年收购的6家控股子公司于本报告期并入合并报表的收入为39,482.26万元，此收入对应的人员工资、流转税、配送费等其他各项费用都是配比收入进行支出的，支付的各项费用已计入流出的经营现金流量，但此收入形成的应收账款却因账期较长而尚未收回货款，导致了净利润与现金流的时间性差异。

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						
商业收入	2,374,282,900.46	2,115,382,527.10	10.90%	50.81%	46.61%	2.55%
分产品						
1、医药批发	2,279,143,614.46	2,059,388,120.67	9.64%	53.67%	48.03%	3.44%

2、医药连锁	66,403,242.86	41,724,026.31	37.17%	-1.29%	-0.26%	-0.65%
3、医药物流	28,736,043.14	14,270,380.12	50.34%	20.11%	45.31%	-8.61%
分地区						
北京地区	1,887,040,598.28	1,703,200,210.97	9.74%	32.36%	31.16%	0.82%
其他地区	487,242,302.18	412,182,316.13	15.41%	227.77%	185.66%	12.47%

四、核心竞争力分析

公司继续发扬“创新、规范、和谐”的企业核心文化精神，进一步明确“医药商业配送和以心内科高端耗材业务”二元化发展战略，成长性突出；以现代医药物流平台为依托，建立药品、低值耗材专业物流，不断延伸医疗供应链合作、区域医疗合作和高值耗材业务拓展；建立、健全以药品、低值耗材集中采购（GPO）商业合作创新模式不断提高公司竞争能力。

1、通过推动药事服务促进纯销业务，打造A级合作医院

通过药事增值服务、项目合作等，打造A级合作医院；医院药品供应链改革优先合作；新药会过会品种90%以上支持公司配送；新一轮地方招标业务有配送资质品种90%以上支持公司配送。每一个事业部A级合作医院5家。同时，执行新的绩效考核制度，关注资金占用费、回款，保证公司净利润。

2、以高效服务巩固社区基药市场，挖掘非基药市场业务

2013年9月15日北京社区基药招标工作完成，新版基药配送成为公司新增长点。保证供货率，缺货率低于其他商品配送商；缺货品种及时和医疗终端和采购沟通，及时补货；加快退货效率；物流配送的时点和商品及时准确；加强商务人员和医疗采购人员的互动，支持社区基层医疗信息化改造合作，以服务巩固基药市场份额，提高客户满意度。同时，拓展非基药市场。加大在中标区域基层医疗中心非基药的开户率，推广项目合作，拓展低值耗材、饮片配送业务，把商务经理对每月对非基药市场业务销售、开发进行评估，纳入绩效考核。

3、加强物流配送和招商服务，完成合库和京西物流工程

公司物流中心协调好采购、财务、信息部门，把地方医疗、社区、总后业务完成物流合库，增加储位，提高库存效率。把合库引起的上游代理商、公司财务结算的变动影响降到最低点。

京西物流中心的建设在2013年5月开始，预计2014年四季度投入使用。借助新版GSP推行公司第三方物流业务将迎来快速增长时期。

4、“首钢”集中采购模式将不断被公司复制。

公司目前已经与鞍钢、中航工业集团旗下的中航医疗签订战略合作协议，净利率将保持在1%以上。鞍钢项目6月开始运营。2014年上半年度首钢项目实际销售收入达29195万元，随着推向全国市场，规模将快速扩大。

5、加强高值耗材业务制度建设，建立物流平台试点，整合内部资源

高值耗材已经形成全国网络布局，公司通过三次收购完成了心内科高值耗材销售网络的建设，2013年8月收购的三家公司已经全部并表，2013年12月收购的公司部分并表，随着收购子公司业绩并表，公司业绩增速会逐渐提高。

6、建立低价药品和低值耗材物流平台建设

建立起产品资源数据库，提高团队能力，代理部分品种，重点针对部分企业性医院、民营医院对药品供应价格的需求，建立一个面向医疗单位低价格药品供应平台，满足医院对采购成本的需求。通过三年的建设，形成公司具有特色和竞争力的面向医院的低价药品采购、供应平台。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,969,504.96	1,978,134.09	-0.44%
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	29.00%
北京嘉事堂龙翔连锁药店有限公司	药品零售	10.00%
北京首钢医药有限公司	药品批发	5.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

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	7,359,881	1.77%	0	0.00%	0.00	136,789.947.29	可供出售金融资产	购买
合计			9,931,724.38	7,359,881	--	0	--	0.00	136,789.947.29	--	--
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											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	43,501.4
报告期投入募集资金总额	61.36
已累计投入募集资金总额	43,501.4
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

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
医药物流二期建设项	否	10,949.85	10,949.85	61.36	10,949.85	100.00%	2011 年	546	是	否

目							09月26日			
医药物流三期建设项目	否		6,030.29	0	6,030.29	100.00%	2012年12月01日	489	是	否
医药批发业务扩展项目	否	4,000	4,000		4,000	100.00%	2010年12月01日	168	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	61.36	20,980.14	--	--	1,203	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款	否	5,000	5,000		5,000	100.00%	2011年12月31日	112		否
补充流动资金	否	17,521.26	17,521.26		17,521.26	100.00%	2011年12月31日	736		否
超募资金投向小计	--	22,521.26	22,521.26		22,521.26	--	--	848	--	--
合计	--	43,501.4	43,501.4	61.36	43,501.4	--	--	2,051	--	--
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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p>									

	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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至 2014 年 6 月 30 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

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
医药物流三期建设项目	连锁药店扩张项目	6,030.29		6,030.29	100.00%	2012 年 12 月 01 日	489	是	否
合计	--	6,030.29	0	6,030.29	--	--	489	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	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	不适用								

和原因(分具体项目)	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	82,005,175.57	47,612,880.22	73,316,647.12	4,718,788.67	3,534,366.59
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	277,514,217.50	273,059,965.94	44,251,908.34	14,238,952.20	12,923,375.98
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	50,086,236.52	50,177,725.69	1,280,078.65	268,099.40	201,862.04
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	196,112,851.96	55,931,362.34	174,857,777.14	4,729,018.89	3,546,764.17
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	388,229,601.73	105,645,924.41	154,466,768.69	16,268,968.82	12,504,752.75
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	子公司	医药流通	医疗器械销售	10,000,000.00	113,093,218.57	15,914,156.33	74,202,597.92	5,095,017.50	3,668,876.38
嘉事嘉成医疗器械武汉有限	子公司	医药流通	医疗器械销售	10,000,000.00	41,408,365.31	12,248,563.25	25,326,930.51	2,458,428.73	1,843,821.54

公司									
上海嘉事明伦医疗器械有限公司	子公司	医药流通	医疗器械销售	20,000,000.00	199,392,637.72	31,372,906.73	130,303,745.74	10,972,988.67	8,229,741.48
安徽嘉事谊诚医疗器械贸易有限公司	子公司	医药流通	医疗器械销售	20,000,000.00	92,246,230.37	24,503,539.57	47,961,405.02	6,004,719.44	4,503,539.57
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	子公司	医药流通	医疗器械销售	20,000,000.00	297,395,372.59	30,903,555.80	94,592,514.36	9,005,160.57	6,840,363.48
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	子公司	医药流通	医疗器械销售	10,000,000.00	53,488,712.77	11,776,601.69	22,435,495.47	2,175,696.42	1,697,053.12
北京金康瑞源商贸有限公司	子公司	医药流通	医疗器械销售	10,000,000.00	68,198,787.16	13,733,963.67	44,786,714.51	4,618,012.22	3,453,737.18
辽宁省药业有限公司	子公司	医药流通	医药批发	2,000,000.00	5,500,197.63	-6,032,778.16	73,621.64	-370,369.22	-365,356.47

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
京西医药物流中心	7,414.78	177.3	206.1	2.78%	无
合计	7,414.78	177.3	206.1	--	--
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				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	130.00%	至	148.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	18,567	至	20,018
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	8,072.57		
业绩变动的原因说明	公司在 2013 年所收购的控股子公司销售业务逐步纳入合并范围以及基药配送业务与医疗销售业务的稳步增长，为公司下一步稳定发展提供业绩增长的依据。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

截至2013年12月31日，公司可供股东分配的利润为433,680,706.31元。根据2014年4月18日股东会决议，以公司现有总股本24000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元人民币（含税），拟派发现金红利总额为3,600万元。上述现金红利自2014年6月10日开始派发，至2014年6月30日止，除朝阳区国资委、房山区国资委、裕丰投资经营公司的分红款因对方账号原因未派发外，其余分红款已全部派发完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月22日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	光大证券江维娜	公司概况
2014年03月31日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	广发证券贺菊颖	公司概况
2014年03月31日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	阳光保险周念松	公司概况
2014年03月31日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	新华资产陈宇	公司概况
2014年03月31日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	交银施罗德基金管 华雨	公司概况
2014年03月31日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	交银施罗德基金盖 婷婷	公司概况
2014年03月31日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	中银基金王帅	公司概况
2014年03月31日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	嘉实基金颜媛	公司概况
2014年03月31日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	嘉实基金顾义河	公司概况
2014年03月31日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	嘉实基金季文华	公司概况
2014年03月31日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	广发基金孙边	公司概况
2014年04月02日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	上投摩根周晓文、 孙芳	公司概况
2014年04月02日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	富国基金娄圣睿	公司概况
2014年04月02日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	工银瑞信基金谭冬 寒	公司概况
2014年04月02日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	中信建设证券郎爽	公司概况
2014年04月02日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	长江证券刘舒畅	公司概况
2014年04月02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

2014年04月11日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	华安基金袁银泉	公司概况
2014年04月11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
2014年04月11日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	光大保德信基金李涛	公司概况
2014年04月18日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	天安财险党新星、王吉	公司概况
2014年04月18日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	招商基金周洪伟	公司概况
2014年04月18日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	易方达基金陈江飞	公司概况
2014年05月16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
2014年05月16日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	湘财证券许雯	公司概况
2014年05月16日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	光大证券范强旺	公司概况
2014年05月19日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	汇添富基金刘润	公司概况
2014年05月19日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	中国人寿资产王瑞冬	公司概况
2014年05月19日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	信达证券李惜浣	公司概况
2014年06月03日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	广发基金邱璟旻	公司概况
2014年06月15日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	民生加银基金葛兰	公司概况
2014年06月19日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	阳光保险周念标	公司概况
2014年06月19日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	阳光资产张学鹏、胡祚杰	公司概况
2014年06月19日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	华夏基金张钧	公司概况
2014年06月19日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	华宝兴业基金郎超	公司概况
2014年06月19日	公司总部二层会议室	实地调研	机构	易方达基金陈江飞	公司概况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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。

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	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)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
重庆昕	重庆嘉	2014年	1,032.6	0	无重大	0.00%	北京产	否		是	是		不适用

晟医药 有限公 司	事晟大 医药有 限公司 的 51% 股权	4 月 18 日	7		影响		权交易 所公开 挂牌的 方式						
-----------------	----------------------------------	-------------	---	--	----	--	-------------------------	--	--	--	--	--	--

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事项	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	无	无			不适用
其他对公司中小股东所作承诺	<p>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,股权比较分散,本次发行成功后,各股东所持股份额进一步摊薄,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>在公司股票上市后将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>	2010年08月18日	择机	履行
	<p>公司控股股东中国青年实业发展总公司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</p>	2013年08月19日	三年	履行

		的所得全部上缴上市公司，并承担所得相应额度的违约金。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

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，2014 年上半年度实际销售收入达 29195 万元。

2、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，已初步完成框架施工建设等工作，目前按照预定进展顺利。2014 年 3 月公告增资到 1 亿元注册资本，目前另一投资方北京宏润投资经营公司已获北京市石景山区政府批准文件，公司正在办理中。此项项目，旨在填补北京西部地区现代化专业化医药物流空白。

3、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、上海敬蒿贸易商行、广州市源成商贸有限公司、广州市润晖贸易有限公司（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 34,992,900.00 元。

4、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。

5、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。

6、广州嘉事吉健医疗器械有限公司：本公司以2014年1月1日为购买日，嘉事堂母公司应支付现金人民币51,949,800.00元、嘉事盛世应支付14,430,500.00元作为合并成本合计购买了广州吉健商贸有限公司46%的股份，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。合并成本在购买日的总额为人民币66,380,300.00元。截止本报告日，上述股权转让款累计已经支付6,638,000.00元。

7、北京嘉事爱格医疗器械有限公司：本公司以2014年1月1日为购买日，嘉事堂母公司应支付现金人民币11,374,500.00元、嘉事盛世应支付3,159,600.00元作为合并成本合计购买了北京爱瑞格恩经贸有限公司46%的股份，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。合并成本在购买日的总额为人民币14,534,100.00元。截止本报告日，上述股权转让款累计已经支付7,267,100.00元。

8、安徽嘉事谊诚医疗器械有限公司：嘉事堂药业股份有限公司出资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。该公司2014年1月6日，取得由蚌埠市工商行政管理局颁发的注册号为340300000113267（1-1）的企业法人营业执照。

9、广州嘉事百洲医疗器械有限公司：2014年4月28日，公司及其子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司与刘金刚、陈起、杨弟签订《股权转让及增资协议（嘉事百洲）》，以48,795,474.00元的价格收购刘金刚、陈起、杨弟持有的广州百洲医疗科技有限公司51%股权，并将刘金刚实际控制的广州安如贸易有限公司、广州市御达贸易有限公司、广州金芙宁医疗器械有限公司、陈起实际控制的广州易凡达医疗科技有限公司、杨弟实际控制的上海丛骏生物科技有限公司（以下简称关联企业）的业务、人员、市场、销售网络等，并入广州百洲医疗科技有限公司，成立广州嘉事百洲医疗器械有限公司，关联企业终止经营活动，不再从事任何与广州嘉事百洲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[2014]第1073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[2014]第 210763 号审计报告审验。截止本报告日，上述股权转让款累计已经支付4,879,548.00元。该公司在2014年6月30日完成工商变更。

10、广州嘉事怡核医疗器械有限公司：2014年4月28日，公司及其子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司与周宏峰、周宏峻签订《股权转让及增资协议（嘉事怡核）》，以38,598,841.00元的价格收购周宏峰、周宏峻实际控制的广州怡核医疗科技有限公司51%股权，并将周宏峰、周宏峻实际控制的上海忻桦实业有限公司、上海瑞舜实业有限公司、上海睿贺实业有限公司、上海舜贺实业有限公司（以下简称关联企业）的业务、人员、市场、销售网络等，并入广州怡核医疗科技有限公司，成立广州嘉事怡核医疗器械有限公司，关联企业终止经营活动，不再从事任何与广州嘉事怡核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[2014]第1072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[2014]第 210764 号审计报告审验。截止本报告日，上述股权转让款累计已经支付3,495,744.00元。该公司在2014年6月26日完成工商变更。

11、辽宁省药业有限公司：2014年3月18日公司与任乃华、戚百东、赵欣、刘汉初、叶松祥签订《股权转让协议》，上述五名自然人将其合法持有的辽宁省药业有限公司（以下简称“辽宁药业”）的100%的股权全部转让给嘉事堂。股权转让价格为人民币200万元，嘉事堂已全部支付了股权转让款，辽宁药业于2014年5月13日获得了沈阳市和平区工商行政管理局颁发的注册号为210102000040513的变更后的企业法人营业执照。

12、北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新龙翔医药配送中心（以下简称新龙翔）：公司投资100万元成立了新龙翔医药配送中心，新龙翔医药配送中心是非法人独立核算单位，于2014年1月26日获得了北京市工商行政管理局海淀分局颁发的注册号为110117006269910的营业执照。

13、重庆嘉事晟大医药有限公司：2014年2月18日，按照国有资产处置程序规定,经上级主管部门审批、备案，公司将所持有的重庆嘉事晟大医药有限公司51%的股权通过在北京产权交易所公开挂牌的方式全部进行转让，转让基准日为2013年12月31日。2014年4月18日，公司与股权受让方重庆昕晟医药有限公司签订了《产权交易合同》。重庆嘉事晟大医药有限公司51%股权的转让价格为10,326,684.59元，同时转让条件中规定自评估基准日至完成标的企业工商登记变更日期期间标的企业51%股权的期间损益由受让方承担。重庆嘉事晟大医药有限公司于2014年1月21日的董事会决议中作出分红方案，将截止2013年12月31日的可供股东分配的利润按照股东持股比例进行分配，本公司应得分红款1,113,329.41元。公司于2014年5月5日，收到了上述股权转让价款及分红款。重庆嘉事晟大医药有限公司于2014年5月8日获得了重庆市工商行政管理局南岸区分局换发的变更后的营业执照。

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	44,733,848	18.64%				-404,784	-404,784	44,329,064	18.47%
2、国有法人持股	41,876,431	17.45%						41,876,431	17.45%
3、其他内资持股	2,857,417	1.19%				-404,784	-404,784	2,452,633	1.02%
境内自然人持股	2,857,417	1.19%				-404,784	-404,784	2,452,633	1.02%
二、无限售条件股份	195,266,152	81.36%				404,784	404,784	195,670,936	81.52%
1、人民币普通股	195,266,152	81.36%				404,784	404,784	195,670,936	81.52%
三、股份总数	240,000,000	100.00%						240,000,000	100.00%

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

按照有关规定：公司董事、监事、高管的股东在任职期间每年可转让的股份不超过其持有公司股份总数的25%，离职后半年内不转让其所持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份总数占其所持有公司股份总数的比例不得超过50%，报告期内限售股份减少无限售股份增加系公司高管锁定股25%变为无限售流通股所致。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		12,357	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0			
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			
北京海淀置业集团有限公司	国有法人	5.32%	12,760,800			12,760,800		
上海张江高科技园区开发股份有限公司	国有法人	5.19%	12,444,456	减持 11,990,000		12,444,456		
中协宾馆	国有法人	5.07%	12,169,368			12,169,368		
银谷控股集团有限公司	境内非国有法人	3.84%	9,207,951	增持 3,899,740		9,207,951		
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	其他	3.06%	7,343,387	增持 519,964		7,343,387		
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		
中国工商银行股份有限公司-广发聚瑞股票型证券投资基金	其他	2.34%	5,606,552	增持 448,905		5,606,552		
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	其他	2.34%	5,606,537	增持 1,767,173		5,606,537		
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	不适用							

股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	无关联及一致行动关系		
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
北京海淀置业集团有限公司	12,760,800	人民币普通股	12,760,800
上海张江高科技园区开发股份有限公司	12,444,456	人民币普通股	12,444,456
中协宾馆	12,169,368	人民币普通股	12,169,368
银谷控股集团有限公司	9,207,951	人民币普通股	9,207,951
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	7,343,387	人民币普通股	7,343,387
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
中国工商银行股份有限公司-广发聚瑞股票型证券投资基金	5,606,552	人民币普通股	5,606,552
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	5,606,537	人民币普通股	5,606,537
北京市裕丰投资经营公司	5,014,826	人民币普通股	5,014,826
招商银行股份有限公司—广发新经济股票型发起式证券投资基金	4,355,317	人民币普通股	4,355,317
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无关联及一致行动关系		
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）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
丁元伟	董事长	现任	0			0			
谷奕伟	副董事长	现任	0			0			
顾晓今	董事	现任	0			0			
王文军	董事	现任	0			0			
张建平	董事	现任	0			0			
邵建云	董事	现任	0			0			
许帅	董事/总经理	现任	461,519			461,519			
刘建华	独立董事	现任	0			0			
熊焰	独立董事	现任	0			0			
马永义	独立董事	现任	0			0			
武文生	独立董事	现任	0			0			
翁先定	监事长	现任	532,602			532,602			
姜新波	监事	现任	0			0			
吕彦莉	监事	现任	0			0			
刘雪琴	监事	现任	0			0			
马生良	监事	现任	0			0			
崇殿兵	监事	现任	0			0			
庞江宏	职工监事	现任	0			0			
陈艳霞	职工监事	现任	0			0			
荆翠娜	职工监事	现任	0			0			
李铁军	副总裁	现任	476,028			476,028			
王英	副总裁	现任	606,028		51,507	554,521			
博世俊	副总裁	现任	145,973			145,973			
沈方	副总裁	现任	0			0			

王新侠	副总裁、董秘	现任	153,863		28,466	125,397			
薛翠平	总裁助理	现任	39,945		9,000	30,945			
洪捷	总裁助理	现任	0			0			
黄奕斌	总裁助理	现任	0			0			
冯泽驹	总裁助理	现任	100			100			
汪碧衡	其他受限	现任	444,220			444,220			
刘杰	其他受限	现任	410,000			410,000			
合计	--	--	3,270,278	0	88,973	3,181,305	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	640,030,264.60	303,396,258.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	6,678,858.00	10,530,240.00
应收账款	1,649,076,151.56	1,320,974,345.55
预付款项	23,455,000.95	58,626,075.14
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	18,366,701.31	9,262,231.27
买入返售金融资产		
存货	570,949,149.87	450,233,995.95
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	2,908,556,126.29	2,173,023,146.49

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
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,869,504.96	2,107,783.30
投资性房地产	8,467,040.07	8,591,458.41
固定资产	318,429,495.25	319,699,717.59
在建工程	2,060,974.36	288,000.00
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	33,042,788.76	32,966,655.38
开发支出		
商誉	180,624,765.00	100,400,365.00
长期待摊费用	23,369,148.70	17,644,671.88
递延所得税资产	4,649,939.59	3,954,819.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	572,513,656.69	615,334,574.46
资产总计	3,481,069,782.98	2,788,357,720.95
流动负债：		
短期借款	522,000,000.00	113,000,000.00
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	5,553,427.91	95,624,627.23
应付账款	1,262,145,275.64	1,015,223,043.32
预收款项	6,443,247.55	1,699,161.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	632,825.85	1,841,308.39
应交税费	23,974,729.00	28,566,661.07

应付利息		20,113.89
应付股利	19,671,811.09	26,648,432.39
其他应付款	272,680,810.72	171,819,380.93
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	2,113,102,127.76	1,454,442,728.86
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
其他非流动负债		
非流动负债合计		30,547,904.71
负债合计	2,113,102,127.76	1,484,990,633.57
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	358,526,635.46	449,996,930.13
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	63,073,369.86	63,073,369.86
一般风险准备		
未分配利润	557,915,806.55	433,680,706.31
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,219,515,811.87	1,186,751,006.30
少数股东权益	148,451,843.35	116,616,081.08
所有者权益（或股东权益）合计	1,367,967,655.22	1,303,367,087.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,481,069,782.98	2,788,357,720.95

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	400,456,921.41	225,404,990.51
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	839,784,206.03	827,214,829.35
预付款项	10,777,682.26	29,372,407.02
应收利息		
应收股利		
其他应收款	453,676,724.32	194,608,525.00
存货	212,846,684.75	235,932,961.19
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	1,917,542,218.77	1,532,533,713.07
非流动资产：		
可供出售金融资产		129,681,103.22
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	547,626,989.26	470,942,689.26
投资性房地产	8,467,040.07	8,591,458.41
固定资产	73,267,293.09	73,666,724.15
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	15,754,462.62	15,143,829.50
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	16,240,170.83	11,915,892.36
递延所得税资产	3,724,471.80	3,131,289.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	665,080,427.67	713,072,986.69
资产总计	2,582,622,646.44	2,245,606,699.76
流动负债：		
短期借款	442,000,000.00	99,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	5,553,427.91	95,624,627.23
应付账款	840,098,509.78	765,448,088.02
预收款项		415,660.71
应付职工薪酬	-404,421.47	
应交税费	7,451,889.76	17,211,335.81
应付利息		
应付股利	2,237,127.75	
其他应付款	149,381,537.11	111,655,592.16
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,446,318,070.84	1,089,355,303.93
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
其他非流动负债		
非流动负债合计		30,547,904.71
负债合计	1,446,318,070.84	1,119,903,208.64
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	355,526,635.46	446,996,930.13
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	63,073,369.86	63,073,369.86
一般风险准备		
未分配利润	477,704,570.28	375,633,191.13
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,136,304,575.60	1,125,703,491.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,582,622,646.44	2,245,606,699.76

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	2,386,242,901.78	1,588,141,841.92
其中：营业收入	2,386,242,901.78	1,588,141,841.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,278,473,062.34	1,516,585,234.28
其中：营业成本	2,119,752,892.88	1,447,384,552.40
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	5,571,014.36	3,049,510.79
销售费用	114,226,300.64	51,278,329.37
管理费用	32,138,703.20	15,308,352.83
财务费用	2,738,313.28	-1,303,747.55
资产减值损失	4,045,837.98	868,236.44
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）	136,890,967.18	-8,238,676.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	244,660,806.62	63,317,931.21
加：营业外收入	3,086,655.03	23,928,005.79
减：营业外支出	43,475.88	90,720.17
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	247,703,985.77	87,155,216.83
减：所得税费用	62,191,868.02	21,064,130.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	185,512,117.75	66,091,085.84
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	160,235,100.24	59,840,390.49
少数股东损益	25,277,017.51	6,250,695.35
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.67	0.25
（二）稀释每股收益	0.67	0.25
七、其他综合收益		-20,861,745.63
八、综合收益总额	185,512,117.75	45,229,340.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	160,235,100.24	38,978,644.86
归属于少数股东的综合收益总额	25,277,017.51	6,250,695.35

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	1,435,188,953.19	1,219,237,846.54
减：营业成本	1,358,599,923.34	1,147,081,611.30

营业税金及附加	2,166,979.23	1,501,656.99
销售费用	41,133,724.72	31,127,253.45
管理费用	11,285,630.38	8,174,253.95
财务费用	-7,522,545.91	-2,853,727.52
资产减值损失	2,372,728.04	707,045.50
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）	151,902,276.68	20,175,739.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	179,054,790.07	53,675,491.92
加：营业外收入	72,343.20	23,919,167.62
减：营业外支出	27,176.00	64,916.26
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	179,099,957.27	77,529,743.28
减：所得税费用	41,028,578.12	11,719,084.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	138,071,379.15	65,810,659.04
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.58	0.27
（二）稀释每股收益	0.58	0.27
六、其他综合收益		-20,861,745.63
七、综合收益总额	138,071,379.15	44,948,913.41

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

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	2,405,504,627.47	1,717,280,427.17
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	184,868.17	
收到其他与经营活动有关的现金	39,950,685.43	127,595,294.50
经营活动现金流入小计	2,445,640,181.07	1,844,875,721.67
购买商品、接受劳务支付的现金	2,280,684,992.25	1,635,981,539.65
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	52,394,505.51	33,144,106.81
支付的各项税费	122,046,949.63	42,873,197.31
支付其他与经营活动有关的现金	122,321,822.70	164,323,155.64
经营活动现金流出小计	2,577,448,270.09	1,876,321,999.41
经营活动产生的现金流量净额	-131,808,089.02	-31,446,277.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,478,834.08	6,387.53
取得投资收益所收到的现金	136,789,947.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,776.38	34,585,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,326,684.59	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	155,598,242.34	34,591,547.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,820,784.12	12,438,640.52

投资支付的现金		25,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	28,391,895.53	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,212,679.65	37,938,640.52
投资活动产生的现金流量净额	114,385,562.69	-3,347,092.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,190,000.00	52,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24,190,000.00	52,400,000.00
取得借款收到的现金	525,157,000.00	25,000,000.00
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	549,347,000.00	77,400,000.00
偿还债务支付的现金	102,157,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,465,909.97	28,931,338.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	19,703,037.72	1,535,775.98
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	155,622,909.97	28,931,338.95
筹资活动产生的现金流量净额	393,724,090.03	48,468,661.05
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	376,301,563.70	13,675,290.32
加：期初现金及现金等价物余额	263,728,700.90	384,417,695.79
六、期末现金及现金等价物余额	640,030,264.60	398,092,986.11

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	1,629,741,886.89	1,370,871,410.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	100,325,901.39	9,264,005.02
经营活动现金流入小计	1,730,067,788.28	1,380,135,415.53
购买商品、接受劳务支付的现金	1,521,739,196.32	1,339,647,702.86
支付给职工以及为职工支付的现金	16,197,831.60	10,172,585.86
支付的各项税费	66,524,418.24	23,487,786.63
支付其他与经营活动有关的现金	332,781,734.47	87,736,304.17
经营活动现金流出小计	1,937,243,180.63	1,461,044,379.52
经营活动产生的现金流量净额	-207,175,392.35	-80,908,963.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,297,514.91	6,387.53
取得投资收益所收到的现金	152,075,765.61	29,116,457.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,585,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	170,373,280.52	63,708,004.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,729,593.81	1,097,347.81
投资支付的现金	54,801,678.00	25,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	58,531,271.81	26,597,347.81
投资活动产生的现金流量净额	111,842,008.71	37,110,656.76
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	442,000,000.00	20,000,000.00
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	442,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	99,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,947,127.78	27,395,562.97
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	131,947,127.78	27,395,562.97
筹资活动产生的现金流量净额	310,052,872.22	-7,395,562.97
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	214,719,488.58	-51,193,870.20
加：期初现金及现金等价物余额	185,737,432.83	315,557,616.41
六、期末现金及现金等价物余额	400,456,921.41	264,363,746.21

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	449,996,930.13			63,073,369.86		433,680,706.31		116,616,081.08	1,303,367,087.38
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	449,996,930.13			63,073,369.86		433,680,706.31		116,616,081.08	1,303,367,087.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-91,470,294.67					124,235,100.24		31,835,762.27	64,600,567.84
(一) 净利润							160,235,100.24		25,277,017.51	185,512,117.75
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							160,235,100.24		25,277,017.51	185,512,117.75
(三) 所有者投入和减少资本									16,011,477.51	16,011,478.00

									8.41	.41
1. 所有者投入资本									27,000,000.00	27,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-10,988,521.59	-10,988,521.59
(四) 利润分配									-36,000,000.00	-6,328,458.68
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-36,000,000.00	-6,328,458.68
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		-91,470,294.67							-3,124,274.97	-94,594,569.64
四、本期期末余额	240,000,000.00	358,526,635.46			63,073,369.86		557,915,806.55		148,451,843.35	1,367,967,655.22

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	459,029,619.67			51,866,982.90		343,518,319.21		33,207,222.35	1,127,622,144.13

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	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

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	240,000,000.00	446,996,930.13			63,073,369.86		375,633,191.13	1,125,703,491.12
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	446,996,930.13			63,073,369.86		375,633,191.13	1,125,703,491.12
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-91,470,294.67					102,071,379.15	10,601,084.48
（一）净利润							138,071,379.15	138,071,379.15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							138,071,379.15	138,071,379.15
（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							-36,000,000.00	-36,000,000.00

							0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,000,00 0.00	-36,000,00 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		-91,470,29 4.67						-91,470,29 4.67
四、本期期末余额	240,000,00 0.00	355,526,63 5.46			63,073,369 .86		477,704,57 0.28	1,136,304, 575.60

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	240,000,00 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		-17,440,471.72					112,063,869.64	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		-40,006,386.96	-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								
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

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进行，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”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（元）	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Ⅱ)、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、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Ⅱ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Ⅱ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。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率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Ⅱ项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名的款项。
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	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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。

11、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

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长

期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。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被投资单位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。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（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一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。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

（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经济利益，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	5.00%	2.38-4.75
机器设备	8-10	5.00%	9.50-11.88
电子设备	3	5.00%	31.67
运输设备	8-10	5.00%	9.50-11.88
办公设备	3-5	5.00%	19.00-31.67
其他设备	20-40	5.00%	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置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、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。

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。

18、长期待摊费用

19、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；

估计数。最佳估计数分别以下情况处理：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。

20、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

21、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。

22、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。

23、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

24、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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

26、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%、3%
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%、5%
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%
堤防维护费	按实际缴纳的增值税额计征	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

未享受税收优惠。

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任公司	有限责任	北京市海淀区	药品零售	40,000,000	零售中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品；销售医疗器械、	40,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					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	230,000,000	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	100.00%	100.00%	是				
北京嘉事京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	50,000,000	销售医疗器械 III、II 类医用 X 射线设备。	50,000,000.00	100.00%	100.00%	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	50,000,000	销售化学药制剂、化学原料药、生	25,500,000.00	51.00%	51.00%	是	27,354,584.82			

					化药品、抗生素、中成药。								
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	10,000,000	销售医疗器械Ⅲ类	5,100,000.00		51.00%	51.00%	是	7,053,611.09		
辽宁省药业有限公司	有限责任	沈阳市和平区	药品销售	2,000,000	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、化学原料药批发；二、三类医疗器械销售；药品研究与开发、咨询	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新龙翔医药配送中心	企业非法人	北京市海淀区	药品销售		销售中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品；销售医疗	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					器械 II、III 类。技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；设计、制作、代理、发布广告；会议服务；承办展览展示活动；仓储服务；装卸服务。								
安徽嘉事谊诚医疗器械贸易有限公司	有限责任	安徽省蚌埠市	医疗器械销售	20,000,000	销售医疗器械二类、三类	9,200,000.00		46.00%	46.00%	是	13,452,584.81		

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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少

							项目余 额					损益的 金额	数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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 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	80,000, 000	许可经 营项 目：销 售医疗 器械 II、III 类。一	40,800, 000.00		51.00%	51.00%	是	52,367, 989.09		

					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。								
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	20,000,000	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	51.00%	51.00%	是	16,179,238.96			
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	10,000,000	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	25,312,065.00	51.00%	51.00%	是	8,157,486.49			

					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	10,000,000	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		51.00%	51.00%	是	6,182,490.51		
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	有限责任	广州市越秀区	医疗器械销售	20,000,000	一般经营范围：电子产品批发；文具用品批发；文具用品零售；计算机、软件及辅助设备批发；计算机、软件及辅助设备零售；	75,120,300.00		46.00%	46.00%	是	18,892,166.41		

					日用杂品综合零售； 建材、装饰材料批发；营养健康咨询服务；许可经营范围：二、三类医疗器械批发。								
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	有限责任	北京市东城区	医疗器械销售	10,000,000	销售医疗器械；销售机械设备、五金交电、建筑材料；计算机、软件及辅助设备；经济信息咨询；组织文化艺术交流；会议服务；承办展览展示；专业承包；投资管理	18,904,100.00	46.00%	46.00%	是	6,479,112.86			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、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 5 家，原因为

1、通过股权收购，增加子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司（以下简称“嘉事吉健”）

根据2013年12月3日公司与北京嘉事盛世医疗器械有限公司（以下简称“嘉事盛世”）、王兴国、沈雪娣、周晴、王曼晖、张川签订的《股权转让协议书》（广州）的规定，以2014年1月1日为购买日，沈雪娣将持有的广州吉健商贸有限公司36%的股权以51,949,800.00元的价格转让给嘉事堂持有，将持有的10%的股权以14,430,500.00元的价格转让给嘉事盛世持有，并将沈雪娣、周晴、王曼晖、张川实际控制的北京康泽美医疗器械有限公司、北京爱立健医疗器械有限公司、北京益康嘉德经贸有限责任公司、上海栩然商贸有限公司（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，组建广州嘉事吉健医疗器械有限公司。合并成本在购买日的总额为人民币66,380,300.00元。截止2014年6月30日，上述股权转让款累计已经支付6,638,000.00元。2014年4月11日，嘉事吉健获得广州市工商行政管理局越秀分局颁发的注册号为440104000050075的变更后的企业法人营业执照。2014年4月16日，公司股东同比例增资1900万元，注册资本变更为2000万元，由广东税东红日会计师事务所有限公司所出具税东红日验字[2014]第1020号验资报告验证。

2、通过股权收购，增加子公司北京嘉事爱格医疗器械有限公司（以下简称“嘉事爱格”）

根据2013年12月3日公司与嘉事盛世、王兴国、苏海军、张捷签订的《股权转让协议书》（北京）的规定，以2014年1月1日为购买日，苏海军、张捷将持有的北京爱瑞格恩经贸有限公司（以下简称“目标公司”）36%的股权以11,374,500.00元的价格转让给嘉事堂持有，张捷将持有的10%的股权以3,159,600.00元的价格转让给嘉事盛世持有，并将苏海军、张捷实际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、销售网络等并入目标公司，组建北京嘉事爱格医疗器械有限公司。合并成本在购买日的总额为人民币14,534,100.00元。截止2014年6月30日，上述股权转让款累计已经支付7,267,100.00元。2014年3月12日，嘉事爱格获得北京市工商行政管理局东城分局颁发的变更后的注册号为110101014502625的企业法人营业执照。2014年3月7日，公司股东同比例增资950万元，注册资本变更为1000万元，由北京中会仁会计师事务所有限责任公司所出具京中会字[2014]第14A031452号验资报告验证。

3、通过共同出资设立子公司安徽嘉事谊诚医疗器械有限公司（以下简称“嘉事谊诚”）

2013年12月3日公司与嘉事盛世、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，嘉事盛世出资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。合并成本在组建日的总额为人民币9,200,00.00元。截止2014年6月30日，上述投资成本已经全部支付。

4、通过股权收购增加子公司辽宁省药业有限公司（以下简称“辽宁药业”）

根据2014年3月18日公司与任乃华、戚百东、赵欣、刘汉初、叶松祥签订《股权转让协议》的规定，上述五名自然人将其合法持有的辽宁药业100%的股权全部转让给嘉事堂。股权转让价格为人民币200万元，2014年4月30日嘉事堂已全部支付了股权转让价款，辽宁药业于2014年5月13日获得了沈阳市和平区工商行政管理局颁发的注册号为210102000040513的变更后的企业法人营业执照。

5、成立北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新龙翔医药配送中心（以下简称“新龙翔”）：公司投资100万元成立了新龙翔医药配送中心，新龙翔是非法人独立核算单位，于2014年1月26日获得了北京市工商行政管理局海淀分局颁发的注册号为110117006269910的营业执照。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

1、减少子公司重庆嘉事晟大医药有限公司（以下简称“嘉事晟大”）

2014年2月18日，按照国有资产处置程序规定，经上级主管部门审批、备案，公司将所持有的嘉事晟大51%的股权通过在北京产权交易所公开挂牌的方式全部进行转让，转让基准日为2013年12月31日。2014年4月18日，公司与股权受让方重庆昕晟医药有限公司签订了《产权交易合同》。嘉事晟大51%股权的转让价格为10,326,684.59元，同时转让条件中规定自评估基准日至完成标的企业工商登记变更日期间标的企业51%股权的期间损益由受让方承担。嘉事晟大于2014年1月21日的董事会决议中作出分红方案，将截止2013年12月31日的可供股东分配的利润按照股东持股比例进行分配，本公司应得分红款1,113,329.41元。公司于2014年5月5日，收到了上述股权转让价款及分红款。嘉事晟大于2014年5月8日获得了重庆市工商行政管理局南岸区分局换发的变更后的营业执照。

3、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
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	30,903,555.80	6,840,363.48
安徽嘉事谊诚医疗器械贸易有限公司	24,503,539.57	4,503,539.57
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	11,776,601.69	1,697,053.12
辽宁省药业有限公司	-6,032,778.16	-365,356.47
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新龙翔医药配送中心	839,040.60	-160,959.40

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
重庆嘉事晟大医药有限公司	19,861,854.63	-380,700.80

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

- 1、公司与控股子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司收购广州嘉事吉健医疗器械有限公司、北京嘉事爱格医疗器械有限公司及投资安徽嘉事谊诚医疗器械贸易有限公司，合计持有各被收购公司46%股份，成为被收购公司第一大股东，同时对收购企业通过外派财务总监、董事会席位2/3实施控制，故纳入合并报表范围内。
- 2、公司以2013年12月31日作为重庆嘉事晟大医药有限公司审计与评估基准日，在北京产权交易所挂牌转让其51%的股权，实际处置日为2014年4月18日，公司与受让方重庆昕晟医药有限公司在《产权交易合同》中约定自2014年1月1日起至处置日不再承担其所发生的一切债权债务及经营责任，即2014年1月1日起至处置日的损益归属于受让方。

4、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

5、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
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	65,920,300.00	本公司的合并成本为人民币 66,380,300.00 元，在合并中取得嘉事吉健 46%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 460,000.00 元，两者的差额人民币 65,920,300.00 元确认为商誉。
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	14,304,100.00	本公司的合并成本为人民币 14,534,100.00 元，在合并中取得嘉事爱格 46%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 230,000.00 元，两者的差额人民币 14,304,100.00 元确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

(1) 广州嘉事吉健医疗器械有限公司

本公司以2014年1月1日为购买日，嘉事堂母公司应支付现金人民币51,949,800.00元（至本报告日已支付现金人民币5,195,000.00元）、嘉事盛世应支付14,430,500.00元（已支付现金人民币1,443,000.00元）作为合并成本合计购买了广州吉健商贸有限公司（以下简称广州吉健）46%的股份，并将沈雪娣、周晴、王曼晖所控制的北京康泽美医疗器械有限公司、北京爱立健医疗器械有限公司、北京益康嘉德经贸有限责任公司、上海翔然商贸有限公司（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，组建广州嘉事吉健医疗器械有限公司。合并成本在购买日的总额为人民币66,380,300.00元。

购买日的确定依据：根据2013年12月3日签订的《股权转让及增资协议书（广州）》约定自2014年1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。

(2) 北京嘉事爱格医疗器械有限公司

本公司以2014年1月1日为购买日，嘉事堂母公司应支付现金人民币11,374,500.00元（至本报告日已支付现金人民币5,687,300元）、嘉事盛世应支付3,159,600.00元（已支付现金人民币1,579,800.00元）作为合并成本合计购买了北京爱瑞格恩经贸有限公司（以下简称北京爱格）46%的股份，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、销售网络等并入广州吉健商贸有限公司，组建北京嘉事爱格医疗器械有限公司。合并成本在购买日的总额为人民币14,534,100.00元。

购买日的确定依据：根据2013年12月3日签订的《股权转让及增资协议（北京）》约定自2014年1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。

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

6、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
重庆嘉事晟大医药有限公司	2014 年 04 月 18 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

2014年2月18日，按照国有资产处置程序规定，经上级主管部门审批、备案，公司将所持有的重庆嘉事晟大医药有限公司51%的股权通过在北京产权交易所公开挂牌的方式全部进行转让，转让基准日为2013年12月31日。2014年4月18日，公司与股权受让方重庆昕晟医药有限公司签订了《产权交易合同》。重庆嘉事晟大医药有限公司51%股权的转让价格为10,326,684.59元，同时转让条件中规定自评估基准日至完成标的企业工商登记变更日期期间标的企业51%股权的期间损益由受让方承担。重庆嘉事晟大医药有限公司于2014年1月21日的董事会决议中作出分红方案，将截止2013年12月31日的可供股东分配的利润按照股东持股比例进行分配，本公司应得分红款1,113,329.41元。公司于2014年5月5日，收到了上述股权转让价款及分红款。重庆嘉事晟大医药有限公司于2014年5月8日获得了重庆市工商行政管理局南岸区分局换发的变更后的营业执照。

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

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：	--	--	429,017.06	--	--	273,640.05
人民币	--	--	429,017.06	--	--	273,640.05
银行存款：	--	--	639,601,247.54	--	--	263,455,060.85
人民币	--	--	639,601,247.54	--	--	263,455,060.85
其他货币资金：	--	--		--	--	39,667,557.68
人民币	--	--		--	--	39,667,557.68
合计	--	--	640,030,264.60	--	--	303,396,258.58

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

2、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	6,678,858.00	10,530,240.00
合计	6,678,858.00	10,530,240.00

(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
辽宁省人民医院	2013 年 12 月 26 日	2014 年 06 月 26 日	577,500.00	
合肥高新心血管病医院	2013 年 12 月 30 日	2014 年 06 月 30 日	54,000.00	
大连医科大学附属第一医院	2013 年 12 月 29 日	2014 年 06 月 29 日	23,560.00	
大连医科大学附属第一医院	2014 年 01 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	610,300.00	

合肥市第一人民医院	2014 年 01 月 26 日	2014 年 07 月 26 日	1,004,400.00	
大连医科大学附属第一医院	2014 年 01 月 26 日	2014 年 08 月 28 日	573,850.00	
合肥高新心血管病医院	2014 年 03 月 17 日	2014 年 09 月 17 日	80,000.00	
合肥市第一人民医院	2014 年 02 月 26 日	2014 年 08 月 26 日	120,168.00	
大连医科大学附属第一医院	2014 年 03 月 29 日	2014 年 09 月 29 日	794,560.00	
大连医科大学附属第一医院	2014 年 04 月 29 日	2014 年 10 月 29 日	919,620.00	
合肥市第一人民医院	2014 年 05 月 29 日	2014 年 11 月 29 日	273,040.00	
合肥市滨湖医院	2014 年 05 月 29 日	2014 年 11 月 29 日	393,000.00	
大连医科大学附属第一医院	2014 年 05 月 29 日	2014 年 11 月 29 日	1,254,860.00	
合计	--	--	6,678,858.00	--

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	1,578,409,696.41	94.66%	18,287,430.74	1.16%	1,298,827,151.18	97.18%	15,568,961.74	1.20%
组合小计	1,578,409,696.41	94.66%	18,287,430.74	1.16%	1,298,827,151.18	97.18%	15,568,961.74	1.20%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	88,953,885.89	5.34%			37,716,156.11	2.82%		
合计	1,667,363,582.30	--	18,287,430.74	--	1,336,543,307.29	--	15,568,961.74	--

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	1,562,887,386.58	99.02%	15,628,873.87	1,281,933,876.71	98.70%	12,819,361.03
1 至 2 年	7,992,544.30	0.51%	399,627.22	10,178,957.58	0.78%	508,947.88
2 至 3 年	7,529,765.53	0.47%	2,258,929.66	5,582,528.09	0.43%	1,674,758.43
3 至 4 年				1,131,788.80	0.09%	565,894.40
合计	1,578,409,696.41	--	18,287,430.74	1,298,827,151.18	--	15,568,961.74

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	88,953,885.89	0.00	0.00%	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、广州嘉事吉健医疗器械有限公司、北京嘉事爱格医疗器械有限公司签订的《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	88,953,885.89		--	--

(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	131,007,071.26	1 年以内	7.86%
第二名	客户	56,908,772.93	1 年以内	3.41%
第三名	客户	43,900,880.00	1 年以内	2.63%
第四名	客户	35,810,623.00	1 年以内	2.15%
第五名	客户	28,671,411.75	1 年以内	1.72%
合计	--	296,298,758.94	--	17.77%

(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	17,549,787.39	94.46%	212,327.52	1.21%	8,512,225.30	90.43%	150,316.90	1.77%
组合小计	17,549,787.39	94.46%	212,327.52	1.21%	8,512,225.30		150,316.90	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,029,241.44	5.54%			900,322.87	9.57%		
合计	18,579,028.83	--	212,327.52	--	9,412,548.17	--	150,316.90	--

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	17,501,019.79	99.71%	175,010.20	7,957,457.70	93.47%	79,574.58	
1 至 2 年				488,500.00	5.74%	24,425.00	
2 至 3 年	500.00	0.01%	150.00	500.00	0.01%	150.00	
3 至 4 年	5,600.00	0.03%	2,800.00	22,600.00	0.27%	11,300.00	
4 至 5 年	27,667.60	0.16%	19,367.32	27,667.60	0.33%	19,367.32	
5 年以上	15,000.00	0.09%	15,000.00	15,500.00	0.18%	15,500.00	
合计	17,549,787.39	--	212,327.52	8,512,225.30	--	150,316.90	

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	1,029,241.44	0.00	0.00%	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、广州嘉事吉健医疗器械有限公司、北京嘉事爱格医疗器械有限公司签订的《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	1,029,241.44		--	--

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

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	业务客户	10,000,000.00	1 年以内	53.82%
第二名	供应商	1,680,000.00	1 年以内	9.04%
第三名	业务客户	404,936.10	1 年以内	2.18%
第四名	供应商	250,000.00	1 年以内	1.35%
第五名	业务客户	203,200.00	1 年以内	1.09%
合计	--	12,538,136.10	--	67.48%

(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	23,455,000.95	100.00%	55,487,999.72	94.65%
1 至 2 年			3,138,075.42	5.35%
合计	23,455,000.95	--	58,626,075.14	--

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	子公司股东	8,085,744.00	一年以内	投资尚未完结
第二名	子公司股东	4,879,548.00	一年以内	投资尚未完结
第三名	供应商	1,658,000.00	一年以内	业务尚未完结
第四名	业务客户	918,142.62	一年以内	业务尚未完结
第五名	供应商	860,332.36	一年以内	业务尚未完结
合计	--	16,401,766.98	--	--

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	570,384,637.90		570,384,637.90	449,653,285.31		449,653,285.31
周转材料	564,511.97		564,511.97	580,710.64		580,710.64
合计	570,949,149.87		570,949,149.87	450,233,995.95		450,233,995.95

(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	0.00	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	0.00	129,681,103.22
合计		129,681,103.22

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

2014年初，公司持有中青旅股票7,359,881.00股，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》，至2014年6月30日，公司将持有的中青旅股票7,359,881.00股全部出售，取得投资收益136,789,947.29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	1,970,174.50	-238,278.34	1,731,896.16	29.00%	29.00%				
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	10.00%	10.00%		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	5.00%	5.00%				
合计	--	1,397,608.80	2,207,783.30	-238,278.34	1,969,504.96	--	--	--	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	1,776,734.59	124,418.34		1,901,152.93
1.房屋、建筑物	1,776,734.59	124,418.34		1,901,152.93
三、投资性房地产账面净值合计	8,591,458.41	-124,418.34		8,467,040.07
1.房屋、建筑物	8,591,458.41	-124,418.34		8,467,040.07
五、投资性房地产账面价值合计	8,591,458.41	-124,418.34		8,467,040.07
1.房屋、建筑物	8,591,458.41	-124,418.34		8,467,040.07

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	124,418.34

(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：	374,612,265.63	8,383,687.83	458,846.70	382,537,106.76

其中：房屋及建筑物	269,984,201.92		1,386,600.00		271,370,801.92
机器设备	72,385,589.06		1,147,889.97		73,533,479.03
运输工具	13,996,056.93		4,054,373.48	231,736.00	17,818,694.41
电子设备及其他	18,246,417.72		1,574,675.18	169,216.90	19,814,131.40
--	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：	54,912,548.04	714,121.23	8,861,053.58	380,111.34	64,107,611.51
其中：房屋及建筑物	25,892,472.81		3,340,234.48		29,324,466.16
机器设备	13,144,394.52		3,194,902.25		16,248,256.43
运输工具	4,990,640.51	575,451.38	831,897.27	220,149.20	6,177,839.96
电子设备及其他	10,885,040.20	138,669.85	1,494,019.58	159,962.14	12,357,048.96
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	319,699,717.59		--		318,429,495.25
其中：房屋及建筑物	244,091,729.11		--		242,046,335.76
机器设备	59,241,194.54		--		57,285,222.60
运输工具	9,005,416.42		--		11,640,854.45
电子设备及其他	7,361,377.52		--		7,457,082.44
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	319,699,717.59		--		318,429,495.25
其中：房屋及建筑物	244,091,729.11		--		242,046,335.76
机器设备	59,241,194.54		--		57,285,222.60
运输工具	9,005,416.42		--		11,640,854.45
电子设备及其他	7,361,377.52		--		7,457,082.44

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(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
物流办公楼	尚在办理中	2014 年

固定资产说明

- 1、截止2014年6月30日，公司无用于抵押或担保的固定资产。
- 2、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。
- 3、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。
- 4、物流公司办公楼产权证正在办理中。

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
京西配送中心	2,060,974.36		2,060,974.36	288,000.00		288,000.00
合计	2,060,974.36		2,060,974.36	288,000.00		288,000.00

(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
京西配送中心		288,000.00	1,772,974.36									2,060,974.36
合计		288,000.00	1,772,974.36			--	--			--	--	2,060,974.36

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	39,634,860.62	903,632.49		40,538,493.11
(1).土地使用	31,471,156.83			31,471,156.83
(2).电脑软件	8,163,703.79	903,632.49		9,067,336.28
二、累计摊销合计	6,668,205.24		-827,499.11	7,495,704.35
(1).土地使用	4,552,052.86		-361,193.88	4,913,246.74
(2).电脑软件	2,116,152.38		-466,305.23	2,582,457.61
三、无形资产账面净值合计	32,966,655.38	903,632.49	827,499.11	33,042,788.76
(1).土地使用	26,919,103.97		361,193.88	26,557,910.09
(2).电脑软件	6,047,551.41	903,632.49	466,305.23	6,484,878.67
(1).土地使用				
(2).电脑软件				
无形资产账面价值合计	32,966,655.38	903,632.49	827,499.11	33,042,788.76
(1).土地使用	26,919,103.97		361,193.88	26,557,910.09
(2).电脑软件	6,047,551.41	903,632.49	466,305.23	6,484,878.67

本期摊销额 827,499.11 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
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	69,475,800.00			69,475,800.00	
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	
广州嘉事吉健医疗器械有限公司		65,920,300.00		65,920,300.00	
北京嘉事爱格医疗器械有限公司		14,304,100.00		14,304,100.00	
合计	100,400,365.00	80,224,400.00		180,624,765.00	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本报告期商誉产生的过程，具体见本报告附注“六、企业合并及合并财务报表5、报告期内发生的非同一控制下企业合并”相关解释。

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	10,255,699.22	8,191,841.45	2,286,910.22	175,666.59	15,984,963.86	处置子公司重庆嘉事晟大医药有限公司 51% 股权而减少
新药代理费	7,362,499.91				7,362,499.91	
正式电工程	26,472.75		4,787.82		21,684.93	
合计	17,644,671.88	8,191,841.45	2,291,698.04	175,666.59	23,369,148.70	--

长期待摊费用的说明

关于新药代理费，公司正在与原权属持有方进行协商，退回代理费用。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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	4,649,939.59	3,954,819.68
小计	4,649,939.59	3,954,819.68
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动		30,547,904.71
小计		30,547,904.71

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	18,499,758.26	15,719,278.64
长期股权投资减值准备	100,000.00	100,000.00
小计	18,599,758.26	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	报告期末互抵后的	报告期初互抵后的	报告期初互抵后的

	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	4,649,939.59		3,954,819.68	
递延所得税负债			30,547,904.71	

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	15,719,278.64	2,780,479.62			18,499,758.26
五、长期股权投资减值准备	100,000.00				100,000.00
合计	15,819,278.64	2,780,479.62			18,599,758.26

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	80,000,000.00	4,000,000.00
信用借款	442,000,000.00	109,000,000.00
合计	522,000,000.00	113,000,000.00

短期借款分类的说明

1、公司于2014年6月20日与北京银行国兴家园支行续签了编号为0224739的《综合授信合同》，授信金额230,000,000.00元。公司于2014年4月8日与北京银行国兴家园支行续签了编号为0212650的借款合同，借款人民币50,000,000.00元，借款期限2014年4月14日至2015年4月14日；于2014年5月4日与北京银行国兴家园支行续签了编号为0216608的借款合同，借款人民币50,000,000.00元，借款期限2014年5月8日至2015年5月8日；于2014年6月20日与北京银行国兴家园支行签订了编号为0224992

的借款合同，合同金额人民币130,000,000.00元，于2014年6月30日提款42,000,000.00元，借款期限2014年6月30日至2015年6月30日。

2、公司于2014年4月17日与中国工商银行股份有限公司北京海淀西区支行签订编号为2014年（海西）字0087号流动资金借款合同，合同约定公司可用信用的方式取得银行借款100,000,000.00元。公司于2014年4月22日提取借款50,000,000.00元，于2014年4月28日提取借款50,000,000.00元，借款期限为一年。

3、公司于2014年6月27日与北京农村商业银行股份有限公司四季青支行签订了编号为“2014四季青企借00027”和“2014四季青企借00029”的借款合同，共取得信用贷款200,000,000.00元，借款期限自2014年6月27日起至2015年6月26日止。

4、本公司控股子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司于2014年5月13日与北京银行国兴家园支行签订编号为0218826的《综合授信合同》，授信金额为120,000,000.00元，并于2014年5月13日与北京银行国兴家园支行签订编号为0219335、总金额101,000,000.00元的借款合同，于2014年5月20日取得借款30,000,000.00元，借款期限2014年5月20日至2015年5月20日；于2014年6月18日取得借款25,000,000.00元，借款期限2014年6月18日至2015年6月18日。本公司于2014年5月13日与北京银行国兴家园支行签订编号为0218826的《最高额保证合同》，为控股子公司向北京银行国兴家园支行取得的借款提供担保。

5、本公司控股子公司北京嘉事红惠医药有限公司于2014年5月13日与北京银行国兴家园支行签订编号为0218378的《综合授信合同》，授信金额为70,000,000.00元，并于2014年5月13日与北京银行国兴家园支行签订编号为0221574的借款合同，借款人民币25,000,000.00元，借款期限2014年6月5日至2015年6月5日。本公司于2014年5月13日与北京银行国兴家园支行签订编号为0218378的《最高额保证合同》，为控股子公司向北京银行国兴家园支行取得的借款提供担保。

（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

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	5,553,427.91	95,624,627.23
合计	5,553,427.91	95,624,627.23

下一会计期间将到期的金额 5,553,427.91 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	1,262,145,275.64	1,015,223,043.32
合计	1,262,145,275.64	1,015,223,043.32

(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

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	6,443,247.55	1,699,161.64
合计	6,443,247.55	1,699,161.64

(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	840,703.30	35,476,963.45	36,205,530.55	112,136.20
二、职工福利费		220,035.80	220,035.80	

三、社会保险费	939,342.81	9,069,260.80	9,322,175.48	686,428.13
其中：医疗保险费	483,887.95	2,817,929.80	3,084,890.88	216,926.87
基本养老保险费	395,749.58	5,974,105.62	6,006,933.92	362,921.28
失业保险费	17,627.72	260,954.79	263,457.66	15,124.85
工伤保险费	9,315.33	120,300.96	120,356.00	9,260.29
生育保险费	32,762.23	199,183.85	149,751.24	82,194.84
四、住房公积金	18,235.68	4,805,977.00	4,824,212.68	
五、辞退福利		0.00	0.00	
六、其他	43,026.60	885,610.66	1,094,375.74	-165,738.48
合计	1,841,308.39	50,457,847.71	51,666,330.25	632,825.85

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 813,282.24 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

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	3,021,859.75	4,776,247.64
营业税	95,685.82	1,267,317.19
企业所得税	18,630,984.32	20,154,430.96
个人所得税	1,326,706.72	1,379,730.30
城市维护建设税	345,781.76	292,232.08
土地增值税		450,328.55
教育费附加	292,581.34	243,714.20
其他	261,129.29	2,660.15
合计	23,974,729.00	28,566,661.07

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
合计		20,113.89

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	9,704,036.59	10,704,036.59	
刘金坡	613,550.79	3,777,895.26	
党玉琴	4,612,745.64	10,704,036.59	
郭振喜	584,985.58	584,985.58	
杨波	877,478.37	877,478.37	
北京市朝阳区人民国有资产监督管理委员会	1,056,453.30		
北京市房山区人民国有资产监督管理委员会	428,450.55		
北京市裕丰投资经营公司	752,223.90		
孙冠军	12,878.08		
叶莘	51,512.30		
周焰	578,518.03		
丁楠	199,488.98		
于祝新	199,488.98		
合计	19,671,811.09	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材有限公司决议，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，扣除个人所得税后的部分计入应付股利。至2014年6月30日，尚未支付张泽军股利金额为9,704,036.59元，尚未支付刘金坡股利金额为613,550.79元，尚未支付党玉琴股利金额为4,612,745.64元。
- 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，扣除个人所得税后的部分计入应付股利。
- 3、公司2013年度权益分派方案经2014年04月18日召开的2013年年度股东大会审议通过，以公司总股本240,000,000股为基数，向全体股东每10股派发1.50元人民币现金。至2014年6月30日，北京市朝阳区国资委股利1,056,453.30元、北京市房山区国资委股利428,450.55元、北京市裕丰投资经营公司股利752,223.90元因对方尚未提供银行账户信息而未支付。
- 4、公司子公司上海嘉事明伦医疗器材有限公司的全资子公司广州市润晔贸易有限公司2014年3月31日决议，将截止2014年3月31日前留存收益进行分配。其中叶莘分配2,551,429.10元，孙冠军分配637,857.27元，扣除个人所得税后的部分计入应付股利。至2014年6月30日，尚未支付叶莘股利金额51,512.30元，尚未支付孙冠军股利金额12,878.08元。
- 5、公司子公司北京金康瑞源商贸有限公司2014年1月6日决议，将截止2013年12月31日前留存收益进行分配。其中周焰分配723,147.54元，丁楠分配249,361.22元，于祝新分配249,361.22元，扣除个人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	255,588,199.49	157,366,918.02
工程款	1,969,594.38	4,576,097.24
质保金	435,948.00	2,717,889.91
押金	1,453,212.94	1,120,476.23
其他	13,233,855.91	6,037,999.53
合计	272,680,810.72	171,819,380.93

(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

(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
沈雪娣	59,742,300.00	股权转让款
张泽军	34,992,900.00	股权转让款
杨波	11,636,065.00	股权转让款
谢东华	5,866,300.00	股权转让款
苏海军	5,213,300.00	股权转让款
张捷	2,053,700.00	股权转让款
周焰	1,500,000.00	借款
张捷	1,344,382.48	借款
南京恒治医疗器械有限公司	5,000,000.00	借款
郭振喜	4,000,000.00	借款
南京齐思明医疗器械有限公司	4,500,000.00	借款
盛世易达（北京）科技有限公司	4,970,000.00	借款

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	逾期未偿还原因	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）	355,496,635.46			355,496,635.46
（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	91,470,294.67		91,470,294.67	0.00
（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	449,996,930.13		91,470,294.67	358,526,635.46

资本公积说明

截止2014年6月30日公司将持有的中青旅股票7,359,881.00股全部出售，导致资本公积减少91,470,294.67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	63,073,369.86			63,073,369.86
合计	63,073,369.86			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
调整前上年末未分配利润	433,680,706.31	--
调整后年初未分配利润	433,680,706.31	--
应付普通股股利	36,000,000.00	
期末未分配利润	557,915,806.55	--

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2014年4月18日公司2013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1.5元（含税），合计派发现金红利36,000,000.00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	2,374,282,900.46	1,574,309,421.11
其他业务收入	11,960,001.32	13,832,420.81
营业成本	2,119,752,892.88	1,447,384,552.40

(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	2,374,282,900.46	2,115,382,527.10	1,574,309,421.11	1,442,821,014.70
合计	2,374,282,900.46	2,115,382,527.10	1,574,309,421.11	1,442,821,014.70

(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
医药批发	2,279,143,614.46	2,059,388,120.67	1,483,116,326.09	1,391,169,955.37
医药连锁	66,403,242.86	41,724,026.31	67,268,723.65	41,830,738.24
医药物流	28,736,043.14	14,270,380.12	23,924,371.37	9,820,321.09
合计	2,374,282,900.46	2,115,382,527.10	1,574,309,421.11	1,442,821,014.70

(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	1,887,040,598.28	1,703,200,210.97	1,425,655,041.71	1,298,531,360.29
其他地区	487,242,302.18	412,182,316.13	148,654,379.40	144,289,654.41
合计	2,374,282,900.46	2,115,382,527.10	1,574,309,421.11	1,442,821,014.70

(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	187,520,760.91	7.90%
第二名	52,899,786.56	2.23%
第三名	43,272,727.44	1.82%
第四名	37,019,560.56	1.56%
第五名	29,124,255.75	1.23%
合计	349,837,091.22	14.74%

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	1,146,810.29	601,665.34	5%
城市维护建设税	2,538,697.76	1,418,918.96	7%、5%
教育费附加	1,872,266.01	1,028,926.49	3%、2%
堤防维护费	13,240.30		2%
合计	5,571,014.36	3,049,510.79	--

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	26,467,759.69	18,035,047.63
折旧费	1,008,675.12	753,178.91
办公费	25,342,354.14	7,038,028.78
租赁费	9,555,747.35	8,996,154.76
业务费	2,894,529.01	847,326.09
修理费	203,653.69	185,465.17
水电费	1,041,767.16	778,139.08
长期待摊费用摊销	721,880.80	557,493.82
运输费	35,947,403.99	7,751,293.38
其他	11,042,529.69	6,336,201.75
合计	114,226,300.64	51,278,329.37

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	15,457,616.02	9,986,154.76
折旧费	707,775.79	446,911.97
无形资产摊销	341,498.15	32,626.32
办公费	4,513,724.79	1,239,930.20
房产税等税金	278,480.90	39,477.67
业务招待费	661,099.10	455,102.21
修理费	1,266,002.77	43,948.83
能源费	118,452.22	104,711.39
差旅费	973,805.78	224,325.10
中介机构费用	2,152,759.80	895,679.24
其他	5,667,487.88	1,839,485.14
合计	32,138,703.20	15,308,352.83

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,668,114.27	2,012,838.52
减：利息收入	2,017,846.58	3,404,134.06
汇兑损益	-14,961.22	
其他	103,006.81	87,547.99
合计	2,738,313.28	-1,303,747.55

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	98,038.57	85,417.11
处置长期股权投资产生的投资收益	2,981.32	-8,324,093.54
可供出售金融资产等取得的投资收益	136,789,947.29	
合计	136,890,967.18	-8,238,676.43

(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
北京三九朝阳医药有限公司	98,038.57	85,417.11	被投资单位净利润变动
合计	98,038.57	85,417.11	--

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98,038.57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2,981.32元，系公司当期处置控股子公司重庆嘉事晟大医药有限公司51%股权形成的投

资收益。

3、处置可供出售金融资产等取得的投资收益136,789,947.29元，系公司当期出售中青旅股票7,359,881.00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	4,045,837.98	868,236.44
合计	4,045,837.98	868,236.44

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	86,655.03	22,978,005.79	
其中：固定资产处置利得	86,655.03	22,978,005.79	
政府补助	3,000,000.00	950,000.00	
合计	3,086,655.03	23,928,005.79	

营业外收入说明

(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
促消费鼓励性资金		950,000.00	与收益相关	是
物流发展项目补助资金	3,000,000.00		与收益相关	是
合计	3,000,000.00	950,000.00	--	--

报告期内，公司子公司北京嘉和嘉事医药物流有限公司收到物流发展项目政府补助资金3,000,000.00元。

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
其中：固定资产处置损失	6,478.38	27,376.44	
对外捐赠	36,997.50	63,343.73	

合计	43,475.88	90,720.17	
----	-----------	-----------	--

营业外支出说明

处置已提足折旧不能使用的设备发生的残值损失6,478.38元，对外公益性捐赠支出36,997.50元。

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	62,886,987.93	21,231,643.52
递延所得税调整	-695,119.91	-167,512.53
合计	62,191,868.02	21,064,130.99

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

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

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

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+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	160,235,100.24	59,840,390.49
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)	0.67	0.25

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：本期资本公积转增股本的普通股加权数		
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）	160,235,100.24	59,840,390.49
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）	0.67	0.25

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		-27,815,660.85
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-6,953,915.22
小计		-20,861,745.63
合计		-20,861,745.63

其他综合收益说明

公司持有可供出售金融资产中青旅（600138）股票9,759,881股于2014年6月30日前全部出售，扣除投资成本后取得投资收益136,789,947.29元。

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	2,017,846.58
2、往来款等	34,846,183.82
3、营业外收入	3,086,655.03
合计	39,950,685.43

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	22,081,465.01
2、销售费用支出	86,027,985.03
3、管理费用支出	14,087,329.57
4、手续费支出	88,045.59
5、营业外支出	36,997.50
合计	122,321,822.70

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
----	----

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
----	----

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
----	----

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	185,512,117.75	66,091,085.84
加：资产减值准备	4,045,837.98	868,236.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,160,457.66	5,799,758.68
无形资产摊销	827,499.11	703,356.26
长期待摊费用摊销	1,707,986.92	1,845,799.22
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）	35,254.76	35,465,014.25
财务费用（收益以“-”号填列）	2,227,736.43	-1,074,264.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-136,792,928.61	-20,175,739.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-695,119.91	-188,937.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-30,547,904.71	-5,807,129.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-120,715,153.92	-34,510,452.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-581,489,815.22	-223,376,989.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	535,915,942.74	142,883,182.02
其他		30,800.80
经营活动产生的现金流量净额	-131,808,089.02	-31,446,277.74
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	640,030,264.60	398,092,986.11
减：现金的期初余额	263,728,700.90	384,417,695.79
现金及现金等价物净增加额	376,301,563.70	13,675,290.32

(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：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	28,391,895.53	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,326,684.59	

(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	640,030,264.60	263,728,700.90
其中：库存现金	429,017.06	273,640.05
可随时用于支付的银行存款	639,601,247.54	263,455,060.85
三、期末现金及现金等价物余额	640,030,264.60	263,728,700.90

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
无

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	母公司对本企业的	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	----------	----------	----------	--------

							持股比例	表决权比例		
中国青年实业发展总公司	实际控制人	全民所有制	北京市朝阳区大郊亭中街 2 号院 2-16A	丁元伟	进出口贸易	5000 万元	17.45%	17.45%	共青团中央	10000875-5

本企业的母公司情况的说明

中国青年实业发展总公司（以下简称“中青实业”）作为公司的主要发起人和第一大股东，截至本报告期末，持有本公司股份 41,876,431 股，占公司总股本的 17.45%，系本公司的控股股东和实际控制人，其基本情况如下：

公司名称：中国青年实业发展总公司

法定代表人：丁元伟

注册资本：5,000 万元

实收资本：5,000 万元

经济性质：全民所有制

住所：北京市朝阳区大郊亭中街 2 号院 2 号楼 2-16A

经营范围：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，以及与主营产品有关的技术咨询、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。

中青实业成立于 1993 年，企业注册号为 1000001000875，注册资本 5,000 万元，注册资金的来源为共青团中央投资。

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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	76295712-4

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	51.00%	51.00%	58443948-9
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	100.00%	100.00%	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	51.00%	51.00%	58256481-7
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	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	51.00%	51.00%	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	51.00%	51.00%	56278641-2
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	控股子公司	有限责任	武汉市东西湖区	王英	医疗器械销售	1000 万元	51.00%	51.00%	07054955-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	51.00%	51.00%	58908630-1
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	控股子公司	有限责任	广州市越秀区	王英	医疗器械销售	2000 万元	46.00%	46.00%	69865565-7
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	控股子公司	有限责任	北京市东城区	王英	医疗器械销售	1000 万元	46.00%	46.00%	58765911-0
安徽嘉事谊诚医疗器械贸易有限公司	控股子公司	有限责任	安徽省蚌埠市	王英	医疗器械销售	2000 万元	46.00%	46.00%	08758915-2
辽宁省药业有限公司	控股子公司	有限责任	沈阳市和平区	博世俊	药品销售	200 万元	100.00%	100.00%	11758215-5
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新龙翔医药配送中心	控股子公司	企业非法人	北京市海淀区	冯泽驹	药品销售		100.00%	100.00%	66561557-9

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	29.00%	29.00%		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						

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
(2) 关联托管/承包情况						

(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					

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

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	129,681,103.22				0.00
上述合计	129,681,103.22				0.00
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

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	850,096,581.88	100.00%	10,312,375.85	1.21%	837,770,913.52	100.00%	10,556,084.17	1.26%
组合小计	850,096,581.88	100.00%	10,312,375.85	1.21%	837,770,913.52	100.00%	10,556,084.17	1.26%
合计	850,096,581.88	--	10,312,375.85	--	837,770,913.52	--	10,556,084.17	--

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	842,561,428.05	99.11%	8,425,614.28	828,075,518.85	98.84%	8,280,777.45
1 至 2 年	1,495,138.30	0.18%	74,756.92	3,438,677.78	0.41%	171,933.89
2 至 3 年	6,040,015.53	0.71%	1,812,004.66	5,124,928.09	0.61%	1,537,478.43
3 至 4 年				1,131,788.80	0.14%	565,894.40
合计	850,904,720.18	--	10,312,375.85	837,770,913.52	--	10,556,084.17

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	40,236,184.47	一年以内	4.79%
第二名	客户	23,389,432.57	一年以内	2.79%
第三名	客户	18,208,557.72	一年以内	2.17%
第四名	客户	17,148,449.99	一年以内	2.04%
第五名	客户	13,115,875.33	一年以内	1.56%
合计	--	112,098,500.08	--	13.35%

(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

(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	458,262,235.68	100.00%	4,585,511.36	1.00%	196,577,600.00	100.00%	1,969,075.00	1.00%
组合小计	458,262,235.68	100.00%	4,585,511.36	1.00%	196,577,600.00	100.00%	1,969,075.00	1.00%
合计	458,262,235.68	--	4,585,511.36	--	196,577,600.00	--	1,969,075.00	--

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	458,256,135.68	99.98%	4,582,561.36	196,570,000.00	99.97%	1,965,700.00
1 至 2 年				1,500.00	0.01%	75.00
2 至 3 年	500.00	0.01%	150.00			
3 至 4 年	5,600.00	0.01%	2,800.00	5,600.00	0.01%	2,800.00
5 年以上				500.00	0.01%	500.00
合计	458,262,235.68	--	4,585,511.36	196,577,600.00	--	1,969,075.00

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

(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	119,000,000.00	1 年以内	25.97%
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	子公司	101,650,000.00	1 年以内	22.18%
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	子公司	57,750,000.00	1 年以内	12.60%
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	子公司	45,000,000.00	1 年以内	9.82%
安徽嘉事谊诚医疗器械贸易有限公司	子公司	40,000,000.00	1 年以内	8.73%
合计	--	363,400,000.00	--	79.30%

(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	119,000,000.00	25.97%
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	子公司	101,650,000.00	22.18%
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	子公司	57,750,000.00	12.60%
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	子公司	45,000,000.00	9.82%
安徽嘉事谊诚医疗器械贸易有限公司	子公司	40,000,000.00	8.73%

合计	--	363,400,000.00	79.30%
----	----	----------------	--------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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	100.00%	100.00%				8,557,294.51
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	100.00%	100.00%				
北京首钢医药有限公司	成本法	137,608.80	137,608.80		137,608.80	5.00%	5.00%				
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	100.00%	100.00%				
辽宁省药业有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	100.00%				
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	51.00%	51.00%				
重庆嘉事晟大医药	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00	-10,200,000.00	0.00	51.00%	51.00%				1,113,329.41

有限公司												
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	成本法	40,800,000.00	40,800,000.00		40,800,000.00	51.00%	51.00%					5,315,020.88
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	31.00%	51.00%	母公司与控股子公司在被投资单位表决权比例合计为51%				
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	31.00%	51.00%	母公司与控股子公司在被投资单位表决权比例合计为51%				
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	31.00%	51.00%	母公司与控股子公司在被投资单位表决权比例合计为51%				
北京金康瑞源商贸有限公司	成本法	3,100,000.00		3,100,000.00	3,100,000.00	31.00%	51.00%	母公司与控股子公司在被投资单位表决权比例合计为51%				
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	成本法	58,789,800.00		58,789,800.00	58,789,800.00	36.00%	46.00%	母公司与控股子公司在被投资单位表决权比例合计为46%				
北京嘉事爱格医疗	成本法	14,794,500.00		14,794,500.00	14,794,500.00	36.00%	46.00%	母公司与控股子公司				

器械有限公司								司在被投资单位表决权比例合计为46%			
安徽嘉事谊诚医疗器械贸易有限公司	成本法	7,200,000.00		7,200,000.00	7,200,000.00	36.00%	46.00%	母公司与控股子公司在被投资单位表决权比例合计为46%			
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新龙翔医药配送中心	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	557,826,989.26	470,942,689.26	76,684,300.00	547,626,989.26	--	--	--			14,985,644.80

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	1,430,142,356.13	1,212,464,621.12
其他业务收入	5,046,597.06	6,773,225.42
合计	1,435,188,953.19	1,219,237,846.54
营业成本	1,358,599,923.34	1,147,081,611.30

(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	1,430,142,356.13	1,354,229,557.56	1,212,464,621.12	896,663,808.49
合计	1,430,142,356.13	1,354,229,557.56	1,212,464,621.12	896,663,808.49

(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
医药批发	1,430,142,356.13	1,354,229,557.56	1,212,464,621.12	1,142,663,694.08
合计	1,430,142,356.13	1,354,229,557.56	1,212,464,621.12	1,142,663,694.08

(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	1,430,142,356.13	1,354,229,557.56	1,212,464,621.12	1,142,663,694.08
合计	1,430,142,356.13	1,354,229,557.56	1,212,464,621.12	1,142,663,694.08

(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	55,418,536.27	3.88%
第二名	29,124,255.75	2.04%
第三名	24,169,979.48	1.69%
第四名	22,351,524.65	1.56%
第五名	19,794,267.63	1.38%
合计	150,858,563.78	10.55%

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	14,985,644.80	29,703,406.28
处置长期股权投资产生的投资收益	126,684.59	-9,527,667.23
可供出售金融资产等取得的投资收益	136,789,947.29	

合计	151,902,276.68	20,175,739.05
----	----------------	---------------

(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
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司	8,557,294.51	9,211,904.23	
北京嘉和嘉事物流有限公司		16,621,579.35	
北京嘉事佰明医药有限公司		1,950,204.21	
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	5,315,020.88	1,919,718.49	
重庆嘉事晟大医药有限公司	1,113,329.41		
合计	14,985,644.80	29,703,406.28	--

(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2014年1月26日北京嘉事堂连锁药店有限责任公司2013年度股东会利润分配决议的规定，该公司2013年度实现的利润全部分配，本公司分回的利润为8,557,294.51元。
- 2、根据2014年4月28日北京嘉事盛世医疗器械有限公司2013年度股东会利润分配决议的规定，该公司2013年度实现利润的50%进行分配，本公司分回的利润为5,315,020.88元。
- 3、根据2014年1月21日重庆嘉事晟大医药有限公司董事会决议的规定，该公司截止2013年12月31日实现的利润进行分配，本公司分回的利润为1,113,329.41元。
- 4、处置长期股权投资产生的投资收益126,684.59元，系本公司处置控股子公司重庆嘉事晟大医药有限公司扣除投资成本10,200,000.00元后取得的投资收益。
- 5、处置可供出售金融资产等取得的投资收益136,789,947.29元，系公司当期出售所持有的中青旅股票7,359,881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	138,071,379.15	65,810,659.04
加：资产减值准备	2,372,728.04	707,045.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,098,273.71	846,325.68
无形资产摊销	292,999.37	299,804.93
长期待摊费用摊销	161,529.80	842,785.68

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）	26,178.50	35,452,632.53
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,522,545.91	-2,853,727.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-151,902,276.68	-20,175,739.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	32,989.48	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-30,547,904.71	-5,807,129.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,086,276.44	-1,791,621.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-204,217,807.07	-181,242,353.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,872,787.53	27,002,352.81
经营活动产生的现金流量净额	-207,175,392.35	-80,908,963.99
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	400,456,921.41	264,363,746.21
减：现金的期初余额	185,737,432.83	315,557,616.41
现金及现金等价物净增加额	214,719,488.58	-51,193,870.20

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,000,000.00	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	136,789,947.29	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	43,179.15	公司出售使用过的固定资产等

		产生的净收益
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,981.32	处置子公司重庆嘉事晟大医药有限公司损益
减：所得税影响额	34,959,026.94	
合计	104,877,080.82	--

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	13.19%	0.6676	0.6676
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.56%	0.2307	0.2307

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(一) 资产负债表异常情况说明：

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因
货币资金	640,030,264.60	303,396,258.58	110.96%	报告期新增合并范围子公司及报告期末收到银行流动资金贷款尚未进行支付导致期末货币资金余额增长
应收票据	6,678,858.00	10,530,240.00	-36.57%	报告期到期的承兑汇票已入账导致期末应收票据余额减少
预付款项	23,455,000.95	58,626,075.14	-59.99%	报告期预付2014年收购的两家公司投资尚未完结所致
其他应收款	18,366,701.31	9,262,231.27	98.30%	报告期支付客户保证金导致其他应收款期末余额增长
其他流动资产		20,000,000.00	-100.00%	报告期工行理财产品到期赎回导致期末其他流动资产减少
可供出售金融资产		129,681,103.22	-100.00%	报告期持有的可供出售金融资产中青旅股票全部出售导致可供出售金融资产期末余额减少
在建工程	2,060,974.36	288,000.00	615.62%	报告期支付子公司北京嘉事京西医疗器械有限公司工程款导致在建工程期末余额增长
商誉	180,624,765.00	100,400,365.00	79.90%	报告期新增子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司及北京嘉事爱格医疗器械有限公司的合并成本与其可辨认净资产在购买日的公允价值计
长期待摊费用	23,369,148.70	17,644,671.88	32.44%	报告期新增合并范围子公司及报告期支付房屋租赁装修、购入信息系统系统等导致长期待摊费用期末余额增加
短期借款	522,000,000.00	113,000,000.00	361.95%	报告期银行流动资金贷款增加导致短期借款期末余额增加
应付票据	5,553,427.91	95,624,627.23	-94.19%	报告期公司开出的银行承兑汇票已到期支付导致应付票据期末余额减少
应付利息		20,113.89	-100.00%	报告期利息已支付导致应付利息期末余额减少
其他应付款	272,680,810.72	171,819,380.93	58.70%	报告期公司新增的按协议尚未支付的对外投资款所致
递延所得税负债		30,547,904.71	-100.00%	报告期公司将持有的可供出售金融资产中青旅股票全部出售导致递延所得税负债期末余额减少

(二) 利润表异常情况说明:

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业收入	2,386,242,901.78	1,588,141,841.92	50.25%	报告期基药配送业务增长及2013年收购的6家公司业务相继合并入报表,导致销售增加
营业成本	2,119,752,892.88	1,447,384,552.40	46.45%	报告期销售增长对应营业成本增加
营业税金及附加	5,571,014.36	3,049,510.79	82.69%	报告期营业收入增长导致相应的营业税金及附加增加
销售费用	114,226,300.64	51,278,329.37	122.76%	报告期合并范围新增控股子公司、以及提高母公司经营员工薪酬待遇等导致人工费用相应增加
管理费用	32,138,703.20	15,308,352.83	109.94%	报告期合并范围新增控股子公司及提高母公司管理人员薪酬待遇等导致相应费用增加
财务费用	2,738,313.28	-1,303,747.55	-310.03%	报告期银行贷款增加导致财务费用增加
资产减值损失	4,045,837.98	868,236.44	365.98%	报告期新增合并范围子公司增加导致应收账款期末余额增加,从而计提的坏账准备增加所致
投资收益	136,890,967.18	-8,238,676.43	-1761.57%	报告期公司将持有的可供出售金融资产中青旅股票全部出售所致
营业利润	244,660,806.62	63,317,931.21	286.40%	报告期公司新增合并范围子公司及医药批发业务增长、公司出售持有的可供出售金融资产中青旅股票所致
营业外收入	3,086,655.03	23,928,005.79	-87.10%	上年同期公司处置闲置房产所致
营业外支出	43,475.88	90,720.17	-52.08%	报告期公司对外捐赠减少所致
利润总额	247,703,985.77	87,155,216.83	184.21%	报告期公司新增合并范围子公司、医药批发业务增长、公司出售持有的可供出售金融资产中青旅股票所致
所得税费用	62,191,868.02	21,064,130.99	195.25%	报告期出售所持有的可供出售金融资产中青旅股票导致利润总额增加,从而所得税费用增加
净利润	185,512,117.75	66,091,085.84	180.69%	报告期公司利润总额增长所致
归属于母公司所有者的净利润	160,235,100.24	59,840,390.49	167.77%	报告期公司净利润增长所致
少数股东损益	25,277,017.51	6,250,695.35	304.39%	报告期公司新增合并范围子公司带来的净利润增长导致少数股东损益增加
其他综合收益		-20,861,745.63	-100.00%	报告期公司出售持有的可供出售金融资产中青旅股票所致
综合收益总额	185,512,117.75	45,229,340.21	310.16%	报告期公司净利润增长所致
归属于母公司所有者的综合收益总额	160,235,100.24	38,978,644.86	311.08%	报告期归属于母公司的净利润增长所致
归属于少数股东的综合收益总额	25,277,017.51	6,250,695.35	304.39%	报告期归属于少数股东的损益增加所致

(三) 现金流量异常情况说明:

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-131,808,089.02	-31,446,277.74	319.15%	报告期合并范围新增控股子公司进货款已支付而应收款因账期较长尚未回款,导致经营活动现金净流量减少
投资活动产生的现金流量净额	114,385,562.69	-3,347,092.99	-3517.46%	报告期公司出售持有的可供出售金融资产中青旅股票导致投资活动产生的现金流量增加
筹资活动产生的现金流量净额	393,724,090.03	48,468,661.05	712.33%	报告期公司银行贷款增加导致筹资活动产生的净现金流量增加
现金及现金等价物净增加额	362,089,548.46	13,675,290.32	2547.76%	报告期投资活动与筹资活动净流量增加而使现金及现金等价物净增加额增加

第十节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2014年半年度报告及摘要原件；
- 2、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；
- 3、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；
- 4、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8月19日