证券代码:002462　　证券简称:嘉事堂　　公告编号:2015-010

嘉事堂药业股份有限公司

【2014】年度报告摘要

1、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,投资者欲了解详细内容,应当仔细阅读同时刊载于深圳证券交易所网站等中国证监会指定网站上的年度报告全文。

公司简介

股票简称	嘉事堂	股票代码	002462
股票上市交易所	深圳证券交易所		
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	
电话	010-88433464	010-88433464	
传真	010-88447731	010-88447731	
电子信箱	wangxinxia@cachet.cn	joylelefuwu@163.com	

2、主要财务数据和股东变化

(1)主要财务数据

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2014年	2013年	本年比上年增减	2012年
营业收入(元)	5,572,152,339.68	3,544,275,167.66	57.22%	2,554,073,303.90
归属于上市公司股东的净利润(元)	228,060,085.91	130,168,774.06	75.20%	65,209,640.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	121,738,296.55	84,989,196.96	43.24%	63,713,331.07
经营活动产生的现金流量净额(元)	-764,459,266.51	-312,394,792.11	144.61%	-36,890,771.70
基本每股收益(元/股)	0.95	0.54	75.93%	0.27
稀释每股收益(元/股)	0.95	0.54	75.93%	0.27
加权平均净资产收益率	18.90%	11.41%	7.49%	6.06%
	2014年末	2013年末	本年末比上年末增减	2012年末
总资产(元)	4,547,280,342.19	2,788,357,720.95	63.08%	1,919,819,798.34
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,287,167,378.08	1,186,751,006.30	8.46%	1,094,414,921.78

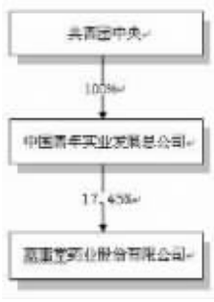
(2)前10名普通股股东持股情况表

报告期末普通股股东总数	11,773	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	13,244

前10名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
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			
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			
中协宾馆	国有法人	5.07%	12,169,368			
银谷控股集团有限公司	境内非国有法人	3.97%	9,521,151			
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			
北京市盛丰顺业投资经营有限责任公司	国有法人	2.09%	5,014,826			
中国农业银行-交银施罗德精选股票证券投资基金	境内非国有法人	2.08%	5,000,268			
中国建设银行股份有限公司-银河行业优选股票型证券投资基金	其他	1.50%	3,600,018			
王国强	境内自然人	1.38%	3,321,045			
上述股东关联关系或一致行动的说明	无关联关系或一致行动关系					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无					

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



3、管理层讨论与分析

纯销部门继续深化与医院合作

医院纯销部门2014年继续实现了快速增长,巩固和继续推进多种药事服务合作方式。原有药事服务合作医院销售业务持续增长,新的合作项目不断开展。在采购中心支持下,公司取得拜耳、赛诺菲等外企主流品种配送资格,逐一落实每一医院考核指标,责任到人,奖励到位。新增配送品种全年累计新增销售3000万元。

社区部门增销降费收到成效

在巩固基药销售基础上,社区部门重点加强非零销售工作,确定重点非零差开户工作,提高非零品种销售占比,增长幅度不断加大。压缩账期,取得显著成效。超期应收客户急剧下降,个别历史遗留问题得到妥善解决,杜绝新增超期账款。加强上下游客户服务。在物流中心的配合下,优化退货操作流程,建立退货互助机制,降低报损损失。开展各项活动,加强与上游供应商的沟通。在内部管理方面,实施应收账款内控指标自动生成,严格费用报销制度。

物流中心加强内部管理,提高运营效率

在北京嘉和嘉事物流中心高负荷运转的情况下,通过优化作业流程,整合及分解作业部门,重新界定部门职责及专业人员素质分类,调整薪酬体系及业务布局,保证了中心总体的平稳运营,渡过了业务量快速增长的配送难关。在北京市率先完成GSP 附录认证工作,保证15家第三方合作客户的认证、附录认证以及药品经营许可证的换证工作。通过国家物流3A评定及北京物流企业安全3A评定工作。完成分库、冷库扩建的相关工作;完成冷链运输过程温度监控系统的改造工作,增强了中心的竞争力。

采购中心供货率提高,支持销售部门重点项目

2014年采购中心高度重视供货工作,对季节、原材料涨价停产、生产排期等原因造成容易出现缺货的厂家和产品建立清单,加强沟通,提前预判。2014年品种保证率在北京所有社区基药配送商中居前列,受到社管中心的肯定;地方医疗品种供货保证率呈上升趋势,在同行业中位于前列。同时,采购中心积极配合纯销和社区部门,在饮片采购、GPO合作项目、托管药店等方面给予重点支持。2014年采购中心增加采购人员3人、降低单人管理品种数量,完善采购部门梯队建设;定期给采购员进行专业培训,严格细化部门绩效考核制度。

连锁药店顺利通过GSP认证,多种方式搞活经营

2014年,公司下属一百多家连锁门店进行GSP认证验收,涉及海淀区、朝阳区、丰台区、房山区,全部通过认证。其中,玉泉路药店被北京食品药品监督管理局定为北京三家新版GSP装修门店样板店之一。连锁药店通过成立重点药店冲锋队,要求区域经理责任到店,与重点厂家销售合作,突破明星单品等一系列竞赛方式推动销售增长,激活员工士气,提高销售积极性,下半年销售业绩不断上升。

并购高值耗材企业,建立器械物流平台

截止2014年底,投资控股高值耗材公司共14家,业务范围涉及全国27省(直辖市)700余家三级医院,形成全国战略布局,在全国介入高值耗材市场处于领先地位。建立面对重点高值耗材生产企业全国物流平台建设,拟在北京、广州、上海、成都、安徽、长春建立六大高值耗材专业物流中心;强生医疗器械公司、雅培医疗器械公司、美敦力医疗器械公司等国际知名医疗器械公司高管实地考察,洽商合作意向;扩大经营品种,全面进军大外科及骨科类耗材。

请媛媛姐再按照下面“注”里的要求填列相关财务分析,个别词句请注意准确性

4、涉及财务报告的相关事项

(1)与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

一、本次会计政策变更概述

(一)会计政策变更原因

财政部自 2014 年 1 月 26 日起陆续修订及颁布了企业会计准则的基本准则 和 8 项具体准则。修订的准则包括:《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准 则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则 第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业 会计准则第 37 号—金融工具列报》; 新颁布的准则包括:《企业会计准则第 39 号 —公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41号—在其他主体中权益的披露》。

2014 年 6 月 20 日,财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》, 规定在 2014 年度及以后期间的财务报告中按照准则要求对金融工具进行列报; 要求在执行企业会计准则的企业于 2014 年 7 月 1 日起施行其余 7 项具体准则; 要求于 2014 年 7 月 23 日起施行《企业会计准则—基本准则》。

(二)变更前后采用的会计政策

1 、变更前采用的会计政策 本次变更前公司执行财政部于 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 会计准则解释公告以及其他相关规定。

2、变更后采用的会计政策 本次变更后公司按照 2014 年修订后的《企业会计准则—基本准则》和其 他 5 项具体准则以及新颁布的 3 项具体准则规定的起始日期进行执行, 其余未变更部分仍采用财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的其他相关准则及有关规定。

(三)会计政策变更日期

以财政部 2014 年颁布或修订的企业会计准则规定的起始日开始执行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

(一)执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》和《企业会计准则 第 37 号—金融工具列报》的相关情况

根据修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》和《企业会计准则 第 37 号—金融工具列报》,公司将持有的不具有控制、共同控制或重大影响且其 在活跃市场中没有报价、公允价值不可计量的“长期股权投资”重分类调整至“可 供出售金融资产”会计科目,并进行追溯调整。

(二)根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》,公司将本公司未在当期损益中确认的各项利得和损失金额从 “资本公积”调整到“其他综合收益”,并进行追溯调整。

上述会计政策变更,仅对资产负债表上报表项目 (可供出售金融资产、长期股权投资、资本公积、其他综合收益) 的金额产生影响,对公司 2013 年度及2014 年度的经营成果和现金流量未产生影响。

单位:元

受影响的报表项目名称	2013 年 12 月 31 日报表金额	2012 年 12 月 31 日报表金额
可供出售金融资产	137,608.80	0
长期股权投资	-137,608.80	0
其他综合收益	91,643,714.13	109,084,185.85
资本公积	-91,643,714.13	-109,084,185.85

(三)执行《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号— 合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40号—合营安排》、《企业会计准则第 41号—在其他主体中权益的披露》的相关情况。

公司本次会计政策变更之前财务报表中关于职工薪酬、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项,自文件规定的起始日按上述准则进行核算与披露。

上述会计政策变更对公司2013 年度及 2014 年度财务报表未产生影响,无需进行追溯调整。

(2)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3)与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、本期增加子公司(非同一控制下企业合并)

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
北京金康瑞源商贸有限公司	2014.1.1	3,100,000.00	41.20	受让	2014.1.1	协议约定及工商变更完毕
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	2014.1.1	14,534,100.00	41.10	受让	2014.1.1	协议约定及工商变更完毕
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	2014.1.1	66,380,300.00	41.10	受让	2014.1.1	协议约定及工商变更完毕
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	2014.8.1	48,795,474.00	45.11	受让	2014.8.1	协议约定及工商变更完毕
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	2014.10.1	76,149,300.00	45.12	受让	2014.10.1	协议约定及工商变更完毕
上海嘉事嘉意医疗器械有限公司	2014.10.1	85,432,200.00	45.12	受让	2014.10.1	协议约定及工商变更完毕
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	2014.8.1	38,598,841.00	45.11	受让	2014.8.1	协议约定及工商变更完毕
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	2014.10.1	38,919,900.00	45.12	受让	2014.10.1	协议约定及工商变更完毕
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	2014.10.1	50,600,100.00	45.11	受让	2014.10.1	协议约定及工商变更完毕
辽宁嘉事堂药业有限公司	2014.5.1	2,000,000.00	100.00	受让	2015.5.1	协议约定及工商变更完毕
北京方同正园科技发展有限公司	2014.4.1	1,000,000.00	100.00	受让	2014.4.1	协议约定及工商变更完毕
上海康羽医疗设备有限公司	2014.4.1	500,000.00	100.00	受让	2014.4.1	协议约定及工商变更完毕
广州市润晖贸易有限公司	2014.4.1	500,000.00	100.00	受让	2014.4.1	协议约定及工商变更完毕
北京爱立建医疗器械有限公司	2014.4.1	1,000,000.00	100.00	受让	2014.4.1	协议约定及工商变更完毕
北京康泽美医疗器械有限公司	2014.6.1	1,000,000.00	100.00	受让	2014.6.1	协议约定及工商变更完毕
上海栩然商贸有限公司	2014.5.1	1,000,000.00	100.00	受让	2014.5.1	协议约定及工商变更完毕
上海忻桦实业有限公司	2014.8.1	500,000.00	100.00	受让	2014.8.1	协议约定及工商变更完毕
上海贤殊科贸有限公司	2014.11.1	500,000.00	100.00	受让	2014.11.1	协议约定及工商变更完毕
上海佳上医疗器材有限公司	2014.11.1	500,000.00	100.00	受让	2014.11.1	协议约定及工商变更完毕

2、本期减少子公司

[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

(4)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

(5)对2015年1-3月经营业绩的预计

2015年1-3月预计的经营业绩情况:净利润为正,同比下降50%以上

净利润为正,同比下降50%以上

2015年1-3月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-72.23%	至	-67.00%
2015年1-3月归属于上市公司股东的净利润区间(万元)	3,450	至	4,100
2014年1-3月归属于上市公司股东的净利润(万元)	12,421.72		
业绩变动的原因说明	公司业务稳步发展,2014年1季度主营净利2159.04万元,预计实现归属于母公司主营净利润同比增长60%-90%。		

嘉事堂药业股份有限公司

董事长:丁元伟

2015年3月23日

证券简称:嘉事堂　　证券代码:002462　　公告编号:2015-012

嘉事堂药业股份有限公司第四届董事会第二十一次会议决议的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

嘉事堂药业股份有限公司(以下简称“公司”)于 2015年 3 月12日以邮件方式向全体董事发出第四届董事会第二十一次会议通知。会议于 2015年 3月23日下午在公司总部二层会议室举行,会期半天。本次会议应到董事9名,实到9名。会议的召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》相关规定,公司监事、高级管理人员列席了会议。本次会议由董事长丁元伟先生主持。经过全体董事审议、表决,会议通过了如下事项:

一、审议通过了《董事会2014年度工作报告》

《董事会2014年度工作报告》详见《2014年度报告全文》相关章节。

该报告须经股东大会审议通过。

公司独立董事徐永光先生、张晓崧先生、吴剑女士向董事会递交了《独立董事述职报告》,并将在2014年度股东大会上述职。《独立董事述职报告》 详见2015年3月25日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

二、审议通过了《2014年度经营工作总结和2015年度经营工作计划》

2014年公司继续遵循医药商业为主导,医院纯销为核心,现代医药物流为依托的经营战略,实现了销售收入和利润双增长,完成了公司全年经营任务指标。

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

三、审议通过了《2014年度内部控制自我评价报告》

公司董事会编制了《2014年度内部控制自我评价报告》,对2014年度内部控制情况进行了说明;立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《嘉事堂药业股份有限公司内部控制鉴证报告》。

《2014年度内部控制自我评价报告》、《嘉事堂药业股份有限公司内部控制鉴证报告》 内容详见2015年3月25日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

独立董事对议案进行了审议并发表了同意的独立意见, 详见2015年3月25日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上《独立董事关于第四届董事会第二十一次会议相关事项的专项说明及独立意见》。

该报告须经股东大会审议通过。

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

四、审议通过了《2014年度财务决算报告》

根据立信会计师事务所审计,2014年度,公司合并实现收入5,572,152,339.68元,公司合并报表归属母公司所有者的净利润228,060,085.91元、母公司实现净利润167,358,615.47元,以母公司实现的净利润167,358,615.47元为基数,母公司按净利润10%的比例提取法定盈余公积金16,735,861.55元,加年初未分配利润375,633,191.13 元,减去2013年度股东分红金额36,000,000.00元,母公司可供股东分配的利润490,255,945.05元。

该报告须经股东大会审议通过。

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

五、审议通过了《2014年度利润分配预案》

公告详见2015年3月25日 《中国证券报》、《证券时报》 与巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

该议案须经股东大会审议通过。

独立董事对议案进行了审议并发表了同意的独立意见, 详见2015年3月25日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上《独立董事关于第四届董事会第二十一次会议相关事项的专项说明及独立意见》。

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

六、审议通过了《公司2014年年度报告全文》和《2014年年度报告摘要》

《公司2014年年度报告全文》 详见2015年3月25日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn);《2014年年度报告摘要》 详见2015年3月25日 《中国证券报》、《证券时报》 与巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

该报告须经股东大会审议通过。

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

七、审议通过了《2014年度募集资金存放和使用情况专项报告》

公司董事会编制了《2014年度募集资金存放和使用情况专项报告》,对2014年募集资金的存放与使用情况进行了说明;立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《嘉事堂药业股份有限公司2014年度募集资金存放和使用情况鉴证报告》。

《2014年度募集资金存放和使用情况专项报告》、《嘉事堂药业股份有限公司2013年度募集资金存放和使用情况鉴证报告》内容详见2015年3月25日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

该报告须经股东大会审议通过。

独立董事对议案进行了审议并发表了同意的独立意见, 详见2015年3月25日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上《独立董事关于第四届董事会第二十一次会议相关事项的专项说明及独立意见》。

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

八、审议通过了《前次募集资金使用情况报告》

公司董事会编制了《前次募集资金使用情况报告》,截至2014年12月底前次募集资金的存放与使用情况进行了说明;立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《嘉事堂药业股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告》。

《前次募集资金使用情况报告》、《嘉事堂药业股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告》内容详见2015年3月25日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

该报告须经股东大会审议通过。

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

九、审议通过了《关于续聘2015年度会计师事务所的议案》

2014年,立信会计师事务所作为公司的年度审计机构,对公司2014年度的合并财务数据,公司下属子公司及控股与实际控制的子公司2014年度财务数据进行了审计,真实、完整的反映出公司资产、收益和现金流状况,较好的完成了公司的年度审计工作。一致同意拟聘立信会计师事务所为公司2015年度审计机构。

独立董事对议案进行了审议并发表了同意的独立意见, 详见2015年3月25日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上《独立董事关于第四届董事会第二十一次会议相关事项的专项说明及独立意见》。

该议案须经股东大会审议通过。

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

十、审议通过了《关于公司董事、监事薪酬调整方案的议案》

根据《嘉事堂药业股份有限公司章程》等公司相关制度,结合公司经营规模、行业薪酬水平等情况,调整方案如下:

一、适用对象

在公司领取薪酬、津贴的董事、监事人员。

二、薪酬、津贴标准

(一)董事的津贴

独立董事津贴标准为12万元整/年、非独立董事津贴标准为6万元整/年,按月平均发放。

(二)监事的薪酬

监事长津贴标准为12万元整/年、监事津贴标准为6万元整/年,按月平均发放。

该议案须经股东大会审议通过。

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

十一、审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》

公告详见2015年3月25日 《中国证券报》、《证券时报》 与巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

该议案须经股东大会审议通过。

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

十二、审议通过了《2014年度社会责任报告》

报告全文详见2015年3月25日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

该报告须经股东大会审议通过。

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

十三、审议通过了《关于提请召开2014年度股东大会的议案》

公告详见2015年3月25日 《中国证券报》、《证券时报》 与巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

该议案须经股东大会审议通过。

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

十四、审议通过了《关于提请召开2014年度股东大会的议案》

公司拟定于2015年4月15日(星期三)召开公司2014年度股东大会。会议通知详见2015年3月25日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

表决结果:同意9票;反对0票;弃权0票。

特此公告

嘉事堂药业股份有限公司

董事会

2015年03月23日

证券代码:002462　　证券简称:嘉事堂　　公告编号:2015-013

嘉事堂药业股份有限公司关于 2015 年度公司向银行申请综合授信额度的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚 假记载、误导性陈述或重大遗漏。

为满足公司经营发展需要, 2015年3月 23日 嘉事堂药业股份有限公司(以下简称“公司”)召开第四届董事会第二十一次会议,审议通过了《2015年度公司向银行申请综合授信额度的议案》,2015年度公司拟申请银行授信总额度22亿元,以信用方式取得,下属子公司用款由公司提供担保,授信期为两年。授信银行明细如下:

单位:万元

序号	授信银行名称	授信额度
1	中国建设银行股份有限公司	50,000.00
2	北京银行股份有限公司	42,000.00
3	北京农村商业银行股份有限公司	30,000.00
4	中国工商银行股份有限公司	20,000.00
5	兴业银行股份有限公司	20,000.00
6	交通银行股份有限公司	20,000.00
7	招商银行股份有限公司	25,000.00
8	上海浦东发展银行股份有限公司	5,000.00
9	中国光大银行股份有限公司	8,000.00
合计		220,000.00

以上综合授信额度不等于公司的实际融资金额,实际融资金额在综合授信额度内以银行与公司实际发生的融资金额为准。授信期限内,授信额度可循环使用。

授权董事长全权代表公司签署上述综合授信额度内的各项法律会议文件(包括但不限于授信、借款、担保、抵押、融资等有关的申请书、合同、协议等会议文件),由此产生的法律、经济责任全部由公司承担。

以上授信额度事项尚需提交公司 2014 年度股东大会审议批准。

特此公告。

嘉事堂药业股份有限公司董事会

2015年3月23日

证券代码:002462　　证券简称:嘉事堂　　公告编号:2015-014

嘉事堂药业股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚 假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1、本次公司会计政策变更是根据财政部 2014 年颁布或修订的相关会计准则 对公司相关会计政策进行的变更。

2、公司本次会计政策变更,不会对公司此前各期已披露的财务状况、经营成果产生重大影响。

嘉事堂药业股份有限公司(以下简称“公司”) 于 2015 年 3 月 23 日 召开了第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》,本次会计政策变更无需提交股东大会审议。 具体变更情况如下:

一、本次会计政策变更概述

(一)会计政策变更原因

财政部自 2014 年 1 月 26 日起陆续修订及颁布了企业会计准则的基本准则 和 8 项具体准则。修订的准则包括:《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准 则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则 第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会 计准则第 37 号—金融工具列报》; 新颁布的准则包括:《企业会计准则第 39 号 —公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41号—在其他主体中权益的披露》。

2014 年 6 月 20 日,财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》, 规定在 2014 年度及以后期间的财务报告中按照准则要求对金融工具进行列报; 要求在执行企业会计准则的企业于 2014 年 7 月 1 日起施行其余 7 项具体准则; 要求于 2014 年 7 月 23 日起施行《企业会计准则—基本准则》。

(二)变更前后采用的会计政策

1 、变更前采用的会计政策 本次变更前公司执行财政部于 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 会计准则解释公告以及其他相关规定。

2、变更后采用的会计政策 本次变更后公司按照 2014 年修订后的《企业会计准则—基本准则》和其 他 5 项具体准则以及新颁布的 3 项具体准则规定的起始日期进行执行, 其余未变更部分仍采用财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的其他相关准则及有关规定。

(三)会计政策变更日期

以财政部 2014 年颁布或修订的企业会计准则规定的起始日开始执行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

(一)执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》和《企业会计准则 第 37 号—金融工具列报》的相关情况

根据修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》和《企业会计准则 第 37 号—金融工具列报》,公司将持有的不具有控制、共同控制或重大影响且其 在活跃市场中没有报价、公允价值不可计量的“长期股权投资”重分类调整至“可 供出售金融资产”会计科目,并进行追溯调整。

(二)根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》,公司将本公司未在当期损益中确认的各项利得和损失金额从 “资本公积”调整到“其他综合收益”,并进行追溯调整。

上述会计政策变更,仅对资产负债表上报表项目 (可供出售金融资产、长期股权投资、资本公积、其他综合收益) 的金额产生影响,对公司 2013 年度及2014 年度的经营成果和现金流量未产生影响。

单位:元

受影响的报表项目名称	2013 年 12 月 31 日报表金额	2012 年 12 月 31 日报表金额
可供出售金融资产	137,608.80	0
长期股权投资	-137,608.80	0
其他综合收益	91,643,714.13	109,084,185.85
资本公积	-91,643,714.13	-109,084,185.85

(三)执行《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号— 合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40号—合营安排》、《企业会计准则第 41号—在其他主体中权益的披露》的相关情况。

公司本次会计政策变更之前财务报表中关于职工薪酬、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项,自文件规定的起始日按上述准则进行核算与披露。

上述会计政策变更对公司2013 年度及 2014 年度财务报表未产生影响,无需进行追溯调整。

(2)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3)与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、本期增加子公司(非同一控制下企业合并)

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
北京金康瑞源商贸有限公司	2014.1.1	3,100,000.00	41.20	受让	2014.1.1	协议约定及工商变更完毕
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	2014.1.1	14,534,100.00	41.10	受让	2014.1.1	协议约定及工商变更完毕
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	2014.1.1	66,380,300.00	41.10	受让	2014.1.1	协议约定及工商变更完毕
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	2014.8.1	48,795,474.00	45.11	受让	2014.8.1	协议约定及工商变更完毕
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	2014.10.1	76,149,300.00	45.12	受让	2014.10.1	协议约定及工商变更完毕
上海嘉事嘉意医疗器械有限公司	2014.10.1	85,432,200.00	45.12	受让	2014.10.1	协议约定及工商变更完毕
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	2014.8.1	38,598,841.00	45.11	受让	2014.8.1	协议约定及工商变更完毕
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	2014.10.1	38,919,900.00	45.12	受让	2014.10.1	协议约定及工商变更完毕
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	2014.10.1	50,600,100.00	45.11	受让	2014.10.1	协议约定及工商变更完毕
辽宁嘉事堂药业有限公司	2014.5.1	2,000,000.00	100.00	受让	2015.5.1	协议约定及工商变更完毕
北京方同正园科技发展有限公司	2014.4.1	1,000,000.00	100.00	受让	2014.4.1	协议约定及工商变更完毕
上海康羽医疗设备有限公司	2014.4.1	500,000.00	100.00	受让	2014.4.1	协议约定及工商变更完毕
广州市润晖贸易有限公司	2014.4.1	500,000.00	100.00	受让	2014.4.1	协议约定及工商变更完毕
北京爱立建医疗器械有限公司	2014.4.1	1,000,000.00	100.00	受让	2014.4.1	协议约定及工商变更完毕
北京康泽美医疗器械有限公司	2014.6.1	1,000,000.00	100.00	受让	2014.6.1	协议约定及工商变更完毕
上海栩然商贸有限公司	2014.5.1	1,000,000.00	100.00	受让	2014.5.1	协议约定及工商变更完毕
上海忻桦实业有限公司	2014.8.1	500,000.00	100.00	受让	2014.8.1	协议约定及工商变更完毕
上海贤殊科贸有限公司	2014.11.1	500,000.00	100.00	受让	2014.11.1	协议约定及工商变更完毕
上海佳上医疗器材有限公司	2014.11.1	500,000.00	100.00	受让	2014.11.1	协议约定及工商变更完毕

2、本期减少子公司

[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

(4)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

(5)对2015年1-3月经营业绩的预计

2015年1-3月预计的经营业绩情况:净利润为正,同比下降50%以上

净利润为正,同比下降50%以上

2015年1-3月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-72.23%	至	-67.00%
2015年1-3月归属于上市公司股东的净利润区间(万元)	3,450	至	4,100
2014年1-3月归属于上市公司股东的净利润(万元)	12,421.72		
业绩变动的原因说明	公司业务稳步发展,2014年1季度主营净利2159.04万元,预计实现归属于母公司主营净利润同比增长60%-90%。		

嘉事堂药业股份有限公司

董事长:丁元伟

2015年3月23日

证券代码:002462　　证券简称:嘉事堂　　公告编号:2015-015

嘉事堂药业股份有限公司关于召开2014年度股东大会的通知公告

本公司及其董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

根据嘉事堂药业股份有限公司(以下简称“公司”)《章程》的相关规定,公司第四届董事会第二十一次会议于 2015年 3 月 23日召开,决定于 2015年 4 月 15日(星期三)召开公司2014年度股东大会,本次股东大会的具体相关事项如下:

一、召开会议的基本情况

1、股东大会届次:公司2014年度股东大会。

2、股东大会的召集人:公司董事会。

3、会议召开的日期、时间:

(1)现场会议时间:2015年4月15日下午14时

(2)网络投票时间:

通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的时间为2015年4月15日交易日上午9:30-11:30时,下午13:00-15:00时;通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的时间为2015年4月14日下午15:00时至2015年4月15日下午15:00时期间的任意时间。

4、会议的召开方式:现场表决与网络投票相结合。

(1)现场投票:股东本人出席现场会议或通过授权委托书委托他人出席;

(2)网络投票:公司将通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统(http://wltp.cninfo.com.cn)向全体股东提供网络形式的投票平台,股东可以在网络投票时间内通过上述系统行使表决权。

根据《公司章程》,股东大会股权登记日登记在册的所有股东,均有权通过相应的投票系统行使表决权,但同一股份只能选择现场投票、网络投票或符合规定的其他投票方式中的一种表决方式。同一表决权出现重复表决的以第一次投票结果为准。公司股东或其委托代理人通过相应的投票系统行使表决权的表决票数,应当与现场投票的表决票数以及符合规定的其他投票方式的表决票数一起计入本次股东大会的表决权总数。

5、股权登记日:2015年4月10日。

6、出席对象:

(1) 截止2015年4月10日下午交易结束后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册并办理了出席会议登记手续的公司全体股东,股东可以委托代理人出席会议和参加表决,该股东代理人不必是公司的股东。

(2)公司董事、监事和高级管理人员。

(3)公司聘请的