

广东汤臣倍健生物科技股份有限公司 2011年第三季度季度报告全文

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司全体董事以现场及通讯表决相结合的方式通过了 2011 年第三季度报告全文。

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人梁允超先生、主管会计工作负责人付恩平先生及会计机构负责人(会计主管人员)杨磊女士声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)	
总资产(元)	1,796,693,069.03	1,753,646,608.79	2.45%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,717,432,954.08	1,624,368,147.02	5.73%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	15.70	29.71	-47.16%	
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)	
经营活动产生的现金流量净额(元)	100,451,237.79		123.87%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.92		-16.07%	
	报告期	比上年同期增减(%)	年初至报告期期末	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	195,949,152.15	119.94%	476,746,769.24	90.21%
归属于上市公司股东的净利润(元)	58,262,839.51	219.59%	147,744,807.06	103.19%
基本每股收益(元/股)	0.53	140.91%	1.35	51.69%
稀释每股收益(元/股)	0.53	140.91%	1.35	51.69%
加权平均净资产收益率(%)	3.45%	-67.70%	8.83%	-82.60%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.45%	-68.01%	8.76%	-83.47%

注：(1) 报告期内，公司实施了每 10 股派发 10 元现金(含税)、转增 10 股的 2010 年度权益分派方案，总股本由年初的 5,468 万股增加至 10,936 万股。

(2) 为使数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的相关规定，公司按照资本公积转增股本后的股数重新计算各比较期间的每股收益，故 2010 年 1-9 月每股收益计算的股本为调整后的 8,200 万股，2011 年 1-9 月为 10,936 万股。

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-29,389.22	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,151,500.00	其中：金湾区发展成就奖 100 万元、市财政局上市奖励金 85 万元、政府扶持科学技术资金 27 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-720,669.04	
所得税影响额	-216,673.94	
合计	1,184,767.80	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	6,138	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	1,872,641	人民币普通股
交通银行—汉兴证券投资基金	1,456,758	人民币普通股
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	1,180,000	人民币普通股
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	808,860	人民币普通股
中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金	780,563	人民币普通股
中国银行—景顺长城动力平衡证券投资基金	720,727	人民币普通股
国信证券股份有限公司	718,707	人民币普通股
交通银行—安顺证券投资基金	600,000	人民币普通股
中国建设银行—华富收益增强债券型证券投资基金	538,000	人民币普通股
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	514,665	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
梁允超	31,437,883	0	31,437,883	62,875,766	首发承诺	2013-12-15
汤 晖	2,026,668	0	2,026,668	4,053,336	首发承诺	2,851,668 股 2011-12-15 解禁， 1,201,668 股 2012-12-15 解禁
陈 宏	1,524,206	0	1,524,206	3,048,412	首发承诺	2,105,006 股 2011-12-15 解禁， 244,200 股 2012-10-28 解禁， 699,206 股 2012-12-15 解禁
梁水生	1,517,106	0	1,517,106	3,034,212	首发承诺	2,105,006 股 2011-12-15 解禁， 237,100 股 2012-10-28 解禁， 692,106 股 2012-12-15 解禁
兰俊杰	1,321,673	0	1,321,673	2,643,346	首发承诺	1,226,672 股 2011-12-15 解禁， 95,000 股 2012-10-28 解禁， 1,321,674 股 2012-12-15 解禁
孙晋瑜	1,279,966	0	1,279,966	2,559,932	首发承诺	2013-12-15

龚炳辉	983,320	0	983,320	1,966,640	首发承诺	960,020 股 2011-12-15 解禁, 23,300 股 2012-10-28 解禁, 983,320 股 2012-12-15 解禁
王中伟	336,007	0	336,007	672,014	首发承诺	336,006 股 2011-12-15 解禁, 336,008 股 2012-12-15 解禁
周许挺	162,708	0	162,708	325,416	首发承诺	92,808 股 2011-12-15 解禁, 69,900 股 2012-10-28 解禁, 162,708 股 2012-12-15 解禁
龙翠耘	85,463	0	85,463	170,926	首发承诺	121,962 股 2011-12-15 解禁, 5,500 股 2012-10-28 解禁, 43,464 股 2012-12-15 解禁
黄敏	63,700	0	63,700	127,400	首发承诺	63,700 股 2012-10-28 解禁, 63,700 股 2012-12-15 解禁
蒋钢	29,200	0	29,200	58,400	首发承诺	29,200 股 2012-10-28 解禁, 29,200 股 2012-12-15 解禁
孙大千	27,600	0	27,600	55,200	首发承诺	27,600 股 2012-10-28 解禁, 27,600 股 2012-12-15 解禁
王志辉	27,300	0	27,300	54,600	首发承诺	27,300 股 2012-10-28 解禁, 27,300 股 2012-12-15 解禁
李祖伟	22,400	0	22,400	44,800	首发承诺	22,400 股 2012-10-28 解禁, 22,400 股 2012-12-15 解禁
周霆	20,300	0	20,300	40,600	首发承诺	20,300 股 2012-10-28 解禁, 20,300 股 2012-12-15 解禁
朱新发	20,100	0	20,100	40,200	首发承诺	20,100 股 2012-10-28 解禁, 20,100 股 2012-12-15 解禁
梁英男	19,600	0	19,600	39,200	首发承诺	19,600 股 2012-10-28 解禁, 19,600 股 2012-12-15 解禁
余刚	19,600	0	19,600	39,200	首发承诺	19,600 股 2012-10-28 解禁, 19,600 股 2012-12-15 解禁
杨守志	18,500	0	18,500	37,000	首发承诺	18,500 股 2012-10-28 解禁, 18,500 股 2012-12-15 解禁
吴震瑜	13,700	0	13,700	27,400	首发承诺	13,700 股 2012-10-28 解禁, 13,700 股 2012-12-15 解禁
熊汉华	13,000	0	13,000	26,000	首发承诺	13,000 股 2012-10-28 解禁, 13,000 股 2012-12-15 解禁
余震	12,500	0	12,500	25,000	首发承诺	12,500 股 2012-10-28 解禁, 12,500 股 2012-12-15 解禁
赵春丽	6,700	0	6,700	13,400	首发承诺	6,700 股 2012-10-28 解禁, 6,700 股 2012-12-15 解禁
郑钟侨	5,500	0	5,500	11,000	首发承诺	5,500 股 2012-10-28 解禁, 5,500 股 2012-12-15 解禁
邓杰伟	5,300	0	5,300	10,600	首发承诺	5,300 股 2012-10-28 解禁, 5,300 股 2012-12-15 解禁
网下询价 发行股份	2,700,000	2,700,000	0	0	网下配售相关 规定	已于 2011 年 3 月 15 日解禁
合计	43,700,000	2,700,000	41,000,000	82,000,000	—	—

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(一) 资产负债表项目大幅变动情况与原因说明

1. 应收票据期末余额 330.88 万元，较年初余额增长 443.72%，主要原因是公司销售规模大幅增加，客户以票据结算方式随之增多。
2. 应收账款期末余额 4,255.20 万元，较年初余额增长 227.78%，主要是公司销售规模大幅增加，主营业务收入增长 90.21%，及公司根据业务量按照信用政策调高部分客户信用额度所致，年底集中进行清收，所以公司年中的应收账款余额往往会较年底的余额大，但应收账款周转天数为 15.73 天，流动性较强。
3. 应收利息期末余额 1,485.20 万元，较年初余额增长 768.74%，主要原因是募集资金增加而导致应收未到期的定期存款利息增加。
4. 其他应收款期末余额 751.80 万元，较年初余额增长 213.92%，主要是公司业务规模扩大而增加的员工差旅与办理业务的预借款、以及直营营养中心开拓而增加的预付租赁押金等所致。
5. 在建工程期末余额 12,432.44 万元，较年初余额增长 1,491.02%，主要是募投资项目中的生产车间新建项目和萝岗区科学城科汇发展中心综合运营办公场所的工程施工投入增加所致。
6. 开发支出期末余额 664.00 万元，较年初余额增长 108.29%，主要原因是公司为了未来产品更新和品种的增加，加大新品研发项目投入。
7. 应付账款期末余额 3,272.91 万元，较年初余额增长 62.08%，主要是公司业务规模扩大所致。
8. 其他应付款期末余额 488.61 万元，较年初余额减少 55.47%，主要原因是公司在 2011 年年初支付 2010 年底按受益期计提的品牌推广费以及应付其他款项。
9. 应缴税费期末余额 1,782.06 万元，较年初余额增长 1,299.30%，主要原因是业务规模扩大，公司应交 2011 年三季度所得税及 9 月增值税增加。

(二) 利润表项目大幅变动情况与原因说明

1. 报告期内公司实现营业收入 47,674.68 万元，较上年同期增长 90.21%，主要是公司随着营销网络优化项目、品牌建设项目等募投资项目的开展，逐渐对市场开拓产生效益，以姚明为形象代表的品牌力不断加强而使主营的膳食营养补充剂销售收入大幅增加所致。
2. 报告期内公司营业成本为 17,161.05 万元，较上年同期增长 93.76%，主要原因是随着营业收入大幅增加而增加，部分主要原材料价格上涨等因素导致营业成本增加幅度略高于营业收入增加幅度。
3. 报告期内营业税金及附加 607.93 万元，较上年同期增长 114.47%，主要是收入规模大幅增长所致。
4. 报告期内公司销售费用 11,612.62 万元，较上年同期增长 111.38%，主要原因是业务规模的扩大，而增加品牌推广费、人工费用、运输费用等投入。本期销售费用增长幅度略大于营业收入增长的幅度，主要原因是执行品牌提升战略而增加品牌推广投入，报告期内品牌推广费投入比率略大于去年同期，其中本期内品牌推广费金额 5,707.33 万元，占营业收入的 11.97%，上年同期品牌推广费金额 2,403.53 万元，占营业收入的 9.59%。
5. 报告期内公司管理费用 3,253.29 万元，较上年同期增长 89.33%，主要原因是公司为了配合发展需要，合理增加人员，导致人工费用以及办公费、车辆使用费等行政费用增加。
6. 报告期内公司财务费用-2,619.52 万元，较上年同期减少 15,785.54%，主要原因是公司 2010 年底增加募集资金净额 142,525.80 万元而大幅增加的利息收入。
7. 报告期内公司营业外收入 238.69 万元，较上年同期增长 401.21%，主要原因是本年收到政府奖励及发展支持资金增加。
8. 报告期内公司营业外支出 98.55 万元，较上年同期增长 73.94%，主要是捐赠支出增加所致。
9. 报告期内归属于上市公司股东的净利润为 14,774.48 万元，较上年同期增长 103.19%，净利润的增长幅度略高于营业收入增长的幅度，主要原因见上述分析。

(三) 现金流量表项目大幅变动情况与原因说明

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额 10,045.12 万元，较上年同期增加 123.87%，主要是公司业务规模扩大所致。
2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额-14,296.07 万元，较上年同期增加幅度为 756.01%，主要原因是根据募集资金投资计划实施项目投资而增加的现金支出。
3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额-12,899.80 万元，较上年同期增加幅度为 914.97%，主要原因是 2011 年年初归还银行贷款 7,000.00 万元及支付分红派息 5,468.00 万元。

(四) 主要指标大幅度变动的情况及原因

1. 由于公司 2010 年年底在深圳证券交易所创业板上市，增加募集资金净额 142,525.80 万元，导致公司净资产大幅提高，故本期的加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率两项指标大幅降低。（其他指标大幅度变动情况及原因说明见上述描述）

2.由于公司业务规模扩大,品牌形象深入和市场开拓力度加大等因素,公司实现营业收入、净利润均大幅提高,故本期基本每股收益、稀释每股收益大幅提高。

3.2 业务回顾和展望

(一) 报告期总体经营情况回顾

报告期内,公司主营的膳食营养补充剂业务继续保持良好的发展态势,经营业绩较去年同期稳步增长,2011年1-9月实现营业收入为47,674.68万元,较去年同期增长90.21%;营业利润17,304.72万元,较去年同期增长100.38%;净利润14,774.48万元,较去年同期增长103.19%。

(二) 2011年发展展望

膳食营养补充剂市场发展主要取决于消费者的健康意识和消费水平,随着我国社会经济水平快速发展,居民可支配收入的增长,我国的营养健康产品的消费水平得到了很大的提高;同时随着城镇化进程加快、人口老龄化、医疗费用增加,“治未病”的观念不断深入,国民健康观念在不断强化,对行业发展产生巨大的推动;另外行业相关法规和政策逐步完善,营养健康产业与膳食营养补充剂行业有望持续快速发展,对比发达国家的市场情况,我国营养健康产品的消费量远远低于世界平均水平,在中国蕴含着巨大发展机会与增长潜力。

为了抓住膳食营养补充剂在中国快速发展的良好契机,确保2011年度销售收入、净利润较2010年度持续快速增长,公司围绕发展战略重点抓好以下各方面的工作:继续加大产品研发的投入,保持产品科技优势;加大营销网络建设的投入,提升“渠道力”核心竞争优势;适当加大品牌推广投入,提升“品牌力”竞争优势;加大信息系统建设的投入,提高公司管理水平;加大注册营养师及各类专业人员的培养、引进。以优质的产品、先进的服务为基石,以强大的营销网络和品牌影响力为路径,以学习、创新、高效、稳定的管理团队为保障,提升品牌价值,拉动产品销售,争取超额完成销售任务。

§4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 关于股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

本公司控股股东和实际控制人梁允超先生和关联方孙晋瑜女士承诺:“自公司股票上市之日起36个月内,不转让或者委托他人管理本人在公司本次公开发行股票前已持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份”。

本公司其他股东承诺:“自公司股票上市之日起12个月内,不转让或者委托他人管理本人在公司本次公开发行股票前已持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份”。

汤晖、陈宏、梁水生、兰俊杰、龚炳辉、王中伟、周许挺、龙翠耘8名股东承诺:“本人有在2009年7月27日完成的对公司进行增资扩股新增加的股份,在公司股票上市之日起24个月内,转让的上述新增股份不超过本人所持有该新增股份总额的50%”。

陈宏、梁水生、兰俊杰、龚炳辉、周许挺、龙翠耘、黄敏、蒋钢、孙大千、王志辉、李祖伟、周霆、朱新发、余刚、梁英男、杨守志、吴震瑜、熊汉华、余震、赵春丽、郑钟侨、邓杰伟22名股东承诺:“本人有在2009年10月28日完成的对公司进行增资扩股新增加的股份,该新增股份在2012年10月28日之前不得转让”。

梁允超、汤晖、梁水生3名董事,蒋钢、周霆2名监事,陈宏、龙翠耘、周许挺3名高级管理人员承诺:“在作为公司董事、监事、高级管理人员期间,本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况,在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的25%。自公司股票上市之日起一年内和离职后半年内,不转让本人所持有的公司股份;在申报离职半年后的三年内,每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的25%”。

孙晋瑜女士作为本公司实际控制人梁允超先生的关联方,承诺:“梁允超在作为公司董事、监事、高级管理人员期间,本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况,在梁允超任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的25%。自公司股票上市之日起一年内和梁允超离职后半年内,不转让本人所持有的公司股份;在梁允超申报离职半年后的三年内,每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的25%”。

报告期内,上述人员均完全履行了股份锁定与限制的相关承诺。

(二) 关于避免同业竞争的承诺

为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争,维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展,公司的控股股东及实际控制人梁允超先生向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》,承诺函的主要内容如下:

- 1.本人保证不利用控股股东及实际控制人的地位损害汤臣倍健及汤臣倍健其他股东的利益。
- 2.在作为汤臣倍健的控股股东及实际控制人期间,本人保证本人及本人全资子公司、实际控制的公司(除汤臣倍健之外)不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与汤臣倍健主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动,包括不在中国境内外投资、收购、兼并与汤臣倍健主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。”

报告期内，公司的控股股东及实际控制人梁允超先生完全履行了上述承诺。

(三) 关于关联交易的承诺

为规范和减少与公司的关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，公司的控股股东及实际控制人梁允超先生承诺：“本人将尽量避免与汤臣倍健进行关联交易，对于因汤臣倍健生产经营需要而发生的关联交易，本人将严格按照《广东汤臣倍健生物科技股份有限公司章程》对关联交易做出的规定进行操作”。

公司全体董事承诺：“在公司涉及关联交易事项时，本人将严格按照《广东汤臣倍健生物科技股份有限公司章程》对关联交易做出的规定进行操作”。

报告期内，相关人员均完全履行了上述承诺。

4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		142,525.80		本季度投入募集资金总额		5,748.07				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		27,893.48				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		27,893.48				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		27,893.48				
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)	本季度投入金额	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	本季度实现的效益	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										
生产车间新建项目	否	13,902.00	13,902.00	2,860.82	9,065.96	65.21%	2013年12月31日	0.00	不适用	否
营销网络优化技术改造项目	否	12,300.00	12,300.00	971.22	5,602.63	45.55%	2013年12月31日	0.00	不适用	否
信息系统技术改造项目	否	1,866.00	1,866.00	34.07	463.39	24.83%	2013年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	28,068.00	28,068.00	3,866.11	15,131.98	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
品牌建设项目	否	0.00	26,235.00	1,881.96	5,761.50	21.96%	2013年12月31日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	0.00	7,000.00		7,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	33,235.00	1,881.96	12,761.50	-	-	0.00	-	-
合计	-	28,068.00	61,303.00	5,748.07	27,893.48	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2011年1月9日，公司第一届董事会第十五次会议决议通过了《关于部分其他与主营业务相关的营运资金用于偿还银行贷款的议案》及《关于以其他与主营业务相关的营运资金2.6235亿元开展公司品牌建设项目的议案》，同意使用7000万元偿还银行贷款和使用2.6235亿元开展品牌建设项目。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见，同意本议案。									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保证各募集资金项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金，进行募集资金投资项目的建设。2011年1月9日，公司第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第六次会议审议通过，将募集资金3,235.82元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，其中：生产车间新建项目1,513.95万元，营销网络优化技术改造项目1,402.43万元，信息系统技术改造项目319.44万元；2011年3月18日，公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第七次会议审议通过，将募集资金2,425.22元置换预先投入品牌建设项目的同等金额的自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。
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	尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中，剩余81,222.80万元超募资金，公司将结合业务发展和未来发展战略，合理安排使用资金，积极推进募投项目建设，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，规范、科学的使用募集资金和超募资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

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

适用 不适用

4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：广东汤臣倍健生物科技股份有限公司

2011年09月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,332,088,788.49	1,291,165,180.97	1,503,596,218.59	1,488,911,993.87
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,308,838.40	3,265,308.70	608,550.12	608,550.12
应收账款	42,551,986.53	52,121,439.97	12,982,034.01	20,002,696.67
预付款项	100,522,171.26	87,342,045.86	87,591,647.10	86,075,278.44
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	14,851,998.13	14,851,998.13	1,709,607.31	1,709,607.31
应收股利				
其他应收款	7,518,048.09	5,040,659.61	2,394,903.96	9,172,862.11
买入返售金融资产				
存货	84,632,579.38	76,959,978.64	67,094,795.83	62,135,588.53
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,585,474,410.28	1,530,746,611.88	1,675,977,756.92	1,668,616,577.05
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		43,971,846.63		4,171,846.63
投资性房地产				
固定资产	69,452,902.49	57,339,371.02	56,786,230.51	47,505,760.29
在建工程	124,324,430.72	124,324,430.72	7,814,125.42	7,814,125.42
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	3,246,961.83	3,246,961.83	2,578,320.64	2,578,320.64
开发支出	6,639,997.00	6,639,997.00	3,187,852.00	3,187,852.00
商誉				
长期待摊费用	6,753,408.08	5,789,035.63	6,834,608.56	6,042,838.38
递延所得税资产	800,958.63	545,133.25	467,714.74	74,981.62
其他非流动资产				
非流动资产合计	211,218,658.75	241,856,776.08	77,668,851.87	71,375,724.98
资产总计	1,796,693,069.03	1,772,603,387.96	1,753,646,608.79	1,739,992,302.03

流动负债：				
短期借款			70,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	32,729,052.26	32,366,096.09	20,193,600.58	20,015,904.48
预收款项	15,063,657.17	14,873,058.21	20,075,665.12	19,023,783.36
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	8,610,742.53	7,528,227.49	6,611,945.82	5,016,100.00
应交税费	17,820,572.34	16,386,845.89	1,273,534.18	969,605.33
应付利息				
应付股利				
其他应付款	4,886,090.65	2,954,618.37	10,973,716.07	10,801,924.86
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	79,110,114.95	74,108,846.05	129,128,461.77	125,827,318.03
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00
非流动负债合计	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00
负债合计	79,260,114.95	74,258,846.05	129,278,461.77	125,977,318.03
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	109,360,000.00	109,360,000.00	54,680,000.00	54,680,000.00
资本公积	1,366,449,821.64	1,361,329,499.44	1,421,129,821.64	1,416,009,499.44
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	17,321,666.98	15,923,412.40	17,321,666.98	15,923,412.40
一般风险准备				
未分配利润	224,301,465.46	211,731,630.07	131,236,658.40	127,402,072.16
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,717,432,954.08	1,698,344,541.91	1,624,368,147.02	1,614,014,984.00

少数股东权益				
所有者权益合计	1,717,432,954.08	1,698,344,541.91	1,624,368,147.02	1,614,014,984.00
负债和所有者权益总计	1,796,693,069.03	1,772,603,387.96	1,753,646,608.79	1,739,992,302.03

5.2 本报告期利润表

编制单位：广东汤臣倍健生物科技股份有限公司

2011年7-9月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	195,949,152.15	179,358,580.99	89,093,427.19	78,849,881.16
其中：营业收入	195,949,152.15	179,358,580.99	89,093,427.19	78,849,881.16
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	127,277,766.71	114,625,978.86	67,409,784.52	61,569,220.92
其中：营业成本	69,213,917.73	65,269,466.93	29,256,824.62	28,210,301.57
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,669,027.97	2,415,459.98	1,056,933.76	907,119.05
销售费用	48,984,747.45	43,025,453.12	31,380,415.45	27,945,659.26
管理费用	13,776,695.44	10,990,822.75	5,727,228.15	4,521,273.95
财务费用	-9,828,785.13	-9,640,821.74	-11,617.46	-15,132.91
资产减值损失	2,462,163.25	2,565,597.82		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,671,385.44	64,732,602.13	21,683,642.67	17,280,660.24
加：营业外收入	979,014.00	977,802.00	260,516.82	260,516.82
减：营业外支出	974,516.50	973,432.50	461,566.71	460,424.44
其中：非流动资产处置损失	18,432.50	18,432.50		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,675,882.94	64,736,971.63	21,482,592.78	17,080,752.62
减：所得税费用	10,413,043.43	9,526,079.70	3,252,368.75	2,562,112.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,262,839.51	55,210,891.93	18,230,224.03	14,518,639.72
归属于母公司所有者的净利润	58,262,839.51	55,210,891.93	18,230,224.03	14,518,639.72
少数股东损益				

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.53	0.50	0.22	0.18
（二）稀释每股收益	0.53	0.50	0.22	0.18
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	58,262,839.51	55,210,891.93	18,230,224.03	14,518,639.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,262,839.51	55,210,891.93	18,230,224.03	14,518,639.72
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：广东汤臣倍健生物科技股份有限公司

2011年1-9月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	476,746,769.24	434,481,284.63	250,645,027.54	224,135,931.46
其中：营业收入	476,746,769.24	434,481,284.63	250,645,027.54	224,135,931.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	303,699,573.43	272,645,021.06	164,284,694.34	146,868,854.56
其中：营业成本	171,610,521.50	163,072,416.97	88,568,656.80	84,109,658.41
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	6,079,268.60	5,478,467.88	2,834,548.86	2,454,866.67
销售费用	116,126,150.06	100,882,084.16	54,938,326.15	46,056,530.60
管理费用	32,532,856.18	25,823,659.44	17,183,055.37	13,666,336.53
财务费用	-26,195,212.08	-25,748,586.08	167,002.31	162,882.78
资产减值损失	3,545,989.17	3,136,978.69	593,104.85	418,579.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	173,047,195.81	161,836,263.57	86,360,333.20	77,267,076.90
加：营业外收入	2,386,914.96	2,365,338.02	476,227.54	373,695.30
减：营业外支出	985,473.22	976,635.22	566,567.68	514,027.81
其中：非流动资产处置损失	29,389.22	21,635.22	8,385.46	1,606.97

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	174,448,637.55	163,224,966.37	86,269,993.06	77,126,744.39
减：所得税费用	26,703,830.49	24,215,408.46	13,556,454.51	11,538,315.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	147,744,807.06	139,009,557.91	72,713,538.55	65,588,428.60
归属于母公司所有者的净利润	147,744,807.06	139,009,557.91	72,713,538.55	65,588,428.60
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.35	1.27	0.89	0.80
（二）稀释每股收益	1.35	1.27	0.89	0.80
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	147,744,807.06	139,009,557.91	72,713,538.55	65,588,428.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	147,744,807.06	139,009,557.91	72,713,538.55	65,588,428.60
归属于少数股东的综合收益总额				

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：广东汤臣倍健生物科技股份有限公司

2011年1-9月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	505,041,389.75	463,262,401.85	281,341,680.24	249,571,538.13
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			1,556,235.94	1,616,235.94
收到其他与经营活动有关的现金	17,485,355.55	15,590,770.67	3,861,885.76	703,681.47
经营活动现金流入小计	522,526,745.30	478,853,172.52	286,759,801.94	251,891,455.54
购买商品、接受劳务支付的现金	199,985,874.55	184,126,664.66	116,261,644.68	106,469,421.93
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	37,641,065.80	28,460,578.24	20,017,613.21	15,022,893.23
支付的各项税费	68,513,195.91	62,834,545.29	38,973,746.98	33,952,172.98
支付其他与经营活动有关的现金	115,935,371.25	101,226,000.61	66,636,186.28	58,021,014.84

经营活动现金流出小计	422,075,507.51	376,647,788.80	241,889,191.15	213,465,502.98
经营活动产生的现金流量净额	100,451,237.79	102,205,383.72	44,870,610.79	38,425,952.56
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			63,770.03	
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			63,770.03	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	142,960,698.19	131,154,226.92	16,764,661.08	16,261,826.66
投资支付的现金		39,800,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	142,960,698.19	170,954,226.92	16,764,661.08	16,261,826.66
投资活动产生的现金流量净额	-142,960,698.19	-170,954,226.92	-16,700,891.05	-16,261,826.66
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	70,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,977,500.00	54,977,500.00	329,574.00	329,574.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	4,020,469.70	4,020,469.70	380,000.00	705,000.00
筹资活动现金流出小计	128,997,969.70	128,997,969.70	12,709,574.00	13,034,574.00
筹资活动产生的现金流量净额	-128,997,969.70	-128,997,969.70	-12,709,574.00	-13,034,574.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-171,507,430.10	-197,746,812.90	15,460,145.74	9,129,551.90
加：期初现金及现金等价物余额	1,503,596,218.59	1,488,911,993.87	41,085,937.86	35,964,595.92
六、期末现金及现金等价物余额	1,332,088,788.49	1,291,165,180.97	56,546,083.60	45,094,147.82



5.5 审计报告

审计意见： 未经审计

广东汤臣倍健生物科技股份有限公司

董事长：梁允超

二〇一一年十月二十日