

# 广东汤臣倍健生物科技股份有限公司 2012 年第一季度季度报告全文

## § 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 公司全体董事以通讯表决方式通过了 2012 年第一季度报告全文。

1.4 公司第一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)	1,864,431,412.55	1,894,171,143.36	-1.57%
归属于上市公司股东的所有者权益 (或股东权益) (元)	1,753,708,639.89	1,756,123,271.05	-0.14%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.02	16.06	-50.06%
	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)	13,524,676.14		348.23%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.06		12.06%
	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	279,508,158.27	130,220,101.73	114.64%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	106,945,368.84	40,959,228.70	161.10%
基本每股收益 (元/股)	0.49	0.19	157.89%
稀释每股收益 (元/股)	0.49	0.19	157.89%
加权平均净资产收益率 (%)	5.91%	2.49%	增加 3.42 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.81%	2.49%	增加 3.32 个百分点

注：（1）报告期内，公司实施了每 10 股派发 10 元现金（含税）、资本公积转增 10 股的 2011 年度权益分派方案，总股本由年初的 10,936 万股增加至 21,872 万股。

（2）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，本报告期与上年同期均按资本公积转增后的总股本 21,872 万股来计算每股收益与稀释每股收益。

（3）计算“归属于上市公司股东的每股净资产”、“每股经营活动产生的现金流量净额”的股本数使用对应的报告期末公司实际股本数。

### 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）
公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,548,106.27	-
除上述各项之外的营业外收支净额	205,429.31	-
扣除所得税前非经常性损益合计	1,753,535.58	-
所得税影响数	-30,679.14	-
合计	1,722,856.44	-

## 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）	14,674	
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
交通银行—汉兴证券投资基金	2,659,452	人民币普通股
兰俊杰	2,453,344	人民币普通股
汤晖	2,026,668	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	2,000,000	人民币普通股
龚炳辉	1,920,040	人民币普通股
陈宏	1,524,208	人民币普通股
梁水生	1,517,108	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	1,330,141	人民币普通股
群益证券投资信托股份有限公司—客户资金	1,190,478	人民币普通股
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	1,031,298	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	62,875,766	0	62,875,766	125,751,532	首发承诺	2013-12-15
汤晖	1,201,668	0	1,201,668	2,403,336	首发承诺	2,403,336 股 2012-12-15 解禁
陈宏	943,406	0	943,406	1,886,812	首发承诺	488,400 股 2012-10-28 解禁， 1,398,412 股 2012-12-15 解禁
梁水生	929,206	0	929,206	1,858,412	首发承诺	474,200 股 2012-10-28 解禁， 1,384,212 股 2012-12-15 解禁
兰俊杰	1,416,674	0	1,416,674	2,833,348	首发承诺	190,000 股 2012-10-28 解禁， 2,643,348 股 2012-12-15 解禁
孙晋瑜	2,559,932	0	2,559,932	5,119,864	首发承诺	2013-12-15
龚炳辉	1,006,620	0	1,006,620	2,013,240	首发承诺	46,600 股 2012-10-28 解禁， 1,966,640 股 2012-12-15 解禁
王中伟	336,008	0	336,008	672,016	首发承诺	672,016 股 2012-12-15 解禁
周许挺	232,608	0	232,608	465,216	首发承诺	139,800 股 2012-10-28 解禁， 325,416 股 2012-12-15 解禁

龙翠耘	48,964	0	48,964	97,928	首发承诺	11,000 股 2012-10-28 解禁, 86,928 股 2012-12-15 解禁
黄 敏	127,400	0	127,400	254,800	首发承诺	127,400 股 2012-10-28 解禁, 127,400 股 2012-12-15 解禁
蒋 钢	58,400	0	58,400	116,800	首发承诺	58,400 股 2012-10-28 解禁, 58,400 股 2012-12-15 解禁
孙大千	55,200	0	55,200	110,400	首发承诺	55,200 股 2012-10-28 解禁, 55,200 股 2012-12-15 解禁
王志辉	54,600	0	54,600	109,200	首发承诺	54,600 股 2012-10-28 解禁, 54,600 股 2012-12-15 解禁
李祖伟	44,800	0	44,800	89,600	首发承诺	44,800 股 2012-10-28 解禁, 44,800 股 2012-12-15 解禁
周 霆	40,600	0	40,600	81,200	首发承诺	40,600 股 2012-10-28 解禁, 40,600 股 2012-12-15 解禁
朱新发	40,200	0	40,200	80,400	首发承诺	40,200 股 2012-10-28 解禁, 40,200 股 2012-12-15 解禁
梁英男	39,200	0	39,200	78,400	首发承诺	39,200 股 2012-10-28 解禁, 39,200 股 2012-12-15 解禁
余 刚	39,200	0	39,200	78,400	首发承诺	39,200 股 2012-10-28 解禁, 39,200 股 2012-12-15 解禁
杨守志	37,000	0	37,000	74,000	首发承诺	37,000 股 2012-10-28 解禁, 37,000 股 2012-12-15 解禁
吴震瑜	27,400	0	27,400	54,800	首发承诺	27,400 股 2012-10-28 解禁, 27,400 股 2012-12-15 解禁
熊汉华	26,000	0	26,000	52,000	首发承诺	26,000 股 2012-10-28 解禁, 26,000 股 2012-12-15 解禁
余 震	25,000	0	25,000	50,000	首发承诺	25,000 股 2012-10-28 解禁, 25,000 股 2012-12-15 解禁
赵春丽	13,400	0	13,400	26,800	首发承诺	13,400 股 2012-10-28 解禁, 13,400 股 2012-12-15 解禁
郑钟侨	11,000	0	11,000	22,000	首发承诺	11,000 股 2012-10-28 解禁, 11,000 股 2012-12-15 解禁
邓杰伟	10,600	0	10,600	21,200	首发承诺	10,600 股 2012-10-28 解禁, 10,600 股 2012-12-15 解禁
<b>合计</b>	<b>72,200,852</b>	<b>0</b>	<b>72,200,852</b>	<b>144,401,704</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

注：本期增加限售股均系报告期内实施了资本公积金转增股本方案所致。

### § 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. 应收账款期末余额 4,298.22 万元，较年初余额增长 92.59%，主要是公司 2012 年第一季度销售规模大幅增加，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，另外按照惯例公司会在年初授予客户信用额度，年底集中进行清收，所以公司年中的应收账款余额也往往会较年底的余额大。

2. 预付款项期末余额 13,050.02 万元，较年初余额增长 38.14%，主要是由于业务增加而增加预付进口原材料款项以及增加预付生产设备款项等所致。

3. 其他应收款期末余额 819.64 万元，较年初余额增长 66.27%，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。

4.固定资产期末余额 16,211.72 万元，较年初余额增长 120.03%，增加的金额主要是公司位于广州科学城的综合运营办公场所，该办公场所于 2012 年 3 月投入使用，故从在建工程结转至固定资产核算。

5.无形资产期末余额 1,609.63 万元，较年初余额增长 289.89%，增加的金额主要是公司收购珠海普迪电子有限公司后而增加的土地使用权。

6.应付账款期末余额 5,436.81 万元，较年初余额增长 67.53%，主要是公司报告期内业务规模扩大所致。

7.预收款项期末余额 1,015.86 万元，较年初余额减少 84.66%，主要原因是由于上年年末客户为春节销售旺季备货而预付账款较多。

8.应交税费期末余额 2,848.26 万元，较年初余额增加 293.70%，主要原因是公司应交 2012 年一季度所得税及 3 月增值税增加。

9.应付职工薪酬期末余额 789.75 万元，较年初余额减少 50.93%，主要原因是 2012 年年初支付 2011 年底按受益期计提的工资奖金等。

## （二）利润表项目大幅变动情况与原因说明

报告期内，公司营业收入在汤臣倍健品牌与渠道双驱动下继续大幅增长，较上年同期增长 114.64%，而本报告期销售费用率（销售费用占营业收入的比率）较去年同期下降较大，本报告期内公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 161.10%，增幅大于营业收入的增幅，具体原因见如下主要利润表项目变动情况说明：

1.报告期内公司实现营业收入 27,950.82 万元，较上年同期增长 114.64%，主要原因是：报告期内以姚明为核心品牌推广效应在终端进一步显现，以百强医药连锁为重点的渠道深度经营取得明显进展，前期新开网点销售逐步提升，新网点的拓展按计划推进，导致公司营业收入大幅增长

2.报告期内公司营业成本为 9,731.91 万元，较上年同期增长 106.34%，主要原因是随着营业收入大幅增长而增长，增长幅度略低于营业收入增长幅度，报告期内公司毛利率仍基本稳定。

3.报告期内公司销售费用 4,425.09 万元，较上年同期增长 39.90%，增长幅度远低于营业收入增长的幅度（114.64%）。报告期内销售费用率为 15.83%，而上年同期销售费用 3,162.94 万元，销售费用率为 24.29%，本报告期销售费用率同比下降 8.46 个百分点。相关情况如下：

（1）考虑到今年春节较早的因素，部分品牌推广投入相应提前到去年底。报告期销售费用中的品牌推广费用为 1,704.52 万元，占营业收入的 6.10%，而上年同期品牌推广费用为 1,868.69 万元，占营业收入 14.41%，本报告期品牌推广费投入比例同比下降 8.31 个百分点，品牌推广费投入比例的下降是本报告期销售费用率下降的主要原因，也导致了销售费用增长幅度远低于营业收入增长幅度。

（2）按公司既定的品牌推广策略预计 2012 年度全年品牌推广费将维持在 10% 左右，公司正在筹备重拍新的品牌推广广告片，并将在今年下半年择机进行新一轮品牌宣传，届时品牌推广费用投入比例亦将提高。

4.报告期内公司管理费用 1,543.74 万元，较上年同期增长 104.99%，增长的主要原因是公司业务规模扩大，各主要管理费用均有所增加所致。

5.报告期内归属于上市公司股东的净利润为 10,694.54 万元，较上年同期增长 161.10%，净利润的增长幅度高于营业收入增长的幅度，主要原因是本期的销售费用比例较低，仅占营业收入的 15.83%（原因如上所述）。

补充说明：根据公司 2012 年度经营计划，本年度销售费用率预计仍将过去三个年度保持相对平稳的水平。如果按过去三年平均的销售费用率 24.86% 来计算，那么本报告期内归属于上市公司股东的净利润将为 8,548.93 万元，较上年同期增长 108.72%，与营业收入增长幅度相当。

## （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 1,352.47 万元，较上年同期增加 348.23%，主要是公司业务规模扩大所致。

2.报告期内筹资活动产生的现金流量净额-10,122.50 万元，较上年同期减少 2,699.98 万元，幅度为 36.38%，主要原因是本期支付现金股利。

## 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销售业务继续保持良好的发展态势，经营业绩较去年同期大幅增长，本期实现营业收入为 27,950.82 万元，较去年同期增长 114.64%；实现归属于上市公司股东的净利润为 10,694.54 万元，较去年同期增长 161.10%。

### （二）2012 年发展展望

随着公司品牌效应的不断显现，销售终端继续扩大，大型连锁的深度经营，2012 年一季度销售收入取得了大幅增长的良好业绩。公司管理层将按照《2011-2015 年度经营规划纲要》及 2012 年度经营计划的要求，做好经营与管理工作，继续保持公司“持续、健康、快速”的发展。国家政策支持与行业相关法规和政策的逐步完善给诚信经营与规范运作的企业带来更加健康的外部环境，比如 2012 年 1 月工信部与国家发改委联合印发《食品工业“十二五发展规划”》，对“营养与保健食品制造业”提出了具体要求；2012 年 3 月国家食品药品监督管理局下发《关于印发保健食品命名规定和命名指南的通知》，有利于行业的进一步清理和整顿，为公司未来发展创造了健康的外部环境。公司管理层将继续努力，抓住机遇，加强自身建设，保

持公司持续、健康、快速的发展。

### (三) 其他情况

#### 1. 子公司新设及变动情况

(1) 报告期内，公司于2011年10月董事会决议同意收购珠海普迪电子有限公司，以获取储备生产发展用地，珠海普迪电子有限公司于2012年1月完成工商变更登记，成为公司的全资子公司，纳入公司合并报表范围。

(2) 报告期内，公司出资1,000万元在珠海横琴新区设立广东佰嘉生物科技有限公司，广东佰嘉生物科技有限公司于2012年3月完成工商注册登记手续，成为公司的全资子公司，纳入公司合并报表范围。新公司将负责公司膳食营养补充剂单品项目的运作与管理。

(3) 报告期内，公司向全资子公司广州市佰健生物工程有限公司增资15,565.91万元，用于实施开设汤臣倍健连锁营养中心项目。广州市佰健生物工程有限公司已于2012年3月完成工商变更登记，注册资本增至19,721.91万元。

(4) 报告期内，公司向全资子公司广州奈梵斯健康产品有限公司增资950万元，以满足其业务发展的需要。广州奈梵斯健康产品有限公司已于2012年3月完成工商变更登记，注册资本增至1,000万元。

#### 2. 关于螺旋藻事件的澄清说明

(1) 3月30日，国家食品药品监督管理局在其官网公布以螺旋藻为原料保健食品重金属专项监督检查结果。结果显示，汤臣倍健牌螺旋藻片铅含量在本次监督检查中结果未超过国家限量标准。

(2) 4月10号，国家食品药品监督管理局在其官网通报《国家食品药品监督管理局关于螺旋藻保健食品有关问题的回应》，针对媒体关注的关于螺旋藻保健食品监测和监督检查结果不一致问题、目前螺旋藻类保健食品执行的标准、螺旋藻保健食品铅限量与一般保健食品不同的问题等予以详细解释与回应。

#### 3. 风险提示

(1) 公司膳食营养补充剂业务的快速扩张，对销售管理提出了更高要求，包括渠道和终端的精细化管理、市场管控等各方面的问题需要完善和提升，为此今年公司管理层拟加大对市场的规范和整理力度，夯实各项基础工作。

(2) 本次螺旋藻事件媒体负面新闻对公司可能产生一定的负面影响，此次事件对公司实际销售的影响尚有待更长时间观察检验，目前公司所有产品包括螺旋藻片都在正常销售。公司将继续加强质量管理，保持产品一贯的高品质；同时不断加强品牌建设，提升公司的品牌形象。

#### 4. 社会责任履行情况

报告期内，为了改善中国贫困地区学龄儿童营养缺乏状况，公司与中国营养学会、全球儿童营养基金会（Global Child Nutrition Foundation）三方于2012年2月就“贫困地区儿童营养改善项目”合作事宜签署合作协议。协议主要内容如下：项目主办方为中国营养学会，项目指导方为全球儿童营养基金会，项目支持方与执行方为公司；公司计划三年内累计投入自有资金1,000万元（主要是以产品形式提供，以及部分现金）支持该项目的实施与运作，根据中国营养学会提供的营养包配方生产营养包，并负责整个项目的全部费用；该项目将在中国内地贫困地区选取18所样板学校作为项目资助对象，按实施计划分批提供为期两个学期的营养包。

## § 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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	上市前股东	(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	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。



		<p>过本人所持有该新增股份总额的 50%”。</p> <p>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”。</p> <p>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%”。</p> <p>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%”。</p> <p>（二）关于避免同业竞争的承诺</p> <p>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：</p> <p>“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。</p> <p>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。”</p> <p>（三）关于关联交易的承诺</p> <p>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”。</p> <p>公司全体董事（梁允超、汤晖、梁水生、陈平、林斌）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”。</p>	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

#### 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		6,457.57				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00								
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		40,566.51				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变	募集资金承诺投资	调整后投资总额(1)	本季度投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状	本季度实现的效益	是否达到预计	项目可行性是否发

	更项目(含部分变更)	总额			金额(2)	(%)(3)=(2)/(1)	态日期		效益	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	3,084.56	14,086.02	101.32%	2012年6月30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	246.64	6,855.03	55.73%	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	253.49	867.23	46.48%	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	3,584.69	21,808.28	77.70%	-	0.00	-	-
超募资金投向										
品牌建设项目	否	26,235.00	26,235.00	626.43	8,511.78	32.44%	2013年12月31日	0.00	不适用	否
收购珠海普迪电子有限公司	否	2,340.00	2,340.00	1,025.00	2,025.00	86.54%	2012年1月31日	0.00	不适用	否
进一步扩大珠海生产基地产能项目	否	15,986.00	15,986.00	816.45	816.45	5.11%	2013年12月31日	0.00	不适用	否
开设连锁营养中心项目	否	15,565.91	15,565.91	405.00	405.00	2.60%	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	0.00	7,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	60,126.91	67,126.91	2,872.88	18,758.23	27.94%	-	0.00	-	-
合计	-	88,194.91	95,194.91	6,457.57	40,566.51	42.61%	-	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。 2011年10月20日,公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金收购珠海普迪电子有限公司100%股权的议案》,同意公司使用其他与主营业务相关的营运资金2,340万元收购普迪印制电路有限公司持有的珠海普迪电子有限公司100%股权。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。 2012年2月21日,公司第二届董事会第四次会议决议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金增资广州市佰健生物工程有限公司用于开设连锁营养中心项目的议案》及《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金用于进一步扩大珠海生产基地产能项目的议案》,同意使用15,565.91万元增资广州佰健用于开设汤臣倍健连锁营养中心项目和15,986万元用于进一步扩大珠海生产基地产能项目。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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。公司保荐机构广发证券以及全体独立董事对此均出具了同意意见。 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，将超募资金 2,425.219 万元置换截至 2011 年 2 月 28 日止预先已投入超募资金投资项目的自筹资金，其中：品牌建设项目 2,425.219 万元。公司保荐机构广发证券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 47,330.89 万元超募资金尚未有具体使用计划，公司将结合业务发展目标和未来发展战略，根据《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用（修订）》的规定，规范、科学的使用超募资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	由于生产车间新建项目的原始募集资金 13,902 万元产生利息收入 184.80 万元，并且将该部分利息收入投放该项目，导致生产车间新建项目截至期末投资进度 101.32%。

#### 4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用  不适用

经 2012 年 1 月 31 日公司第二届董事会第三次会议审议通过，2011 年度利润分配预案为：公司以 2011 年末总股本 10,936 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 10 元现金（含税），以资本公积金每 10 股转增 10 股。

2 月 22 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过上述权益分派方案；3 月 5 日，上述方案实施完毕，实施后公司总股本变更为 21,872 万股。

#### 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 按深交所相关备忘录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

2012 年 03 月 31 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	1,209,165,041.98	1,009,044,118.28	1,351,062,075.48	1,321,759,637.60
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,145,364.01	2,895,364.01	6,271,887.10	6,210,484.60
应收账款	42,982,216.48	42,478,432.19	22,317,733.15	23,182,935.04
预付款项	130,500,219.20	118,462,437.58	94,466,415.27	85,255,302.80
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	18,555,572.61	18,507,655.95	23,747,752.23	23,711,585.56
应收股利				
其他应收款	8,196,367.33	4,936,030.66	4,929,409.75	4,638,684.00
买入返售金融资产				
存货	123,273,086.51	110,309,059.80	114,193,766.06	103,959,684.26
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	11,164.27		628,221.66	627,710.21
流动资产合计	1,535,829,032.39	1,306,633,098.47	1,617,617,260.70	1,569,346,024.07
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		242,380,946.63		43,971,846.63
投资性房地产				
固定资产	162,117,191.88	149,733,423.01	73,680,573.08	61,566,634.03
在建工程	135,456,108.64	115,456,105.54	183,190,085.42	176,761,889.42
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	16,096,292.66	5,343,720.38	4,128,415.50	4,128,415.50
开发支出	7,463,360.83	7,463,360.83	7,295,351.00	7,295,351.00
商誉				
长期待摊费用	6,956,304.75	5,225,727.39	7,149,251.05	5,677,118.12
递延所得税资产	513,121.40	263,118.65	1,110,206.61	543,158.70
其他非流动资产				
非流动资产合计	328,602,380.16	525,866,402.43	276,553,882.66	299,944,413.40
资产总计	1,864,431,412.55	1,832,499,500.90	1,894,171,143.36	1,869,290,437.47
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				

拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	54,368,143.99	52,801,057.73	32,452,183.03	32,359,260.86
预收款项	10,158,643.64	9,965,957.22	66,218,640.03	65,164,465.53
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,897,470.53	6,301,418.00	16,093,427.25	12,769,851.03
应交税费	28,482,603.57	26,151,660.76	7,234,602.20	6,335,786.97
应付利息				
应付股利				
其他应付款	6,531,688.43	5,412,430.59	11,942,281.97	11,451,314.11
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	107,438,550.16	100,632,524.30	133,941,134.48	128,080,678.50
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	2,884,222.50	2,776,148.39	3,556,737.83	3,556,737.83
其他非流动负债	400,000.00	400,000.00	550,000.00	550,000.00
非流动负债合计	3,284,222.50	3,176,148.39	4,106,737.83	4,106,737.83
负债合计	110,722,772.66	103,808,672.69	138,047,872.31	132,187,416.33
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	218,720,000.00	218,720,000.00	109,360,000.00	109,360,000.00
资本公积	1,257,089,821.64	1,251,969,499.44	1,366,449,821.64	1,361,329,499.44
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	35,098,470.69	33,700,216.11	35,098,470.69	33,700,216.11
一般风险准备				
未分配利润	242,800,347.56	224,301,112.66	245,214,978.72	232,713,305.59
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,753,708,639.89	1,728,690,828.21	1,756,123,271.05	1,737,103,021.14
少数股东权益				
所有者权益合计	1,753,708,639.89	1,728,690,828.21	1,756,123,271.05	1,737,103,021.14
负债和所有者权益总计	1,864,431,412.55	1,832,499,500.90	1,894,171,143.36	1,869,290,437.47

## 5.2 利润表

编制单位：广东汤臣倍健生物科技股份有限公司

2012年1-3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	279,508,158.27	257,431,307.78	130,220,101.73	116,037,652.60
其中：营业收入	279,508,158.27	257,431,307.78	130,220,101.73	116,037,652.60
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	154,495,534.96	138,546,504.83	81,951,973.27	72,737,398.09
其中：营业成本	97,319,111.97	92,982,808.71	47,165,072.69	44,582,191.83
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	3,449,779.53	3,099,224.74	1,489,512.81	1,304,832.12
销售费用	44,250,929.62	36,677,937.71	31,629,410.97	27,102,346.84
管理费用	15,437,396.18	11,666,530.87	7,530,789.15	5,629,381.22
财务费用	-8,588,009.47	-8,414,189.43	-7,057,207.55	-6,977,256.83
资产减值损失	2,626,327.13	2,534,192.23	1,194,395.20	1,095,902.91
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）	125,012,623.31	118,884,802.95	48,268,128.46	43,300,254.51
加：营业外收入	1,755,628.97	206,781.90	76,886.53	76,012.53
减：营业外支出	2,093.39		7,754.00	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	126,766,158.89	119,091,584.85	48,337,260.99	43,376,267.04
减：所得税费用	19,820,790.05	18,143,777.78	7,378,032.29	6,342,449.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	106,945,368.84	100,947,807.07	40,959,228.70	37,033,817.23
归属于母公司所有者的净利润	106,945,368.84	100,947,807.07	40,959,228.70	37,033,817.23
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.49	0.46	0.19	0.17
（二）稀释每股收益	0.49	0.46	0.19	0.17
七、其他综合收益				

八、综合收益总额	106,945,368.84	100,947,807.07	40,959,228.70	37,033,817.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	106,945,368.84	100,947,807.07	40,959,228.70	37,033,817.23
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 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

2012年1-3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	232,354,069.70	210,768,604.70	102,970,112.92	94,386,655.46
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	19,042,121.20	16,552,075.87	4,970,081.65	4,970,081.65
经营活动现金流入小计	251,396,190.90	227,320,680.57	107,940,194.57	99,356,737.11
购买商品、接受劳务支付的现金	124,575,547.53	118,427,111.28	55,038,566.89	49,734,878.66
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	29,022,309.66	22,206,865.67	11,362,628.91	8,955,945.14
支付的各项税费	44,820,318.81	42,394,777.43	14,021,989.10	12,890,065.23
支付其他与经营活动有关的现金	39,453,338.76	31,165,856.99	24,499,657.04	20,745,361.70
经营活动现金流出小计	237,871,514.76	214,194,611.37	104,922,841.94	92,326,250.73
经营活动产生的现金流量净额	13,524,676.14	13,126,069.20	3,017,352.63	7,030,486.38
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				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,946,709.64	39,207,488.52	58,325,649.04	49,597,075.91
投资支付的现金	10,250,000.00	185,409,100.00		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	54,196,709.64	224,616,588.52	58,325,649.04	89,397,075.91
投资活动产生的现金流量净额	-54,196,709.64	-224,616,588.52	-58,325,649.04	-89,397,075.91
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
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,225,000.00	101,225,000.00	297,500.00	297,500.00
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			3,927,660.00	3,927,660.00
筹资活动现金流出小计	101,225,000.00	101,225,000.00	74,225,160.00	74,225,160.00
筹资活动产生的现金流量净额	-101,225,000.00	-101,225,000.00	-74,225,160.00	-74,225,160.00
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	-141,897,033.50	-312,715,519.32	-129,533,456.41	-156,591,749.53
加：期初现金及现金等价物余额	1,351,062,075.48	1,321,759,637.60	1,503,596,218.59	1,488,911,993.87
六、期末现金及现金等价物余额	1,209,165,041.98	1,009,044,118.28	1,374,062,762.18	1,332,320,244.34

## 5.4 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

二〇一二年四月十三日