



汤臣倍健股份有限公司

(By-health Co., Ltd)

2012 年半年度报告全文

证券简称：**汤臣倍健**

证券代码：**300146**

披露日期：**2012 年 7 月 28 日**

重要提示

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。

2. 公司董事、监事、高级管理人员对 2012 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

3. 公司 2012 年半年度报告已经第二届董事会第八次会议与第二届监事会第六次会议审议通过。

4. 公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5. 公司负责人梁允超先生、主管会计工作负责人王文女士及会计机构负责人杨磊女士声明：保证 2012 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

目录

重要提示.....	2
目录.....	3
第一节公司基本情况介绍.....	4
第二节董事会报告.....	8
第三节重要事项.....	33
第四节股本变动及主要股东持股情况.....	39
第五节董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第六节财务报告（未经审计）.....	45
第七节备查文件.....	132

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	300146
A 股简称	汤臣倍健
上市交易所	深圳证券交易所
公司法定中文名称	汤臣倍健股份有限公司
公司法定中文简称	汤臣倍健
公司英文名称	By-healthCo.,Ltd
公司英文简称	By-health
公司法定代表人	梁允超
公司注册地址	珠海市金湾区三灶科技工业园星汉路 19 号 (519040)
公司办公地址	广州市萝岗区科学城科学大道中 99 号科汇金谷 3 街 3 号(510663)
公司国际互联网网址	http://www.by-health.com.cn
公司电子邮箱	tcbj@by-health.com

(二) 公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁水生	唐金银
联系地址	广州市萝岗区科学城科学大道中 99 号科汇金谷 3 街 3 号	广州市萝岗区科学城科学大道中 99 号科汇金谷 3 街 3 号
电话	020-28956666	020-28956666
传真	020-28957777	020-28957777
电子邮箱	tcbj@by-health.com	tcbj@by-health.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董秘办

(四) 其他有关信息

公司首次注册登记日期	2005 年 4 月 1 日
------------	----------------

公司最近变更注册登记日期	2012 年 4 月 13 日
公司注册登记地点	广东省珠海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	440400000071153
税务登记号码	440401777805270
组织机构代码	77780527-0
持续督导机构	广发证券股份有限公司
公司聘请的会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所有限公司
公司聘请的律师事务所	国浩律师集团（广州）事务所

二、会计数据与业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

1. 主要会计数据

单位：人民币元

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入	528,187,420.87	280,797,617.09	88.10%
营业利润	211,483,649.15	104,375,810.37	102.62%
利润总额	212,970,846.31	105,772,754.61	101.35%
归属于上市公司股东的净利润	179,791,736.45	89,481,967.54	100.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	178,295,363.66	88,295,826.03	101.93%
经营活动产生的现金流量净额	88,683,566.45	50,499,668.42	75.61%

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
资产总额	1,944,166,155.18	1,894,171,143.36	2.64%
负债总额	117,611,147.68	138,047,872.31	-14.80%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,826,555,007.50	1,756,123,271.05	4.01%
总股本（股）	218,720,000.00	109,360,000.00	100.00%

2. 主要财务指标

单位：人民币元

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
基本每股收益（元/股）	0.82	0.41	100.49%
稀释每股收益（元/股）	0.82	0.41	100.49%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.82	0.40	103.12%
加权平均净资产收益率（%）	10.04%	5.39%	增加 4.65 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产	9.95%	5.32%	增加 4.63 个百分点

收益率 (%)			
每股经营活动产生的现金流量净额	0.41	0.46	-10.87%
项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
归属于普通股股东的每股净资产 (元/股)	8.35	16.06	-48.01%
资产负债率 (%)	6.05%	7.29%	减少 1.24 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）、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期末公司实际股本数。

3. 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：人民币元

项目	序号	报告期 (1-6 月)
归属于公司普通股股东的净利润	(1)	179,791,736.45
非经常性损益净额	(2)	1,496,372.79
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	(3)=(1)-(2)	178,295,363.66
归属于公司普通股股东的期初净资产	(4)	1,756,123,271.05
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	(5)	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	(6)	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	(7)	109,360,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	(8)	3.00
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	(9)	
发生其他净资产增减变动下一月份起到报告期末的月份数	(10)	
报告期月份数	(11)	6.00
加权平均净资产	(12)=(4)+(1)/2+(5)*(6)/(11)-(7)*(8)/(11)	1,791,339,139.28
加权平均净资产收益率 (%)	(13)=(1)/(12)	10.04%
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	(14)=(3)/(12)	9.95%

4. 基本每股收益计算过程

单位：人民币元

项目	序号	报告期（1-6月）
归属于公司普通股股东的净利润	(1)	179,791,736.45
非经常性损益净额	(2)	1,496,372.79
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	(3)=(1)-(2)	178,295,363.66
期初股份总数	(4)	109,360,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	(5)	109,360,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	(6)	
报告期因回购等减少股份数	(7)	
报告期缩股数	(8)	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	(9)	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	(10)	
报告期月份数	(11)	
发行在外的普通股加权平均数	(12)=(4)+(5)+(6)*(9)/(11)	218,720,000.00
基本每股收益	(13)=(1)/(12)	0.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益	(14)=(3)/(12)	0.82

（二）非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注
非流动资产处置损益	-2,209,646.12	报废长期待摊资产和固定资产
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	2,020,000.00	详见财务报告中的“附注七、60”
企业取得子公司、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	公司在购买珠海普迪电子有限公司过程中形成
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	128,737.01	
所得税影响额	9,175.63	
合计	1,496,372.79	-

第二节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 公司报告期内总体经营情况

2012 年是汤臣倍健上市后第二个会计年度。报告期内，公司始终坚持“取自全球，健康全家”的品牌理念，从加强品牌建设、加强市场整理与实施精细化管理、大力引进专业人才、加强内部控制建设等方面开展工作。报告期内，公司管理层紧密围绕着《2011-2015 年度经营规划纲要》的要求以及年初既定的 2012 年度经营计划目标，贯彻董事会的战略部署，较好地完成了各项工作，公司继续保持“持续、健康、快速”发展。报告期内，公司实现营业收入 52,818.74 万元，比上年同期增长 88.1%；营业利润 21,148.36 万元，比上年同期增长 102.62%；净利润 17,979.17 万元，比上年同期增长 100.93%。公司资产质量良好，财务状况健康，进一步巩固在膳食营养补充剂行业非直销领域的领导地位。

报告期内重要工作报告如下：

1. **实施品牌提升策略，积极应对负面事件。**受 2012 年 3 月底发生的螺旋藻事件及 4 月份发生的药品行业“问题胶囊”事件的影响，公司第二季度业绩同比增幅较第一季度同比增幅明显下降。截至目前，螺旋藻事件对公司的负面影响已基本消除，但受“问题胶囊”事件波及的影响仍然存在，持续时间和影响有待进一步观察。

品牌力是公司的核心竞争力之一，考虑到危机事件过后对品牌美誉度修复的必要性，公司决定加大全年的品牌推广力度。姚明代言的新品牌片正在后期制作中，预计在今年下半年开始进行新一轮品牌推广活动，届时品牌推广费用投入比例亦将大幅提高。本轮推广是以品牌而非产品为传播核心，品牌推广的效果有较长滞后性，对于下半年的销售费用率会产生一定影响。

2. **统筹使用与实施募集资金项目。**报告期内，公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金新增两个项目，包括 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使用 15,986 万元用于进一步扩大珠海生产基地产能

项目。

公司各募集资金投向项目进展顺利，其中生产车间新建项目（即珠海生产基地三期厂房）已于 2012 年 6 月正式投产，有助于增加产能与缓解生产压力。公司拟在此基础上打造“透明工厂”项目，“透明工厂”理念的核心是体现汤臣倍健的全球原料和全球品质，拟择机邀请消费者、投资者等现场参观，让消费者、投资者见证汤臣倍健的生产环境、检验设备，具体生动地诠释汤臣倍健产品的全球原料、全球品质，以及企业发展、核心竞争力及企业战略的有关内容。

3. 继续加强研发投入，实施产品批文储备策略，不断丰富产品品种与系列。
截至 2012 年 6 月 30 日，公司拥有 44 项营养素补充剂和保健食品批准证书，较 2011 年底增加 3 项。除 21 项产品正在进入保健食品注册评审阶段外，公司尚有 50 多个营养素补充剂和保健食品生产技术项目处于开发实验阶段，并拟申请注册批准证书，同时有多个项目正处于研究阶段。

4. 实施精细化管理策略，继续加强传统营销网络建设。随着以姚明为核心品牌推广效应在终端逐步显现，以百强医药连锁为重点的渠道深度经营取得明显进展，销售终端数量不断增加。

截至 2012 年 6 月 30 日，公司销售终端数量达到 28,000 多个，较 2011 年年底增加约 7,000 多个。公司产品成功进入了 89 家全国百强连锁药店和 25 家全国百强商业超市，在同行业中零售终端规模处于领先地位。

在 2012 年第一季度面对销售收入与业绩高速增长与超预期的背景之下，公司于 2012 年 2 月适时提出与确定“市场整理年”主题，在业务规模快速扩张的背景下审慎思考，匹配解决快速发展过程中的精细化管理问题，提出实施精细化管理系统工程，通过多项措施提升销售管理和运作、经销商架构梳理、渠道梳理、数据采集、终端产品陈列等，旨在为将来“持续、健康、快速”发展奠定基础。

5. 进一步实施连锁营养中心拓展策略，积极拓展连锁营养中心销售模式。
截至 2012 年 6 月 30 日，公司连锁营养中心已有约 490 家，较 2011 年底增加 52 家。其中，直营店增至 164 家，联营店增至 319 家。

6. 积极探索新的营销模式，开拓新的细分领域。

报告期内，公司出资 1,000 万元在珠海横琴新区设立了全资子公司广东佰嘉

生物科技有限公司。新子公司负责膳食营养补充剂单品项目的运作与管理，以一种全新营销模式作为试点运作。广东佰嘉生物科技有限公司首个新产品“健力多氨糖软骨素钙片”今年下半年将在少量几个样板城市做试点，并将根据试点的情况决定下一个经营年度的规划。新模式有一个较长的开拓和投入期，预计短期内无法对业绩产生贡献，也难以准确预测该产品对未来销售收入的影响程度。

7. 实施高级人才引进策略，充实与调整公司管理层。根据公司《2011-2015 年度经营规划纲要》指引，为匹配公司战略规划需要，公司对包括董事会秘书、财务总监、个别副总经理在内的多个重要岗位的人员配置进行调整。为加强业务与职能管理，完善组织架构建设，报告期内引进了全球原料采购总监、市场总监、品质总监、IT 总监等骨干人才；为更好的适应公司未来的发展，公司于近期成立了技术法规部，为经营提供更专业的法规服务和应对市场法规风险。

8. 实施全球原料采购策略，形成产品品质差异化优势。报告期内，一方面，公司继续加大原料全球采购力度，寻找更多优质原料，与多个跨国公司结成更紧密的合作关系；另一方面，着手建立若干原料专供基地，已于 2012 年 6 月与巴西 DuasRodas 公司签署《天然针叶樱桃粉专供基地合作意向书》，与巴西 APIS FLORA 公司签署《巴西绿蜂胶粉独家采购商和供应商协议》。此次公司第一批全球原料专供基地的确定，标志着公司“全球原料三步走”战略实施迈出了重要的第二步，将有效缓解公司膳食营养补充剂产品主要原料的供应风险，确保满足公司产品市场需求的增长，进一步强化公司在膳食营养补充剂行业的竞争力。

（二）公司主营业务及其经营状况

1. 主营业务收入按产品构成情况

单位：人民币万元

主营业务收入（按类型）	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
补钙及骨骼健康	9,124.22	3,173.28	65.22	120.04	112.84	上升 1.18 个百分点
蛋白质/维生素/矿物质	19,274.93	7,974.20	58.63	122.99	126.79	下降 0.69 个百分点
功能健康	1,369.32	343.00	74.95	75.26	46.38	上升 4.94 个百分点
免疫调节	3,356.75	1,290.18	61.56	63.36	57.31	上升 1.47 个

						百分点
男性健康	779.01	209.60	73.09	34.29	43.76	下降 1.78 个百分点
女性健康	7,751.47	2,070.24	73.29	73.86	83.15	下降 1.36 个百分点
塑身/清体	3,986.59	1,280.85	67.87	57.95	40.72	上升 3.93 个百分点
心脑血管健康	3,328.15	1,402.95	57.85	113.24	95.07	上升 3.93 个百分点
婴幼儿/儿童/青少年健康	3,057.94	1,191.36	61.04	0.02	-5.92	上升 2.46 个百分点
膳食营养补充剂销售收入合计	52,028.37	18,935.65	63.61	87.11	85.04	上升 0.41 个百分点
品牌使用及管理费收入	469.52	-	100.00	95.63	-	持平
主营业务收入合计	52,497.89	18,935.65	63.93	87.18	85.04	上升 0.42 个百分点

报告期内，公司进一步快速推进营销网络优化项目和品牌建设项目的实施，通过加大对传统销售渠道广度和深度的投入，加强连锁经营中心的建设，拓展了公司产品的销售渠道，品牌效益持续体现，市场对产品认可度逐年提高同时研发部门也配合市场需求，不断推出新品，促使报告期内公司主营业务收入较上年同期增长 87.18%。

2. 主营业务收入按地区构成情况

单位：人民币万元

地区	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	比上年同期增减
东北	2,539.80	1,641.22	54.75%
华北	7,038.74	2,996.45	134.90%
华东	13,001.59	7,528.56	72.70%
华南	15,540.35	8,445.18	84.01%
华中	8,075.62	3,994.25	102.18%
西北	1,068.33	977.45	9.30%
西南	5,233.46	2,463.71	112.42%
合计	52,497.89	28,046.81	87.18%

报告期内，公司各销售片区的销售收入均较上年同期大幅增长，其中华北、西南和华中三片区增长速度高于其他四个片区，从销售金额来看，华南、华东与华中片区销售收入仍然最大，这与我国华东、华南、华中地区居民的可支配收入较高、人口密度较高相关。

3. 公司主要供应商及主要客户情况

2012 年 1-6 月公司向前五大供应商采购金额合计 7,394.56 万元，占全年采购总额的 41.27%。报告期内公司不存在向单个供应商采购金额占比超过 30% 的情形，不存在过度依赖单一供应商的情形。

2012 年 1-6 月度公司向前五大客户销售金额合计 8,531.37 万元，占同期营业收入的 16.15%。报告期内公司不存在单个客户销售收入金额占比超过 30% 的情形，不存在过度依赖单一客户的情形。

上述供应商及客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在该些客户、供应商中无直接或间接权益。

（三）公司报告期内主要财务数据分析

1. 资产负债表主要项目分析

（1）资产项目分析

单位：人民币万元

资产	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
货币资金	122,994.79	63.26	135,106.21	71.33	-8.96%
应收票据	1,402.15	0.72	627.19	0.33	123.56%
应收账款	2,519.16	1.30	2,231.77	1.18	12.88%
预付款项	9,762.06	5.02	9,446.64	4.99	3.34%
应收利息	2,395.54	1.23	2,374.78	1.25	0.87%
其他应收款	1,376.11	0.71	492.94	0.26	179.16%
存货	13,360.23	6.87	11,419.38	6.03	17.00%
其他流动资产	-	-	62.82	0.03	-100.00%
流动资产合计	153,810.05	79.11	161,761.73	85.40	-4.92%
固定资产	19,950.91	10.26	7,368.06	3.89	170.78%
在建工程	17,657.05	9.08	18,319.01	9.67	-3.61%
无形资产	1,611.71	0.83	412.84	0.22	290.39%
开发支出	787.41	0.41	729.54	0.39	7.93%
长期待摊费用	527.03	0.27	714.93	0.38	-26.28%
递延所得税资产	72.46	0.04	111.02	0.06	-34.74%

非流动资产合计	40,606.56	20.89	27,655.39	14.60	46.83%
资产总计	194,416.62	100.00	189,417.11	100.00	2.64%

报告期末公司资产总额比年初增加 4,999.50 万元，增加 2.64%，按主要项目分析如下：

应收票据：应收票据余额 1,402.15 万元，较年初增长 123.56%，全部为银行承兑汇票。公司结合信用考察接受部分大型商超以票据结算的方式。

其他应收款：其他应收款余额 1,376.11 万元，较年初增加 179.16%，主要原因是公司直营门店增加，相应的租赁押金增加及支付其他保证金。

固定资产：固定资产账面价值 19,950.91 万元，较年初增加 170.78%，主要是公司生产车间新建项目使用或验收转入固定资产、外地办事处物业投入使用及萝岗区科学城综合运营办公场所投入使用。

无形资产：无形资产余额 1,611.71 万元，较年初增加 290.39%，增加的金额主要是公司取得珠海普迪电子有限公司的土地使用权。

(2) 负债与权益项目分析

单位：人民币万元

负债和股东权益	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	
应付帐款	6,011.95	3.09	3,245.22	1.71	85.26%
预收款项	680.85	0.35	6,621.86	3.50	-89.72%
应付职工薪酬	1,189.06	0.61	1,609.34	0.85	-26.12%
应交税费	2,212.34	1.14	723.46	0.38	205.80%
其他应付款	1,252.04	0.64	1,194.23	0.63	4.84%
递延所得税负债	367.87	0.19	355.67	0.19	3.43%
其他非流动负债	47.00	0.02	55.00	0.03	-14.55%
负债合计	11,761.11	6.05	13,804.79	7.29	-14.80%
股本	21,872.00	11.25	10,936.00	5.77	100.00%
资本公积	125,708.98	64.66	136,644.98	72.14	-8.00%
盈余公积	3,509.85	1.81	3,509.85	1.85	0.00%
未分配利润	31,564.67	16.24	24,521.50	12.95	28.72%

归属于母公司所有者 权益合计	182,655.50	93.95	175,612.33	92.71	4.01%
少数股东权益	-	-	-	-	-
股东权益合计	182,655.50	93.95	175,612.33	92.71	4.01%
负债和股东权益总计	194,416.62	100.00	189,417.11	100.00	2.64%

2012 年 6 月 30 日公司负债总额 11,761.11 万元，较年初减少 14.80%，按主要项目分析如下：

应付账款：应付账款余额为 6,011.95 万元，比年初增加 85.26%，主要是公司生产经营规模扩大，应付原材料及包装材料款增加所致。

预收账款：预收账款余额 680.85 万元，比年初减少 89.72%，主要是由于去年年末属于春节销售旺季，客户为提前备货预付货款较多。

应交税费：应交税费余额 2,212.34 万元，较去年年底增加 205.80%，主要原因是业务规模扩大而增加应交增值税和所得税。

股本：公司于 2012 年 2 月 22 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配预案》，以公司 2011 年末总股本 10,936 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，并于 2012 年 3 月 5 日实施，实施后公司股本总额为 21,872 万股。

2. 主要费用构成情况

单位：人民币万元

项目	2012 年 1-6 月 金额	2011 年 1-6 月 金额	报告期比上年同期 增减变动金额	报告期比上年同期 增减变动比
销售费用	9,257.22	6,714.14	2,543.08	37.88%
管理费用	4,243.83	1,875.62	2,368.22	126.26%
财务费用	-1,658.40	-1,636.64	-21.76	-1.33%
所得税费用	3,317.91	1,629.08	1,688.83	103.67%
费用合计	15,160.56	8,582.19	6,578.37	76.65%

2012 年上半年度公司销售费用为 9,257.22 万元，较去年同期增加 2,543.08 万元，增加幅度为 37.88%，主要系伴随着公司主营业务增长，相应的终端费用比例增长；以及加大了对销售渠道的广度及深度的投入。

本报告期销售费用占营业收入的 17.53%，上年同期销售费用占营业收入的 23.91%，本报告期下降 6.38 个百分点。本报告期销售费用中的品牌推广费用为 3,103.54 万元，占营业收入的 5.88%，上年同期品牌推广费用 3,542.14 万元占营业收入 12.61%，本报告期下降 6.73 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增长幅度远低于营业收入的主要原因。

2012 年上半年度公司管理费用 4,243.83 万元，比 2011 年同期增加 2,368.22 万元，增加幅度为 126.26%，主要原因是公司 2012 年业务规模扩大以及公司增加科研投入，导致公司各项管理费用均有所增加。

2012 年上半年度公司财务费用为-1,658.40 万元，较 2011 年同期减少 21.76 万元，主要是公司募集资金定期存款增加利息收入所致。

2012 年上半年度公司所得税费用 3,317.91 万元，较 2011 年同期增加 103.67%，主要是公司营业利润增加所致。

3. 现金流量构成情况

单位：人民币万元

项目	2012 年 1-6 月金额	2011 年 1-6 月金额	报告期比上年同期增减变动金额	报告期比上年同期增减变动比
一、经营活动产生的现金流量净额	8,868.36	5,049.97	3,818.39	75.61%
经营活动现金流入量	53,781.54	29,991.18	23,790.36	79.32%
经营活动现金流出量	44,913.18	24,941.21	19,971.97	80.08%
二、投资活动产生的现金流量净额	-10,043.77	-10,096.05	52.28	0.52%
投资活动现金流入量	-	-	-	-
投资活动现金流出量	10,043.77	10,096.05	-52.28	-0.52%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-10,936.00	-12,899.80	1,963.80	15.22%
筹资活动现金流入量	-	-	-	-
筹资活动现金流出量	10,936.00	12,899.80	-1,963.80	-15.22%
现金及现金等价物净增加额	-12,111.41	-17,945.88	5,834.46	32.51%

2012 年上半年度公司经营活动产生现金净额为 8,868.36 万元，较 2011 年同期增加 75.61%，主要是公司业务规模扩大、净利润增长所致。

2012 年上半年度公司投资活动产生现金流量净额-10,043.77 万元，主要是固定资产及其他长期资产投入、支付收购珠海普迪电子有限公司股权转让款所致。

2012 年上半年度公司筹资活动产生现金流量净额-10,936.00 万元，主要是公司支付现金股利 10,936 万元所致。

(四) 报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力（毛利率）未发生重大变化。

(五) 报告期内，公司不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(六) 报告期内，公司无单个子公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）。

(七) 无形资产情况

1. 土地使用权

截至 2012 年 6 月 30 日，公司拥有土地使用权四宗，包括珠海生产基地原有用地、2011 年 10 月收购珠海普迪电子有限公司 100% 股权所转让获取的用地、报告期内在珠海生产基地附近通过拍卖获取的一块出让用地及在广州科学城通过拍卖获取的一块出让用地。具体情况如下：

房产证/土地使用权编号	类型	取得方式	土地位置	使用权期限	土地面积 (m ²)
粤房地证珠字第 0200004293 号	工业用地	转让	珠海市金湾区三灶科技工业园星汉路 19 号	2004.10.25-2054.10.24	32,637.3
粤房地证珠字第 0200000021 号	工业用地	转让	珠海市金湾区三灶科技工业园二期	2007.4.27-2057.4.26	33,869.3
珠国土金工 2011-007 号	工业用地	出让	珠海市金湾区三灶镇三灶科技工业园工业区、机场西路东侧	2012.2.28-2052.2.27	22,711.7
科学城 KXCD-D2-4 号地块	工业用地	出让	广州开发区科学城瑞和路以西南，规划路以东南	2012.2.20-2052.2.19	6,559

2. 专利及专利使用权

截至 2012 年 6 月 30 日，公司拥有 15 项专利技术使用权，情况如下：

序号	专利号	专利名称	类别	取得方式	取得时间	专利权人	许可有效期至
1	ZL200610052234.6	一种筛选适合大规模生产的优质螺旋藻品系的方法	发明	独占许可	2008.02.06	浙江大学	2014.10.20
2	ZL200410027068.5	红景天袋泡茶	发明	受让持有	2010.09.14	汤臣倍健	2024.05.07
3	ZL201030670786.0	包装瓶（维生素）	外观设计	原始取得	2011.05.04	汤臣倍健	2020.12.08
4	ZL201030151610.4	包装瓶（小麦-鱼油-芦荟）	外观设计	原始取得	2011.01.12	汤臣倍健	2020.04.21
5	ZL201030670754.0	包装瓶（鱼油）	外观设计	原始取得	2011.05.04	汤臣倍健	2020.12.08
6	ZL201120367643.1	一种减重秤	实用新型	原始取得	2012.03.07	汤臣倍健	2021.09.28
7	ZL201120368301.1	一种水幕除尘机	实用新型	原始取得	2012.06.27	汤臣倍健	2021.09.28
8	ZL201120368173.0	一种离心除气机	实用新型	原始取得	2012.05.09	汤臣倍健	2021.09.28
9	ZL201120368107.3	一种刮粉装置	实用新型	原始取得	2012.05.30	汤臣倍健	2021.09.28
10	ZL201120367928.5	一种报警机构	实用新型	原始取得	2012.03.07	汤臣倍健	2021.09.28
11	ZL201120367829.7	一种粉剂包装机	实用新型	原始取得	2012.03.07	汤臣倍健	2021.09.28
12	ZL201120367941.0	一种干燥剂投放机	实用新型	原始取得	2012.03.28	汤臣倍健	2021.09.28
13	ZL201120374069.2	一种离合气缸	实用新型	原始取得	2012.04.25	汤臣倍健	2021.09.28
14	ZL201120374142.6	一种自动压盖机	实用新型	原始取得	2012.04.25	汤臣倍健	2021.09.28
15	ZL201120367715.2	一种明胶盒	实用新型	原始取得	2012.03.07	汤臣倍健	2021.09.28

3. 注册商标

截至 2012 年 6 月 30 日，公司在国内已获注册的商标共计 202 项，其中报告期内新增 25 项。

序号	注册商标	注册号	类别	取得方式/时间	注册有效期限
1		5919693	5	继受取得 2011.10.28	2011.10.28-2021.10.27
2		7479311	35	原始取得 2011.11.14	2011.11.14-2021.11.13
3		7209463	30	原始取得 2011.10.07	2011.10.07-2021.10.06
4		8400080	30	原始取得 2011.11.14	2011.11.14-2021.11.13
5		8400081	30	原始取得 2011.11.14	2011.11.14-2021.11.13
6		8400082	30	原始取得 2011.11.14	2011.11.14-2021.11.13
7		8400083	30	原始取得 2011.11.14	2011.11.14-2021.11.13
8		8400084	30	原始取得 2011.11.14	2011.11.14-2021.11.13
9		8400088	30	原始取得 2011.11.14	2011.11.14-2021.11.13
10		7577977	35	原始取得 2011.11.21	2011.11.21-2021.11.20
11		7209466	29	原始取得 2011.11.28	2011.11.28-2021.11.27
12	自然维他	8901781	30	原始取得 2011.12.14	2011.12.14-2021.12.13
13	维他灵	8901786	30	原始取得 2011.12.14	2011.12.14-2021.12.13
14	维达	8901787	30	原始取得 2011.12.14	2011.12.14-2021.12.13
15	维达灵	8901788	30	原始取得 2011.12.14	2011.12.14-2021.12.13
16	vita factory	8901790	30	原始取得 2011.12.14	2011.12.14-2021.12.13
17	维丸	8901791	30	原始取得 2011.12.14	2011.12.14-2021.12.13
18	无限能	9198337	29	原始取得 2012.03.21	2012.03.21-2022.03.20
19	无限能	9198338	5	原始取得 2012.03.21	2012.03.21-2022.03.20
20	无限能	9198347	30	原始取得 2012.03.21	2012.03.21-2022.03.20
21	每日每加	9198335	30	原始取得 2012.03.21	2012.03.21-2022.03.20
22	每日每加	9198344	32	原始取得 2012.03.21	2012.03.21-2022.03.20

23	每日每加	9198342	5	原始取得 2012.03.21	2012.03.21-2022.03.20
24	每日每加	9198343	29	原始取得 2012.03.21	2012.03.21-2022.03.20
25	康乐士	5599029	30	买卖取得 2012.05.24	2009.07.14-2019.07.13

(八) 特许经营权变化情况

截至 2012 年 6 月 30 日,公司拥有 44 项营养素补充剂和保健食品批准证书,较 2011 年底增加 3 项(如下表所示)。除 21 项产品正在进入保健食品注册评审阶段外,公司尚有 50 多个营养素补充剂和保健食品生产技术项目处于开发实验阶段,并拟申请注册批准证书,同时有多个项目正处于研究阶段。

分类	序号	名称	取得批准证书时间	取得方式	批准证书文号
保健食品批准证书	1	健力多®氨糖软骨素钙片	2012.1.6	原始取得	国食健字 G20120048
	2	汤臣倍健®胶原软骨素钙片	2012.1.13	原始取得	国食健字 G20120078
	3	汤臣倍健®富硒酵母咀嚼片(儿童型)	2012.4.25	原始取得	国食健字 G20120255

(九) 报告期内,公司未发生因技术升级换代、核心技术人员辞职等导致核心竞争力受到严重影响的情形。

(十) 公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

1. 公司既定的发展战略

2011 年公司制定了《2011-2015 年度经营规划纲要》,作为公司发展战略的纲领性文件,为公司未来五年保持持续、健康、快速发展提出了明确的发展目标与实施路径,该战略纲要主旨在于不断打造与提升公司的核心竞争力,做强做大做优膳食营养补充剂主业。

2012 年 3 月,公司董事长代表管理层在公司广州分公司科学城新址启用仪式上发表了《全新的梦想,不变的价值观》的主题演讲,明确提出了汤臣倍健事业的“梦想三部曲”,同时公布了《2011-2015 年度经营规划纲要》实施路径,对公司的战略目标进行了阐述与梳理。

公司达成战略目标的实施路径是执行差异化战略,实施不一样的汤臣倍健全

全球化战略，从全球原料到全球品牌，打造“不一样的汤臣倍健，可信赖的汤臣倍健”。在众多国内企业模式仍然为“中国的原料、外国的品牌、外国的市场”的今天，汤臣倍健执行的却是完全相反的一条道路，即“全球的原料、中国的品牌、中国的市场”。公司的信心来自于背靠中国市场，借力资本市场。希望若干年后，当人们谈论起汤臣倍健，或许已经忘记她是哪个国家的，汤臣倍健汇聚了全球营养品的精髓，是营养品的“联合国”。

公司继续执行既定的战略目标：继续保持并扩大在行业非直销领域中的优势，占据中国膳食营养补充剂非直销领域的领先地位，最终成为中国膳食营养补充剂行业的领导企业之一。公司战略目标达成的路径是打造高品质、差异化的“产品力”，重点致力于“品牌”和“渠道”两个核心竞争力的建设；致力于公司主营大众化品牌“汤臣倍健”的广度和深度推广，积极拓展运动营养、婴童营养等细分领域和市场；逐步推进连锁经营的发展，将其建设成为中国最大的膳食营养补充剂连锁经营网络，搭建顾客服务网络和系统，提升对消费者“服务力”，全面构建公司综合竞争能力。

2. 公司所处行业的发展前景和变化趋势

(1) 十二五规划关于加强食品行业规范与加快发展的决策打开了新的行业空间

2012 年 1 月，国家发改委、工信部联合印发《食品工业“十二五”发展规划》，食品安全和营养水平明显提升，成为了最主要的发展目标。《食品工业“十二五”发展规划》中对“营养与保健食品制造业”提出了具体要求：(1) 发展目标：到 2015 年，营养与保健食品产值达到 1 万亿元，年均增长 20%；形成 10 家以上产品销售收入在 100 亿元以上的企业，百强企业的生产集中度超过 50%。

(2) 发展方向与重点：大力发展天然、绿色、环保、安全有效的食品、保健食品和特殊膳食食品；以城乡居民日常消费为重点，开发适合不同人群的营养强化食品，孕妇、婴幼儿及儿童、老人、军队人员、运动员、临床病人特殊膳食食品，以及用于补充人体维生素、矿物质的营养素补充剂。(3) 产业布局：在长三角、珠三角、环渤海等地区，重点研发和生产优质蛋白食品、膳食纤维食品、特殊膳食食品、营养配餐和新功能保健食品等。

(2) 相关文件和政策的出台为行业健康持续发展提供科学依据与制度保

障

国家政策的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，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。

2012 年 1 月，国家发改委、工信部联合印发《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，为膳食营养补充剂行业进一步快速发展奠定了坚实的基础。

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》（国食药监保化[2012]78 号），其中第五条明确规定“一个产品只能有一个名称，一般由品牌名、通用名、属性名组成”。后续如进一步条例化执行该文件，“套牌”、“贴牌”、“一号多用”等情况将逐步受到清理与整顿，市场将进一步得到规范。

2012 年 5 月，国家食品药品监督管理局下发《关于突出重点集中开展保健食品生产企业监督检查的通知》（国食药监保化[2012]134 号），要求各级药监部门落实国务院办公厅精神，推进行业规范生产等方面的督查，要求根据时间表展开自查自纠与集中检查：（一）自查自纠阶段（2012 年 5 月 18 日至 6 月 30 日）；（二）集中检查阶段（2012 年 7 月 1 日至 8 月 31 日）；（三）巩固提高阶段（2012 年 9 月 1 日至 9 月 20 日）。一个批文用于多个产品、双商标、贴牌、套牌等情况将受到重点检查与清理，市场将进一步得到规范。

随着《保健食品监督管理条例》为标志的行业新规将在未来一段时间陆续出台，新条例的监管精神与细则要求将对未来膳食营养补充剂行业的发展产生重要影响，从严的行业监管将进一步拉高行业的门槛，推动行业走向竞争有序的状态。

（3）消费升级与营养健康意识不断强化为行业发展提供动力

营养健康产业与膳食营养补充剂行业在发达国家已经是非常成熟的产业，但在我国属于迅速成长中的朝阳产业。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，对行业发展产生持续的推动。

（十一）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的

风险因素及公司采取的措施

1. 产品质量和食品安全风险

一方面，膳食营养补充剂产品众多，涉及原辅料更多，存在一定的产品质量风险。如果公司在产品的原料采购、生产与销售环节出现质量管理问题，或者因为其他原因发生产品质量问题，将会影响公司的信誉和公司产品的销售。对此，公司始终将质量安全放在头等位置，不断加强质量管理，优化生产流程，购置精密的检验设备，培养质量管理人员，同时借助第三方检验机构支持完善公司的质量管理。另外公司还制定了专门的应急方案，应对可能的风险。

公司生产车间新建项目（即珠海生产基地三期厂房）已于 2012 年 6 月正式投产，全新的品质中心也已于近期建成，将有效缓解公司生产的产能压力，大大提升公司的检验和研发能力，进一步保障公司产品质量。

另一方面，国家相关政策、行业法规、标准建设尚不完善、媒体的负面报道等，有可能对整个行业或公司产生一定的负面影响。对此，公司将不断规范内部管理，认真研究学习各项行业法律法规，积极参与行业法律法规和标准的制定与修订，最大限度保障公司利益。

2. 原材料采购对主要品种销售和推广的风险

公司坚持“取自全球，健康全家”的品牌理念，在全球范围内甄选高品质原料，报告期内部分产品的主要原料单价有不同程度的上涨，未来仍存在继续上涨的可能性，原材料单价的上涨对公司的产品毛利率将产生一定的影响。但由于公司产品品种较多，原材料较分散，公司通过加强生产管理控制，降低物耗，以及在全球寻找合适的替代供应商，以尽量控制原材料单价上涨给公司带来的风险，但不能排除未来几年内会对公司的生产经营成本产生一定影响。

随着公司市场销售规模的不断扩张，原料的需求不断提高，可能出现某些原料不能满足公司主要品种销售和推广的需求，如新西兰乳清蛋白粉和巴西蜂胶等，存在有可能供应不足对品种扩大策略和销售增长的风险。为此公司积极采取应对措施，寻找替代原料，满足生产需求，同时不断开发新产品，拓展新的销售增长点。

3. 销售规模迅速扩张后带来的渠道管控风险

公司业务不断扩张，对销售管理提出了更高要求，包括经销商管控、价格系统管控以及区域市场协调等问题，公司将通过实施精细化管理，不断优化销售管理模式，不断提升渠道与终端管理水平。

公司为清理和规范网络销售问题，于 2011 年 10 月底授权专业的第三方开设网络官方旗舰店，采取疏导的方式规范网络销售行为，最大限度维护公司、经销商及消费者的多方合理权益，保证市场健康稳定发展。

4. 综合管理水平亟待提高的风险

现阶段本公司生产基地集中在广东地区，管理结构相对简单，但随着未来 5 年公司发展战略目标的推进，销售网点大幅增加，经营规模会随之扩大，管理半径加大，同时随着募集资金的运用和企业经营规模的扩展，本公司的资产规模将发生重大变化，未来对公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的管理体系。

5. 人才储备风险

随着公司业务快速发展，对各类人才尤其是中高端人才的需求不断扩大，但人才引进、培训与文化磨合有一个过程，如果人才不能及时得以补充，未来将有可能影响公司的既定计划与目标的实现。

6. 行业竞争加剧风险

近年来，由于行业市场容量的迅速扩大，市场竞争开始加剧，市场竞争逐渐体现在产品品牌、销售渠道和产品差异化等方面，本公司面临未来国际领先企业深入中国市场，大型药企和食品企业的介入，从而导致行业竞争加剧的市场竞争风险。对此，公司将不断打造与提升公司的产品力、渠道力、品牌力、服务力等核心竞争力，使公司始终占据市场的领先地位。

二、公司投资情况

(一) 募集资金总体使用情况

1. 募集资金总体使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额	142,525.8
报告期投入募集资金总额	12,205.21
已累计投入募集资金总额	46,314.16
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2012 年上半年度，公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。截至 2012 年 6 月 30 日，公司尚未落实具体使用计划的其他与主营业务相关的营运资金的金额为 47,330.89 万元。</p>	

2. 募集资金承诺项目情况

单位：人民币万元

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										
生产车间新建项目	否	13,902	13,902	3,084.56	14,086.02	101.32%	2012年06月27日	-	否	否
营销网络优化技术改造项目	否	12,300	12,300	1,228.13	7,836.52	63.71%	2013年12月31日	-	否	否
信息系统技术改造项目	否	1,866	1,866	458.09	1,071.84	57.44%	2013年12月31日	-	否	否
承诺投资项目小计	-	28,068	28,068	4,770.78	22,994.38	-	-	-	-	-
超募资金投向										
品牌建设项目	否	26,235	26,235	2,453.81	10,339.16	39.41%	2013年12月31日	-	否	否
收购珠海普迪电子有限公司	否	2,340	2,340	1,025	2,025	86.54%	2012年01月18日	-	否	否
进一步扩大珠海生产基地产能项目	否	15,986	15,986	3,538.47	3,538.47	22.13%	2013年12月31日	-	否	否
开设连锁营养中心项目	否	15,565.91	15,565.91	417.15	417.15	2.68%	2013年12月31日	-	否	否
归还银行贷款（如有）	-		7,000	0	7,000	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	60,126.91	67,126.91	7,434.43	23,319.78	-	-	-	-	-
合计	-	88,194.91	95,194.91	12,205.21	46,314.16	-	-	-	-	-
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									

	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
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	<p>√ 适用</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
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%。

3. 变更募集资金投资项目情况表

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

4. 募集资金管理情况

公司严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行了有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，保证募集资金专款专用，同时及时告知保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

（二）报告期内没有非募集资金投资的重大项目

1. 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。

2. 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。

（三）报告期内，公司未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也不存在参股拟上市公司等投资情况

（四）报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产

三、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债

四、报告期内，公司未对上年年度报告中披露的本年度经营计划作出修改和调整

五、公司未对全年或 2012 年 1-9 月净利润进行预测

六、公司利润分配方案的执行情况及半年度利润分配预案

（一）公司 2012 年上半年利润分配预案

公司 2012 年上半年不进行利润分配和资本公积金转增股本。

（二）公司 2011 年度利润分配和资本公积转增股本方案的执行情况

2012 年 2 月 22 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配预案》（公告编号：2012-012），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。

根据 2011 年年度股东大会决议，公司于 2012 年 2 月 17 日在巨潮资讯网上刊登了《2011 年度权益分配实施公告》（公告编号：2012-014），本次权益分派股权登记日为 2012 年 3 月 2 日，除权除息日为 2012 年 3 月 5 日。利润分配及资本公积金转增股本方案实施完成后，公司总股本由 10,936 万股增至 21,872 万股。

（三）公司的利润分配政策及执行情况

公司最新的《公司章程》中第二百三十三条规定：“公司利润分配政策如下：

（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；（二）公司可以采取现金、股票或法律允许的其他方式分配股利，可以进行中期分红；（三）公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于最近三年实现的年均可供股东分配利润的百分之三十，公司最近三年未进行现金利润分配的，不向社会公众股股东增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。具体的年度利润分配方案由董事会根据公司经营情况拟定，报公司股东大会审议；（四）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。”

报告期内，公司落实中国证监会《关于进一步明确与细化上市公司利润

分配政策的指导性意见》以及广东证监局、深圳证券交易所的相关要求，结合公司实际情况和投资者意愿，经公司第二届董事会第八次会议审议，通过了《分红管理制度》以及《分红回报规划》，以制度形式不断完善公司利润分配政策，保持利润分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有更加明确与合理的预期，切实提升对公司投资者的回报。

截至 2011 年末母公司可供分配利润为 23,271.33 万元，该年度现金分红 10,936 万元，现金分红占可供股东分配利润的比率达 46.99%。

分红年度	现金分红金额 (含税)	归属于上市公司股东的 净利润(母公司)	年度可供股东分 配利润	现金分红占可供股 东分配利润的比率
2011 年	109,360,000.00	177,768,037.14	232,713,305.59	46.99%
2010 年	54,680,000.00	84,853,163.48	127,402,072.16	42.92%
2009 年	-	52,172,371.29	51,034,225.03	-
最近三年累计现金分红金额占最近三年年均可供股东分配 净利润的比例 (%)			119.69%	

七、董事会日常工作情况

报告期内，全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定，勤勉尽责地履行董事职责，按时参加董事会会议，认真审议各项议案，有效执行股东大会决议，密切关注公司的生产经营，为公司的发展献计献策。

报告期内，公司共召开了 5 次董事会会议，具体情况如下：

1. 第二届董事会第三次会议

本次会议于 2012 年 1 月 31 日在广州市珠江新城华穗路 263 号双城国际大厦东塔 23 楼公司广州分公司会议室以现场方式召开，会议审议通过了以下议案：《关于公司〈2011 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于公司〈2011 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于公司 2011 年度财务决算报告的议案》、《关于公司〈2011 年年度报告全文〉及其摘要的议案》、《关于公司 2011 年度利润分配预案的议案》、《关于公司〈2011 年度募集资金存放与使用情况的专项说明〉的议案》、《关于公司〈2011 年度内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于〈公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明〉的议案》、《关于聘任公司 2012 年度财务审计机构的

议案》、《关于举行 2011 年度报告网上说明会的通知》、《关于 2012 年度董事及高级管理人员薪酬的议案》、《关于变更公司名称的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》、《关于召开 2011 年年度股东大会的议案》等 14 项议案。

2. 第二届董事会第四次会议

本次会议于 2012 年 2 月 21 日在广州市珠江新城华穗路 263 号双城国际大厦东塔 23 楼公司广州分公司会议室以现场及通讯表决相结合的方式召开，会议审议通过了以下议案：《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》、《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》等两项议案。

3. 第二届董事会第五次会议

本次会议于 2012 年 3 月 6 日在广州市萝岗区科学城科学大道中 99 号科汇金谷科汇 3 街公司广州分公司会议室以现场及通讯表决相结合的方式召开，会议审议通过了以下议案：《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的议案》等 3 项议案。

4. 第二届董事会第六次会议

本次会议于 2012 年 4 月 13 日在广州市萝岗区科学城科学大道中 99 号科汇金谷科汇 3 街公司会议室以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于〈2012 年第一季度报告全文及正文〉的议案》。

5. 第二届董事会第七次会议

本次会议于 2012 年 6 月 8 日在广州市萝岗区科学城科学大道中 99 号科汇金谷科汇 3 街公司广州分公司会议室以现场方式召开，会议审议通过了以下议案：《关于变更公司财务总监的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》等两项议案。

八、开展投资者关系管理工作的情况

公司高度重视投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，打造与形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围。公司董秘办及证券部作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于以更好的方式和途径使广

大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。主要工作如下：

（一）投资者专线与互动平台

公司董秘办设置专线电话（020-28956666），由专人负责接听投资者来电，保证专线电话、专用传真（020-28957777）、专用邮箱（tcbj@by-health.com）等沟通渠道的畅通，广泛听取投资者关于公司经营和管理的意见与建议。公司在官方网站开办了“投资者关系”专栏，及时刊登信息披露文件，同时定期回复投资者关心的重要问题，与广大投资者保持了良好的沟通关系。

投资者也是资本市场公司股票的消费者。报告期内，公司董秘办致力于打造“投资者服务中心”，建立了投资者数据库的电子文件，开通了投资者专用的短信平台，及时将公告摘要、公司新闻、调研安排等投资者所关注的信息发送给投资者。

（二）积极开展投资者来访及投资机构调研工作

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者来访接待工作，积极做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实做好相关信息的保密工作。对投资机构调研人员要求其出具有效身份证明，并签署调研承诺书，撰写会议记录，及时报备交易所。报告期内，公司共接待投资者来访 14 批约 192 人次。

（三）互动交流

1. 2012 年以来，公司已先后召开了 2011 年年度股东大会和 2012 年第一次临时股东大会。会上，公司董事、监事、高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司经营以及未来发展等问题与广大投资者进行了深入的沟通和交流。

2. 2012 年 2 月 28 日，公司通过投资者关系互动平台（<http://irm.p5w.net>）举行了 2011 年度网上业绩说明会，公司董事长、总经理、董事会秘书、独立董事、财务总监、保荐代表人等参加了本次网上业绩说明会，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入地了解公司情况。

3. 2012 年 4 月 25 日，公司参加了由广东上市公司协会主办的广东地区上市公司投资者集体接待日活动，与投资者就发展战略、经营状况、项目进展等投资者所关心的问题互动交流，以真诚务实的态度，对投资者的 29 个提问给予了认真的解答，答题回复率高达 100%，有效实现了与广大投资者的良好互动。

4. 2012 年 6 月 1 日，公司参与了由深圳证券交易所主办的“走进创业板”投资者开放日活动，在珠海厂区接待了到访的投资者。公司管理层对投资者所关心的问题进行了详细解答，并组织投资者参观了珠海生产夺取，进一步深化了投资者对公司的了解与认识，实现了与广大投资者的良好互动。

5. 报告期内，公司参加中信证券、中金证券、宏源证券、东方证券、广发证券等组织的策略会等投资者交流活动，通过现场一对一、一对多以及电话会议等形式，与投资者进行多层次的良性互动，增加投资者对公司全方位的了解，培育公司的长期投资者。

九、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的说明

(一) 报告期内，公司无会计政策变更事项。

(二) 报告期内，公司无会计估计变更事项。

十、报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题

第三节重要事项

一、报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

四、报告期内，公司无股权激励事项。

五、报告期内，公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划的说明

六、报告期内，公司、子公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门重大处罚的事项。

七、报告期内，公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

八、报告期内，公司无证券投资情况。

九、报告期内，公司不存在对外担保事项。

十、报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。

十一、报告期内，公司不存在关联方资金占用情况。

十二、报告期内，公司未发生重大关联交易事项

报告期内，除公司全资控股子公司广州奈梵斯健康产品有限公司向控股股东梁允超先生租赁位于越秀区中山三路较场西路 4006、4007 房作为办公物业外（2012 年 1-6 月租金共计 149,166.3 元），公司与控股股东及其关联方之间无其他资金往来情况，也不存在控股股东及其关联方占用公司资金的情况。

十三、报告期内，重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项

（二）报告期内，公司无履行的及尚未履行完毕的对外担保合同

公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50% 以下的关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项。截至 2012 年 6 月 30 日，公司及其控股子公司对外担保金额为零。

（三）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项

（四）报告期内，公司其他重大合同

1. 广告合同

2010 年 7 月，公司与姚明签署《代言人协议书》，聘请姚明担任公司企业及产品形象代言人，公司有权在全球范围内使用姚明的形象、声音、名字及签名等。协议有效期自 2010 年 8 日至 2013 年 7 月。报告期内，合同尚在履行中。

2. 固定资产购买合同

（1）2012 年 3 月，公司与珠海市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，使用自有资金 7,631,131 元成功竞得编号为珠国土金工 2011-007 号地块的国有建设用地使用权，购买位于珠海市金湾区三灶镇三灶科技园工业区、机场西路东侧宗地，宗地面积 22,711.7 平方米，公司拟将此地块用于建设珠海生产基地生产管理中心及新的质检中心，预留新建生产车间场地以及部分生产基地的生活配套设施等。报告期内，各项产权手续已办结，已动工整地进行建设前期工作。

(2) 2012 年 2 月, 公司全资子公司广州市佰健生物工程有限公司与广州市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》, 使用超募资金 405 万元成功竞得编号为 KXCD-D2-4 号地块的国有建设用地使用权, 购买位于广州开发区科学城瑞和路以西南, 规划路以东南宗地, 宗地面积 6,559 平方米。公司拟将此地块用于建设集运营管理、生产、研发、物流配送、商品展示于一体的汤臣倍健连锁运营管理中心。此地块属于广州佰健申请用地中的第一期, 报告期内, 广州佰健正积极与政府有关部门落实剩余用地。

3. 经销合同

(1) 公司与安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司签订了《经销合同》, 双方约定安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司为汤臣倍健系列产品的经销商, 在公司授权的特定区域内销售公司产品, 合同有效期限为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。报告期内, 合同尚在履行中, 双方以确认的公司实际发货金额进行结算。

(2) 公司与丰沃达医药物流(湖南)有限公司《经销合同》, 双方约定丰沃达医药物流(湖南)有限公司为汤臣倍健系列产品的经销商, 在公司授权的特定区域内销售公司产品, 合同有效期限为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。报告期内, 合同尚在履行中, 双方以确认的公司实际发货金额进行结算。

(3) 公司与河北慈航医药有限公司签订了《经销合同》, 双方约定河北慈航医药有限公司为汤臣倍健系列产品的经销商, 在公司授权的特定区域内销售公司产品, 合同有效期限为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。报告期内, 合同尚在履行中, 双方以确认的公司实际发货金额进行结算。

(4) 公司与昆明君康达商贸有限公司签订了《经销合同》, 双方约定昆明君康达商贸有限公司为汤臣倍健系列产品的经销商, 在公司授权的特定区域内销售公司产品, 合同有效期限为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。报告期内, 合同尚在履行中, 双方以确认的公司实际发货金额进行结算。

(5) 公司与武汉市元禾生物科技有限责任公司签订了《经销合同》, 双方约定武汉市元禾生物科技有限责任公司为汤臣倍健系列产品的经销商, 在公司授权的特定区域内销售公司产品, 合同有效期限为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月

31 日。报告期内，合同尚在履行中，双方以确认的公司实际发货金额进行结算。

十四、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东 在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
资产置换时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	上市前股东	<p>（一）关于股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺</p> <p>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”。</p> <p>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”。</p> <p>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%”。</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、陈宏 4 名董事，蒋钢监事，龙翠耘、周许挺、吴震瑜 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>	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。

		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”。	
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无

十五、公司 2012 年半年度财务报告未经审计。

十六、报告期内公司聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2012 年 2 月 22 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过，公司续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构，聘期一年。

十七、报告期内已披露的重大信息索引

序号	披露日期	公告内容	公告编号	披露媒体
1	2012-1-18	关于珠海普迪完成工商变更登记的公告	2012-001	巨潮资讯网
2	2012-2-1	第二届董事会第三次会议	2012-002	巨潮资讯网
3		第二届监事会第三次会议	2012-003	巨潮资讯网
4		2011 年度报告摘要	2012-004	中国证券报 证券时报 巨潮资讯网
5		关于召开 2011 年年度股东大会的通知	2012-005	巨潮资讯网
6		关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	2012-006	巨潮资讯网
7		2012 年第一季度业绩预告	2012-007	巨潮资讯网
8		2012-2-21	第二届董事会第四次会议决议公告	2012-008
9	第二届监事会第四次会议决议公告		2012-009	巨潮资讯网
10	关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金增资广州佰健用于开设连锁营养中心项目的公告		2012-010	巨潮资讯网
11		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公告	2012-011	巨潮资讯网
12	2012-2-24	2011 年年度股东大会决议公告	2012-012	巨潮资讯网
13	2012-2-27	关于竞买获得国有建设用地使用权的公告	2012-013	巨潮资讯网
14		2011 年年度权益分派实施公告	2012-014	巨潮资讯网

15		关于变更办公地址及联系电话的公告	2012-015	巨潮资讯网
16	2012-3-6	第二届董事会第五次会议决议公告	2012-016	巨潮资讯网
17		关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	2012-017	巨潮资讯网
18	2012-3-18	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2012-018	巨潮资讯网
19	2012-3-20	2012 年第一季度业绩预告修正公告	2012-019	巨潮资讯网
20	2012-3-22	关于全资子公司广州佰健完成工商变更登记的公告	2012-020	巨潮资讯网
21	2012-3-23	2012 年第一次临时股东大会决议公告	2012-021	巨潮资讯网
22	2012-3-26	股票交易异常波动公告	2012-022	巨潮资讯网
23	2012-3-27	关于全资子公司广州佰健签订募集资金三方监管协议的公告	2012-023	巨潮资讯网
24	2012-3-28	关于竞买获得国有建设用地使用权的公告	2012-024	巨潮资讯网
25	2012-3-31	澄清公告	2012-025	巨潮资讯网
26	2012-4-13	2012 年第一季度报告正文	2012-026	中国证券报 证券时报 巨潮资讯网
27	2012-4-16	关于完成公司名称、经营范围与注册资本工商变更登记的公告	2012-027	巨潮资讯网
28	2012-5-2	关于“汤臣倍健”商标被国家工商总局认定为驰名商标的公告	2012-028	巨潮资讯网
29	2012-6-8	第二届董事会第七次会议决议公告	2012-029	巨潮资讯网
30		关于变更公司财务总监的公告	2012-030	巨潮资讯网
31	2012-6-25	2012 年半年度业绩预告	2012-031	巨潮资讯网
32	2012-6-27	关于生产车间新建项目进展情况的公告	2012-032	巨潮资讯网
33	2012-6-28	关于签署巴西原料专供基地合作意向书的公告	2012-033	巨潮资讯网

第四节股本变动及主要股东持股情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表 (截至 2012 年 6 月 30 日)

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	76,819,224	70.24%			76,819,224	0	76,819,224	153,638,448	70.24%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	72,200,852	66.02%			72,200,852	0	72,200,852	144,401,704	66.02%
其中: 境内非国有法人持股									
境内自然人持股	72,200,852	66.02%			72,200,852	0	72,200,852	144,401,704	66.02%
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	4,618,372	4.22%			4,618,372		4,618,372	9,236,744	4.22%
二、无限售条件股份	32,540,776	29.76%			32,540,776	0	32,540,776	65,081,552	29.76%
1、人民币普通股	32,540,776	29.76%			32,540,776	0	32,540,776	65,081,552	29.76%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	109,360,000	100%			109,360,000	-	109,360,000	218,720,000	100%

(二) 限售股份变动表 (截至 2012 年 6 月 30 日)

单位: 股

股东名称	年初限售股数	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
合计	72,200,852	0	72,200,852	144,401,704	—	—

注：1.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。

二、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

截至本报告期末，公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东情况如下：

单位：股

股东总数	14,447				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
梁允超	境内自然人	57.49	125,751,532	125,751,532	0
汤晖	境内自然人	3.16	6,906,672	2,403,336	0
陈宏	境内自然人	2.42	5,296,824	1,886,812	0
梁水生	境内自然人	2.41	5,268,424	1,858,412	0

孙晋瑜	境内自然人	2.34	5,119,864	5,119,864	0
龚炳辉	境内自然人	1.43	3,133,280	2,013,240	0
兰俊杰	境内自然人	1.32	2,886,692	2,833,348	0
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.22	2,660,000	0	0
交通银行—汉兴证券投资基金	境内非国有法人	1.17	2,559,452	0	0
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.55	1,200,063	0	0

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售股份数量	股份种类
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	2,660,000	人民币普通股
交通银行—汉兴证券投资基金	2,559,452	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	1,200,063	人民币普通股
龚炳辉	1,120,040	人民币普通股
群益证券投资信托股份有限公司—客户资金	1,119,478	人民币普通股
交通银行—安顺证券投资基金	1,000,000	人民币普通股
广发证券股份有限公司	866,253	人民币普通股
汤晖	826,668	人民币普通股
全国社保基金一一七组合	799,972	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	760,000	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

前 10 名股东中孙晋瑜女士为公司控股股东及实际控制人梁允超先生的岳母，除此之外，其他前 10 名股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知前 10 名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

注1：报告期内，持有公司5%以上（含5%）股份的股东仅有梁允超先生，其所持有公司股份的数量未发生增减变动。

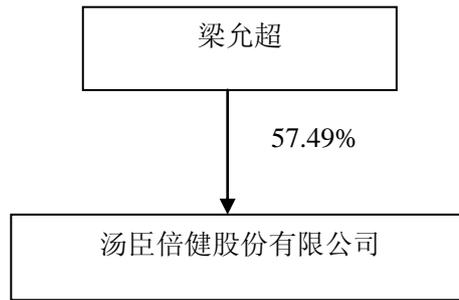
2.报告期内，公司去年11月份解禁的8位原始股东中的7人通过大宗交易平台进行了集中减持，包括3名外部股东及4名高管。公司原始股东共减持672万股，占公司总股本的3.07%。

三、控股股东及实际控制人变更情况

截至本报告期末，梁允超先生持有本公司股份125,751,532股，占公司总股本的57.49%。梁允超先生是本公司的控股股东，也是本公司的实际控制人。

报告期内，本公司控股股东、实际控制人均未发生变化。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



注：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 2011 年度权益分派方案，梁允超先生持有公司的股份数量由 62,875,766 股增至 125,751,532 股，持股比例不变。

报告期内，除控股股东以外，公司不存在其他持股在 5% 以上（含 5%）的股东。

第五节董事、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及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
梁允超	董事长	男	43	2011年09月 26日	2014年09月 25日	62,875,766	62,875,766	0	125,751,532	125,751,532	0	公积金转股	36.89	否
汤晖	总经理;董 事	男	44	2011年09月 26日	2014年09月 25日	4,053,336	4,053,336	1,200,000	6,906,672	2,403,336	0	公积金转股	36.84	否
梁水生	副总经理; 董事会秘书	男	47	2011年09月 26日	2012年07月 27日	3,034,212	3,034,212	800,000	5,268,424	1,858,412	0	公积金转股	36.81	否
陈宏	董事;副总 经理	男	46	2011年09月 26日	2014年09月 25日	3,048,412	3,048,412	800,000	5,296,824	1,886,812	0	公积金转股	36.84	否
陈平	董事	男	47	2011年09月 26日	2014年09月 25日	0			0		0	无	3.6	否
陈燕忠	董事	男	47	2011年09月 26日	2014年09月 25日	0			0		0	无	3.6	否
胡玉明	董事	男	47	2011年09月 26日	2014年09月 25日	0			0		0	无	3.6	否
蒋钢	监事;副总 经理	男	44	2011年09月 26日	2014年09月 25日	58,400	58,400	0	116,800	116,800	0	公积金转股	30.91	否
余惠仙	监事	女	51	2011年09月 26日	2014年09月 25日	0			0		0	无	10.09	否
吴卓艺	监事	女	34	2011年09月 26日	2014年09月 25日	0			0		0	无	14.01	否
龙翠耘	副总经理	女	36	2011年09月	2014年09月 25日	170,926	170,926	0	341,852	97,928	0	公积金转股	36.84	否

				26 日	日										
周许挺	副总经理	男	34	2011 年 09 月 26 日	2012 年 07 月 27 日	325,416	325,416	150,000	500,832	465,216	0	公积金转股	124.57	否	
吴震瑜	副总经理	男	37	2011 年 09 月 26 日	2014 年 09 月 25 日	27,400	27,400		54,800	54,800	0	公积金转股	69.81	否	
林志成	副总经理; 董事会秘书	男	44	2012 年 07 月 27 日	2014 年 09 月 25 日	0			0	0	0	无	18.34	否	
付恩平	财务总监	男	31	2011 年 09 月 26 日	2012 年 06 月 08 日	0			0	0	0	无	22.24	否	
王文	财务总监	女	46	2012 年 06 月 08 日	2014 年 09 月 25 日	0			0	0	0	无	9.08	否	
合计	--	--	--	--	--	73,593,868	73,593,868	2,950,000	144,237,736	132,634,836	--	--	494.07	--	

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

1. 公司原财务总监为付恩平先生因个人原因辞职，经公司第二届董事会第七次会议审议通过，聘任王文女士为公司财务总监。
2. 经公司第二届董事会第七次会议审议通过，聘任林志成先生为公司副总经理；原董事会秘书梁水生先生因分管工作变动原因，申请辞去所担任的公司董事会秘书职务，经公司第二届董事会第八次会议审议通过，聘任林志成先生为公司董事会秘书。
3. 为保证周许挺先生有足够时间与精力做好子公司广州奈梵斯健康产品有限公司的经营管理工作，且考虑到周许挺先生在股份公司并未有具体分管业务，经公司第二届董事会第八次会议审议通过，周许挺先生不再担任公司副总经理职务，仍担任子公司广州奈梵斯健康产品有限公司总经理职务。

第六节财务报告（未经审计）

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：汤臣倍健股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,229,947,945.41	1,351,062,075.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		14,021,540.1	6,271,887.1
应收账款		25,191,579.59	22,317,733.15
预付款项		97,620,625.94	94,466,415.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		23,955,417.4	23,747,752.23
应收股利			
其他应收款		13,761,102.75	4,929,409.75
买入返售金融资产			
存货		133,602,324.47	114,193,766.06

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			628,221.66
流动资产合计		1,538,100,535.66	1,617,617,260.7
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			
投资性房地产			
固定资产		199,509,130.35	73,680,573.08
在建工程		176,570,493.63	183,190,085.42
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		16,117,074.86	4,128,415.5
开发支出		7,874,051	7,295,351
商誉			
长期待摊费用		5,270,295.19	7,149,251.05
递延所得税资产		724,574.49	1,110,206.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		406,065,619.52	276,553,882.66
资产总计		1,944,166,155.18	1,894,171,143.36
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		60,119,457.68	32,452,183.03
预收款项		6,808,538	66,218,640.03
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,890,574.1	16,093,427.25
应交税费		22,123,435.16	7,234,602.2
应付利息			
应付股利			
其他应付款		12,520,438.31	11,942,281.97
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		113,462,443.25	133,941,134.48
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		3,678,704.43	3,556,737.83
其他非流动负债		470,000	550,000
非流动负债合计		4,148,704.43	4,106,737.83
负债合计		117,611,147.68	138,047,872.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		218,720,000	109,360,000
资本公积		1,257,089,821.64	1,366,449,821.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		35,098,470.69	35,098,470.69
一般风险准备			
未分配利润		315,646,715.17	245,214,978.72
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,826,555,007.5	1,756,123,271.05
少数股东权益			



所有者权益（或股东权益）合计		1,826,555,007.5	1,756,123,271.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,944,166,155.18	1,894,171,143.36

法定代表人：梁允超 主管会计工作负责人：王文 会计机构负责人：杨磊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,035,909,905.74	1,321,759,637.6
交易性金融资产			
应收票据		13,006,884.7	6,210,484.6
应收账款		26,563,571.47	23,182,935.04
预付款项		79,500,027.77	85,255,302.8
应收利息		23,884,617.4	23,711,585.56
应收股利			
其他应收款		7,836,186.93	4,638,684
存货		119,661,679.79	103,959,684.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			627,710.21
流动资产合计		1,306,362,873.8	1,569,346,024.07
非流动资产：			
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		187,097,582.1	61,566,634.03
在建工程		156,570,490.53	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		5,422,248.23	4,128,415.5

开发支出		7,874,051	7,295,351
商誉			
长期待摊费用		3,240,886.66	5,677,118.12
递延所得税资产		363,160.27	543,158.7
其他非流动资产			
非流动资产合计		602,949,365.42	299,944,413.4
资产总计		1,909,312,239.22	1,869,290,437.47
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		58,004,285.59	32,359,260.86
预收款项		5,942,755.88	65,164,465.53
应付职工薪酬		9,601,540	12,769,851.03
应交税费		20,602,097.17	6,335,786.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款		9,831,918.46	11,451,314.11
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		103,982,597.1	128,080,678.5
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		3,582,692.61	3,556,737.83
其他非流动负债		470,000	550,000
非流动负债合计		4,052,692.61	4,106,737.83
负债合计		108,035,289.71	132,187,416.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		218,720,000	109,360,000
资本公积		1,251,969,499.44	1,361,329,499.44

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		33,700,216.11	33,700,216.11
未分配利润		296,887,233.96	232,713,305.59
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,801,276,949.51	1,737,103,021.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,909,312,239.22	1,869,290,437.47

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		528,187,420.87	280,797,617.09
其中：营业收入		528,187,420.87	280,797,617.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		316,703,771.72	176,421,806.72
其中：营业成本		191,431,171.44	102,396,603.77
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		5,606,185.27	3,410,240.63
销售费用		92,572,161.05	67,141,402.61
管理费用		42,438,338.64	18,756,160.74
财务费用		-16,584,023.53	-16,366,426.95
资产减值损失		1,239,938.85	1,083,825.92
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）		211,483,649.15	104,375,810.37
加：营业外收入		3,951,236.67	1,407,900.96
减：营业外支出		2,464,039.51	10,956.72
其中：非流动资产处置 损失		2,209,846.12	10,956.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		212,970,846.31	105,772,754.61
减：所得税费用		33,179,109.86	16,290,787.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		179,791,736.45	89,481,967.54
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		179,791,736.45	89,481,967.54
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.82	0.41
（二）稀释每股收益		0.82	0.41
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		179,791,736.45	89,481,967.54
归属于母公司所有者的综合 收益总额		179,791,736.45	89,481,967.54
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：元。

法定代表人：梁允超主管会计工作负责人：王文会计机构负责人：杨磊

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		487,739,936.23	255,122,703.64
减：营业成本		183,107,888.54	97,802,950.04

营业税金及附加		5,001,668.14	3,063,007.9
销售费用		76,504,544.15	57,856,631.04
管理费用		34,205,069.19	14,832,836.69
财务费用		-16,226,165.14	-16,107,764.34
资产减值损失		686,554.13	571,380.87
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			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		204,460,377.22	97,103,661.44
加：营业外收入		2,397,329.6	1,387,536.02
减：营业外支出		2,457,846.12	3,202.72
其中：非流动资产处置损失		2,209,846.12	3,202.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		204,399,860.7	98,487,994.74
减：所得税费用		30,865,932.33	14,689,328.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		173,533,928.37	83,798,665.98
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.79	0.39
（二）稀释每股收益		0.79	0.39
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		173,533,928.37	83,798,665.98

5、合并现金流量表

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	519,039,748.6	290,527,224.5
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	18,775,649.65	9,384,565.74
经营活动现金流入小计	537,815,398.25	299,911,790.24
购买商品、接受劳务支付的现金	228,411,720.96	127,145,966.99
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	51,359,966.7	23,270,771.6
支付的各项税费	79,233,798.3	40,485,082.51
支付其他与经营活动有关的现金	90,126,345.84	58,510,300.72
经营活动现金流出小计	449,131,831.8	249,412,121.82
经营活动产生的现金流量净额	88,683,566.45	50,499,668.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,187,696.52	100,960,463.25
投资支付的现金	10,250,000	

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	100,437,696.52	100,960,463.25
投资活动产生的现金流量净额	-100,437,696.52	-100,960,463.25
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	0	0
偿还债务支付的现金		70,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,360,000	54,977,500
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		4,020,469.7
筹资活动现金流出小计	109,360,000	128,997,969.7
筹资活动产生的现金流量净额	-109,360,000	-128,997,969.7
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	-121,114,130.07	-179,458,764.53
加：期初现金及现金等价物余额	1,351,062,075.48	1,503,596,218.59
六、期末现金及现金等价物余额	1,229,947,945.41	1,324,137,454.06

6、母公司现金流量表

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	472,576,218.68	267,045,048.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,505,076.69	8,513,848.25

经营活动现金流入小计	491,081,295.37	275,558,896.73
购买商品、接受劳务支付的现金	215,759,658.63	118,347,348.13
支付给职工以及为职工支付的现金	39,127,269.89	17,441,885.9
支付的各项税费	73,626,829.41	36,910,725.11
支付其他与经营活动有关的现金	76,380,873.13	49,360,728.23
经营活动现金流出小计	404,894,631.06	222,060,687.37
经营活动产生的现金流量净额	86,186,664.31	53,498,209.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,267,296.17	89,467,530.99
投资支付的现金	185,409,100	39,800,000
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	262,676,396.17	129,267,530.99
投资活动产生的现金流量净额	-262,676,396.17	-129,267,530.99
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		70,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,360,000	54,977,500
支付其他与筹资活动有关的现金		4,020,469.7
筹资活动现金流出小计	109,360,000	128,997,969.7
筹资活动产生的现金流量净额	-109,360,000	-128,997,969.7

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	-285,849,731.86	-204,767,291.33
加：期初现金及现金等价物余额	1,321,759,637.6	1,488,911,993.87
六、期末现金及现金等价物余额	1,035,909,905.74	1,284,144,702.54

7、合并所有者权益变动表

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	109,360,000	1,366,449,821.64			35,098,470.69		245,214,978.72			1,756,123,271.05
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	109,360,000	1,366,449,821.64			35,098,470.69		245,214,978.72			1,756,123,271.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	109,360,000	-109,360,000					70,431,736.45			70,431,736.45
(一) 净利润							179,791,736.45			179,791,736.45
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							179,791,736.45			179,791,736.45
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-109,360,000	0	0	-109,360,000
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									-109,360,000	-109,360,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	109,360,000	-109,360,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	109,360,000	-109,360,000								
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	218,720,000	1,257,089,821.64			35,098,470.69		315,646,715.17			1,826,555,007.5

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	54,680,000	1,421,129,821.64			17,321,666.98		131,236,658.4			1,624,368,147.02
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	54,680,000	1,421,129,821.64			17,321,666.98		131,236,658.4			1,624,368,147.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,680,000	-54,680,000			17,776,803.71		113,978,320.32			131,755,124.03
（一）净利润							186,435,			186,435,12

							124.03			4.03
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							186,435,124.03			186,435,124.03
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	17,776,803.71	0	-72,456,803.71	0	0	-54,680,000.00
1. 提取盈余公积					17,776,803.71		-17,776,803.71			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-54,680,000.00			-54,680,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	54,680,000.00	-54,680,000.00	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	54,680,000.00	-54,680,000.00								
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	109,360,000.00	1,366,449,821.64			35,098,470.69		245,214,978.72			1,756,123,271.05

8、母公司所有者权益变动表

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	109,360,000	1,361,329,499.44			33,700,216.11		232,713,305.59	1,737,103,021.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	109,360,000	1,361,329,499.44			33,700,216.11		232,713,305.59	1,737,103,021.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	109,360,000	-109,360,000					64,173,928.37	64,173,928.37
（一）净利润							173,533,928.37	173,533,928.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							173,533,928.37	173,533,928.37
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-109,360,000	-109,360,000
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							-109,360,000	-109,360,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	109,360,000	-109,360,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	109,360,000	-109,360,000						
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	218,720,000	1,251,969,499.44			33,700,216.11		296,887,233.96	1,801,276,949.51

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	54,680,000	1,416,009,499.44			15,923,412.4		127,402,072.16	1,614,014,984
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	54,680,000	1,416,009,499.44			15,923,412.4		127,402,072.16	1,614,014,984
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,680,000	-54,680,000			17,776,803.71		105,311,233.43	123,088,037.14
（一）净利润							177,768,037.14	177,768,037.14
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	17,776,803.71	0	-72,456,803.71	-54,680,000
1. 提取盈余公积					17,776,803.71		-17,776,803.71	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,680,000	-54,680,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	54,680,000	-54,680,000	0	0	0	0	0	0

1. 资本公积转增资本(或股本)	54,680,000	-54,680,000						
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	109,360,000	1,361,329,499.44			33,700,216.11		232,713,305.59	1,737,103,021.14

(三) 公司基本情况

公司概况

汤臣倍健股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为珠海海狮龙保健食品有限公司，于2005年4月1日在珠海市工商行政管理局注册成立并领取注册号为44004002055036的企业法人营业执照。根据珠海海狮龙保健食品有限公司股东会决议及广东汤臣倍健生物科技股份有限公司（筹）的发起人协议书，梁允超、汤晖、陈宏、梁水生、龙翠耘作为发起人，依法将珠海海狮龙保健食品有限公司变更为股份有限公司，各发起人以珠海海狮龙保健食品有限公司截至2008年6月30日经审计的净资产额32,873,399.44元折合为股份公司股份30,000,000.00股，每股面值1元。股份公司于2008年10月15日在广东省珠海市工商行政管理局登记注册，领取注册号为440400000071153的企业法人营业执照。

2009年5月，根据公司2008年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司新增注册资本人民币10,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币40,000,000.00元。新增注册资本由梁允超、汤晖、陈宏、梁水生、龙翠耘、龚炳辉、王中伟、孙晋瑜、周许挺、兰俊杰认缴。公司已于2009年7月27日在广东省珠海市工商行政管理局办理变更登记。

2009年9月，根据公司2009年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司新增注册资本人民币1,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币41,000,000.00元。新增注册资本由陈宏、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、余刚、梁英男、朱新发、杨守志、吴震瑜、熊汉华、余震、赵春丽、郑钟侨、邓杰伟认缴。公司已于2009年10月28日在广东省珠海市工商行政管理局办理变更登记。

2010年12月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1695号”文核准，公司向社会公众发行人民币普通股（A股）13,680,000股，每股发行价格110.00元，变更后的注册资本为人民币54,680,000.00元。

2011年7月，根据公司2010年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以2010年12月31日的股份数为基准，由资本公积转增股本人民币54,680,000.00元，变更后的注册资本为人民币109,360,000.00元。公司已于2011年10月19日在广东省珠海市工商行政管理局办理变更登记。

2012年2月22日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》，以公司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，并于2012年3月5日予实施，实施后公司总股本由10,936万股增至21,872万股。公司已于2012年4月13日在

广东省珠海市工商行政管理局办理变更登记。

2012年2月22日，2011年年度股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》（公告编号：2012-012），将公司名称“广东汤臣倍健生物科技股份有限公司”更名为“汤臣倍健股份有限公司”；并将公司经营范围中的“定型包装食品批发、零售”修改为：“批发兼零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）”。相应变更已完成。

公司注册资本

人民币贰亿壹仟捌佰柒拾贰万元。

公司所属行业性质

公司属于膳食营养补充剂生产行业。

公司经营范围

研发、生产和销售保健食品（许可证有效期至2015年8月17日）；研发、生产和销售片型、粉型、胶囊型食品（不含保健食品、新资源食品、特殊人群食品）（许可证有效期至2012年11月28日）；研发和销售包装材料；研发生物技术；定型包装食品（许可证有效期至2012年6月30日）批发、零售；商务服务（不含许可经营项目）；中药材种植（不含许可经营项目）。

公司报告期内主营业务未发生变更。

公司住所

珠海市金湾区三灶科技工业园星汉路19号。

公司法定代表人

梁允超。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司自2007年1月1日起执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3号”）及其后续规定。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

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

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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费用于发生时计入当期损益，购买法作为合并对价发行的权益性证券的交易费用，计入权益性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权

益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

(2) 外币财务报表的折算

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

无

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

无

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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的，应当终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不应当终止确认该金融资产。在判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。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，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

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之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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：

终止确认部分的账面价值；

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，并将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

无

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

无

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

无

(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
无

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	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 经测试发生了减值的, 按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确定减值损失。

(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
账龄组合	账龄分析法	按账龄划分组合
合并范围内关联方组合	其他方法	按关联方是否纳入合并范围划分组合

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)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合名称	方法说明
合并范围内关联方组合	对列入合并范围内母子公司之间的应收款项不计提坏账准备

(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：

有客观证据表明其发生了减值

坏账准备的计提方法：

对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、产成品、委托代销产品、半成品、委托加工物资、包装材料、低值易耗品等大类。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

购入原材料、包装材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算。

(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

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据公司相关的管理权限，在期末结账前处理完毕。

(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) 初始投资成本确定

公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

公司对合营企业、联营企业的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司对其他长期股权投资按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认

对子公司的投资：

公司对子公司的长期股权投资后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业、联营企业的投资：

公司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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

其他长期股权投资：

公司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，后续计量采用成本法核算。

(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政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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

无

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

公司各类固定资产折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40 年	5%	2.38%
机器设备	10 年	5%-10%	9%-9.5%
电子设备	3-5 年	5%	19%-31.67%
运输设备	5 年	5%	19%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--

其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，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

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

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，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者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

内部研究开发项目开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

无

(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

研究阶段，是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查；开发阶段是指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。

根据上述政策，公司新产品的研发以进入产品配方、工艺流程的设计作为开发阶段的开始，前期为研究阶段；对新原料、新技术的研发，以拟应用于具体产品生产的原料制剂方法（如原料提取、原料配比协同效应等）及工艺技术的设计和标准化制订作为开发阶段的开始，前期为研究阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为开发支出。

公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

- 1 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- 2 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- 3 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

根据上述条件，对于新产品项目，公司将为申请功能性保健食品批文而发生的检验费和注册费予以资本化；对于合作开发新原料、新技术项目，公司以新项目成功申请专利技术的可能性较大且已支付相关费用作为资本化条件。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

公司既没有保留通常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控制；

与交易相关的经济利益能够流入公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司不同模式下销售商品收入的确认方法：

公司对所有区域经销商、部分直供终端商的销售采用买断模式，以货物到达指定地点并经客户确认验收

的时间作为风险和报酬的转移时点确认销售收入；

买断模式外的其他直供终端商采用委托代销模式，公司以收到委托代销结算清单的时间作为风险报酬的转移时点确认销售收入；

直营店的零售业务以商品交付客户，系统显示商品转出并收到销售流水单、现金缴款单和刷卡纪录清单的时间作为风险报酬的转移时点确认销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

与交易相关的经济利益能够流入公司；

收入的金额能够可靠地计量。

(3) 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

无

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、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

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：商誉的初始确认。

同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

无

(2) 融资租赁会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(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

34、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		
消费税		
营业税	品牌使用及管理费收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15、25%
销项税	销售收入	3%、17%
进项税	进货成本、运费等	7%-17%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司之全资子公司广州奈梵斯健康产品有限公司、广州市佰健生物工程有限公司、珠海普迪电子有限公司、广东佰嘉生物科技有限公司2012年度企业所得税税率为25%。

公司之全资子公司广州市佰健生物工程有限公司下属各分公司被认定为小规模纳税人，按3%计缴增值税。

2、税收优惠及批文

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局2010年1月18日“粤科高字〔2010〕20号”文，公司被认定为2009年第一批高新技术企业，发证日期为2009年11月10日，有效期为三年。根据相关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内（即2009—2011年）按15%的税率缴纳企业所得税。公司正在按高新技术企业评审相关规定办理复审，复审期间仍可按15%税率预缴企业所得税。

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：



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
广东佰嘉生物科技有限公司	控股子公司	珠海市横琴新区横琴镇红旗村宝中路 3 号五楼 5023 室	膳食营养补充剂销售	10,000,000	研发生物技术，研发和销售包装材料；商务服务（不含许可经营项目）；批发：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）			100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

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。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州奈梵斯健康产品有限公司	控股子公司	广州市越秀区中山三路较场西路 23 号 B 栋 4007 房	膳食营养补充剂销售	10,000,000	研究、开发、销售：定型包装食品（保健食品卫生许可证有效期至 2012 年 3 月 6 日）。销售：包装材料。货物进出口，技术进出口。			100%	100%	是			
广州市佰健生物工程公司	控股子公司	广州市天河区珠江新城双城国际大厦 A 幢 2305 房	膳食营养补充剂销售	197,000,000	研究、开发：定型包装食品、保健食品；生物工程技术的开发、			100%	100%	是			

					研究、技术成果转让；货物进出口、技术进出口；批发兼零售：预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；批发、零售：保健食品。								
珠海普迪电子有限公司	控股子公司	珠海市金湾区三灶镇金海工业区珠海经济特区三灶区边境小额贸易总公司工业厂房第一层A区	销售电路板	31,620,000	销售电路板			100%	100%	是			
广东佰嘉生物科技有限公司	控股子公司	珠海市横琴新区横琴镇红旗村宝中路3号五楼	膳食营养补充剂销售	10,000,000	研发生物技术，研发和销售包装材料；商务服			100%	100%	是			

		5023 室			务（不含许可经营项目）；批发：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）								

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

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。

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。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海普迪电子有限公司	控股子公司	珠海市金湾区三灶镇金海工业区珠海经济特区三灶区边境小额贸易总	销售电路板	31,620,000	销售电路板			100%	100%	是			

		公司工业厂房第一层 A 区											
--	--	---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

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、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：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。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
珠海普迪电子有限公司	24,393,424.95	-57,373.95

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(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：	--	--	830,950.82	--	--	190,735.88
人民币	--	--	830,950.82	--	--	190,735.88
银行存款：	--	--	1,229,116,994.59	--	--	1,348,071,339.6
人民币	--	--	1,229,109,012.82	--	--	1,348,061,184.51
USD	1,261.96	6.32	7,981.77	1,609.62	6.31	10,155.09
其他货币资金：	--	--	0	--	--	2,800,000
人民币	--	--		--	--	2,800,000
合计	--	--	1,229,947,945.41	--	--	1,351,062,075.48

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：

截至2012年6月30日，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

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	14,021,540.1	6,271,887.1
合计	14,021,540.1	6,271,887.1

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
甘肃德生堂医药批发有限公司	2012年03月22日	2012年08月01日	449,230.2	广州番禺美特包装有限公司
云南鸿云药业有限公司	2012年04月17日	2012年07月17日	323,957.75	广州曼蒂生物科技有限公司
湖南怀仁药业有限公司	2012年04月27日	2012年07月27日	784,499.6	广州曼蒂生物科技有限公司
益丰大药房连锁股份有限公司	2012年04月20日	2012年07月20日	100,000	佛山市瑞杰彩印有限公司
益丰大药房连锁股份有限公司	2012年04月20日	2012年07月20日	100,000	佛山市瑞杰彩印有限公司
益丰大药房连锁股份有限公司	2012年04月20日	2012年07月20日	100,000	佛山市瑞杰彩印有限公司
益丰大药房连锁股份有限公司	2012年04月20日	2012年07月20日	100,000	中山市小榄镇汇丰医用塑料包装厂
甘肃德生堂医药批发有限公司	2012年04月19日	2012年07月19日	101,804.5	中山市小榄镇汇丰医用塑料包装厂
湖北中联大药房连锁有	2012年05月07日	2012年08月07日	500,000	广州曼蒂生物科技有限



限公司				公司
云南鸿云药业有限公司	2012 年 04 月 28 日	2012 年 07 月 28 日	456,583.68	广州市汉中贸易有限公司
云南鸿云药业有限公司	2012 年 04 月 24 日	2012 年 07 月 24 日	347,087.99	广州市汉中贸易有限公司
深圳中联广深医药（集团）股份有限公司	2012 年 05 月 14 日	2012 年 08 月 14 日	639,242	广州市汉中贸易有限公司
甘肃德生堂医药批发有限公司	2012 年 04 月 06 日	2012 年 07 月 06 日	136,277.4	广东天圣生化工程有限公司
湖北中联大药房连锁有限公司	2012 年 05 月 18 日	2012 年 08 月 18 日	482,299.84	广州曼蒂生物科技有限公司
怀化怀仁大药房连锁有限公司	2012 年 05 月 29 日	2012 年 08 月 29 日	654,596.25	广州曼蒂生物科技有限公司
合计	--	--	5,275,579.21	--

说明：无

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
湖南怀仁药业有限公司	2012 年 05 月 29 日	2012 年 08 月 29 日	784,499.6	
怀化怀仁大药房连锁有限公司	2012 年 04 月 27 日	2012 年 07 月 27 日	654,596.25	
深圳中联广深医药（集团）股份有限公司	2012 年 05 月 14 日	2012 年 08 月 14 日	639,242	
湖北中联大药房连锁有限公司	2012 年 05 月 07 日	2012 年 08 月 07 日	500,000	
湖北中联大药房连锁有限公司	2012 年 05 月 18 日	2012 年 08 月 18 日	482,299.84	
合计	--	--	3,060,637.69	--

说明：无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

无

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
银行定期存款利息	23,747,752.23	14,959,118.51	14,751,453.34	23,955,417.4
合计	23,747,752.23	14,959,118.51	14,751,453.34	23,955,417.4

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

截至2012年06月30日，应收利息均为银行定期存款利息，不存在逾期未收回的利息。

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	26,535,033.78	100%	1,343,454.19	5.06%	23,493,929.53	100%	1,176,196.38	5.01%
合并范围内关联方组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	26,535,033.78	100%	1,343,454.19	5.06%	23,493,929.53	100%	1,176,196.38	5.01%
单项金额虽不重大但单	0		0		0		0	

项计提坏账准备的应收账款								
合计	26,535,033.78	--	1,343,454.19	--	23,493,929.53	--	1,176,196.38	--

应收账款种类的说明：

无

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	26,200,983.78	98.74%	1,310,049.19	23,463,931.33	99.87%	1,173,196.56
1 年以内小计	26,200,983.78	98.74%	1,310,049.19	23,463,931.33	99.87%	1,173,196.56
1 至 2 年	334,050	1.26%	33,405	29,998.2	0.13%	2,999.82
2 至 3 年	564,886.3	3.84%	169,465.89	88,255	1.67%	26,476.5
3 年以上						
3 至 4 年	21,600	0.15%	10,800	33,840	0.63%	16,920
4 至 5 年	20,940	0.14%	16,752			
5 年以上						
合计	26,535,033.78	--	1,343,454.19	23,493,929.53	--	1,176,196.38

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

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(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
 适用 不适用

(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 (%)
丰沃达医药物流（湖南）有限公司	非关联方	3,780,644.67	1 年以内	14.25%
国药控股国大药房有限公司	非关联方	3,388,818.96	1 年以内	12.77%
佛山市南海屈臣氏个人用品商店有限公司	非关联方	1,024,996.08	1 年以内	3.86%
湖南益丰医药有限公司	非关联方	974,286.75	1 年以内	3.67%
上海橙力商贸有限公司	非关联方	800,000	1 年以内	3.01%
合计	--	9,968,746.46	--	37.57%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(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

无

7、其他应收款
(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末		期初	
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	14,727,593.59	100%	966,490.84	6.56%	5,288,635.87	100%	359,226.12	6.79%
组合小计	14,727,593.59	100%	966,490.84	6.56%	5,288,635.87	100%	359,226.12	6.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	14,727,593.59	--	966,490.84	--	5,288,635.87	--	359,226.12	--

其他应收款种类的说明：无

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			期初		
	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	12,826,409.38	87.09%	640,097.15	4,016,489.37	75.95%	200,824.47
1 年以内小计	12,826,409.38	87.09%	640,097.15	4,016,489.37	75.95%	200,824.47
1 至 2 年	1,293,757.9	8.78%	129,375.8	1,150,051.5	21.25%	115,005.15
2 至 3 年	564,886.31	3.84%	169,465.89	88,255	1.67%	26,476.5
3 年以上						
3 至 4 年	21,600	0.15%	10,800	33,840	0.63%	16,920
4 至 5 年	20,940	0.14%	16,752			
5 年以上						
合计	14,727,593.59	--	966,490.84	5,288,635.87	--	359,226.12

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
合计	--	--	0	--

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0	0	--	--

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：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

其他应收款核销说明：

无

(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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(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(%)
珠海市土地房产交易中心	非关联方	2,000,000	1 年以内	13.58%

广州格莱汉姆包装产品有限公司	非关联方	319,000	1 年以内	2.17%
3#厂房新型材料押金	非关联方	260,560	1-2 年	1.77%
叶晓霞	员工	118,000	1 年以内	0.8%
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	100,000	1 年以内	0.68%
合计	--	2,797,560	--	19%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(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

无

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	93,537,204.43	95.82%	94,425,104.78	99.96%
1 至 2 年	4,058,421.51	4.16%	16,310.49	0.02%
2 至 3 年	25,000	0.03%	25,000	0.03%
3 年以上				
合计	97,620,625.94	--	94,466,415.27	--

预付款项账龄的说明：无

(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
广州中桥进出口有限公司	非关联方	29,789,858.07	2012 年 06 月 30 日	

广州市东亚有限公司	非关联方	13,870,840.58	2012 年 06 月 30 日	
珠海市金湾区财政局	非关联方	5,631,131	2012 年 06 月 30 日	
上海普洛钦国际贸易有限公司	非关联方	4,393,231.65	2012 年 06 月 30 日	
成都乐地投资有限公司	非关联方	4,756,929	2012 年 06 月 30 日	
合计	--	58,441,990.3	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

(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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

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
原材料	31,480,857.45	179,510.85	31,301,346.6	25,085,103.36		25,085,103.36
在产品						
库存商品	80,351,011.04	201,359.48	80,149,651.56	70,777,653.54		70,777,653.54
周转材料						
消耗性生物资产						
半成品	8,139,630.22		8,139,630.22	7,848,117.29		7,848,117.29
包装材料	6,607,890.62		6,607,890.62	5,368,133.55		5,368,133.55
委托代销产品	4,212,911.65		4,212,911.65	2,675,083.85		2,675,083.85
委托加工物资	1,622,644.38		1,622,644.38	1,310,081.79		1,310,081.79
低值易耗品	1,568,249.44		1,568,249.44	1,129,592.68		1,129,592.68
合计	133,983,194.8	380,870.33	133,602,324.47	114,193,766.06	0	114,193,766.06

(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	
原材料		179,510.85			179,510.85
在产品					
库存商品		201,359.48			201,359.48
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	0	380,870.33			380,870.33

(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
原材料	可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备		
库存商品	可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

存货2012年06月30日余额比2011年12月31日余额增加 19,789,428.74 元，增加幅度为17.33%，主要系生产经营规模扩大所致。

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

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:

无

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:	87,044,974.26	131,759,573.71	571,002.61	218,233,545.36

其中：房屋及建筑物	45,320,815.16		99,488,673.19	552,763.1	144,256,725.25
机器设备	22,754,309.94		19,840,645.58	0	42,594,955.52
运输工具	10,687,612.2		3,875,051.77	6,900	14,555,763.97
办公及电子设备	8,282,236.96		8,555,203.17	11,339.51	16,826,100.62
--	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：	12,558,490.56	5,428,020.32	0	68,006.49	17,918,504.39
其中：房屋及建筑物	2,125,310.73	1,113,972.94		55,051.19	3,184,232.48
机器设备	3,818,746.79	1,399,069.58		0	5,217,816.37
运输工具	3,172,218.15	1,023,623.21		4,940.77	4,190,900.59
办公及电子设备	3,442,214.89	1,891,354.59	0	8,014.53	5,325,554.95
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	74,486,483.7		--		200,315,040.97
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
办公及电子设备			--		
			--		
四、减值准备合计	805,910.62		--		805,910.62
其中：房屋及建筑物	0		--		
机器设备	805,839.62		--		805,839.62
运输工具	0		--		0
办公及电子设备	71		--		71
			--		
五、固定资产账面价值合计	73,680,573.08		--		199,509,130.35
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
办公及电子设备			--		
			--		

本期折旧额 5,428,020.32 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 110,500,139.43 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产
 适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产
 适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(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
生产车间新建项目厂房		2013 年 12 月 31 日
广州萝岗区科汇金谷办公楼地下停车位		2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

无

18、在建工程
(1)

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
科汇房产项目	5,643,904.37		5,643,904.37	81,601,012.27		81,601,012.27
生产车间新建项目—3#厂房及设备	136,064,421.55		136,064,421.55	83,145,659.75		83,145,659.75
营销网络优化技术改造项目—上海办事处				11,408,155		11,408,155
营销网络连锁项目—科汇门店	6,428,196		6,428,196	6,428,196		6,428,196



装修装饰工程						
信息系统技术改造项目—软件	519,677.79		519,677.79	535,062.4		535,062.4
其他工程	102,000		102,000	72,000		72,000
扩大生产基地产能项目	14,240,486.82		14,240,486.82			
普迪电子厂房及宿舍配套设施	13,571,807.1		13,571,807.1			
合计	176,570,493.63		176,570,493.63	183,190,085.42		183,190,085.42



(2) 重大在建工程项目变动情况

无

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
科汇房产项目	85.38	
生产车间新建项目—3#厂房及设备	100.00	
营销网络优化技术改造项目—上海办事处	100.00	
营销网络连锁项目—科汇门店	100.00	
装修装饰工程	100.00	
信息系统技术改造项目—软件	56.74	
其他工程	-	
扩大生产基地产能项目	9.76	
普迪电子厂房及宿舍配套设施	-	

(5) 在建工程的说明

公司于期末对各项在建工程进行检查，未发现存在因长期停建而需计提减值准备的情形，故未计提在建工程减值准备。

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

无

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	6,651,994.37	12,991,152.36	0	19,643,146.73
土地使用权—珠海市金湾区三灶科技工业园星汉路 19 号地块	942,175	11,087,751.41		12,029,926.41
非专利技术	2,924,830			2,924,830
专利技术	219,961			219,961
软件使用费	1,826,602.37	1,903,400.95		3,730,003.32
商标	738,426			738,426
二、累计摊销合计	2,523,578.87	1,002,493	0	3,526,071.87
土地使用权—珠海市金湾区三灶科技工业园星汉路 19 号地块	97,012.59	402,790.46		499,803.05
非专利技术	1,655,809.48	231,442.92		1,887,252.4
专利技术	70,270.14	14,015.16		84,285.3
软件使用费	655,620.48	304,533.92		960,154.4
商标	44,866.18	49,710.54		94,576.72
三、无形资产账面净值合计	4,128,415.5	0	0	16,117,074.86
土地使用权—珠海市金湾区三灶科技工业园星汉路 19 号地块	845,162.41			11,530,123.36
非专利技术	1,269,020.52			1,037,577.6
专利技术	149,690.86			135,675.7
软件使用费	1,170,981.89			2,769,848.92
商标	693,559.82			643,849.28

四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权—珠海市金湾 区三灶科技工业园星 汉路 19 号地块				
非专利技术				
专利技术				
软件使用费				
商标				
无形资产账面价值合计	4,128,415.5			16,117,074.86
土地使用权—珠海市金湾 区三灶科技工业园星 汉路 19 号地块				
非专利技术				
专利技术				
软件使用费				
商标				

本期摊销额 1,002,493 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	
拟申请的专利技术	270,000				270,000
拟申请的非专利技术	7,025,351	578,700			7,604,051
合计	7,295,351	578,700	0	0	7,874,051

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
生产基地装修费	5,155,520.17	243,700	915,084.06	1,722,000	2,762,136.11	2#厂房包装车间装修工程拆除
专卖店装修费	1,472,132.93	1,039,262.13	481,986.53		2,029,408.53	
箱变工程	190,000.1		37,999.98		152,000.12	
环保工程	95,977		16,453.2		79,523.8	
宿舍装修费	149,249.95		19,900.02		129,349.93	
GMP 认证		31,200	3,466.68		27,733.32	
网络监控防盗工程	86,370.9	21,500	17,727.52		90,143.38	
合计	7,149,251.05	1,335,662.13	1,492,617.99	1,722,000.00	5,270,295.19	--

长期待摊费用的说明：

无

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
 适用 不适用

(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
 适用 不适用

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	1,535,422.5	780,722.5		6,200.00	2,309,945.0
二、存货跌价准备	0	380,870.33			380,870.33
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准					

备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	805,910.62				805,910.62
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	2,341,333.12	1,161,592.85		6,200.00	3,496,725.97

资产减值明细情况的说明：无

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	60,119,457.68	32,452,183.03
合计	60,119,457.68	32,452,183.03

(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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2012年06月30日，不存在账龄超过1年的大额应付账款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	6,808,538	66,218,640.03
合计	6,808,538	66,218,640.03

(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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2016年06月30日，不存在账龄超过1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	15,970,564.15	49,968,862.46		11,782,340
二、职工福利费	0	20,178.7		0
三、社会保险费	55,797.82	3,344,286.59		55,797.82

四、住房公积金	14,629	1,078,781.88		0
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	52,371.82	0		52,371.82
职工教育经费	64.46	0		64.46
合计	16,093,427.25			11,890,574.1

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		
消费税		
营业税	37,477.2	36,073.65
企业所得税	13,138,123.04	3,572,973.2
个人所得税	352,133.5	220,256.06
城市维护建设税	447,750.82	24,320.39
增值税	6,548,082.95	2,452,725.08
教育费附加	319,397.05	16,958.26
印花税	163,910.87	884,408.71
土地使用税	172,974.92	0
房产税	878,883.46	0
防洪费	64,701.35	26,886.85
合计	22,123,435.16	7,234,602.2

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：

无

36、应付利息

无

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	12,520,438.31	11,942,281.97

(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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

无

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
递延收益	470,000	550,000
合计	470,000	550,000

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无

47、股本

	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	10,936.00	0.00	0.00	10,936.00	0.00	10,936.00	21,872.00

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

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

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）	1,366,449,821.64		109,360,000	1,257,089,821.64
其他资本公积				
合计	1,366,449,821.64	0	109,360,000	1,257,089,821.64

资本公积说明：

无

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	35,098,470.69			35,098,470.69
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	35,098,470.69	0	0	35,098,470.69

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：

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

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	245,214,978.72	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	245,214,978.72	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	179,791,736.45	--
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	109,360,000	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	315,646,715.17	--

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 0 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 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 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 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:

无

54、营业收入及营业成本

(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	524,978,904.99	280,468,144.14
其他业务收入	3,208,515.88	329,472.95
营业成本	191,431,171.44	102,396,603.77

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

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
补钙及骨骼健康	91,242,199.65	31,732,798.75	41,465,550.21	14,909,001
蛋白质/维生素/矿物质	192,749,303.99	79,741,957.62	86,437,350.07	35,160,899.94

功能健康	13,693,151.32	3,429,989.01	7,813,123.42	2,343,207.34
免疫调节	33,567,451.03	12,901,818.99	20,548,380.29	8,201,362.81
男性健康	7,790,134.21	2,095,967.02	5,800,834.91	1,457,943.98
女性健康	77,514,711.21	20,702,353.17	44,583,947.84	11,303,194.77
塑身/清体	39,865,898.9	12,808,509.68	25,239,222.25	9,102,329.1
心脑血管健康	33,281,466.62	14,029,511.11	15,607,379.66	7,192,188.38
婴幼儿/儿童/青少年健康	30,579,426.06	11,913,629.76	30,572,350.49	12,663,298.55
品牌使用及管理费	4,695,162		2,400,005	
合计	524,978,904.99	189,356,535.11	280,468,144.14	102,333,425.87

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

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
东北	25,398,048.68	9,086,778.36	16,412,248.29	6,455,852.28
华北	70,387,373.97	26,043,294.29	29,964,450.55	10,281,135.31
华东	130,015,850.66	48,613,107.79	75,285,609.35	28,081,485.44
华南	155,403,548.43	54,284,879.65	84,451,756.81	29,293,325.44
华中	80,756,225.28	29,455,832.8	39,942,498.39	14,965,075.05
西北	10,683,277.16	3,656,640.47	9,774,528.37	2,829,258.26
西南	52,334,580.81	18,216,001.75	24,637,052.38	10,427,294.09
合计	524,978,904.99	189,356,535.11	280,468,144.14	102,333,425.87

(5) 公司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(%)
安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司	32,238,146.63	6.10%
丰沃达医药物流(湖南)有限公司	16,112,508.52	3.05%
国药控股国大药房有限公司	12,743,029.28	2.41%
昆明君康达商贸有限公司	12,421,312.80	2.35%
北京超伦贸易有限责任公司	11,798,707.79	2.23%
合计	85,313,705.02	16.15%

营业收入的说明

营业收入 2011 年 1-6 月比 2010 年同期增加 119,246,016.74 元增加幅度为 73.81%，主要系公司生产经营规模不断扩大所致。

55、合同项目收入

无

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
消费税			
营业税	231,511.3	1,927,574.36	5%
城市维护建设税	3,135,192.32	1,362,666.02	7%
教育费附加	2,239,481.65	120,000.25	3%
资源税			
合计	5,606,185.27	3,410,240.63	--

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

无

58、投资收益

无

(1) 投资收益明细情况

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

59、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	845,658.52	1,083,825.92
二、存货跌价损失	380,870.33	0
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	13,410	0
合计	1,239,938.85	1,083,825.92

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	200	1,674
其中：固定资产处置利得	200	1,674
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,020,000	1,301,500
无需支付的应付款	0	18,138.73
获赔偿收入	377,129.6	84,778.69
非同一控制下合并产生的收益	1,548,106.27	
其他	5,800.8	1,809.54
合计	3,951,236.67	1,407,900.96

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

收到的与收益相关的政府补助：			
珠海市金湾区企业扶持资金	1,920,000	270,000	
金湾区政府 2010 年度安全生产先进单位奖励		1,500	
金湾区发展成就奖励		1,000,000	
珠海市金湾区 2011 年度科技创新和经济工作先进单位	100,000		
纳税突出贡献奖		30,000	
合计	2,020,000	1,301,500	--

营业外收入说明

无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,209,846.12	10,956.72
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	245,000	
其他	9,193.39	
合计	2,464,039.51	10,956.72

营业外支出说明：

无

62、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	32,787,280.26	16,255,089.21
递延所得税调整	391,829.6	35,697.86
合计	33,179,109.86	16,290,787.07

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	179,791,736.45	89,481,967.54
调整: 扣减归属少数股东损益		-
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	179,791,736.45	89,481,967.53
调整: 与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息		-
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		-
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	179,791,736.45	89,481,967.53
(二) 分母:		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	218,720,000.00	218,720,000.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		-
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	218,720,000.00	218,720,000.00
(三) 每股收益		
基本每股收益:		
归属于公司普通股股东的净利润	0.82	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.82	0.40
稀释每股收益:		
归属于公司普通股股东的净利润	0.82	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.82	0.40

64、其他综合收益

无

65、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
银行存款利息收入	16,270,806.04
收到政府补助、奖励等	2,020,000
赔偿及其他收入	484,843.61
合计	18,775,649.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现的销售费用和管理费用	78,813,423.34
预付广告宣传费用	10,368,422.5
捐赠支出	245,000
支付保证金	699,500
合计	90,126,345.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

66、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	179,791,736.45	89,481,967.54
加：资产减值准备	1,239,938.85	1,083,825.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,427,776.45	2,751,450.97
无形资产摊销	707,138.21	388,380.37

长期待摊费用摊销	1,492,617.99	1,372,377.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,209,646.12	9,282.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	
财务费用（收益以“-”号填列）	-621,165.79	193,763.33
投资损失（收益以“-”号填列）	0	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	385,632.12	35,697.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	45,712.08	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,408,286.42	-9,272,263.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,904,178.1	-17,167,189.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,347,675.65	-12,978,759.88
其他	-1,335,325.86	-5,398,865.77
经营活动产生的现金流量净额	88,683,566.45	50,499,668.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,229,947,945.41	1,324,137,454.06
减：现金的期初余额	1,324,137,454.06	1,503,596,218.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-121,114,130.07	-179,458,764.53

（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

无

（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	1,229,947,945.41	1,324,137,454.06
其中：库存现金	830,950.82	648,396.67
可随时用于支付的银行存款	1,229,116,994.59	1,323,489,057.39

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	1,229,947,945.41	1,351,062,075.48

现金流量表补充资料的说明

无

67、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

无

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

无

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

2、本企业的子公司情况

单位：元

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
广州奈梵斯健康产品有限公司	控股子公司	有限责任	广州市越秀区中山三路较场西路23号B栋4007房	周许挺	膳食营养补充剂销售	10,000,000	100%	100%	76191865-X

广州市佰健 生物工程有 限公司	控股子公司	有限责任	广州市天河 区珠江新城 双城国际大 厦 A 幢 2305 房	陈宏	膳食营养补 剂销售	197,000,000	100%	100%	73296042-9
珠海普迪电 子有限公司	控股子公司	有限责任	珠海市金湾 区三灶镇金 海工业区珠 海经济特区 三灶区边境 小额贸易总 公司工业厂 房第一层 A 区	蒋钢	销售电路板	31,620,000	100%	100%	77784580-3
广东佰嘉生 物科技有限 公司	控股子公司	有限责任	珠海市横琴 新区横琴镇 红旗村宝中 路 3 号五楼 5023 室	吴小刚	膳食营养补 剂销售	10,000,000	100%	100%	59211341-1

3、本企业的合营和联营企业情况

无

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
梁允超	控股股东、实际控制人	

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

无

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	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	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	租赁收益对公司影响
梁允超	广州奈梵斯健康产品有限公司	房产	越秀区中山三路较场西路 4007 房		2008 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	基于市场协议价	78,000	78,000.00
梁允超	广州奈梵斯健康产品有限公司	房产	越秀区中山三路较场西路 4006 房		2010 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	基于市场协议价	71,166.3	71,166.30

关联租赁情况说明

关联方交易的定价方式：执行双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

(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**

无

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

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

（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

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	18,990,706.34	69.02%	949,535.32	5%	16,604,224.84	69.14%	831,711.15	5%
合并范围内关联方组合	8,522,400.45	30.98%			7,410,421.35	30.86%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
组合小计	27,513,106.79	100%	949,535.32	3.45%	24,014,646.19	100%	831,711.15	3.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	27,513,106.79	--	949,535.32	--	24,014,646.19	--	831,711.15	--

应收账款种类的说明：

无

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	18,990,706.34	69.02%	949,535.32	16,574,226.64	69.02%	828,711.33
1 年以内小计	18,990,706.34	69.02%	949,535.32	16,574,226.64	69.02%	828,711.33
1 至 2 年	0	0%	34,016	29,998.2	0.12%	2,999.82
2 至 3 年	19,499.99	0.24%	5,850	59,240	1.25%	17,772
3 年以上						



3 至 4 年	21,600	0.27%	10,800	33,840	0.71%	16,920
4 至 5 年	20,940	0.26%	16,752			
5 年以上						
合计	18,990,706.34	--	949,535.32	16,604,224.84	--	831,711.15

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

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(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 (%)
广州市佰健生物工程有 限公司	子公司	5,007,812.95	1 年以内	18.2%
丰沃达医药物流（湖南） 有限公司	非关联方	3,780,644.67	1 年以内	13.74%
广州奈梵斯健康产品有 限公司	子公司	3,514,587.5	1 年以内	12.77%
国药控股国大药房有限 公司	非关联方	3,388,818.96	1 年以内	12.32%
佛山市南海屈臣氏个人 用品商店有限公司	非关联方	1,024,996.08	1 年以内	3.73%
合计	--	16,716,860.16	--	60.76%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
广州奈梵斯健康产品有限公	子公司	3,514,587.5	12.77%

司			
广州市佰健生物工程有限公司	子公司	5,007,812.95	18.2%
合计	--	8,522,400.45	30.98%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 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

无

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	4,748,896.95	58.48%	284,752.86	6%	1,383,144.38	29.09%	116,503.22	8.42%
合并范围内关联方组合	3,372,042.84	41.52%			3,372,042.84	70.91%		
组合小计	8,120,939.79	100%	284,752.86	3.51%	4,755,187.22	100%	116,503.22	2.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	8,120,939.79	--	284,752.86	--	4,755,187.22	--	116,503.22	--

其他应收款种类的说明：

无

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：	--	--	--	--	--	--	--	--
一年以内	4,346,696.95	53.52%	217,334.86		943,904.38	19.85%	47,195.22	
1 年以内小计	4,346,696.95	53.52%	217,334.86		943,904.38	19.85%	47,195.22	

1 至 2 年	340,160	4.19%	34,016	346,160	7.28%	34,616
2 至 3 年	19,500	0.24%	5,850	59,240	1.25%	17,772
3 年以上						
3 至 4 年	21,600	0.27%	10,800	33,840	0.71%	16,920
4 至 5 年	20,940	0.26%	16,752			
5 年以上						
合计	4,748,896.95	--	284,752.86	1,383,144.38	--	116,503.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(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(%)
广州佰健生物工程有限 公司	子公司	3,372,042.84	2-3 年	41.52%
珠海市土地房产交易中 心（竞拍土地保证金）	非关联方	2,000,000	1 年以内	24.63%
广州格莱汉姆包装产品 有限公司	非关联方	319,000	1 年以内	3.93%
3#厂房新型材料押金	非关联方	260,560	1-2 年	3.21%
叶晓霞	员工	118,000	1 年以内	1.45%
合计	--	6,069,602.84	--	74.74%

(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(%)
广州佰健生物工程有限公司	子公司	3,372,042.84	41.52%
合计	--	3,372,042.84	41.52%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 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

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
广州奈梵斯健康产品有限公司	成本法	10,000,000		9,500,000	9,500,000	100%	100%				
广州市佰健生物工程有限公司	成本法	199,630,946.63	43,971,846.63	155,659,100	199,630,946.63	100%	100%				
普迪印制电路	成本法	23,250,000		23,250,000	23,250,000	100%	100%				
广东佰嘉生物科技有限公司	成本法	10,000,000		10,000,000	10,000,000	100%	100%				
合计	--	242,880,946.63	43,971,846.63	198,409,100	242,380,946.63	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

截至2012年6月30日，公司未发现需计提长期投资减值准备的情况。

4、营业收入及营业成本

(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	484,679,920.08	254,875,167.31
其他业务收入	3,060,016.15	247,536.33
营业成本	183,107,888.54	97,802,950.04



合计	487,739,936.23	255,122,703.64
----	----------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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
膳食营养补充剂销售	484,679,920.08	181,151,477.86	254,875,167.31	97,797,138.07
合计	484,679,920.08	181,151,477.86	254,875,167.31	97,797,138.07

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

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
补钙及骨骼健康	86,728,004.94	30,986,662.47	39,149,296.3	14,876,732.59
蛋白质/维生素/矿物质	185,707,910.66	79,530,830.52	83,243,413.57	33,297,365.43
功能健康	10,960,960.6	2,674,891.99	6,081,521.11	2,067,717.18
免疫调节	32,485,053.76	13,036,312.07	19,603,577.51	7,841,431
男性健康	4,809,798.03	1,306,952	3,956,685.46	1,028,738.22
女性健康	69,647,016.08	18,047,463.86	39,191,025.97	12,541,128.31
塑身/清体	37,490,647.34	12,245,224.42	23,155,470.08	8,357,503.85
心脑血管健康	30,630,953.91	13,482,058.33	14,444,095.99	7,366,488.96
婴幼儿/儿童/青少年健康	26,219,574.76	9,841,082.2	26,050,081.32	10,420,032.53
合计	484,679,920.08	181,151,477.86	254,875,167.31	97,797,138.07

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

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
东北	22,810,179.07	8,360,488.33	14,024,983.62	5,755,347.91
华北	65,021,451.39	24,229,869.82	26,102,298.26	8,832,830.89
华东	119,208,614.45	44,845,515.65	67,899,835.69	25,217,881.42
华南	141,739,217.77	55,040,119.15	77,445,666.85	31,576,496.01
华中	77,882,164.94	28,391,715.85	37,401,600.68	13,983,938.9
西北	9,896,403.67	3,463,452.27	9,604,554.56	2,763,933.99
西南	48,121,888.79	16,820,316.79	22,396,227.65	9,666,708.95
合计	484,679,920.08	181,151,477.86	254,875,167.31	97,797,138.07

(5) 公司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(%)
	88,299,787.91	18.1%
合计	88,299,787.91	18.1%

营业收入的说明

—营业收入2012上半年度比2011年同期增加232,617,232.59元，增加幅度为82.84%，主要系公司生产经营规模不断扩大所致。

5、投资收益
(1) 投资收益明细

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

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	173,533,928.37	83,798,665.98
加：资产减值准备	686,554.13	571,380.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,806,472.6	2,298,747.78
无形资产摊销	609,568.22	388,380.37
长期待摊费用摊销	1,010,631.46	1,130,259.9
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,209,646.12	3,202.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-621,165.79	193,763.33
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	179,998.43	-85,311.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	25,954.78	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,701,995.53	-6,274,708.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,142,923.13	-2,118,863.15

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,410,005.35	-13,541,194.46
其他		-12,866,113.51
经营活动产生的现金流量净额	86,186,664.31	53,498,209.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	1,035,909,905.74	1,284,144,702.54
减：现金等价物的期初余额	1,321,759,637.6	1,488,911,993.87
现金及现金等价物净增加额	-285,849,731.86	-204,767,291.33

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

（十六）补充资料

1、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	10.04%	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.95%	0.82	0.82

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第七节备查文件

一、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文本。

二、报告期内在巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告原本。

四、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司董秘办。

汤臣倍健股份有限公司

董事长：梁允超

二〇一二年七月二十七日

汤臣倍健股份有限公司

董事、高级管理人员关于 2012 年半年报的书面确认意见

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，本公司董事、高级管理人员保证公司 2012 年半年度报告全文及其摘要的内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

董事签署

梁允超

汤 晖

梁水生

陈 宏

陈 平

胡玉明

陈燕忠

高级管理人员签署：

汤 晖

梁水生

陈 宏

龙翠耘

周许挺

吴震瑜

林志成

王文

汤臣倍健股份有限公司

二〇一二年七月二十七日