



汤臣倍健股份有限公司

(By-health Co.,Ltd)

2013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: 2013年7月30日

## 目 录

重要提示.....	3
释 义.....	4
第一节 公司基本情况简介.....	5
第二节 董事会报告.....	11
第三节 重要事项.....	32
第四节 股份变动及股东情况.....	40
第五节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第六节 财务报告（未经审计）.....	46
第七节 备查文件.....	118

## 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 2013 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

3. 公司全体董事会成员出席了本次审议 2013 年半年度报告的董事会。

4. 公司 2013 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（会计主管人员）杨磊女士声明：保证 2013 年半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

6. 公司计划 2013 年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

7. 本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家药监局	指	中华人民共和国国家食品药品监督管理总局
汤臣倍健、本公司、公司	指	汤臣倍健股份有限公司
股东大会	指	汤臣倍健股份有限公司股东大会
董事会	指	汤臣倍健股份有限公司董事会
监事会	指	汤臣倍健股份有限公司监事会
广发证券、保荐人	指	广发证券股份有限公司
正中珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所有限公司
国浩律师、律师	指	国浩律师（广州）事务所
广州佰健	指	广州市佰健生物工程有限公司，是公司全资子公司
奈梵斯	指	广州奈梵斯健康产品有限公司，是公司全资子公司
广东佰嘉	指	广东佰嘉生物科技有限公司，是公司全资子公司
膳食营养补充剂	指	以维生素、矿物质及动植物提取物为主要原料，通过口服补充人体必需的营养素和生物活性物质，达到提高机体健康水平和降低疾病风险的目的，一般以片剂或胶囊剂等浓缩形态存在
非直销渠道、非直销领域	指	非直销是与直销相对应的销售模式，是传统的销售方式，一般完整的产销链条为：生产厂家—经销商（批发商）—零售终端—顾客
透明工厂	指	公司珠海生产基地设计与对外开放参观，以透明的方式公开原料和生产过程
公司股票	指	汤臣倍健 A 股股票
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《汤臣倍健股份有限公司章程》
激励计划	指	《汤臣倍健股份有限公司股票期权激励计划》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013年1月1日至2013年6月30日
上年同期	指	2012年1月1日至2012年6月30日
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	汤臣倍健	股票代码	300146
公司的中文名称	汤臣倍健股份有限公司		
公司的中文简称	汤臣倍健		
公司的外文名称	By-health Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写	By-health		
公司的法定代表人	梁允超		
注册地址	珠海市金湾区三灶科技工业园星汉路 19 号		
注册地址的邮政编码	519040		
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		
办公地址的邮政编码	510663		
公司国际互联网网址	企业官网 <a href="http://www.by-health.com.cn">http://www.by-health.com.cn</a> 营养网 <a href="http://www.by-health.com">http://www.by-health.com</a>		
电子邮箱	<a href="mailto:tcbj@by-health.com">tcbj@by-health.com</a>		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林志成	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	<a href="mailto:tcbj@by-health.com">tcbj@by-health.com</a>	<a href="mailto:tcbj@by-health.com">tcbj@by-health.com</a>

### 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的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	2013 年 6 月 18 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（广州）事务所

## 五、主要会计数据与财务指标

### （一）主要会计数据和财务指标

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	752,353,151.11	528,187,420.87	42.44%
归属于上市公司股东的净利润(元)	232,944,486.32	179,791,736.45	29.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	233,151,772.20	178,295,363.66	30.77%
经营活动产生的现金流量净额(元)	224,970,800.12	88,683,566.45	153.68%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.69	0.41	67.24%
基本每股收益(元/股)	0.71	0.55	29.09%
稀释每股收益(元/股)	0.71	0.55	29.09%
净资产收益率(%)	11.78%	10.04%	1.74%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	11.79%	9.95%	1.84%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	2,165,873,824.19	2,104,730,577.05	2.91%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,028,830,096.79	1,927,117,610.47	5.28%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.18	8.81	-29.81%

注：（1）报告期内，公司实施了每10股派发6元现金（含税）、转增5股的2012年度权益分派方案，总股本由年初的21,872万股增加至32,808万股。

（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32,808万股来计算每股收益与稀释每股收益。

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

### （二）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)	232,944,486.32
非经常性损益净额	(2)	-207,285.88
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	(3)=(1)-(2)	233,151,772.20
归属于公司普通股股东的期初净资产	(4)	1,927,117,610.47

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)	131,232,000.00
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	$(12)=(4)+(1)/2+(5)*(6)/(11)-(7)*(8)/(11)$	1,977,973,853.63
加权平均净资产收益率(%)	$(13)=(1)/(12)$	11.78%
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	$(14)=(3)/(12)$	11.79%

### (三) 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)	232,944,486.32
非经常性损益净额	(2)	-207,285.88
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$(3)=(1)-(2)$	233,151,772.20
期初股份总数	(4)	218,720,000.00
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	$(12)=(4)+(5)+(6)*(9)/(11)$	328,080,000.00
基本每股收益	$(13)=(1)/(12)$	0.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益	$(14)=(3)/(12)$	0.71

### 六、非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-99,994.95	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	550,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-693,751.47	
减：所得税影响额	-36,460.54	
<b>合计</b>	<b>-207,285.88</b>	<b>--</b>

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

适用  不适用

## 七、重大风险提示

### 1. 产品质量和食品安全风险

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，同时借助第三方检测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，全新的品质保证中心也已建成，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。

### 2. 政策风险

国家相关政策、行业法规、标准建设尚不完善等有可能对整个行业或公司产生一定的负面影响，截至目前《保健食品监督管理条例》尚未出台，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。对此，公司将不断规范内部管理，认真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，最大限度确保公司处于安全的行业环境。

为确保公司的长远发展，公司成立了技术法规部，为经营提供更专业、更全面的法规服务，以应对市场法规不完善带来的风险。

### 3. 原材料采购对主要产品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，按照公司差异化品质战略的要求，在全球范围内甄选高品质原料，全球采购策略存在供应量与价格上涨等方面的风险，而且原材料单价的上涨对公司产品的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的可能性。

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等，可能存在供应难以满足品种扩大

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。

#### 4. 销售区域的不断扩大带来的市场管控风险

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，公司于2012年2月适时提出与确定“市场整理年”主题，提出实施精细化管理系统工程，在此过程中公司对自身及经销商围绕“终端精细化”从理念到运营提出了更高的要求。

为此，公司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，通过多项措施提升销售管理和运营，旨在为“健康、持续、快速”发展进一步奠定基础。

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。

#### 5. 新项目推广效果不达预期的风险

一方面，由于募投项目建设周期的原因，公司募集资金的投入到实际产生效益仍需要一段时间，存在公司净资产收益率下降的风险。另一方面，新项目尤其是广东佰嘉负责的单品项目尚处于投入期与摸索阶段，推广效果能否达到预期存在较大的不确定性。对此，公司目前正在积极推进项目建设，使项目尽早成熟并产生效益。

#### 6. 综合管理水平亟待提高的风险

现阶段公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，管理半径加大，未来公司在机制建立、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。为此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现代科学管理体系。

#### 7. 人力资源建设与激励机制风险

随着公司业务快速发展，公司人力资源体系规划的重要性日益突显，各类新人尤其是中高端人才等逐步到位，但人才培养与文化磨合有一个过程，如磨合效果未达预期，可能会影响公司既定计划与目标的实现。为此，公司继续完善人力资源管理体系建设，优化了选人和用人机制，搭建了人才培养体系；引入职业发展双通道，提升了员工整体薪酬福利水平，有效吸引和保留高素质人才；建立了以目标责任制为基础的考评体系。

公司筹划与启动了上市之后的首期股票期权激励计划，贯彻公司倡导的“让奋斗的力量充分分享企业成长的价值”的企业价值观，进一步促进公司建立健全长期激励与约束机制，充分调动公司激励对象的积极性与创造性，以促进公司“健康、持续、快速”发展。

#### 8. 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，逐渐体现在产品品牌、销

售渠道和产品差异化等方面。未来公司面临国际领先企业深入中国市场，大型药企和食品企业介入，从而导致行业竞争加剧的风险。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。

## 第二节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### （一）报告期内总体经营情况

2013 年是汤臣倍健上市后第三个会计年度。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、深化市场整理与实施精细化管理、重视研发以丰富产品品种、健全激励机制与启动股权激励计划、启动精益管理等方面开展工作。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 2013 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 75,235.31 万元，比上年同期增长 42.44%；营业利润 27,444.66 万元，比上年同期增长 29.77%；净利润 23,294.45 万元，比上年同期增长 29.56%。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. 继续实施品牌提升策略，加强品牌推广

品牌力是公司的核心竞争力之一。2013 年，公司继续落实《2011-2015 年度经营规划纲要》的要求，加大品牌推广力度，加速实施主品牌“汤臣倍健”由渠道知名品牌向大众知名品牌过渡的品牌提升策略。报告期内，公司先后与湖南卫视、东方卫视、山东卫视、江苏卫视等主流电视媒体开展合作，以冠名、特约赞助等多种形式投放热点节目，进行密集品牌推广。比如，2013 年 4-5 月公司与山东卫视及多家网络媒体合作开展“赢 5 万周薪，享汤臣倍健全球营养巴西之旅”专项活动，取得了良好的推广效果。

报告期内，虽遭遇了一些行业负面事件影响，但公司积极应对，适时启动危机管理预案及机制，将负面影响减至较低。

#### 2. 继续落实“市场整理年”主题，实施精细化管理策略

公司于 2012 年正式提出与确定“市场整理年”，通过多项措施提升销售管理和终端管理，包括渠道网点扩张的控制、经销商的梳理、部分城市精细化管理的试点、对孕婴童品牌的调整等等，旨在为“健康、持续、快速”发展进一步奠定基础。2013 年上半年度，公司继续加大力度实施终端精细化项目，在更多样板城市实施，并通过样板店建设、重点 SKU 的分销、终端包装、推行首推和促销推广等以提升单店产出。

同时，随着以姚明为核心的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2013年6月30日，公司销售终端数量超过35,000个，公司产品成功进入了96家全国百强连锁药店和41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。

### 3. 积极探索与调整新的营销模式，开拓新的细分领域

#### (1) 调整连锁营养中心拓展策略

连锁营养中心定位为种子业务，短期内不单纯以盈利为目的，而更多从战略层面出发，有利于公司提升品牌力与服务力。截至2013年6月30日，公司连锁营养中心已有660家，较2012年底增加77家。其中，直营店增至197家，联营店增至458家。

#### (2) 加大单品“健力多”品牌推广力度

全资子公司广东佰嘉首个新产品“健力多氨糖软骨素钙片”已于2012年中推出市场，定位于骨骼健康这一细分市场，报告期内在更多样板城市试点推广。

### 4. 继续加强研发投入，实施产品批文储备策略

截至2013年6月30日，公司共拥有22项专利技术使用权，较2012年底新增7项；拥有59项营养素补充剂和保健食品批准证书，较2012年底新增8项。除34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。

### 5. 统筹使用与实施募集资金项目，继续实施“透明工厂”策略

报告期内，公司加大募集资金投向项目执行力度以加快募集资金使用进度与提升资金使用效益，各项目总体进展较为顺利。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：2013年1月，公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金22,000万元永久性补充流动资金；2013年3月，公司使用其它与主营业务相关的营运资金12,136万元用于追加投资品牌建设项目。

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，汤臣倍健率先落成行业首个“透明工厂”，以透明的方式公开原料和生产过程，让消费者眼见为实，引发行业及社会的高度关注，成为行业诚信标杆。自2012年6月开放透明工厂参观至今累计接待消费者、投资者、同行、政府机构、新闻媒体等社会各界人士突破一万人次，其中报告期内接待近四千人。

### 6. 启动股权激励计划，实施高级人才引进策略

报告期内，公司筹划与启动了上市之后的首期股票期权激励计划，对公司的中高层管理人员、核心技术及业务骨干、子公司主要管理人员等135名激励对象授予股票期权。此举措旨在贯彻公司倡导的“让奋斗的力量充分分享企业成长的价值”的企业价值观，进一步促进公司建立健全长期激励与约束机制，充分调动公司激励对象的积极性与创造性，以促进公司“健康、持续、快速”发展。

为匹配公司战略规划需要，加强业务与职能管理，报告期内引进了人力资源总监、连锁

运营总监、市场中心产品总监等骨干人才。

### 7. 启动精益管理，倡导创新和变革

报告期内，公司珠海生产基地率先启动实施精益管理，旨在改善公司 6S 管理水平、推动目视化、流程化管理，形成自我改善机制，以此来提升生产效率、提高周转率、有效控制库存，确保未来以更合理的成本保障生产供货、生产质量，将珠海生产基地打造成一个高效团队。

## （二）报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2013 年上半年度，公司延续了 2012 年下半年开始的品牌推广投放力度，继续落实市场整理主题，加大力度实施终端精细化项目，在更多样板城市试点实施，并通过样板店建设、重点 SKU 的分销和推广等以提升单店产出，前期新开网点销售逐步提升，新网点的拓展按计划推进。

2013 年第二季度公司主营膳食营养补充剂产品销售态势持续向好，2013 年第二季度单季度销售收入与净利润同比均大幅增长。公司管理层致力于落实《2011-2015 年度经营规划纲要》的要求以及年初既定的 2013 年度经营计划目标，有信心继续保持“健康、持续、快速”发展的良好态势。

重大已签订单及进展情况

适用  不适用

## （三）主营业务及其经营情况

### 1. 主营业务的范围及经营情况

公司从事研发、生产和销售保健食品；研发、生产和销售饮料；研发、生产和销售糖果制品（糖果）；批发兼零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；一般经营项目：研发和销售包装材料；研发生物技术；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）。

### 2. 主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
<b>分行业</b>						
主营业务	748,833,241.53	262,735,981.35	64.91%	42.64%	38.75%	0.98%
<b>分产品</b>						
片剂	232,090,982.79	50,956,037.39	78.04%	19.18%	-4.31%	5.39%
粉剂	157,416,821.02	63,596,876.04	59.6%	46.96%	31.71%	4.68%
胶囊	256,676,458.29	85,256,185.99	66.78%	52.65%	42.26%	2.43%
其他	98,973,276.62	62,926,881.93	36.42%	96.84%	125.6%	-8.11%
品牌使用及管理费收入	3,675,702.81		100%	-21.71%		

合计	748,833,241.53	262,735,981.35	64.91%	42.64%	38.75%	0.98%
<b>分地区</b>						
东北	42,987,105.00	16,039,254.97	62.69%	69.25%	76.51%	-1.53%
华北	86,371,173.28	30,787,033.15	64.35%	22.71%	18.21%	1.35%
华东	207,181,401.12	76,790,426.31	62.94%	59.35%	57.96%	0.33%
华南	212,302,251.46	69,489,758.21	67.27%	36.61%	28.01%	2.2%
华中	105,486,194.62	36,743,689.01	65.17%	30.62%	24.74%	1.64%
西北	16,925,885.87	5,926,452.30	64.99%	58.43%	62.07%	-0.79%
西南	77,579,230.18	26,959,367.40	65.25%	48.24%	48%	0.06%
合计	748,833,241.53	262,735,981.35	64.91%	42.64%	38.75%	0.98%

### 3. 其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## （四）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	2013.6.30		2012.12.31		金额增减变动比	重大变动说明
	金额	比重（%）	金额	比重（%）		
货币资金	127,266.27	58.76	124,615.93	59.21	2.13%	
应收票据	2,004.32	0.93	645.65	0.31	210.43%	公司结合信用考察接受部分大型商超以票据结算的方式
应收账款	6,225.68	2.87	3,694.82	1.76	68.50%	主要是销售规模增长所致
预付款项	2,813.92	1.30	7,482.75	3.56	-62.39%	报告期内采用多种结算方式，降低预付款比例
应收利息	1,906.14	0.88	3,093.95	1.47	-38.39%	应收利息到期，公司根据资金使用需求调整定期存款结构
其他应收款	981.29	0.45	1,081.93	0.51	-9.30%	
存货	22,295.69	10.29	20,953.02	9.96	6.41%	
其他流动资产	0.99	0.00	140.70	0.07	-99.30%	期初的其他流动资产为待抵扣增值税，报告期内已抵扣

<b>流动资产合计</b>	<b>163,494.30</b>	<b>75.49</b>	<b>161,708.75</b>	<b>76.83</b>	<b>1.10%</b>	
长期股权投资	88.06	0.04	88.06	0.04		
固定资产	39,250.85	18.12	38,996.96	18.53	0.65%	
在建工程	1,906.26	0.88	806.73	0.38	136.29%	报告期内子公司购买直营店商铺，尚未结转固定资产
无形资产	3,192.13	1.47	2,424.54	1.15	31.66%	报告期内购买土地使用权
开发支出	1,085.57	0.50	935.94	0.44	15.99%	
长期待摊费用	629.02	0.29	602.18	0.29	4.46%	
递延所得税资产	119.49	0.06	100.93	0.05	18.38%	
其他非流动资产	6,821.72	3.15	4,808.97	2.28		
<b>非流动资产合计</b>	<b>53,093.09</b>	<b>24.51</b>	<b>48,764.31</b>	<b>23.17</b>	<b>8.88%</b>	
<b>资产总计</b>	<b>216,587.38</b>	<b>100.00</b>	<b>210,473.06</b>	<b>100.00</b>	<b>2.91%</b>	

## (2) 负债与权益项目分析

单位：人民币万元

负债和股东权益	2013.6.30		2012.12.31		金额增减变动比	重大变动说明
	金额	比重(%)	金额	比重(%)		
应付票据	-	-	58.50	0.03	-100%	应付票据已承付
应付账款	5,075.44	2.34	4,847.20	2.30	5%	
预收款项	319.16	0.15	2,786.77	1.32	-89%	年初客户为春节备货，报告期末已收款未发货金额减少
应付职工薪酬	1,142.21	0.53	2,108.85	1.00	-46%	年初的应付职工薪酬本报告期内已支付
应交税费	3,440.35	1.59	1,726.01	0.82	99%	业务增长而增加的增值税和企业所得税
其他应付款	3,087.66	1.43	5,422.21	2.58	-43%	其他应付款已偿付
预计负债	20.00	0.01	20.00	0.01	0%	
递延所得税负债	267.55	0.12	424.76	0.20	-37%	计提利息减少所致
其他非流动负债	352.00	0.16	367.00	0.17	-4%	
<b>负债合计</b>	<b>13,704.37</b>	<b>6.33</b>	<b>17,761.30</b>	<b>8.44</b>	<b>-23%</b>	
股本	32,808.00	15.15	21,872.00	10.39	50%	报告期内实施了每10股转增5股的2012年度权益分派方案
资本公积	114,772.98	52.99	125,708.98	59.73	-9%	
盈余公积	6,281.30	2.90	6,281.30	2.98	0%	
未分配利润	49,020.73	22.63	38,849.48	18.46	26%	
归属于母公司所有者权益合计	202,883.01	93.67	192,711.76	91.56	5%	
少数股东权益	-	-	-	-	-	

股东权益合计	202,883.01	93.67	192,711.76	91.56	5%	
负债和股东权益总计	216,587.38	100.00	210,473.06	100.00	3%	

## 2.主要费用构成情况

单位：人民币万元

项目	2013年1-6月金额	2012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	重大变动说明
销售费用	15,412.55	9,257.22	6,155.33	66.49%	主要是销售队伍的扩大及报告期品牌投入比去年同期加大导致
管理费用	6,231.88	4,243.83	1,988.05	46.85%	主要是研发投入增加、人工费用增加导致费用增加
财务费用	-1,638.56	-1,658.40	19.85	1.20%	
所得税费用	4,125.83	3,317.91	807.92	24.35%	
<b>费用合计</b>	<b>24,131.71</b>	<b>15,160.56</b>	<b>8,971.15</b>	<b>59.17%</b>	

## 3.现金流量构成情况

单位：人民币万元

项目	2013年1-6月金额	2012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	22,497.08	8,868.36	13,628.72	153.68%
经营活动现金流入量	82,393.63	53,781.54	28,612.09	53.20%
经营活动现金流出量	59,896.55	44,913.18	14,983.37	33.36%
二、投资活动产生的现金流量净额	-6,723.54	-10,043.77	3,320.23	33.06%
投资活动现金流入量	-	-	-	
投资活动现金流出量	6,723.54	10,043.77	-3,320.23	-33.06%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-13,123.20	-10,936.00	-2,187.20	-20.00%
筹资活动现金流入量	-	-	-	
筹资活动现金流出量	13,123.20	10,936.00	2,187.20	20.00%
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>2,650.34</b>	<b>-12,111.41</b>	<b>14,761.75</b>	<b>121.88%</b>

经营活动所产生的现金流量净额同比增加153.68%，主要是经营规模扩大，经营活动现金流入大幅增加，销售费用与管理费用支出占收入的比重较去年同期有所下降，经营活动现金流入大于经营活动现金流出所致。

经营活动现金流入同比增加53.2%，主要是公司销售规模增长、销售回款增加所致。

经营活动现金流出同比增加33.36%，主要是公司生产经营规模扩大，购买商品及各项费用支出增加所致。

投资活动现金流出同比减少3320万元，主要是报告期内投资规模减少所致，去年同期公司生产基地项目处于在建，去年下半年该项目已投入使用。

## （五）公司主要供应商及主要客户情况

### 1. 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	158,557,303.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	21.17%

报告期公司前5大客户的变化情况及影响

适用  不适用

### 2. 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	114,112,942.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	43.31%

报告期公司前5大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

## （六）主要参股公司分析

报告期内，本公司共有四家全资子公司，无参股公司。全资子公司基本情况如下：

### （1）广州市佰健生物工程有限公司

- 股东情况：公司持有其 100% 股权
- 注册号：440106000024661
- 注册地址：广州市天河区珠江新城双城国际大厦 A 栋 2305 房
- 法定代表人：陈宏
- 注册资本：人民币 19,721.91 万元
- 成立日期：2001 年 11 月 29 日
- 公司类型：有限责任公司（法人独资）
- 经营范围：研究、开发：定型包装食品、保健食品；生物工程技术的开发、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。
- 主营业务：对公司连锁营养中心进行统一管理和运营
- 财务状况：

单位：人民币万元

项目	2013 年上半年度	上年同期	增减变动金额	增减变动比
总资产	21,345.84	21,650.91	-305.07	-1.4%
净资产	19,481.49	20,093.25	-611.76	-3%
营业收入	2,448.89	1,929.09	519.80	26.9%

净利润	-327.68	-83.62	-244.05	-291.9%
-----	---------	--------	---------	---------

### (2) 广州奈梵斯健康产品有限公司

- 股东情况：公司持有其 100% 股权
- 注册号：440104000005244
- 注册资本：人民币 1,000 万元
- 法定代表人：周许挺
- 注册地址：广州市越秀区中山三路较场西街 23 号 B 幢 4007 房
- 公司类型：有限责任公司（法人独资）
- 成立日期：2004 年 4 月 28 日
- 经营范围：研究、开发、批发、零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；销售：包装材料；货物进出口、技术进出口。
- 主要业务：“十一坊”品牌膳食营养补充剂产品的经营管理
- 财务状况：

单位：人民币万元

项目	2013 年上半年度	上年同期	增减变动金额	增减变动比
总资产	5,376.10	3,877.38	1,498.72	39%
净资产	4,429.36	3,240.74	1,188.61	37%
营业收入	3,224.78	2,593.11	631.67	24%
净利润	676.87	602.49	74.38	12%

### (3) 广东佰嘉生物科技有限公司

- 股东情况：公司持有其 100% 股权
- 注册号：440400000327511
- 注册资本：人民币 1,000 万元
- 法定代表人：吴小刚
- 注册地址：珠海市横琴新区横琴镇红旗村宝中路 3 号五楼 5023 室
- 公司类型：有限责任公司（法人独资）
- 成立日期：2012 年 3 月 2 日
- 经营范围：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）；中药材种植（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）。
- 主营业务：对公司新单品项目进行统一管理和运营
- 财务状况：

单位：人民币万元

项目	2013 年上半年度	上年同期	增减变动金额	增减变动比
总资产	982.28	1,040.86	-58.58	-6%
净资产	335.21	963.76	-628.55	-65%
营业收入	846.17	-	846.17	
净利润	-280.35	-36.24	-244.11	-674%

#### (4) 珠海普迪电子有限公司

为了加强公司管理,减少企业运营成本,公司决定对全资子公司珠海普迪电子有限公司进行整体吸收合并。本次吸收合并事项已经公司第二届董事会第十八次会议及 2013 年第三次临时股东大会审议通过,已签署《吸收合并协议》,目前合并事项尚处于实施阶段。

#### (七) 核心竞争力不利变化分析

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。

#### (八) 无形资产情况

##### 1. 土地使用权

截至 2013 年 6 月 30 日,公司拥有土地使用权七宗,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、2012 年 2 月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(广州佰健申请用地中的第一期)、2013 年 3 月拍卖获取的广州科学城地块(广州佰健申请用地中的第二期)以及 2013 年 4 月、2013 年 6 月通过挂牌受让方式先后取得的位于珠海生产基地附近的两块用地。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 <sup>2</sup> )
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
科学城 KXCD-D2-4-1 号地块	工业用地	出让	广州科学城瑞和路西南方、瑞源路西北方	2013.3.7-2063.3.6	3,495
珠国土金工 2013-001	工业用地	出让	珠海市金湾区三灶科技园工业区、机场西路东侧	2013.5.10-2063.5.10	21,097.7
珠国土金工 2013-003	工业用地	出让	珠海市金湾区三灶科技工业园二期	2013.6.26-2063.6.26	88,566.2

##### 2. 专利及专利使用权

截至2013年6月30日，公司拥有22项专利技术使用权，其中报告期内新增7项，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	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
4	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
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	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
8	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
9	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
10	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
11	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
12	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
13	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
14	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
15	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
16	ZL201230198217.X	包装盒（健力多氨糖软骨素钙片）	外观	自主研发	2013.01.16	汤臣倍健	2022.05.24
17	ZL201230628821.1	包装盒（鳕鱼肝油）	外观	自主研发	2013.03.19	奈梵斯	2022.12.13
18	ZL201010188834.1	一种柑橘皮活性提取物及其提取工艺和应用	发明专利	自主研发	2013.06.12	广东药学院、汤臣倍健	2030.05.24
19	ZL201230628393.2	包装瓶（葛根-果蔬纤维）	外观	自主研发	2013.06.12	汤臣倍健	2022.12.13
20	ZL201230628351.9	包装瓶（西洋参-灵芝孢子粉）	外观	自主研发	2013.06.12	汤臣倍健	2022.12.13
21	ZL201230628787.8	包装瓶（胶原蛋白—红葡萄籽）	外观	自主研发	2013.06.12	奈梵斯	2022.12.13
22	ZL201230628377.3	包装瓶（健力多）	外观	自主研发	2013.06.12	广东佰嘉	2022.12.13

## 3. 注册商标

截至 2013 年 6 月 30 日，公司在国内已获注册的商标共计 298 项，其中报告期内新增 54 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		10048323	30	原始取得 2012.12.07	2012.12.07-2022.12.06
2		10048319	44	原始取得 2012.12.07	2012.12.:07-2022.12.06
3	健乐多	9997403	10	原始取得 2012.11.21	2012.11.21-2022.11.20
4	健力多	9997405	10	原始取得 2012.11.21	2012.11.21-2022.11.20
5	无限能	9997406	10	原始取得 2012.11.21	2012.11.21-2022.11.20
6		9955415	13	原始取得 2012.11.28	2012.11.28-2022.11.27
7		9955388	8	原始取得 2012.11.28	2012.11.28-2022.11.27
8	汤臣倍健	9955399	11	原始取得 2012.11.28	2012.11.28-2022.11.27
9	汤臣倍健	9955410	41	原始取得 2013.01.07	2013.01.07-2023.01.06
10	汤臣倍健	9955411	45	原始取得 2013.01.07	2013.01.07-2023.01.06
11	汤臣倍健	9955390	29	原始取得 2013.01.07	2013.01.07-2023.01.06
12	汤臣倍健	9955394	25	原始取得 2013.01.07	2013.01.07-2023.01.06
13	汤臣倍健	9955407	3	原始取得 2013.01.07	2013.01.07-2023.01.06
14	汤臣倍健	9955408	36	原始取得 2013.01.07	2013.01.07-2023.01.06
15	快乐妈咪	5229049	30	继受取得 2009.06.21	2009.06.21-2019.06.20
16	<b>维力士</b>	5382848	30	继受取得 2009.05.14	2009.05.14-2019.05.13
17	<b>维他露</b>	5483255	30	继受取得 2009.07.28	2009.07.28-2019.07.27
18	十一坊	8602332	5	原始取得 2011.09.07	2011.09.07-2021.09.06
19		8602329	29	原始取得 2011.09.14	2011.09.14-2021.09.13
20	<b>BY-HEALTH</b>	9954847	7	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
21	<b>BY-HEALTH</b>	9954849	11	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
22	汤臣倍健	9955400	9	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
23	汤臣倍健	9955398	19	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
24	汤臣倍健	9955397	20	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
25	汤臣倍健	9955395	22	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13

26	汤臣倍健	9955393	28	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
27	汤臣倍健	9955391	32	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
28	汤臣倍健	9955389	30	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
29	汤臣倍健	9955392	35	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
30	汤臣倍健	9955402	37	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
31	汤臣倍健	9955403	38	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
32	汤臣倍健	9955409	40	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
33	汤臣倍健	9955405	42	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
34	汤臣倍健	9955406	43	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
35		9955412	4	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
36		9955413	6	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
37		9955414	12	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
38		9955416	14	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
39		9955417	15	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
40		9955418	17	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
41		9955382	26	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
42		9955383	27	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
43		9955385	34	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
44		9955386	39	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
45		9955387	44	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
46	BY-HEALTH	9954835	10	原始取得 2013.01.28	2013.01.28-2023.01.27
47	汤臣倍健	9955396	21	原始取得 2013.01.28	2013.01.28-2023.01.27
48	BY-HEALTH	5599425	28	原始取得 2013.04.14	2013.04.14-2023.04.13
49	BY-HEALTH	9954850	19	原始取得 2013.04.14	2013.04.14-2023.04.13
50	BY-HEALTH	9954841	16	原始取得 2013.05.14	2013.05.14-2023.05.13
51	汤臣倍健	9954843	02	原始取得 2013.04.14	2013.04.14-2023.04.13
52		9955421	24	原始取得 2013.04.14	2013.04.14-2023.04.13
53		9955419	18	原始取得 2013.04.14	2013.04.14-2023.04.13
54		9955420	23	原始取得 2013.04.14	2013.04.14-2023.04.13

### （九）特许经营权变化情况

截至 2013 年 6 月 30 日，公司拥有 59 项营养素补充剂和保健食品批准证书，较 2012 年底增加 8 项（新增批准证书如下表所示）。

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	汤臣倍健（R）珍珠粉维生素 CE 胶囊	2012.12.18	原始取得	国食健字 G20120576
	2	汤臣倍健（R）灵芝孢子油软胶囊	2012.12.20	原始取得	国食健字 G20120648
	3	汤臣倍健（R）藻油软胶囊	2012.12.20	原始取得	国食健字 G20120687
	4	汤臣倍健（R）钙加维生素 D 片	2012.12.20	原始取得	国食健字 G20120633
	5	汤臣倍健（R）葡萄籽维生素 C 加 E 片	2013.02.06	原始取得	国食健字 G20130073
	6	顶呱呱 R 多种维生素矿物质片（孕妇中后期）	2013.02.18	原始取得	国食健字 G20130082
	7	汤臣倍健（R）番茄红素维生素 E 软胶囊	2013.03.18	原始取得	国食健字 G20130129
	8	汤臣倍健（R）富硒酵母片	2013.03.19	原始取得	国食健字 G20130203

### （十）公司年度经营计划在报告期内的执行情况

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、加强市场整理力度与实施精细化管理、加强内部控制建设等方面开展工作，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2013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“健康、持续、快速”发展的良好态势。

2013年公司继续致力于实现“健康、持续、快速”发展，围绕企业发展战略重点抓好以下各方面的工作：（1）继续落实市场整理主题及实施精细化管理，全力打造渠道核心竞争力；（2）加大商超渠道的拓展；（3）继续加速实施品牌提升策略，培育品牌核心竞争力；（4）完成内控体系的搭建及实施；（5）继续加强研发投入，实施产品批文储备策略；（6）重点落实“三步走”的第二步——建立全球原料专供基地；（7）加强质量安全风险监控体系建设，全面提升质量管理水平；（8）充分论证与启动新产能的规划；（9）继续开拓单品新模式，投放新单品；（10）推进公司整体战略指导下的并购；（11）启动连锁运营管理中心规划与建设；（12）加强团队建设，实施人才储备计划及管理培训生计划；（13）进一步推动“汤臣倍健营养学院”的建设。

### （十一）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“健康、持续、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3日，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”。“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中的优势，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，积极拓展骨骼健康、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

国家政策的支持与行业相关法规 and 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。2012年1月，工信部与国家发改委联合印发《食品工业“十二五发展规划”》，食品安全和营养水平明显提升成为了最主要的发展目标，对“营养与保健食品制造业”提出了具体要求，预计到2015年营养与保健食品产值达到1万亿元，年均增长20%。

2013年3月，根据披露的国务院机构改革和职能转变方案，国务院组建国家食品药品监督管理总局，将食品安全办的职责、食品药品监管局的职责、质检总局的生产环节食品安全监督管理职责、工商总局的流通环节食品安全监督管理职责整合。监管架构及机制改革有利于对食品药品实行统一监督管理，推动行业走向竞争有序的状态。

2013年5月，国家食品药品监督管理总局正式启动保健食品打“四非”专项行动，从检查整治、案件查办和规范提高三个方面，打击保健食品非法生产、非法经营、非法添加、非法宣传的“四非”违法违规行为。此次行动在打破多头监管、协同地方力量、监管落地执行等方面前所未有，将有望逐步带来行业结构的重大变局，短期内对行业内企业的现实经营会造成一定的冲击，但有利于为行业中长期发展创造更加规范有序的外部环境。

随着以《保健食品监督管理条例》为代表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，推动行业走向

更加竞争有序的状态。

## (十二) 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

详见第一节相关内容“七、重大风险提示”。

### 二、投资状况分析

#### (一) 募集资金使用情况

##### 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	32,613.58
已累计投入募集资金总额	96,519.1
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	
2013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2013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13,194.89万元。	

##### 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	0	14,085.93	101.32%	2012年06月27日	16,802.97	不适用	否
营销网络优化技术改造项目	否	12,300	12,300	2,297.95	11,289.12	91.78%	2013年12月31日	0	不适用	否
信息系统技术改造项目	否	1,866	1,866	441.9	1,863.17	99.85%	2013年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	28,068	28,068	2,739.85	27,238.22	--	--	16,802.97	--	--
超募资金投向										
品牌建设项目	否	26,235	26,235	5,575.97	25,946.87	98.9%	2013年12月31日	0	不适用	否
收购珠海普迪电子有限公司	否	2,340	2,340	71.11	2,096.11	89.58%	2012年01月18日	0	不适用	否
进一步扩大珠海生产基地产能项目	否	15,986	15,986	1,828.79	8,648.22	54.1%	2013年12月31日	0	不适用	否
开设连锁营养中心项目	否	15,565.91	15,565.91	397.86	3,589.68	23.06%	2013年12月31日	4.56	否	否
追加投资品牌建设项目	否	12,136	12,136	0	0	0%	2013年12月31日	0	不适用	否
归还银行贷款(如有)	--	7,000	7,000	0	7,000	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0	22,000	22,000	100%	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	79,262.91	79,262.91	29,873.73	69,280.88	--	--	4.56	--	--
合计	--	107,330.91	107,330.91	32,613.58	96,519.1	--	--	16,807.53	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“生产车间新建项目”与“进一步扩大珠海生产基地产能项目”两个项目均属于3号厂房的建设项目，因此共同进行效益测算，其效益均按达产年计算。其中“生产车间新建项目”于2012年下半年完成并投入使用，投产初期1-2个月生产尚不稳定，从2012年第四季度开始正常生产，已产生显著效益；“进一步扩大珠海生产基地产能项目”预测2014年方能达产，尚处于投入建设阶段。</p> <p>连锁营养中心项目：该项目投资的连锁营养中心作为公司的旗舰店，选址、装修、人员、检测仪器的配置要求较普通连锁店高，前期投入较大，费用较高。且公司对于连锁营养中心的定位是对所在区域经销商和顾客提供支持性服务，为加强公司核心竞争力中的“服务力”打造线下的网络。并非为了单纯的产品销售，因此本报告期产生的效益较低。</p>									
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	<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审议通过了《关于部分其他与主营业务相关的营运资金用于偿还银行贷款的议案》及《关于以其他与主营业务相关的营运资金2.6235亿元开展公司品牌建设项目议案》，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> <p>2013年1月30日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充营运资金的议案》，同意公司使用其他与主营业务相关的营运资金22,000万元永久性补充营运资金。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。</p> <p>2013年3月21日，公司第二届董事会第十六次审议通过了《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金用于追加投资品牌建设项目的议案》，同意公司使用其它与主营业务相关的营运资金12,136万元用于追加投资品牌建设项目。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	截至本报告期末，尚未确定具体使用计划的募集资金13,194.89万元均存放在公司银行募集资金专户中。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.募集资金变更项目情况

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

（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、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未在本报告期前及本报告期内对本报告期的盈利进行预测，本公司在2012年年度报告中披露了2013年经营计划。报告期内，公司按照已披露的计划开展工作，详细情况见“第二节董事会报告”之“一、报告期内财务状况和经营成果之（一）报告期内总体经营情况”。

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

适用  不适用

#### 六、报告期内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 2013 年上半年利润分配预案

公司 2013 年上半年不进行利润分配和资本公积金转增股本。

##### （二）公司 2012 年度利润分配和资本公积转增股本方案的执行情况

2013 年 3 月 22 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配预案》（公告编号：2013-028），以 2012 年末总股本 21,872 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 6 元现金（含税），以资本公积金每 10 股转增 5 股。

根据 2012 年年度股东大会决议，公司于 2013 年 3 月 27 日在巨潮资讯网上刊登了《2012

年度权益分配实施公告》(公告编号: 2013-029), 本次权益分派股权登记日为 2013 年 4 月 1 日, 除权除息日为 2012 年 4 月 2 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 21,872 万股增至 32,808 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: 公司重视对投资者的合理投资回报, 牢固树立回报股东的意识, 并兼顾公司的可持续发展, 利润分配政策应保持连续性和稳定性。

公司当年实现的净利润, 在足额预留法定公积金、盈余公积金以后, 可以向股东分配股利。公司的利润分配形式、条件及比例为:

1. 利润分配形式: 公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润;

2. 现金分红的具体条件、比例和期间间隔:

(1) 公司实施现金分红时须同时满足下列条件: 公司该年度的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值, 且现金流充裕, 实施现金分红不会影响公司后续持续经营; 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告; 公司未来十二个月内无重大对外投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。重大投资计划或重大现金支出, 指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%, 且超过 5,000 万元人民币。

(2) 在符合上述条件情况下, 公司原则上每年进行一次现金分红, 公司董事会可以在有关法规允许情况下根据公司的盈利状况提议进行中期现金分红。

(3) 公司原则上每三年以现金方式累计分配的利润不应少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”

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 2012 年度制定的《分红管理制度》以及《分红回报规划》, 对 2012 年度实施每 10 股派发人民币 6 元现金(含税), 以资本公积金每 10 股转增 5 股的利润分配方案。

截至 2012 年 12 月 31 日, 母公司可供分配利润为 372,784,096 元, 资本公积金余额为 1,251,969,499 元。

单位: 人民币元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	131,232,000.00	277,145,323.30	47.35%
2011 年	109,360,000.00	177,768,037.14	61.52%

2010 年	54,680,000.00	84,853,163.48	64.44%
--------	---------------	---------------	--------

## 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 9 次董事会会议，具体情况如下：

### 1. 第二届董事会第十一次会议

本次会议于 2013 年 1 月 17 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 3 号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《关于公司<股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<股票期权激励计划实施考核办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》、《关于提请股东大会审议公司股票期权激励计划相关事宜的议案》、《关于制定<股东大会网络投票实施细则>的议案》等五项议案。

### 2. 第二届董事会第十二次会议

本次会议于 2013 年 1 月 30 日广州市萝岗区科学城科学大道中 99 号科汇金谷科汇 3 街 3 号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《关于使用部分超募资金永久性补充营运资金的议案》。

### 3. 第二届董事会第十三次会议

本次会议于 2013 年 2 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，审议通过了《关于召开 2013 年第二次临时股东大会的议案》。

### 4. 第二届董事会第十四次会议

本次会议于 2013 年 2 月 27 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 街公司会议室以现场方式召开，审议通过了《关于公司<2012 年度总经理工作报告>的议案》、《关于公司<2012 年度董事会工作报告>的议案》、《关于公司 2012 年度财务决算报告的议案》、《关于公司<2012 年年度报告全文>及其摘要的议案》、《关于公司 2012 年度利润分配预案的议案》、《关于公司<2012 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<2012 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审核说明>的议案》、《关于聘任公司 2013 年度财务审计机构的议案》、《关于举行 2012 年度报告网上说明会的通知》、《关于召开 2012 年年度股东大会的议案》等十一项议案。

### 5. 第二届董事会第十五次会议

本次会议于 2013 年 3 月 5 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，审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予事项的议案》。

#### 6.第二届董事会第十六次会议

本次会议于2013年3月21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，审议通过了《<2010-2012年企业社会责任报告>的议案》、《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金用于追加投资品牌建设项目的议案》等两项议案。

#### 7.第二届董事会第十七次会议

本次会议于2013年4月12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，审议通过了《关于<2013年第一季度报告全文>及正文的议案》、《关于调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量的议案》、《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<独立董事工作制度>的议案》、《关于修订<审计委员会工作细则>的议案》、《关于修订<提名委员会工作细则>的议案》、《关于修订<薪酬与考核委员会细则>的议案》、《关于修订<股东大会网络投票实施细则>的议案》、《关于制定<董事、监事及高级管理人员引咎辞职和罢免制度>的议案》、《关于修订<募集资金管理制度>的议案》、《关于修订<董事会秘书工作细则>的议案》、《关于召开2013年第三次临时股东大会的通知》等十五项议案。

#### 8.第二届董事会第十八次会议

本次会议于2013年4月19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，审议通过了《关于吸收合并全资子公司珠海普迪电子有限公司的议案》。

#### 9.第二届董事会第十九次会议

本次会议于2013年6月25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，审议通过了《关于补选第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于召开2013年第四次临时股东大会的议案》等三项议案。

## 八、开展投资者关系管理工作的情况

公司董秘办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](mailto: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。同时通过深圳证券交易所投资者互动平台、公司邮箱、电话等途径及时回复投资者关心的问题，保持与广大投资者的良好沟通关系。

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推送给投资者。

## （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。

## （三）互动交流

1.2013年上半年，公司召开了2013年第一次、第二次、第三次临时股东大会与2012年年度股东大会。公司董事、监事、高级管理人员与股东认真审议会议议案，认真听取投资者的建议和意见，并就公司经营、未来发展等问题与广大投资者进行了深入的沟通和交流。

2.2013年3月7日，公司通过投资者关系互动平台（<http://irm.p5w.net>）举行了2012年度网上业绩说明会，公司董事长、总经理、董事会秘书、财务总监、等参加了本次网上业绩说明会，与广大投资者进行全方位的沟通和交流，使广大投资者更深入地了解公司情况。

3.2013年5月9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、品牌建设等投资者关心的问题互动交流，对投资者的59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。

4.2013年6月1日，公司承办了由广东上市公司协会组织的“走进上市公司”专项活动，在公司珠海“透明工厂”接待了到访的50余名个人投资者。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透明工厂，引导投资者树立理性投资理念，促进公司与广大投资者的良好互动。

5.报告期内，公司参加了中信证券、申银万国、中金、东方证券、兴业证券、宏源证券等机构组织的策略会、见面会等交流活动，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，公司无重大诉讼、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，公司股权激励的实施情况及其影响。

报告期内激励对象的范围	公司中高层管理人员、核心技术（业务）人员及分（子）公司主要管理人员，共计135人			
报告期内授出的权益总额（股）	3,195,000			
报告期内行使的权益总额（股）	0			
报告期内失效的权益总额（股）	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	3,195,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	公司于2013年4月12日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量的议案》，经过本次调整，首次授予的股票期权数量为319.5万份，行权价格调整为39.87元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
无				
因激励对象行权所引起的股本变动情况	不适用			
权益工具公允价值的计量方法	采用国际通行的 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	公司选择 Black-Scholes 期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算，相关参数取值如下： <ul style="list-style-type: none"> <li>（1）行权价格：首次授予的股票期权的行权价格为60.40元。</li> <li>（2）授权日价格：63.90元。</li> <li>（3）期权的剩余年限：假设激励对象在可行权日所在期间匀速行权，则各期权期的剩余年限分别为 1.5 年、2.5 年、3.5 年。</li> <li>（4）历史波动率：选取汤臣倍健上市至2013年1月16日的股价的年化波动率，数值为40.74%。</li> <li>（5）无风险收益率：以2013年1月15日公布的中证国债到期收益率作为相应期限的无风险收益率。其中1.5年期中证国债</li> </ul>			

	到期收益率为2.90%，2.5年期中证国债到期收益率为3.05%，3.5年期中证国债到期收益率为3.18%。
权益工具公允价值的分摊期间及结果	首期授予股票期权的授予：分摊期间为2013年3月到2016年3月，每年摊销金额为公允价X预计行权数。
股权激励方案的执行情况，以及对公司报告期及未来财务状况和经营成果影响的说明	<p>报告期内，首期股票期权已授予，但还未行权；预留部分股票期权尚未授予。</p> <p>对公司报告期内财务状况和经营成果不会产生较大的影响。</p> <p>本次股票期权激励计划在行权期内实际行权数量可能发生变动，期权的实际成本可能会与以上数据存在差异（由于存在业绩考核不达标或在股票期权的等待期内激励对象离职等情况，获授股票期权可能有部分最终不能行权，期权的实际总成本可能会小于本次测算的成本）</p>

#### 公司股权激励的实施情况及其影响：

1.2013年1月17日，公司分别召开了第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过了《汤臣倍健股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会对本次激励对象名单出具了核查意见。

2.公司将《股票期权激励计划（草案）》及相关材料报送至中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”），证监会对公司报送的《股票期权激励计划（草案）》确认无异议并进行了备案。

3.2013年2月25日，公司召开2013年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<股票期权激励计划实施考核办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案。

4.2013年3月5日，公司召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予事项的议案》，确定公司股票期权激励计划首次授予股票期权的授权日为2013年3月5日，公司独立董事对此发表了独立意见。

5. 2013年3月28日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成《股票期权激励计划》所涉首次授予213万份股票期权的登记工作，期权简称：汤臣JLC1，期权代码：036080。

6.2013年4月12日，公司召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量的议案》。经过本次调整，首次授予的股票期权数量调整为319.5万份，预留期权数调整为30万份，计划授予股票期权总数（包括首次授予的期权和预留期权）调整为349.5万份。首次授予的股票期权行权价格调整为39.87元。公司独立董事发表了同意的独立意见。

#### 五、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。

六、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。

七、报告期内，公司无证券投资情况。

八、报告期内，公司不存在对外担保事项。

九、报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。

十、报告期内，公司不存在关联方资金占用情况。

十一、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奈梵斯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（2013 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。

十二、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 2013 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

（1）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。截至本公告日，公司已与姚明续约至 2015 年，继续聘用姚明作为品牌代言人。

（2）2013 年 2 月，公司与长沙百度文化传播有限公司签署《汤臣倍健湖南电视台广告发布合同》。合同有效期自 2013 年 2 月 1 日至 2013 年 10 月 30 日。报告期内，合同尚在履

行中。

(3) 2013 年 4 月，公司与山东广播电视台电视卫星频道、广州慷骏广告有限公司签署《2013 年山东卫视广告合同》，冠名山东卫视《歌声传奇》节目。合同有效期自 2013 年 4 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日。报告期内，合同履行完毕。

(4) 2013 年 4 月，公司与南京银都奥美广告有限公司签署《江苏卫视<星跳水立方>广告发布合同》，特约赞助《星跳水立方》。合同有效期自 2013 年 4 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日。报告期内，合同履行完毕。

(5) 2013 年 5 月，公司与广州市程优文化传播有限公司签署《汤臣倍健东方卫视广告分布合同》。合同有效期自 2013 年 5 月 25 日至 2013 年 8 月 11 日。报告期内，合同尚在履行中。

## 2. 固定资产购买合同

(1) 2013 年 2 月，公司与北京望京搜候房地产有限公司签订《北京市商品房预售合同》，使用超募资金 19,930,550 元购买位于北京市朝阳区望京 B29 商业金融项目 2 号塔楼（办公、商业）14 层 3 单元-231710 预售商品房，套内建筑面积 283.1 平方米，将于 2013 年 12 月 31 日交房。公司拟将此房屋用于北京办事处办公使用。

(2) 2013 年 3 月，公司全资子公司广州佰健与广州市国土资源和房屋管理局签订《国有建设用地使用权出让合同》。以超募资金 2,210,000 元购得位于广州科学城瑞和路西南方、瑞源路西北方宗地（编号：KXCD-D2-4-1）的国有建设用地使用权，该宗地面积 3,495 平方米。公司将用于建设集营运管理、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。报告期内，广州佰健已着手实施整体项目设计工作，并积极与政府有关部门落实建设手续。

(3) 2013 年 5 月，公司与珠海市国土资源局签订《珠海市国有土地使用权出让合同》。以自有资金 7,088,827 元拍得位于珠海市金湾区三灶科技园工业区、机场西路东侧宗地（编号：珠国土金工 2013-001）的国有建设用地使用权，该宗地面积 21,097.7 平方米。

(4) 2013 年 6 月，公司与珠海市国土资源局签订《珠海市国有土地使用权出让合同》。以自有资金 29,758,243 元拍得位于珠海市金湾区三灶科技园二期宗地（编号：珠国土金工 2013-003）的国有建设用地使用权，该宗地面积 88,566.2 平方米。

## 十三、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	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-	-	-
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	-	-	-	-	-
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-

首次公开发行或再融资时所作承诺	梁允超、孙晋瑜	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。	2010 年 12 月 15 日	自公司股票上市之日起 36 个月内	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺
	梁允超、汤晖、陈宏、梁水生 4 名董事，监事蒋钢、原监事周霆，高级管理人员龙翠耘、吴震瑜，原副总经理周许挺	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%。	2010 年 12 月 15 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺
	孙晋瑜	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%。	2010 年 12 月 15 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺
	梁允超	1、本人保证不利用控股股东及实际控制人的地位损害汤臣倍健及汤臣倍健其他股东的利益。 2、在作为汤臣倍健的控股股东及实际控制人期间，本人保证本人及本人全资子公司、实际控制的公司（除汤臣倍健之外）不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与汤臣倍健主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与汤臣倍健主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。	2010 年 12 月 15 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺
	梁允超	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《汤	2010 年 12 月 15 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺

		臣倍健股份有限公司章程》对关联交易做出的规定进行操作。			
	全体董事	在公司涉及关联交易事项时,本人将严格按照《汤臣倍健股份有限公司章程》对关联交易做出的规定进行操作。	2010年12月15日	长期有效	截至本报告期末,承诺人遵守了上述承诺
其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-	-	-
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	截至本报告期末,所有承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

#### 十四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

#### 十五、报告期内公司聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2013 年 3 月 22 日召开的 2012 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 2013 年度审计机构,聘期一年。

#### 十六、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	2013-1-16	2013 年第一次临时股东大会决议公告	2013-001	巨潮资讯网
2	2013-1-17	重大事项停牌公告	2013-002	巨潮资讯网
3	2013-1-18	第二届董事会第十一次会议决议公告	2013-003	巨潮资讯网
		第二届监事会第八次会议决议公告	2013-004	巨潮资讯网
4	2013-1-29	首次公开发行限售股份在创业板上市流通的提示性公告	2013-005	巨潮资讯网
5	2013-1-31	第二届董事会第十二次会议决议公告	2013-006	巨潮资讯网

		第二届监事会第九次会议决议公告	2013-007	巨潮资讯网
		关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告	2013-008	巨潮资讯网
6	2013-2-6	关于股票期权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告	2013-009	巨潮资讯网
7	2013-2-7	第二届董事会第十三次会议决议公告	2013-010	巨潮资讯网
		关于召开 2013 年第二次临时股东大会的通知	2013-011	巨潮资讯网
8	2013-2-19	关于召开 2013 年第二次临时股东大会的提示性公告	2013-012	巨潮资讯网
9	2013-2-25	2013 年第二次临时股东大会决议公告	2013-013	巨潮资讯网
10	2013-2-28	第二届董事会第十四次会议决议公告	2013-014	巨潮资讯网
		第二届监事会第十次会议决议公告	2013-015	巨潮资讯网
		2012 年度报告摘要	2013-016	巨潮资讯网
		2012 年度报告披露提示性公告	2013-017	巨潮资讯网
		关于举行 2012 年年度报告网上说明会的公告	2013-018	巨潮资讯网
		关于召开 2012 年年度股东大会的通知	2013-019	巨潮资讯网
		2013 年第一季度业绩预告	2013-020	巨潮资讯网
11	2013-3-6	第二届董事会第十五次会议决议公告	2013-021	巨潮资讯网
		第二届监事会第十一次会议决议公告	2013-022	巨潮资讯网
		关于股票期权激励计划所涉股票期权首次授予相关事项的公告	2013-023	巨潮资讯网
12	2013-3-19	关于竞买获得国有建设用地使用权的公告	2013-024	巨潮资讯网
13	2013-3-22	第二届董事会第十六次会议决议公告	2013-025	巨潮资讯网
		第二届监事会第十二次会议决议公告	2013-026	巨潮资讯网
		关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金用于追加投资品牌建设项目的公告	2013-027	巨潮资讯网
		2012 年年度股东大会决议公告	2013-028	巨潮资讯网
14	2013-3-27	2012 年度权益分派实施公告	2013-029	巨潮资讯网
15	2013-3-28	关于股票期权激励计划首次授予完成登记的公告	2013-030	巨潮资讯网

16	2013-4-3	关于公司通过国家高新技术企业复审的公告	2013-031	巨潮资讯网
17	2013-4-11	关于 2012 年年度报告的补充公告	2013-032	巨潮资讯网
18	2013-4-15	第二届董事会第十七次会议决议公告	2013-033	巨潮资讯网
		第二届监事会第十三次会议决议公告	2013-034	巨潮资讯网
		关于召开 2013 年第三次临时股东大会的通知	2013-035	巨潮资讯网
		关于调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量的公告	2013-036	巨潮资讯网
		2013 年第一季度报告披露提示性公告	2013-037	巨潮资讯网
		2013 年第一季度报告全文	2013-038	巨潮资讯网
19	2013-4-19	第二届董事会第十八次会议决议公告	2013-039	巨潮资讯网
		关于 2013 年第三次临时股东大会增加临时提案的公告暨召开 2013 年第三次临时股东大会的补充通知	2013-040	巨潮资讯网
		关于吸收合并全资子公司珠海普迪电子有限公司的公告	2013-041	巨潮资讯网
20	2013-5-2	2013 年第三次临时股东大会决议公告	2013-042	巨潮资讯网
21	2013-5-13	关于更换持续督导保荐代表人的公告	2013-043	巨潮资讯网
22	2013-6-25	第二届董事会第十九次会议决议公告	2013-044	巨潮资讯网
		关于独立董事辞职及补选第二届董事会独立董事的公告	2013-045	巨潮资讯网
		关于召开 2013 年第四次临时股东大会的通知	2013-046	巨潮资讯网
23	2013-6-28	关于完成注册资本工商变更登记的公告	2013-047	巨潮资讯网
		2013 年半年度业绩预告	2013-048	巨潮资讯网

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表（截至 2013 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	147,023,652	67.22%			72,399,224	-2,225,204	70,174,020	217,197,672	66.20%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	131,397,512	60.08%			65,653,960	-89,592	65,564,368	196,961,880	60.03%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	131,397,512	60.08%			65,653,960	-89,592	65,564,368	196,961,880	60.03%
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	15,626,140	7.14%			6,745,264	-2,135,612	4,609,652	20,235,792	6.17%
二、无限售条件股份	71,696,348	32.78%			36,960,776	2,225,204	39,185,980	110,882,328	33.80%
1、人民币普通股	71,696,348	32.78%			36,960,776	2,225,204	39,185,980	110,882,328	33.80%
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	<b>218,720,000</b>	<b>100%</b>			<b>109,360,000</b>	<b>0-</b>	<b>109,360,000</b>	<b>328,080,000</b>	<b>100%</b>

#### 股份变动的原因：

(1) 按照上市发行前的承诺，公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的公司股份总数的 25%。2013 年 1 月 1 日，公司董监高所持高管限售股份按其年初持股数重新计算，共有 2,135,612 股由高管限售股转为无限售条件股份。

(2) 2013 年 1 月 28 日，解除首次公开发行限售股份 89,592 股，占公司总股本比例为 0.04%，解除股份限售的股东人数 1 人，为自然人股东。

(3) 2013 年 3 月 22 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配预案》，以公司 2012 年末总股本 21,872 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 6 元现金（含税），以资本公积金每 10 股转增 5 股，并于 2013 年 4 月 2 日予以实施，实施后公司总股本由 21,872 万股增至 32,808 万股。

#### 股份变动的批准情况：

√ 适用 □ 不适用

2013 年 3 月 22 日公司召开 2012 年年度股东大会以现场投票的表决方式，审议通过了

《关于公司2012年度利润分配预案的议案》，具体投票表决结果如下：同意票144,210,690股，占出席会议股东(或股东代理人)所持有表决权股份数的99.9965%；反对票0股；弃权票5,000股。

#### 股份变动的过户情况：

2012年度利润分配及资本公积金转增股本方案已于2013年4月2日实施完毕，完成过户登记，并履行了信息披露义务。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动使得近一年每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产下降，具体指标详见“第一节 公司基本情况简介”之“五（一）主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：

无

#### （二）限售股份变动表（截至2013年6月30日）

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
梁允超	125,751,532	0	62,875,766	188,627,298	首发承诺	2013-12-15
孙晋瑜	5,119,864	0	2,559,932	7,679,796	首发承诺	2013-12-15
周许挺	465,216	89,592	187,812	563,436	首发承诺	89,592股于2013年1月28日解禁
	35,616	35,616	0	0	高管锁定	35,616股于2013年1月28日解禁
周霆	60,900	0	30,450	91,350	首发承诺	
汤晖	6,080,004	900,000	2,590,002	7,770,006	高管锁定	
陈宏	4,572,616	599,998	1,986,309	5,958,927	高管锁定	
梁水生	4,551,316	599,998	1,975,659	5,926,977	高管锁定	
龙翠耘	256,388	0	128,194	384,582	高管锁定	
吴震瑜	42,600	0	21,300	63,900	高管锁定	
蒋钢	87,600	0	43,800	131,400	高管锁定	
<b>合计</b>	<b>147,023,652</b>	<b>2,225,204</b>	<b>72,399,224</b>	<b>217,197,672</b>	-	-

注：本期增加限售股均系报告期内实施了资本公积金转增股本方案所致。

#### 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

报告期末股东总数	10,157				
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	188,627,298	188,627,298	0
汤晖	境内自然人	3.16	10,360,008	7,770,006	0
孙晋瑜	境内自然人	2.34	7,679,796	7,679,796	0

陈宏	境内自然人	2.12	6,945,236	5,958,927	0
梁水生	境内自然人	2.04	6,702,636	5,926,977	0
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.71	5,614,945	0	0
中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金	境内非国有法人	1.71	5,613,453	0	0
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.54	5,065,000	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	1.23	4,051,318	0	0
龚炳辉	境内自然人	1.07	3,499,920	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
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金(LOF)	5,614,945	人民币普通股
中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金	5,613,453	人民币普通股
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	5,065,000	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	4,051,318	人民币普通股
龚炳辉	3,499,920	人民币普通股
汤晖	2,590,002	人民币普通股
中国建设银行—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	2,300,000	人民币普通股
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	2,087,448	人民币普通股
交通银行—安顺证券投资基金	1,819,969	人民币普通股
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	1,680,589	人民币普通股

**上述股东关联关系或一致行动的说明**

前十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；前十名无限售条件流通股股东中景顺长城资源垄断股票型证券投资基金、景顺长城优选股票证券投资基金均为景顺长城基金管理有限公司旗下基金，华安宏利股票型证券投资基金、安顺证券投资基金均为华安基金管理有限公司旗下基金，存在关联关系；公司未知其他前十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。由于2013年4月2日公司实施2012年度利润分配方案，其所持有公司股份的数量由125,751,532股增至188,627,298股。

2.2013年5月，公司已解禁的原始股东中的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、3名高管及1名子公司负责人。公司原始股东共减持829万股，占公司总股本的2.53%。

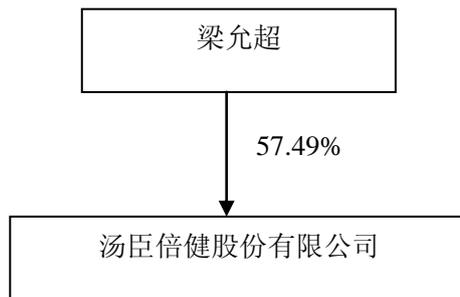
### 三、控股股东或实际控制人变更情况

截至本报告期末，梁允超先生持有本公司股份188,627,298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 6 元现金（含税）、转增 5 股的 2012 年度权益分派方案，梁允超先生持有公司的股份数量由 125,751,532 股增至 188,627,298 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有本公司股份及股票期权情况

#### (一) 持股情况

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授 予的股权 激励限制 性股票数 量	期末持有 的股权激 励获授予 限制性股 票数量 (股)
梁允超	董事长	现任	125,751,532	62,875,766	0	188,627,298	0	0	0
汤 晖	董事、总经理	现任	6,906,672	3,453,336	0	10,360,008	0	0	0
梁水生	副董事长、副总 经理	现任	5,268,424	2,634,212	1,200,000	6,702,636	0	0	0
陈 宏	董事、副总经理	现任	5,296,824	2,648,412	1,000,000	6,945,236	0	0	0
陈 平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡玉明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴传斌	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈燕忠	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
蒋 钢	监事会主席	现任	116,800	58,400	0	175,200	0	0	0
余惠仙	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴卓艺	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
龙翠耘	副总经理	现任	341,852	170,926	100,000	412,778	0	0	0
吴震瑜	副总经理	现任	56,800	28,400	0	85,200	0	0	0
林志成	董事会秘书、副 总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王 文	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>143,738,904</b>	<b>71,869,452</b>	<b>2,300,000</b>	<b>213,308,356</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

注：2013年5月，公司已解禁的原始股东中的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、3名高管及1名子公司负责人。公司原始股东共减持829万股，占公司总股本的2.53%。其中副总经理梁水生减持120万股、陈宏减持100万股、龙翠耘减持10万股，子公司奈梵斯总经理周许挺减持18万股。

## （二）持有股票期权情况

公司于2013年1月17日启动实施股票期权激励计划，并披露《股票期权激励计划（草案）》、《股票期权激励计划激励对象名单》等股权激励文件，本次激励计划的激励对象不包括公司董事(含独立董事)、监事及高级管理人员。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

公司原独立董事陈燕忠先生因升任广东药学院副院长，为学院党政领导班子成员之一。按照中纪委、教育部和监察部《关于加强高等学校反腐倡廉建设的意见》中“高校党政领导班子成员不得在校外经济实体中兼职”的规定，2013年6月，陈燕忠先生请求辞去公司独立董事职务，辞职后将不再担任公司任何职务。经公司第二届董事会第十九次会议和2013年第四次临时股东大会审议通过，聘任吴传斌先生为公司第二届董事会独立董事。

## 第六节 财务报告（未经审计）

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：汤臣倍健股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,272,662,721.43	1,246,159,312.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	20,043,173.42	6,456,529.67
应收账款	62,256,791.96	36,948,163.71
预付款项	28,139,226.44	74,827,528.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	19,061,406.46	30,939,468.07
应收股利		
其他应收款	9,812,888.50	10,819,287.52
买入返售金融资产		
存货	222,956,858.70	209,530,168.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,891.73	1,407,024.78
流动资产合计	1,634,942,958.64	1,617,087,483.81
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	880,616.00	880,616.00
投资性房地产		
固定资产	392,506,202.88	389,969,586.82
在建工程	19,062,556.67	8,067,304.91
工程物资		
固定资产清理	2,289.55	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,921,280.64	24,245,384.69
开发支出	10,855,653.79	9,359,387.93
商誉		
长期待摊费用	6,290,193.76	6,021,796.13
递延所得税资产	1,194,903.90	1,009,345.42
其他非流动资产	68,217,168.36	48,089,671.34
非流动资产合计	530,930,865.55	487,643,093.24
资产总计	2,165,873,824.19	2,104,730,577.05
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		585,000.00
应付账款	50,754,447.42	48,472,007.97
预收款项	3,191,612.17	27,867,688.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,422,098.11	21,088,496.87
应交税费	34,403,494.01	17,260,078.27
应付利息		
应付股利		
其他应付款	30,876,608.81	54,222,064.39
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	130,648,260.52	169,495,335.54
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	200,000.00	200,000.00
递延所得税负债	2,675,466.88	4,247,631.04
其他非流动负债	3,520,000.00	3,670,000.00
非流动负债合计	6,395,466.88	8,117,631.04
负债合计	137,043,727.40	177,612,966.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	328,080,000.00	218,720,000.00
资本公积	1,147,729,821.64	1,257,089,821.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	62,813,003.02	62,813,003.02
一般风险准备		
未分配利润	490,207,272.13	388,494,785.81
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,028,830,096.79	1,927,117,610.47
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,028,830,096.79	1,927,117,610.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,165,873,824.19	2,104,730,577.05

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

编制单位：汤臣倍健股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,118,028,854.03	1,091,176,703.51
交易性金融资产		
应收票据	19,859,214.32	6,093,520.37
应收账款	69,838,526.03	37,185,106.87
预付款项	21,905,983.97	69,900,169.34
应收利息	17,836,445.92	28,317,540.32
应收股利		
其他应收款	6,459,220.84	6,713,376.00
存货	201,494,169.39	194,530,836.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,373,076.93
流动资产合计	1,455,422,414.50	1,435,290,330.20
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	243,261,562.63	243,261,562.63
投资性房地产		
固定资产	358,759,815.53	356,889,409.51
在建工程	6,336,014.67	8,067,304.91
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	22,150,519.93	14,392,404.73
开发支出	10,300,193.79	9,359,387.93
商誉		
长期待摊费用	2,721,428.13	2,135,316.17
递延所得税资产	503,371.46	328,402.99
其他非流动资产	35,230,117.71	5,190,489.79
非流动资产合计	679,263,023.85	639,624,278.66
资产总计	2,134,685,438.35	2,074,914,608.86
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		585,000.00
应付账款	47,338,829.07	48,343,102.01
预收款项	2,474,352.18	26,965,991.02
应付职工薪酬	8,942,253.37	17,460,457.69
应交税费	32,289,524.38	15,468,900.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	30,912,671.57	53,085,181.68
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	121,957,630.57	161,908,633.38
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	200,000.00	200,000.00
递延所得税负债	2,675,466.88	4,247,631.04
其他非流动负债	3,520,000.00	3,670,000.00
非流动负债合计	6,395,466.88	8,117,631.04
负债合计	128,353,097.45	170,026,264.42
所有者权益（或股东权益）：		



实收资本（或股本）	328,080,000.00	218,720,000.00
资本公积	1,142,609,499.44	1,251,969,499.44
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	61,414,748.44	61,414,748.44
一般风险准备		
未分配利润	474,228,093.02	372,784,096.56
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,006,332,340.90	1,904,888,344.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,134,685,438.35	2,074,914,608.86

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

### 3、合并利润表

编制单位：汤臣倍健股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	752,353,151.11	528,187,420.87
其中：营业收入	752,353,151.11	528,187,420.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	477,906,578.44	316,703,771.72
其中：营业成本	267,501,476.00	191,431,171.44
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	8,951,067.70	5,606,185.27
销售费用	154,125,501.21	92,572,161.05
管理费用	62,318,798.51	42,438,338.64
财务费用	-16,385,553.49	-16,584,023.53
资产减值损失	1,395,288.51	1,239,938.85
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）	274,446,572.67	211,483,649.15
加：营业外收入	905,772.63	3,951,236.67



减：营业外支出	1,149,519.05	2,464,039.51
其中：非流动资产处置损失	99,994.95	2,209,846.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	274,202,826.25	212,970,846.31
减：所得税费用	41,258,339.93	33,179,109.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	232,944,486.32	179,791,736.45
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	232,944,486.32	179,791,736.45
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.71	0.55
（二）稀释每股收益	0.71	0.55
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	232,944,486.32	179,791,736.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	232,944,486.32	179,791,736.45
归属于少数股东的综合收益总额		

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

编制单位：汤臣倍健股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	698,133,608.58	487,739,936.23
减：营业成本	258,097,424.39	183,107,888.54
营业税金及附加	8,543,231.09	5,001,668.14
销售费用	121,507,736.50	76,504,544.15
管理费用	51,102,809.55	34,205,069.19
财务费用	-14,284,229.49	-16,226,165.14
资产减值损失	1,240,859.65	686,554.13
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）	271,925,776.89	204,460,377.22
加：营业外收入	900,770.54	2,397,329.60
减：营业外支出	1,145,531.17	2,457,846.12
其中：非流动资产处置损失	97,165.47	2,209,846.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	271,681,016.26	204,399,860.70
减：所得税费用	39,005,019.80	30,865,932.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	232,675,996.46	173,533,928.37
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.71	0.53
（二）稀释每股收益	0.71	0.53



六、其他综合收益		
七、综合收益总额	232,675,996.46	173,533,928.37

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：汤臣倍健股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	786,077,435.39	519,039,748.60
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	37,858,909.52	18,775,649.65
经营活动现金流入小计	823,936,344.91	537,815,398.25
购买商品、接受劳务支付的现金	253,320,508.66	228,411,720.96
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	70,503,052.73	51,359,966.70
支付的各项税费	116,837,099.02	79,233,798.30
支付其他与经营活动有关的现金	158,304,884.38	90,126,345.84
经营活动现金流出小计	598,965,544.79	449,131,831.80
经营活动产生的现金流量净额	224,970,800.12	88,683,566.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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		



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,059,268.15	90,187,696.52
投资支付的现金	176,123.20	10,250,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	67,235,391.35	100,437,696.52
投资活动产生的现金流量净额	-67,235,391.35	-100,437,696.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,232,000.00	109,360,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	131,232,000.00	109,360,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-131,232,000.00	-109,360,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	26,503,408.77	-121,114,130.07
加：期初现金及现金等价物余额	1,246,159,312.66	1,351,062,075.48
六、期末现金及现金等价物余额	1,272,662,721.43	1,229,947,945.41

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：汤臣倍健股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	719,743,667.01	472,576,218.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,692,492.10	18,505,076.69
经营活动现金流入小计	745,436,159.11	491,081,295.37
购买商品、接受劳务支付的现金	233,619,133.41	215,759,658.63
支付给职工以及为职工支付的现金	52,977,280.61	39,127,269.89
支付的各项税费	110,338,337.01	73,626,829.41
支付其他与经营活动有关的现金	124,828,183.84	76,380,873.13
经营活动现金流出小计	521,762,934.87	404,894,631.06
经营活动产生的现金流量净额	223,673,224.24	86,186,664.31

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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,412,950.52	77,267,296.17
投资支付的现金	176,123.20	185,409,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	65,589,073.72	262,676,396.17
投资活动产生的现金流量净额	-65,589,073.72	-262,676,396.17
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,232,000.00	109,360,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	131,232,000.00	109,360,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-131,232,000.00	-109,360,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	26,852,150.52	-285,849,731.86
加：期初现金及现金等价物余额	1,091,176,703.51	1,321,759,637.60
六、期末现金及现金等价物余额	1,118,028,854.03	1,035,909,905.74

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：汤臣倍健股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	218,720,000.00	1,257,089,821.64			62,813,003.02		388,494,785.81		1,927,117,610.47	



加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	218,720,000.00	1,257,089,821.64			62,813,003.02		388,494,785.81		1,927,117,610.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	109,360,000.00	-109,360,000.00					101,712,486.32		101,712,486.32
（一）净利润							232,944,486.32		232,944,486.32
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							232,944,486.32		232,944,486.32
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-131,232,000.00		-131,232,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-131,232,000.00		-131,232,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	109,360,000.00	-109,360,000.00							0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	109,360,000.00	-109,360,000.00							0.00
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	328,080,000.00	1,147,729,821.64			62,813,003.02		490,207,272.13		2,028,830,096.79

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	资本公积	减：库	专项储	盈余公	一般风	未分配利	其他		

	本（或 股本）		存股	备	积	险准备	润			
一、上年年末余额	109,360,000.00	1,366,449,821.64			35,098,470.69		245,214,978.72			1,756,123,271.05
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、本年初余额	109,360,000.00	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）	109,360,000.00	-109,360,000.00			27,714,532.33		143,279,807.09			170,994,339.42
（一）净利润							280,354,339.42			280,354,339.42
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							280,354,339.42			280,354,339.42
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					27,714,532.33		-137,074,532.33			-109,360,000.00
1. 提取盈余公积					27,714,532.33		-27,714,532.33			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-109,360,000.00			-109,360,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	109,360,000.00	-109,360,000.00								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	109,360,000.00	-109,360,000.00								0.00
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	218,720,000.00	1,257,089,821.64			62,813,003.02		388,494,785.81		1,927,117,610.47
----------	----------------	------------------	--	--	---------------	--	----------------	--	------------------

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

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：汤臣倍健股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	218,720,000.00	1,251,969,499.44			61,414,748.44		372,784,096.56	1,904,888,344.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	218,720,000.00	1,251,969,499.44			61,414,748.44		372,784,096.56	1,904,888,344.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	109,360,000.00	-109,360,000.00					101,443,996.46	101,443,996.46
（一）净利润							232,675,996.46	232,675,996.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							232,675,996.46	232,675,996.46
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-131,232,000.00	-131,232,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-131,232,000.00	-131,232,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	109,360,000.00	-109,360,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	109,360,000.00	-109,360,000.00						
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	328,080,000.00	1,142,609,499.44			61,414,748.44		474,228,093.02	2,006,332,340.90

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	109,360,000.00	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	109,360,000.00	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)	109,360,000.00	-109,360,000.00			27,714,532.33		140,070,790.97	167,785,323.30
(一) 净利润							277,145,323.30	277,145,323.30
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							277,145,323.30	277,145,323.30
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					27,714,532.33		-137,074,532.33	-109,360,000.00
1. 提取盈余公积					27,714,532.33		-27,714,532.33	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-109,360,000.00	-109,360,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	109,360,000.00	-109,360,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	109,360,000.00	-109,360,000.00						



	0.00	00.00						
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	218,720,000.00	1,251,969,499.44			61,414,748.44		372,784,096.56	1,904,888,344.44

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

### 三、公司基本情况

#### 公司概况

汤臣倍健股份有限公司原名“广东汤臣倍健生物科技股份有限公司”（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。

2012年3月，根据公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币109,360,000.00元，由资本公积转增股本，转增基准日为2011年12月31日，变更后的注册资本为人民币218,720,000.00元。

2012年4月13日，公司更名为“汤臣倍健股份有限公司”。

公司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。

2013年4月，根据公司2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币109,360,000.00元，由资本公积转增股本，变更后的注册资本为人民币328,080,000.00元。

2013年6月27日，公司取得了广东省珠海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，完成了工商变更登记手续

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司自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。

### 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。

如果一个企业取得了对另一个或多个企业的控制权，而被购买方（或被合并方）并不构成业务，则该交易或事项不形成企业合并。企业取得了不形成业务的一组资产或是净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照企业合并准则进行处理。

## 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

一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

无

### (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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

企业（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

公司年末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

——可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

——持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

#### (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—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

计价方法：加权平均法

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；低值易耗品、包装材料领用时采用一次摊销法摊销。

## (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

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物领用时采用一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

——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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-45 年	5%	2.11%-19%
机器设备	5-10 年		9%-19%
电子设备	3-5 年	5%	19%-31.67%
运输设备	5 年	5%	19%

#### (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

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	产权证规定的使用期限	
保健食品批文	批准证书规定的有效期	
专利技术	专利证书规定的有效期	
非专利技术	合同约定的使用期限	
商标	商标注册证规定的有效期限	
实用新型	专利证书规定的有效期	
软件项目	合同约定的使用期限或预计可带来未来经济利益的期限	

### (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

公司年末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

——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：

——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。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——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。

——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。

——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

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

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：

### （1）预计负债的确认标准

—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：——公司对部分区域经销商、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；——买断模式外的其他区域经销商、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

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。

根据以上原则，公司按照与联营店和加盟店签订的有关合同约定的收费时间和计算方法确认品牌使用及管理费收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

### (3) 售后租回的会计处理

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	销项税额减进项税额	3%、17%
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%
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、广东佰嘉生物科技有限公司、珠海普迪电子有限公司2013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直营店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。2012年9月，广东省科技厅下发《关于公布广东省2012年第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》（粤科函高〔2012〕1277号），公司已通过了高新技术企业复审，享受15%的高新技术企业所得税率，优惠政策期限为2012年—2014年。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

—截至2013年06月30日，公司的子公司情况：

#### (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	有限责任公司	珠海市横琴新区	膳食营养补充剂销售	RMB1000万元	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）；中药材种植（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）	10,000,000		100%	100%	是			
珠海普迪电子有限公司	有限责任公司	珠海市金湾区三灶镇		RMB2,905万	销售电路板	29,050,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	有限责任	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	RMB1000 万元	研究、开发、批发、零售：预包装食品（不含酒精饮料）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（食品流通许可证有效期至 2016 年 01 月 20 日）；	10,000,000		100%		是			
广州市佰健生物工程有限公司	有限责任	广州市天河区珠江新城双城国际大厦 A 幢 2305 房	膳食营养补充剂销售	RMB19721.91 万元	研究、开发：定型包装食品、保健食品；生物工程技术的开发、研究、技术成果转让；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目须取得许可后方可经营）；批发兼零售：预包装食品（不含酒精饮料）、散装食品（不含现场制售）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉），持《食品流通许可证》、在许可证有效期内经营；批发、零售：保健食品（持有有效许可证经营至 2013 年 05 月 30 日）。	197,219,100		100%		是			

 通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明  
 无

**(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司**

无

**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**

无

**3、合并范围发生变更的说明**

适用  不适用

**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**

无

**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:	--	--	124,649.11	--	--	90,852.31
人民币	--	--	124,649.11	--	--	90,852.31
银行存款:	--	--	1,272,538,072.32	--	--	1,246,009,960.35
人民币	--	--	1,272,530,248.39	--	--	1,245,701,670.78
美元	1,262.28	617.87%	7,799.25	1,262.28	628.92%	7,938.74
澳大利亚元	2.23	570.61%	12.72	46,000.00	652.91%	300,338.60
港币	15.01	79.66%	11.96	15.01	81.48%	12.23
其他货币资金:	--	--		--	--	58,500.00
合计	--	--	1,272,662,721.43	--	--	1,246,159,312.66

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2013年6月30日，银行存款中65,000,000.00元已为公司向恒生银行广州分行开立保函提供担保。

## 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) 套期工具及对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	20,043,173.42	6,456,529.67
合计	20,043,173.42	6,456,529.67

### (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**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

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
益丰大药房连锁股份有限公司	2013 年 01 月 23 日	2013 年 07 月 11 日	500,000.00	广州番禺美特包装有限公司
辽宁成大方圆医药连锁有限公司	2013 年 05 月 29 日	2013 年 08 月 03 日	628,258.67	广州番禺美特包装有限公司
合计	--	--	1,128,258.67	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

**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	30,939,468.07	14,521,638.91	26,399,700.52	19,061,406.46
合计	30,939,468.07	14,521,638.91	26,399,700.52	19,061,406.46

**(2) 逾期利息**

无

**(3) 应收利息的说明**

截至2013年6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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	65,440,467.18	100%	3,183,675.22	5%	38,892,803.90	100%	1,944,640.19	5%
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应收账款								
组合小计	65,440,467.18	100%	3,183,675.22	5%	38,892,803.90	5%	1,944,640.19	5%
合计	65,440,467.18	--	3,183,675.22	--	38,892,803.90	--	1,944,640.19	--

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	65,146,926.79	99.55%	3,154,321.19	38,891,979.50	100%	1,944,557.75
1 至 2 年	293,540.39	0.45%	29,354.03	824.40	0%	82.44
合计	65,440,467.18	--	3,183,675.22	38,892,803.90	--	1,944,640.19

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**

无

**(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 (%)
客户 1	非关联方	7,592,305.00	1 年以内	11.6%
客户 2	非关联方	6,342,644.87	1 年以内	9.69%
客户 3	非关联方	3,779,116.34	1 年以内	5.77%
客户 4	非关联方	2,321,548.00	1 年以内	3.55%
客户 5	非关联方	2,295,631.50	1 年以内	3.51%
合计	--	22,331,245.71	--	34.12%

**(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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	10,850,990.97	100%	1,038,102.47	9.57%	11,786,347.48	100%	967,059.96	8.2%
合并范围内关联方组合								
组合小计	10,850,990.97	100%	1,038,102.47	9.57%	11,786,347.48	100%	967,059.96	8.2%



合计	10,850,990.97	--	1,038,102.47	--	11,786,347.48	--	967,059.96	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	------------	----

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：						
1 年以内小计	7,092,779.97	65.37%	342,163.39	9,057,381.67	76.85%	452,869.08
1 至 2 年	2,184,271.14	20.13%	218,427.12	1,560,459.31	13.24%	156,045.93
2 至 3 年	1,559,399.86	14.37%	467,819.96	1,131,951.50	9.6%	339,585.45
3 至 4 年	7,000.00	0.06%	3,500.00	35,615.00	0.3%	17,807.50
4 至 5 年	6,740.00	0.06%	5,392.00	940.00	0.01%	752.00
5 年以上	800.00	0.01%	800.00			
合计	10,850,990.97	--	1,038,102.47	11,786,347.48	--	967,059.96

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

无

## (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(%)
广州开发区土地储备交易中心	非关联方	810,000.00	1 年以内	7.46%
华润万家生活超市（广州）有限公司	非关联方	663,651.19	1 年以内	6.12%
金湾区总工会	非关联方	500,000.00	1 年以内	4.61%
员工公积金	非关联方	310,586.10	1 年以内	2.86%
员工社保	非关联方	276,810.37	1 年以内	2.55%
合计	--	2,561,047.66	--	23.6%

**(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	25,995,426.37	92.38%	74,683,524.80	99.81%
1 至 2 年	1,738,178.34	6.18%	144,004.00	0.19%
2 至 3 年	405,621.73	1.44%		
合计	28,139,226.44	--	74,827,528.80	--

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
湖北中电进出口有限公司	非关联公司	4,865,210.10	1 年以内	未到结算期
广东省外贸开发公司	非关联公司	3,093,538.27	1 年以内	未到结算期

深圳市丽琦模具科技有限公司	非关联公司	950,000.00	1 年以内	未到结算期
七天四季酒店(广州)有限公司	非关联公司	865,408.00	1 年以内	未到结算期
广州榕赫进出口有限公司	非关联公司	737,665.68	1 年以内	未到结算期
合计	--	10,511,822.05	--	--

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

无

### (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	105,635,095.04		105,635,095.04	63,782,604.47		63,782,604.47
在产品	8,069,204.49		8,069,204.49	11,379,675.88		11,379,675.88
库存商品	97,298,926.77	477,049.16	96,821,877.61	121,627,963.54	402,645.97	121,225,317.57
包装材料	6,713,357.28		6,713,357.28	6,660,915.18		6,660,915.18
委托代销商品	3,792,708.90		3,792,708.90	4,852,494.27		4,852,494.27
委托加工物资	108,204.55		108,204.55	5,112.31		5,112.31
低值易耗品	1,816,410.83		1,816,410.83	1,624,048.92		1,624,048.92
合计	223,433,907.86	477,049.16	222,956,858.70	209,932,814.57	402,645.97	209,530,168.60

### (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	
库存商品	402,645.97	2,378,507.93		2,304,104.74	477,049.16
合计	402,645.97	2,378,507.93		2,304,104.74	477,049.16

### (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		



	额计提减值准备		
库存商品	可变现净值低于账面成本差额计提减值准备		

## 存货的说明

一存货2013年6月30日余额比2012年12月31日余额增加13,426,690.1元，增加幅度为6.4%，系主要进口原料储备增加所致。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	9,891.73	1,407,024.78
合计	9,891.73	1,407,024.78

## 其他流动资产说明

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**

无

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

无

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司	成本法	880,616.00	880,616.00		880,616.00	4.98%	4.98%		0.00	0.00	0.00
合计	--	880,616.00	880,616.00		880,616.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

长期股权投资的说明

—2012年10月，公司以880,616.00元收购了安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司4.98%的股权，公司对其不具有控制、共同控制或重大影响，因此采用成本法核算。

—截至2013年6月30日，公司未发现需计提长期投资减值准备的情况。

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

无

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

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：	421,347,966.39	19,124,572.46	390,911.29	440,081,627.56

其中：房屋及建筑物	278,133,240.22		10,011,680.07	5,660.38	288,139,259.91
机器设备	100,431,164.87		4,028,215.51	240,450.77	104,218,929.61
运输工具	16,705,729.26		218,107.72	96,900.00	16,826,936.98
办公及电子设备	26,077,832.04		4,866,569.16	47,900.14	30,896,501.06
--	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：	31,131,791.30		16,450,758.36	253,713.25	47,328,836.41
其中：房屋及建筑物	8,284,437.15		6,087,564.71		14,372,001.86
机器设备	8,930,589.54		4,845,024.71	122,123.87	13,653,490.38
运输工具	5,739,855.28		1,401,156.35	92,055.00	7,048,956.63
办公及电子设备	8,176,909.33		4,117,012.59	39,534.38	12,254,387.54
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	390,216,175.09		--		392,752,791.15
其中：房屋及建筑物	269,848,803.07		--		273,767,258.05
机器设备	91,500,575.33		--		90,565,439.23
运输工具	10,965,873.98		--		9,777,980.35
办公及电子设备	17,900,922.71		--		18,642,113.52
四、减值准备合计	246,588.27		--		246,588.27
机器设备	246,588.27		--		246,588.27
办公及电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	389,969,586.82		--		392,506,202.88
其中：房屋及建筑物	269,848,803.07		--		273,767,258.05
机器设备	91,253,987.06		--		90,318,850.96
运输工具	10,965,873.98		--		9,777,980.35
办公及电子设备	17,900,922.71		--		18,642,113.52

本期折旧额 16,450,758.36 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,237,520.20 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

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (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

无

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科汇房产项目				3,788,532.00		3,788,532.00
信息系统技术改造项目—软件	3,798,287.95		3,798,287.95	2,614,658.68		2,614,658.68
其他工程	1,305,575.78		1,305,575.78	1,664,114.23		1,664,114.23
益生菌车间净化装修工程	618,000.00		618,000.00			
4#厂房	614,150.94		614,150.94			
商铺	12,726,542.00		12,726,542.00			
合计	19,062,556.67		19,062,556.67	8,067,304.91		8,067,304.91

### (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

无

### (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

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
处置固定资产		2,289.55	固定资产损失，尚未处理完毕
合计		2,289.55	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

无

### (2) 以公允价值计量

无

## 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	28,898,138.77	8,721,621.53		37,619,760.30
土地使用权	19,090,923.41	7,088,827.00		26,179,750.41
非专利技术	3,158,655.00			3,158,655.00
专利技术	219,961.00			219,961.00
软件系统	5,540,173.26	1,532,794.53		7,072,967.89
商标	848,426.00	100,000.00		948,426.00
实用新型	40,000.00			40,000.00
二、累计摊销合计	4,652,754.08	1,045,725.58		5,698,479.66
土地使用权	617,948.02	170,685.59		788,633.61
非专利技术	2,156,727.15	249,725.45		2,406,452.60
专利技术	98,300.45	14,015.16		112,315.61
软件系统	1,627,775.15	550,497.31		2,178,272.46
商标	147,003.31	58,802.07		205,805.38
实用新型	5,000.00	2,000.00		7,000.00
三、无形资产账面净值合计	24,245,384.69	7,675,895.95		31,921,280.64
土地使用权	18,472,975.39			25,391,116.80
非专利技术	1,001,927.85			752,202.40
专利技术	121,660.55			107,645.39

软件系统	3,912,398.21			4,894,695.43
商标	701,422.69			742,620.62
实用新型	35,000.00			33,000.00
四、减值准备合计	0.00			0.00
土地使用权				
非专利技术				
专利技术				
软件系统				
商标				
实用新型				
无形资产账面价值合计	24,245,384.69	7,675,895.95		31,921,280.64
土地使用权	18,472,975.39			25,391,116.80
非专利技术	1,001,927.85			752,202.40
专利技术	121,660.55			107,645.39
软件系统	3,912,398.21			4,894,695.43
商标	701,422.69			742,620.62
实用新型	35,000.00			33,000.00

本期摊销额 1,045,725.58 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	
拟申请的非专利技术	9,359,387.93	940,805.86			10,300,193.79
合计	9,359,387.93	940,805.86			10,300,193.79

## 24、商誉

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
生产基地装修费	1,777,096.33		645,714.00		1,131,382.33	
专卖店装修费	3,886,479.96	763,704.43	1,081,418.76		3,568,765.63	
箱变工程	114,000.13		37,999.98		76,000.15	
环保工程	63,070.60		16,453.20		46,617.40	
宿舍装修费	109,449.91		19,900.02		89,549.89	
网络监控防盗工程	71,699.20		18,444.18		53,255.02	

待摊员工费用		1,324,623.34			1,324,623.34	
合计	6,021,796.13	2,088,327.77	1,819,930.14		6,290,193.76	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,164,903.90	685,045.42
因预提未付款项形成	30,000.00	324,300.00
小计	1,194,903.90	1,009,345.42
递延所得税负债：		
因计提利息收入形成	2,675,466.88	4,247,631.04
小计	2,675,466.88	4,247,631.04

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计提利息收入	17,836,445.92	23,747,752.23
小计	17,836,445.92	23,747,752.23
可抵扣差异项目		
资产减值准备	3,155,809.73	3,560,934.30
预提未付款项	200,000.00	1,377,200.00
小计	3,355,809.73	4,938,134.30

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,194,903.90		1,009,345.42	
递延所得税负债	2,675,466.88		4,247,631.04	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

## 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	2,911,700.15	1,310,077.54			4,221,777.69
二、存货跌价准备	402,645.97	2,378,507.93		2,304,104.74	477,049.16
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	246,588.27				246,588.27
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
合计	3,560,934.39	3,688,585.47		2,304,104.74	4,945,415.12

资产减值明细情况的说明

无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
长期资产预付款	68,217,168.36	48,089,671.34
合计	68,217,168.36	48,089,671.34

其他非流动资产的说明

—长期资产预付款因购买商铺、土地和办事处物业等资产形成的预付款，截至2013年6月30日，其他非流动资产中不存在预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## 29、短期借款

### （1）短期借款分类

无

### （2）已到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

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		585,000.00
合计		585,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

无

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	50,754,447.42	48,472,007.97
合计	50,754,447.42	48,472,007.97

#### (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

无

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

—应付账款2013年6月30日余额比2012年12月31日余额增加2282439.45元，增加幅度为4.7%，主要系由于生产经营规模扩大，应付材料款相应增加。

—截至2013年6月30日，应付账款中不存在应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

—截至2013年6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) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	3,191,612.17	27,867,688.04
合计	3,191,612.17	27,867,688.04

#### (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

无

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

—截至2013年6月30日，预收款项中不存在预收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

—截至2013年6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	20,957,919.96	64,417,507.68	74,623,023.11	10,752,404.53
二、职工福利费		3,428,996.95	2,965,869.95	463,127.00
三、社会保险费	69,756.63	377,791.90	317,248.73	130,299.80
四、住房公积金	8,556.46	129,702.50	114,364.00	23,894.96
六、其他	52,263.82	108.00		52,371.82
工会经费	52,263.82			52,263.82
职工教育经费	0.00	108.00		108.00
合计	21,088,496.87	68,354,107.03	78,020,505.79	11,422,098.11

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 108.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

截至2013年6月30日的应付职工薪酬余额预计于2013年7月支付，没有属于拖欠性质的款项。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	12,157,196.83	10,421,585.39
消费税		0.00
营业税	-13,884.25	-13,884.25
企业所得税	18,825,574.90	5,454,078.39
个人所得税	894,012.41	501,261.86
城市维护建设税	881,829.43	295,275.45
教育费附加	635,913.39	210,760.68
印花税	4,526.75	215,667.72
堤围防护费	75,809.65	45,333.03
房产税	942,514.90	130,000.00
合计	34,403,494.01	17,260,078.27

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) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	30,876,608.81	54,222,064.39
合计	30,876,608.81	54,222,064.39

#### (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

无

#### (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

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	200,000.00			200,000.00
合计	200,000.00			200,000.00

预计负债说明

2012年8月15日 盛世长城国际广告有限公司广州分公司以公司拖欠广告代理费，违反广告代理合同向法院提起诉讼。截至2013年6月30日，本案暂未判决，公司根据诉讼情况预计赔偿200,000.00元。

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

无

#### (2) 一年内到期的长期借款

无

#### (3) 一年内到期的应付债券

无

#### (4) 一年内到期的长期应付款

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

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	3,520,000.00	3,670,000.00
合计	3,520,000.00	3,670,000.00

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

——根据《珠海市战略性新兴产业重大项目合同书》（珠科工贸信计[2012]19号），公司于2012年收到珠海市财政局下拨的2012年珠海市战略性新兴产业专项资金重大项目经费1,600,000.00元，计入递延收益，2013年已支出15万元，递延收益余额1,450,000.00元。

——根据《关于下达2012年省产业结构调整专项资金制造业高端化技术改造项目资金的通知》（珠财工[2012]067号），公司于2012年收到珠海市财政局下拨的2012年省产业结构调整专项资金制造业高端化技术改造项目资金1,000,000.00元，计入递延收益。

——根据《关于下达2012年度省中小企业发展专项资金（示范基地、示范平台）的通知》（珠财工[2012]065号），公司于2012年收到珠海市财政局下拨的2012年度省中小企业发展专项资金（示范基地、示范平台）项目经费300,000.00元，计入递延收益。

——公司于2012年收到珠海市财政局下拨的2012年省科技计划配套专项资金200,000.00元，计入递延收益。

——根据《关于下达2012年省第一批产业技术研究与开发项目资金的通知》（珠财工[2012]061号），公司

于2012年收到珠海市财政局下拨的2012第一批产业技术研发资金-基于GMP的保健食品企业生产执行系统MES的研究应用经费100,000.00元，计入递延收益。

——根据《珠海市促进产业结构调整暂行规定》（珠府〔2007〕52号）、《珠海市经济贸易局关于进一步增强企业自主创新能力的配套政策》珠字〔2006〕397号文，公司2009年收到珠海市财政局下拨的“广陈皮提取物抗氧化复合胶囊的研制及产业化”项目补助350,000.00元，属于与收益相关的政府补助，2012年，已按当年相关研发支出数转入营业外收入200,000.00元，余额150,000.00元计入递延收益。

——根据《关于下达2011年省部产学研结合企业科技特派员工作站（第一批）资金的通知》（珠财工[2011]69号），公司于2011年收到珠海市财政局下拨的企业科技特派员工作站项目经费400,000.00元，2012年按相关支出数转入营业外收入80,000.00元，递延收益余额320,000.00元。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	218,720,000.00			109,360,000.00		109,360,000.00	328,080,000.00

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

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）	1,257,089,821.64		109,360,000.00	1,147,729,821.64
合计	1,257,089,821.64		109,360,000.00	1,147,729,821.64

资本公积说明

2013年3月，公司以2012年12月31日的股本为基准，按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额109,360,000.00股，每股面值1元，合计增加股本109,360,000.00元，变更后的注册资本为人民币328,080,000.00元。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	62,813,003.02			62,813,003.02
合计	62,813,003.02			62,813,003.02

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

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	388,494,785.81	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	232,944,486.32	--
应付普通股股利	131,232,000.00	
期末未分配利润	490,207,272.13	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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、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	748,833,241.53	524,978,904.99
其他业务收入	3,519,909.58	3,208,515.88
营业成本	267,501,476.00	191,431,171.44

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	748,833,241.53	262,735,981.35	524,978,904.99	189,356,535.11
合计	748,833,241.53	262,735,981.35	524,978,904.99	189,356,535.11

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
膳食营养补充剂销售	745,157,538.72	262,735,981.35	520,283,742.99	189,356,535.11
品牌使用及管理费	3,675,702.81	0.00	4,695,162.00	0.00
合计	748,833,241.53	262,735,981.35	524,978,904.99	189,356,535.11

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	42,987,105.00	16,039,254.97	25,398,048.68	9,086,778.36
华北	86,371,173.28	30,787,033.15	70,387,373.97	26,043,294.29
华东	207,181,401.12	76,790,426.31	130,015,850.66	48,613,107.79
华南	212,302,251.46	69,489,758.21	155,403,548.43	54,284,879.65
华中	105,486,194.62	36,743,689.01	80,756,225.28	29,455,832.80
西北	16,925,885.87	5,926,452.30	10,683,277.16	3,656,640.47
西南	77,579,230.18	26,959,367.40	52,334,580.81	18,216,001.75
合计	748,833,241.53	262,735,981.35	524,978,904.99	189,356,535.11

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户收入总额	158,557,303.79	21.08%
合计	158,557,303.79	21.08%

**营业收入的说明**

—营业收入同比增长224,165,730.24元，增长幅度为42.44%，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
营业税		231,511.30	
城市维护建设税	5,221,126.22	3,135,192.32	7%
教育费附加	3,729,941.48	2,239,481.65	5%
合计	8,951,067.70	5,606,185.27	--

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
品牌推广费	79,575,927.30	31,035,368.23
人工费用	34,656,913.77	28,320,965.19
宣传费	3,784,455.55	4,733,210.43
展柜制作费	5,630,356.10	6,213,961.29
运输费	7,896,767.46	6,176,159.08
促销费	1,397,489.20	33,952.30
差旅费	4,015,565.47	3,609,199.98
会议费	612,214.90	1,193,070.10
租赁费	9,125,027.92	6,163,101.49
业务招待费	1,084,857.82	859,762.55
折旧费	1,540,572.65	1,432,589.53
其他费用	4,805,353.07	2,800,820.88
合计	154,125,501.21	92,572,161.05

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	14,962,243.28	14,086,950.08
研究与开发费用	22,234,609.67	5,227,678.75
折旧费	3,518,469.27	2,286,446.67
中介机构费	1,145,552.02	2,639,030.00
租赁费	754,740.71	836,141.57
车辆使用费	1,813,850.71	1,757,554.47
税金	1,380,311.96	1,385,949.44
差旅费	1,266,091.66	655,309.44
办公费	749,201.62	1,099,588.12
业务招待费	1,230,176.16	731,482.86
无形资产摊销	322,134.84	217,072.44
水电费	586,894.10	391,213.73
通讯费	311,388.45	339,126.62
培训费	1,126,626.00	890,525.60
会务费	783,905.07	176,894.98
商标注册费	131,785.44	1,412,486.54
招聘费	247,640.34	571,801.00
其他费用	9,753,177.21	7,733,086.33
合计	62,318,798.51	42,438,338.64

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	-16,648,801.56	-16,891,971.83
手续费支出	242,755.25	218,742.45
汇兑损益	20,492.82	89,205.85
合计	-16,385,553.49	-16,584,023.53

## 60、公允价值变动收益

无

## 61、投资收益

无

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,320,885.32	845,658.52
二、存货跌价损失	74,403.19	380,870.33
十四、其他		13,410.00
合计	1,395,288.51	1,239,938.85

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14,755.00	200.00	14,755.00
其中：固定资产处置利得	14,755.00	200.00	14,755.00
政府补助	550,000.00	2,020,000.00	550,000.00
无需支付的应付款	2,000.00	0.00	2,000.00
获赔偿收入	171,288.49	377,129.60	171,288.49
非同一控制下合并产生的收益		1,548,106.27	
其他	167,729.14	5,800.80	167,729.14
合计	905,772.63	3,951,236.67	905,772.63

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
珠海市金湾区企业扶持资金	100,000.00	1,920,000.00	
珠海市金湾区科技创新和经济工作先进单位	300,000.00	100,000.00	
氨糖软骨素钙片科研经费	150,000.00		
合计	550,000.00	2,020,000.00	--

营业外收入说明

无

**64、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	99,994.95	2,209,846.12	99,994.95
对外捐赠	1,048,365.70	245,000.00	1,048,365.70
其他	1,158.40	9,193.39	1,158.40
合计	1,149,519.05	2,464,039.51	1,149,519.05

营业外支出说明

无

**65、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	43,016,062.57	32,787,280.26
递延所得税调整	-1,757,722.64	391,829.60
合计	41,258,339.93	33,179,109.86

**66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

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	232,944,486.32
非经常性损益净额	-2	-207,285.88
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	(3)=(1)-(2)	233,151,772.20
期初股份总数	-4	218,720,000.00
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)	328,080,000.00
基本每股收益	(13)=(1)/(12)	0.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益	(14)=(3)/(12)	0.71

**67、其他综合收益**

无

**68、现金流量表附注**
**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位： 元

项目	金额
收到政府补助、奖励等	400,000.00
银行存款利息收入	28,219,830.50
获赔偿收入	446,036.58
其他	8,793,042.44
合计	37,858,909.52

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	91,400,037.82
预付广告宣传费用	55,660,642.32
捐赠支出	583,500.00
支付保证金	1,152,555.93



其他	9,508,148.31
合计	158,304,884.38

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

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	232,944,486.32	179,791,736.45
加：资产减值准备	1,395,288.51	1,239,938.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,278,920.87	5,427,776.45
无形资产摊销	973,808.00	707,138.21
长期待摊费用摊销	1,707,757.19	1,492,617.99
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）	99,994.95	2,209,646.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-16,385,553.49	-621,165.79
投资损失（收益以“-”号填列）		0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-185,558.48	385,632.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,572,164.16	45,712.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,426,690.10	-19,408,286.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,160,003.60	-55,904,178.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,378,915.09	-25,347,675.65



其他	1,359,422.00	-1,335,325.86
经营活动产生的现金流量净额	224,970,800.12	88,683,566.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,272,662,721.43	1,229,947,945.41
减：现金的期初余额	1,246,159,312.66	1,324,137,454.06
现金及现金等价物净增加额	26,503,408.77	-121,114,130.07

## (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	1,272,662,721.43	1,246,159,312.66
其中：库存现金	124,649.11	90,852.31
可随时用于支付的银行存款	1,272,538,072.32	1,246,009,960.35
三、期末现金及现金等价物余额	1,272,662,721.43	1,246,159,312.66

现金流量表补充资料的说明

65,000,000.00元用于公司为在恒生银行广州分行开立保函提供的定期存款担保

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

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

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	控股子公司			周许挺			100%	100%	
广州市佰健生物工程有限公司	控股子公司			陈宏			100%	100%	
珠海普迪电子有限公司	控股子公司			蒋钢			100%	100%	
广东佰嘉生物科技有限公司	控股子公司			吴小刚			100%	100%	

## 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

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
梁允超	广州奈梵斯健康产品有限公司	房产	2013年01月01日	2013年12月31日	基于市场协议价	78,000.00
梁允超	广州奈梵斯健康产品有限公司	房产	2013年01月01日	2013年12月31日	基于市场协议价	71,166.30

#### (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

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

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	51,561,143.27	71.2%	2,577,994.00	5%	29,172,865.86	75.49%	1,458,643.29	5%
合并范围内关联方组合	20,855,376.76	28.8%			9,470,884.30	24.51%		
组合小计	72,416,520.03	100%	2,577,994.00		38,643,750.16	100%	1,458,643.29	
合计	72,416,520.03	--	2,577,994.00	--	38,643,750.16	--	1,458,643.29	--

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:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	51,561,143.27	71.2%	2,577,994.00	29,172,041.46	75.49%	1,458,560.85
1 至 2 年				824.40	0%	82.44
合计	51,561,143.27	--	2,577,994.00	29,172,865.86	--	1,458,643.29

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

无

## (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 (%)
客户 1	非关联方	7,592,305.00	1 年以内	10.19%
客户 2	非关联方	6,342,644.87	1 年以内	8.52%
客户 3	子公司	5,514,252.76	1 年以内	7.40%
客户 4	子公司	4,955,568.20	1 年以内	6.65%
客户 5	非关联方	2,621,039.18	1 年以内	3.52%
合计	--	27,025,810.01	--	36.28%

**(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司	子公司	5,514,252.76	7.61%
广东佰嘉生物科技有限公司	子公司	4,955,568.20	6.84%
广州市佰健生物工程有限公司	子公司	2,221,957.50	3.07%
合计	--	12,691,778.46	17.52%

**(8) 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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	3,425,049.47	50.52%	320,556.47	9.36%	3,625,454.88	51.81%	284,121.72	7.84%
合并范围内关联方组合	3,354,727.84	49.48%			3,372,042.84	48.19%		
组合小计	6,779,777.31	100%	320,556.47	4.73%	6,997,497.72	100%	284,121.72	4.06%
合计	6,779,777.31	--	320,556.47	--	6,997,497.72	--	284,121.72	--

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：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	2,444,369.47	36.05%	122,218.47	2,979,075.38	42.57%	148,953.77
1 至 2 年	505,980.00	7.46%	50,598.00	302,679.50	4.33%	30,267.95
2 至 3 年	460,160.00	6.79%	138,048.00	336,160.00	4.8%	100,848.00
3 至 4 年	7,000.00	0.1%	3,500.00	6,600.00	0.09%	3,300.00
4 至 5 年	6,740.00	0.1%	5,392.00	940.00	0.01%	752.00
5 年以上	800.00	0.01%	800.00			
合计	3,425,049.47	--	320,556.47	3,625,454.88	--	284,121.72

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

无

## (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(%)
金湾区总工会	非关联方	500,000.00	1 年以内	7.37%
员工公积金	非关联方	310,586.10	1 年以内	4.58%
员工社保	非关联方	276,810.37	1 年以内	4.08%
3#厂房新型材料押金	非关联方	260,560.00	2-3 年	3.84%
珠海普迪电子有限公司	子公司	250,000.00	1 年以内	3.69%
合计	--	1,597,956.47	--	23.56%

**(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(%)
珠海普迪电子有限公司	子公司	250,000.00	3.69%
合计	--	250,000.00	3.69%

**(8) 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	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	9,500,000.00			9,500,000.00	100%	100%				
广州市佰健生物工程有 限公司	成本法	199,630,946.63			199,630,946.63	100%	100%				
广东佰嘉生物科技有限公司	成本法	10,000,000.00			10,000,000.00	100%	100%				
珠海普迪电子有限公司	成本法	23,250,000.00			23,250,000.00	100%	100%				
安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司	成本法	880,616.00			880,616.00	4.98%	4.98%				
合计	--	243,261,562.63			243,261,562.63	--	--	--			

长期股权投资的说明

截至2013年06月30日，公司未发现需计提长期投资减值准备的情况。

**4、营业收入和营业成本**
**(1) 营业收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



主营业务收入	694,787,419.87	484,679,920.08
其他业务收入	3,346,188.71	3,060,016.15
合计	698,133,608.58	487,739,936.23
营业成本	258,097,424.39	183,107,888.54

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
膳食营养补充剂行业	694,787,419.87	253,482,020.56	484,679,920.08	181,151,477.86
合计	694,787,419.87	253,482,020.56	484,679,920.08	181,151,477.86

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
片剂	219,589,926.37	50,190,270.24	190,044,399.58	53,526,055.78
粉剂	150,717,414.34	64,160,595.17	100,943,119.15	46,812,992.80
胶囊	227,391,249.93	75,390,861.09	146,602,285.51	53,274,119.35
其他	97,088,829.23	63,740,294.06	47,090,115.84	27,538,309.93
合计	694,787,419.87	253,482,020.56	484,679,920.08	181,151,477.86

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	39,710,414.85	14,777,030.94	22,810,179.07	8,360,488.33
华北	78,953,288.75	28,500,528.56	65,021,451.39	24,229,869.82
华东	193,335,357.37	72,279,222.98	119,208,614.45	44,845,515.65
华南	194,222,412.69	72,067,951.40	141,739,217.77	55,040,119.15
华中	101,419,767.08	35,364,260.23	77,882,164.94	28,391,715.85
西北	15,907,200.09	5,595,623.09	9,896,403.67	3,463,452.27
西南	71,238,979.04	24,897,403.36	48,121,888.79	16,820,316.79
合计	694,787,419.87	253,482,020.56	484,679,920.08	181,151,477.86

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	55,431,548.63	7.98%

客户 2	38,498,576.20	5.54%
客户 3	24,148,756.89	3.48%
客户 4	21,623,538.47	3.11%
客户 5	18,854,883.60	2.71%
合计	158,557,303.79	22.82%

## 5、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	232,675,996.46	173,533,928.37
加：资产减值准备	1,240,859.65	686,554.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,885,498.00	4,806,472.60
无形资产摊销	949,388.42	609,568.22
长期待摊费用摊销	738,511.38	1,010,631.46
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）	752.80	2,209,646.12
财务费用（收益以“—”号填列）	-14,284,229.49	-621,165.79
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-174,968.47	179,998.43
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,572,164.16	25,954.78
存货的减少（增加以“—”号填列）	-6,963,332.53	-15,701,995.53
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	12,310,321.82	-48,142,923.13
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-17,778,492.70	-32,410,005.35
其他	1,645,083.06	
经营活动产生的现金流量净额	223,673,224.24	86,186,664.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	1,118,028,854.03	1,035,909,905.74
减：现金等价物的期初余额	1,091,176,703.51	1,321,759,637.60
现金及现金等价物净增加额	26,852,150.52	-285,849,731.86

## 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、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-99,994.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	550,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-693,751.47	
减：所得税影响额	-36,460.54	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	-207,285.88	--

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

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	232,944,486.32	179,791,736.45	2,028,830,096.79	1,927,117,610.47
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	232,944,486.32	179,791,736.45	2,028,830,096.79	1,927,117,610.47
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

## 3、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	11.78%	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.79%	0.71	0.71

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：万元

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	比年初或上年同期增减（%）	重大变动说明
应收票据	2,004.32	645.65	210.43%	公司结合信用考察接受部分大型商超以票据结算的方式
应收账款	6,225.68	3,694.82	68.50%	主要是销售规模增长所致
预付款项	2,813.92	7,482.75	-62.39%	报告期内采用多种结算方式，降低预付款比例
应收利息	1,906.14	3,093.95	-38.39%	应收利息到期，公司根据资金使用需求调整定期存款结构

其他流动资产	0.99	140.70	-99.30%	期初的其他流动资产为待抵扣增值税, 报告期内已抵扣
在建工程	1,906.26	806.73	136.29%	报告期内子公司购买直营店商铺, 尚未结转固定资产
无形资产	3,192.13	2,424.54	31.66%	报告期内购买土地使用权
应付票据	-	58.50	-100%	应付票据已承付
预收款项	319.16	2,786.77	-89%	年初客户为春节备货, 报告期末已收款未发货金额减少
应付职工薪酬	1,142.21	2,108.85	-46%	年初的应付职工薪酬本报告期内已支付
应交税费	3,440.35	1,726.01	99%	业务增长而增加的增值税和企业所得税
其他应付款	3,087.66	5,422.21	-43%	其他应付款已偿付
递延所得税负债	267.55	424.76	-37%	计提利息减少所致
股本	32,808.00	21,872.00	50%	报告期内实施了每 10 股转增 5 股的 2012 年度权益分派方案
销售费用	15,412.55	9,257.22	66.49%	主要是销售队伍的扩大及报告期品牌投入比去年同期加大导致
管理费用	6,231.88	4,243.83	46.85%	主要是研发投入增加、人工费用增加导致费用增加
经营活动产生的现金流量净额	22,497.08	8,868.36	153.68%	主要是经营规模扩大, 经营活动现金流入大幅增加, 销售费用与管理费用支出占收入的比重较去年同期有所下降, 经营活动现金流入大于经营活动现金流出所致
投资活动产生的现金流量净额	-6,723.54	-10,043.77	33.06%	主要是报告期内投资规模减少所致, 去年同期公司生产基地项目处于在建, 去年下半年该项目已投入使用

## 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 2013 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

二〇一三年七月二十九日

## 汤臣倍健股份有限公司

### 董事、高级管理人员关于 2013 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 2013 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	_____ 吴传斌	

#### 高级管理人员签署：

_____ 汤 晖	_____ 梁水生	_____ 陈 宏	_____ 龙翠耘
_____ 林志成	_____ 吴震瑜	_____ 王 文	

汤臣倍健股份有限公司

二〇一三年七月二十九日