



汤臣倍健股份有限公司

(By-health Co.,Ltd)

2013 年年度报告全文

证券简称：汤臣倍健

证券代码：300146

披露日期：2014 年 2 月 28 日

第一节 重要提示、目录和释义

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亲自出席了本次审议年度报告的董事会。
4. 公司 2013 年年度财务报告已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。
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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
6. 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。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	46
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第八节 公司治理.....	68
第九节 财务报告.....	73
第十节 备查文件目录.....	152

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
国家食品药品监督管理总局	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（特殊普通合伙）
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	广东佰嘉药业有限公司，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
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（草案）》
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 12 月 31 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 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	http://www.by-health.com.cn		
电子信箱	tcbj@by-health.com		
公司聘请的会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼		

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	广州市科学城科学大道中 99 号科汇金谷 3 街 3 号	广州市科学城科学大道中 99 号科汇金谷 3 街 3 号
电话	020-28956666	020-28956666
传真	020-28957777	020-28957777
电子信箱	tcbj@by-health.com	tcbj@by-health.com

三、信息披露及备置地点

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



四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2005 年 04 月 01 日	广东省珠海市工商 行政管理局	440400000071153	440401777805270	77780527-0
最近变更注册登记 日期	2013 年 06 月 18 日	广东省珠海市工商 行政管理局	440400000071153	440401777805270	77780527-0

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	1,482,241,903.64	1,066,692,093.53	38.96%	657,963,682.43
营业成本(元)	523,274,384.45	390,701,238.12	33.93%	235,821,035.10
营业利润(元)	502,793,357.66	331,727,485.76	51.57%	217,420,607.68
利润总额(元)	503,209,284.65	331,203,308.54	51.93%	219,925,196.04
归属于上市公司普通股股东的净利润(元)	421,686,349.16	280,354,339.42	50.41%	186,435,124.03
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	422,102,700.62	280,830,911.98	50.3%	184,308,808.79
经营活动产生的现金流量净额(元)	626,512,474.31	111,224,133.16	463.29%	173,992,325.89
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.91	0.51	274.51%	1.59
基本每股收益(元/股)	1.29	0.85	51.76%	0.57
稀释每股收益(元/股)	1.28	0.85	50.59%	0.57
加权平均净资产收益率(%)	20.57%	15.45%	5.12%	11.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	20.59%	15.48%	5.11%	10.93%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本(股)	328,080,000.00	218,720,000.00	50%	109,360,000.00
资产总额(元)	2,455,327,971.30	2,104,730,577.05	16.66%	1,894,171,143.36
负债总额(元)	222,549,545.85	177,612,966.58	25.3%	138,047,872.31
归属于上市公司普通股股东的所有者权益(元)	2,232,778,425.45	1,927,117,610.47	15.86%	1,756,123,271.05
归属于上市公司普通股股东的每股净资产(元/股)	6.81	8.81	-22.76%	16.06
资产负债率(%)	9.06%	8.44%	0.62%	7.29%

注：(1)2013 年 4 月，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) 计算“归属于上市公司股东的每股净资产”、“每股经营活动产生的现金流量净额”的股本数使用对应的报告期末公司实际股本数。

截止披露前一交易日的公司总股本

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	328,080,000
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

是否存在公司债

是 否

二、境内外会计准则下会计数据差异

报告期，公司不存在按照国际会计准则或境外会计准则披露财务报告的情况。

三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	-5,199,607.94	-3,682,388.28	-89,307.83	主要为清理子公司闲置资产所致
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）	6,273,374.44	4,983,500.00	3,646,600.00	详见财务报告中“附注七、35”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-657,839.51	-1,825,288.94	-1,052,703.81	
所得税影响额	832,278.45	-47,604.66	378,273.12	
合计	-416,351.46	-476,572.56	2,126,315.24	--

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

四、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，同时借助第三方检验机构支持完善公司的质量管理。另外公司还制定了专门的应急方案，应对可能的风险。

2. 政策风险

最新的食品安全法、保健食品监管条例尚未出台，有可能对行业未来发展及竞争格局产生直接影响。

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。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。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

公司业务与市场不断扩张，市场管控风险随之加大，对销售管理提出了更高要求，包括经销商管控以及区域市场协调等问题，公司自 2012 年开始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。

5. 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。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内主要业务回顾

2013 年是汤臣倍健上市后第三个完整会计年度。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“健康、持续、快速”发展。报告期内，公司实现营业收入 148,224 万元，比上年同期增长 38.96%；营业利润 50,279 万元，比上年同期增长 51.57%；净利润 42,169 万元，比上年同期增长 50.41%。公司资产质量良好，财务状况健康，已成为中国膳食营养补充剂行业的领导企业之一。

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。

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，主要完成了经销商观念转变及渠道推广队伍的搭建，实现了搭队伍、建标准和抓执行的年度任务。

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 12 月 31 日，公司产品成功进入了 96 家全国百强连锁药店和 42 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 12 月 31 日，公司连锁营养中心已有 747 家，较 2012 年底增加 164 家。

其中，直营店增至 200 家，联营店增至 544 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 12 月 31 日，公司共拥有 25 项专利技术使用权，70 项营养素补充剂和保健食品批准证书，40 多项产品进入保健食品注册评审阶段，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两万人次，其中报告期内接待约一万人次。

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；截至本公告日之前，公司于 2014 年 1 月筹划与启动股票期权预留部分，向 23 名激励对象授予 30 万份预留股票期权。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，报告期内公司引进了人力资源总监、连锁运营总监等骨干人才。

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) 报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	1,482,241,903.64	1,066,692,093.53	38.96%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

 是 否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

 适用 不适用

公司重大的在手订单情况

 适用 不适用

数量分散的订单情况

 适用 不适用

公司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

(2) 成本

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
片剂	122,248,131.31	23.36%	109,704,639.99	28.08%	11.43%
粉剂	108,922,161.07	20.82%	95,724,455.50	24.50%	13.79%
胶囊	168,052,705.43	32.12%	125,701,676.03	32.17%	33.69%
其他	116,229,547.08	22.21%	54,823,723.05	14.03%	112.01%

(3) 费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	317,017,160.19	265,891,486.23	19.23%	主要原因是销售队伍的扩大及本期品牌投入比去年同期加大导致
管理费用	153,974,724.93	100,954,422.75	52.52%	主要是公司经营规模不断扩大,各项管理费用增加;公司加大研发力度,研发支出增加;以及本年对员工实行股权激励所致
财务费用	-34,385,346.59	-35,567,162.55	-3.32%	
所得税	81,522,935.49	50,848,969.12	60.32%	公司利润总额增加所致

(4) 研发投入

① 研发机构建设情况

2013 年,经广东省科技厅同意,公司组建“膳食营养补充剂省级工程技术研究开发中心”,该中心将在未来两年内建成并投入使用。截至目前,公司共拥有省级创新研究平台 4 个,分别为广东省省级企业技

术中心、广东省企业科技特派员工作站、广东省民营企业创新产业化示范基地、广东省省级工程技术研究开发中心。

截至目前，公司拥有约 2000 平方米的科研实验室，包括了小试实验室、中试研发平台、分析检测中心。其中分析检测中心于 2013 年经中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认定，正式授予 CNAS 认可证书。为保证创新研究的高质量和安全性，公司科研实验室配备了从美国、日本、意大利、韩国、德国等数个国家进口的小试、中试生产设备和分析检测仪器设备，如德国菲特压片机、BOCH 胶囊充填机、原子吸收光谱仪、凯氏定氮仪等，韩国压丸机，意大利膳食纤维仪，美国高效液相色谱仪、气相色谱仪、质谱仪、电感耦合等离子体质谱仪、傅立叶红外光谱仪，日本超高效液相色谱仪等。

②研发经费和人员投入情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司在册员工 1733 人，研究开发人员 179 人，占公司总人数的 10.33%。

2013 年公司核心技术团队和关键技术人员未发生变动。

报告期内，公司研发投入共 5,894 万元，占销售收入的 3.98%，其中，母公司投入 5,812 万元，占母公司销售收入 4.24%。此部分投入，主要用于新产品的研究开发。

③产学研合作情况

2013 年，公司继续与广东药学院进行产学研合作，共建企业科技特派员工作站，工作站引进了该校黄庆华教授、杨帆教授、谭毓治教授和周林博士四位科技特派员，帮助企业技术研发，促进技术改造和产品升级，协助企业改善技术创新管理水平和培养技术人才。

2013 年，公司与中山大学公共卫生学院朱惠莲教授签订合作协议，合作研究藻油 DHA 对儿童少年认知功能影响的双盲临床随机对照研究；与北京大学公共卫生学院林晓明教授签订合作协议，合作研究越橘叶黄素对视网膜光损伤及视网膜色素上皮抗氧化损伤的作用。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额（元）	58,941,064.57	30,515,914.53	23,179,676.04
研发投入占营业收入比例（%）	3.98%	2.86%	3.52%
研发支出资本化的金额（元）	14,712,326.86	3,492,233.92	4,948,979.00
资本化研发支出占研发投入的比例（%）	24.96%	11.44%	21.35%
资本化研发支出占当期净利润的比重（%）	3.49%	1.25%	2.65%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

（5）现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,805,301,708.39	1,189,346,870.42	51.79%
经营活动现金流出小计	1,178,789,234.08	1,078,122,737.26	9.34%
经营活动产生的现金流量净额	626,512,474.31	111,224,133.16	463.29%
投资活动现金流入小计	143,539.20	33,652.62	326.53%
投资活动现金流出小计	171,402,367.63	169,000,548.60	1.42%
投资活动产生的现金流量净额	-171,258,828.43	-168,966,895.98	1.36%
筹资活动现金流入小计	-	-	-
筹资活动现金流出小计	131,232,000.00	109,360,000.00	20%
筹资活动产生的现金流量净额	-131,232,000.00	-109,360,000.00	20%
现金及现金等价物净增加额	324,021,645.88	-167,102,762.82	293.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额增加 463.29%，主要是经营规模扩大，经营活动现金流入大幅增加，经营活动现金流入大于经营活动现金流出所致。另外公司取消恒生银行广州分行开立保函保证金 4,000 万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

经营性活动的现金流量净额高于报告期利润的原因是：公司取消恒生银行广州分行开立保函保证金 4,000 万元，经营性应付项目增加 10,085 万元以及其他经营性支出和往来的变动等。

(6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	304,840,780.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	20.57%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	194,702,096.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	39.20%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

(7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况：

适用 不适用

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况：

2013 年 1 月 30 日，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。2013 年 3 月 21 日，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。

报告期内，公司各募集资金投向项目进展顺利，其中生产车间新建项目（即珠海生产基地三期厂房）已于 2012 年 6 月正式投产，增加了产能，缓解了生产压力。公司已在此基础上打造“透明工厂”项目，“透明工厂”的核心理念是体现汤臣倍健的全球原料和全球品质，邀请消费者、投资者到现场参观，让消费者、投资者见证汤臣倍健的生产环境、检验设备，具体生动地诠释汤臣倍健产品的全球原料、全球品质，以及企业发展历程、核心竞争力及企业战略的有关内容。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、主营业务分部报告

(1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：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(%)
分行业						
主营业务	1,476,956,116.33	515,452,544.88	65.10%	39.12%	33.55%	1.45%
分产品						
片剂	482,691,040.56	122,248,131.31	74.67%	24.53%	11.64%	2.92%
粉剂	281,985,731.43	108,922,161.07	61.37%	33.86%	13.79%	6.81%
胶囊	505,045,252.36	168,052,705.44	66.73%	41.78%	33.47%	2.07%
其他	207,234,091.99	116,229,547.07	43.91%	93.45%	112.01%	-4.91%
合计	1,476,956,116.33	515,452,544.88	65.10%	39.12%	33.55%	1.45%
分地区						
东北	103,951,842.28	37,555,157.74	63.87%	83.90%	73.06%	2.26%
华北	154,912,916.38	55,628,702.22	64.09%	13.78%	14.10%	-0.10%
华东	494,611,851.29	175,598,268.61	64.50%	57.97%	53.11%	1.13%
华南	273,483,289.53	90,846,390.34	66.78%	15.80%	7.80%	2.46%
华中	217,608,550.04	75,223,607.81	65.43%	31.31%	23.47%	2.19%
西北	64,041,880.66	22,349,949.57	65.10%	45.98%	37.06%	2.27%
西南	168,345,786.15	58,250,468.59	65.40%	52.92%	48.19%	1.11%
合计	1,476,956,116.33	515,452,544.88	65.10%	39.12%	33.55%	1.45%

(2) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

资产	2013.12.31		2012.12.31		比重增 减	重大变动说明
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)		
货币资金	1,530,180,958.54	62.32%	1,246,159,312.66	59.21%	3.11%	报告期内经营性现金流增加
应收票据	7,151,579.96	0.29%	6,456,529.67	0.31%	-0.02%	
应收账款	39,956,411.10	1.63%	36,948,163.71	1.76%	-0.13%	
预付款项	22,533,560.77	0.92%	74,827,528.80	3.56%	-2.64%	报告期内采取多种结算方式,降低现金预付比例
应收利息	16,641,769.18	0.68%	30,939,468.07	1.47%	-0.79%	
其他应收款	8,494,075.29	0.35%	10,819,287.52	0.51%	-0.16%	
存货	233,682,242.37	9.52%	209,530,168.60	9.96%	-0.44%	
其他流动资产	65,129.13	-	1,407,024.78	0.07%	-0.07%	
长期股权投资	880,616.00	0.04%	880,616.00	0.04%	-	
固定资产	385,646,844.80	15.71%	389,969,586.82	18.53%	-2.82%	报告期内处置子公司闲置资产所致
在建工程	91,660,384.56	3.73%	8,067,304.91	0.38%	3.35%	主要是报告期内公司购买物业和商铺,手续尚未完成,尚未结转固定资产
无形资产	74,288,939.04	3.03%	24,245,384.69	1.15%	1.88%	主要为报告期内购买土地使用权
开发支出	20,789,271.20	0.85%	9,359,387.93	0.44%	0.41%	
长期待摊费用	5,313,952.91	0.22%	6,021,796.13	0.29%	-0.07%	
递延所得税资产	978,136.95	0.04%	1,009,345.42	0.05%	-0.01%	
其他非流动资产	17,064,099.50	0.69%	48,089,671.34	2.28%	-1.59%	用于购置物业、土地的非经营性预付款,本报告期转入在建工程和无形资产

(2) 负债项目重大变动情况

负债和股东权益	2013.12.31		2012.12.31		比重增 减	重大变动说明
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)		
应付票据	-	-	585,000.00	0.03%	-0.03%	
应付帐款	67,180,947.69	2.74%	48,472,007.97	2.30%	0.43%	
预收款项	49,587,239.60	2.02%	27,867,688.04	1.32%	0.70%	
应付职工薪酬	30,305,817.70	1.23%	21,088,496.87	1.00%	0.23%	
应交税费	40,031,230.09	1.63%	17,260,078.27	0.82%	0.81%	

其他应付款	27,113,316.73	1.10%	54,222,064.39	2.58%	-1.47%	主要为期末结算的保证 金返还
预计负债	1,250,000.00	0.05%	200,000.00	0.01%	0.04%	
递延所得税负债	2,261,327.46	0.09%	4,247,631.04	0.20%	-0.11%	
其他非流动负债	4,819,666.58	0.20%	3,670,000.00	0.17%	0.02%	

(3) 以公允价值计量的资产和负债

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。

4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司竞争能力无重大变化。

(1) 土地使用权

截至 2013 年 12 月 31 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、在珠海生产基地附近通过拍卖获取的三块出让用地及在广州科学城通过拍卖获取的两块出让用地。具体情况如下：

房产证/土地使用权编号	类型	取得方式	土地位置	使用权期限	土地面积 (m ²)
粤房地证珠字第 0200004293 号	工业用地	转让	珠海市金湾区三灶科技工业园星汉路 19 号	2004.10.25-2054.10.24	32,637.3
粤房地证珠字第 0200000021 号	工业用地	转让	珠海市金湾区三灶科技工业园二期	2007.4.27-2057.4.26	33,869.3
珠国土金工 2011-007 号	工业用地	出让	珠海市金湾区三灶镇三灶科技园工业区、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 号	工业用地	出让	珠海市金湾区三灶镇三灶科技园工业区、机场西路东侧	2013.11.8-2063.11.8	21,097.7
珠国土金工 2013-003 号	工业用地	出让	珠海市金湾区三灶镇三灶科技园工业区、星汉路旁	2013.12.26-2063.12.26	88,566.2

(2) 专利及专利使用权

2013 年公司申请了 25 项专利，其中发明专利 14 项，实用新型专利 11 项，获批了 10 项专利，其中发明专利 2 项，实用新型专利 2 项，外观专利 6 项。截至 2013 年 12 月 31 日，公司共拥有 25 项专利使用权，其中 4 项发明专利、12 项实用新型专利、9 项外观专利。

序号	申请号	专利名称	获得方式	授权时间	专利类型	专利权人
1	200410027068.5	红景天袋泡茶	转让	2010-9-14	发明专利	汤臣倍健股份有限公司
2	200610052234.6	一种筛选适合大规模生产的优质螺旋藻品系的方法	独占许可	2008.10.20~ 2014.10.20	发明专利	汤臣倍健股份有限公司
3	201010188834.1	一种柑橘皮活性提取物及其提取工艺和应用	自主研发	2013-06-12	发明专利	广东药学院、汤臣倍健股份有限公司
4	201110420485.6	一种骨胶原高钙片	自主研发	2013.11.27	发明专利	汤臣倍健股份有限公司
5	201120367829.7	一种粉剂包装机	自主研发	2012-3-7	实用新型	汤臣倍健股份有限公司
6	201120367928.5	一种报警机构	自主研发	2012-3-7	实用新型	汤臣倍健股份有限公司
7	201120367643.1	一种减重秤	自主研发	2012-3-7	实用新型	汤臣倍健股份有限公司
8	201120367715.2	一种明胶盒	自主研发	2012-3-7	实用新型	汤臣倍健股份有限公司
9	201120367941	一种干燥剂投放机	自主研发	2012-3-28	实用新型	汤臣倍健股份有限公司
10	201120374069.2	一种离合气缸	自主研发	2012-4-25	实用新型	汤臣倍健股份有限公司
11	201120374142.6	一种自动压盖机	自主研发	2012-4-25	实用新型	汤臣倍健股份有限公司
12	201120368173	一种离心除气机	自主研发	2012-5-9	实用新型	汤臣倍健股份有限公司
13	201120368107.3	一种刮粉装置	自主研发	2012-5-30	实用新型	汤臣倍健股份有限公司
14	201120368301.1	一种水幕除尘机	自主研发	2012-6-27	实用新型	汤臣倍健股份有限公司
15	201320260257.1	一种自动装箱机片式纸箱成型装置	自主研发	2013.12.18	实用新型	汤臣倍健股份有限公司
16	201320247418.3	一种自动装箱机少件检测装置	自主研发	2013.11.27	实用新型	汤臣倍健股份有限公司
17	201030151610.4	包装瓶(小麦-鱼油-芦荟)	自主研发	2011-1-12	外观专利	汤臣倍健股份有限公司
18	201030670754	包装瓶(鱼油)	自主研发	2011-5-4	外观专利	汤臣倍健股份有限公司
19	201030670786	包装瓶(维生素)	自主研发	2011-5-4	外观专利	汤臣倍健股份有限公司
20	201230198217.X	包装盒(健力多氨糖软骨素钙片)	自主研发	2013-1-16	外观专利	汤臣倍健股份有限公司
21	201230628393.2	包装瓶(葛根-果蔬纤维)	自主研发	2013-6-12	外观专利	汤臣倍健股份有限公司
22	201230628351.9	包装瓶(西洋参-灵芝孢子粉)	自主研发	2013-6-12	外观专利	汤臣倍健股份有限公司
23	201230628821.1	包装盒(鳕鱼肝油)	自主研发	2013-3-19	外观专利	广州奈梵斯健康产品有

						限公司
24	201230628787.8	包装瓶(胶原蛋白—红葡萄籽)	自主研发	2013-6-12	外观专利	广州奈梵斯健康产品有限公司
25	201230628377.3	包装瓶(健力多)	自主研发	2013-6-12	外观专利	广东佰嘉药业有限公司

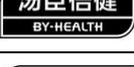
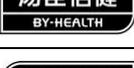
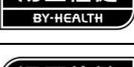
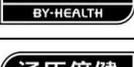
(3) 注册商标

①国内注册商标

截至 2013 年 12 月 31 日，公司在国内已获注册的商标共计 396 项，其中报告期内新增 152 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	维力士	5382848	30	继受取得 2009.05.14	2009.05.14-2019.05.13
17	维他霸	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	BY-HEALTH	9954847	7	原始取得 2012.11.14	2012.11.14-2022.11.13
21	BY-HEALTH	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
55	汤臣倍健	9954844	5	原始取得 2013.09.07	2013.09.07-2023.09.06
56	健力多+KEYLID	10498517	5	原始取得 2013.04.07	2013.04.07-2023.04.06
57	汤臣倍健	9955401	7	原始取得 2012.12.07	2012.12.07-2022.12.06
58	汤臣倍健	9954842	1	原始取得	2013.07.07-2023.07.06

				2013.07.07	
59	十二篮	10381182	30	原始取得 2013.06.07	2013.06.07-2023.06.06
60	雄纠纠	10381195	30	原始取得 2013.06.07	2013.06.07-2023.06.06
61	汤臣倍健	10381171	5	原始取得 2013.06.14	2013.06.07-2023.06.13
62	Keylid	10443771	29	原始取得 2013.05.28	2013.05.28-2023.05.27
63	Keylid	10443769	33	原始取得 2013.05.28	2013.05.28-2023.05.27
64	Keylid	10443772	44	原始取得 2013.05.28	2013.05.28-2023.05.27
65	Keylid	10443773	35	原始取得 2013.05.28	2013.05.28-2023.05.27
66	海渔之宝	10447241	30	原始取得 2013.03.28	2013.03.28-2023.03.27
67	汤臣倍健	10381178	30	原始取得 2013.04.07	2013.04.07-2023.04.06
68	汤臣倍健本草萃	10447238	30	原始取得 2013.04.07	2013.04.07-2023.04.06
69	KEYLID 健力多	10498522	35	原始取得 2013.04.07	2013.04.07-2023.04.06
70	KEYLID 健力多	10498521	30	原始取得 2013.04.07	2013.04.07-2023.04.06
71	KEYLID 健力多	10498516	32	原始取得 2013.04.21	2013.04.21-2023.04.20
72	KEYLID 健力多	10498518	33	原始取得 2013.04.21	2013.04.21-2023.04.20
73	Keylid	10443770	5	原始取得 2013.08.07	2013.08.07-2023.08.06
74	Keylid	10443774	32	原始取得 2013.08.07	2013.08.07-2023.08.06
75	Keylid	10443775	30	原始取得 2013.08.07	2013.08.07-2023.08.06
76		10709169	5	原始取得 2013.07.21	2013.07.21-2023.07.20
77		10709170	30	原始取得 2013.07.21	2013.07.21-2023.07.20
78		10709171	35	原始取得 2013.07.21	2013.07.21-2023.07.20

79		10709172	36	原始取得 2013.07.21	2013.07.21-2023.07.20
80		10709173	41	原始取得 2013.07.21	2013.07.21-2023.07.20
81		10498519	44	原始取得 2013.06.21	2013.06.21-2023.06.20
82	博大精深	10541012	30	原始取得 2013.06.21	2013.06.21-2023.06.20
83	BB 康	10541013	30	原始取得 2013.06.21	2013.06.21-2023.06.20
84	BB 康	10541014	5	原始取得 2013.06.21	2013.06.21-2023.06.20
85	蓝海宝	10541047	30	原始取得 2013.06.21	2013.06.21-2023.06.20
86		10381179	5	原始取得 2013.06.14	2013.06.14-2023.06.13
87	稚优 A+	10498523	5	原始取得 2013.06.07	2013.06.07-2023.06.06
88	十二篮	10381173	5	原始取得 2013.06.14	2013.06.14-2023.06.13
89	健力多	10381174	5	原始取得 2013.03.14	2013.03.14-2023.03.13
90		10381176	5	原始取得 2013.03.14	2013.03.14-2023.03.13
91	健力多	10381180	30	原始取得 2013.03.14	2013.03.14-2023.03.13
92		10381183	30	原始取得 2013.03.14	2013.03.14-2023.03.13
93	淘淘欢	10540984	5	原始取得 2013.05.14	2013.05.14-2023.05.13
94	爱贝丝	10541033	30	原始取得 2013.05.14	2013.05.14-2023.05.13
95	淘淘欢	10541035	30	原始取得 2013.05.14	2013.05.14-2023.05.13
96	鱼之宝	10541050	30	原始取得 2013.05.14	2013.05.14-2023.05.13
97	赛力保	10541053	30	原始取得 2013.05.14	2013.05.14-2023.05.13
98		10048320	32	原始取得 2013.04.21	2013.04.21-2023.04.20
99		10048322	5	原始取得 2013.01.07	2013.01.07-2023.01.06

100	十一坊	10381202	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
101	奈梵斯	10381196	5	原始取得 2013.03.14	2013.03.14-2023.03.13
102		10381197	5	原始取得 2013.03.14	2013.03.14-2023.03.13
103	ELEVEN FENCE	10381198	5	原始取得 2013.03.14	2013.03.14-2023.03.13
104	十一坊	10381199	5	原始取得 2013.03.14	2013.03.14-2023.03.13
105	ELEVEN FENCE	10381200	30	原始取得 2013.03.14	2013.03.14-2023.03.13
106	奈梵斯	10381201	30	原始取得 2013.03.14	2013.03.14-2023.03.13
107		10381203	30	原始取得 2013.03.14	2013.03.14-2023.03.13
108	婷好	10381193	30	原始取得 2013.03.14	2013.03.14-2023.03.13
109		10008679	29	原始取得 2013.01.07	2013.01.07-2023.01.06
110		10008681	44	原始取得 2013.01.07	2013.01.07-2023.01.06
111	乐聪优	10540980	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
112	乐聪优	10540981	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
113	绿藻灵童	10540983	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
114	复百宁	10540986	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
115	可灵克	10540990	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
116	万宁克	10540991	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
117	纤悠	10540992	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
118	软香玉	10540994	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
119	巴茜宝	10540996	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27

120	鱼堡	10540999	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
121	渔通	10541002	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
122	贝倍欢	10541007	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
123	金鳕儿	10541009	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
124	金鳕儿	10541010	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
125	贝利明	10541011	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
126	艾力优	10541015	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
127	贝幼	10541017	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
128	贝幼	10541018	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
129	易节通	10541019	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
130	易节通	10541020	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
131	灵康优	10541021	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
132	灵康优	10541022	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
133	舒敏健	10541023	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
134	舒敏健	10541024	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
135	善加维	10541025	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
136	善加维	10541026	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
137	雪力优	10541027	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
138	雪力优	10541028	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
139	豪金圣	10541031	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
140	豪金圣	10541032	5	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
141	绿藻灵童	10541034	30	原始取得	2013.04.28-2023.04.27

				2013.04.28	
142	复百宁	10541037	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
143	百舒克	10541038	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
144	可灵克	10541039	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
145	万宁克	10541040	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
146	纤悠	10541041	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
147	软香玉	10541043	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
148	巴茜宝	10541045	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
149	鱼堡	10541048	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
150	渔通	10541051	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
151	贝倍欢	10541054	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27
152	贝利明	10541055	30	原始取得 2013.04.28	2013.04.28-2023.04.27

②国外注册商标

报告期内，本公司及全资子公司无新增海外注册商标。

(4) 批文变化情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司共拥有 70 个营养素补充剂和保健食品批准证书，其中 2013 年取得了 19 个营养素补充剂和保健食品批准证书（如下表所示）。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已有 40 多个新产品向国家食品药品监督管理总局递交保健食品或营养素补充剂的注册报批资料。此外，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试验阶段，并拟申请注册批准证书，同时有多个项目正处于研究阶段。

分类	序号	名称	取得批准证书时间	取得方式	批准证书文号
保健食品批准证书	1	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®葡萄籽维生素 C 加 E 片	2013.2.6	原始取得	国食健字 G20130073
	5	汤臣倍健®番茄红素维生素 E 软胶囊	2013.3.18	原始取得	国食健字 G20130129
	6	汤臣倍健®氨基酸牛磺酸片	2013.10.8	原始取得	国食健字 G20130568
	7	汤臣倍健®螺旋藻咀嚼片	2013.9.9	原始取得	国食健字 G20130509
	8	汤臣倍健®螺旋藻茶多酚胶囊	2013.11.6	原始取得	国食健字 G20130727
	9	奈梵斯®蜂胶胶囊	2013.11.6	原始取得	国食健字 G20130719
	10	汤臣倍健®茶多酚维 E 硒胶囊	2013.11.27	原始取得	国食健字 G20130787
	11	汤臣倍健®金枪鱼油软胶囊	2013.12.13	原始取得	国食健字 G20130872
	12	汤臣倍健®盖尔乐粉	2013.12.13	原始取得	国食健字 G20130861
营养素补充剂	13	汤臣倍健 (R) 钙加维生素 D 片	2012.12.20	原始取得	国食健字 G20120633
	14	顶呱呱®多种维生素矿物质片 (孕妇中后期)	2013.2.18	原始取得	国食健字 G20130082
	15	汤臣倍健®富硒酵母片	2013.3.19	原始取得	国食健字 G20130203
	16	汤臣倍健®维生素 C 加天然维 E 咀嚼片	2013.10.8	原始取得	国食健字 G20130539
	17	汤臣倍健®多种维生素矿物质片 (男士型)	2013.11.21	原始取得	国食健字 G20130754
	18	汤臣倍健®多种维生素矿物质片 (老年人型)	2013.11.28	原始取得	国食健字 G20130839
	19	汤臣倍健 R 多种维生素咀嚼片 (青少年型)	2013.12.13	原始取得	国食健字 G20130874

(5) 承担国家、省和市科技项目情况

2013 年, 公司新承担了省级科技项目 1 项 (详见下表), 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司共承担了省级项目 4 个, 市级项目 3 个。

序号	项目名称	项目编号	项目计划类别	立项时间	完成情况
1	广东省膳食营养补充剂工程技术研究中心	/	/	2013.12	正在建设

(6) 科研论文与报告

近年来, 公司高度重视员工科技论文的撰写及发表工作, 制定了论文发表相关奖励措施, 对公司科技

论文的撰写、发表及奖励等做出了明确规定。2013 年公司企业技术中心共发表科研论文 14 篇，活跃了公司学术氛围，显著扩大了公司学术影响力。

序号	论文标题	发表时间	发表刊物
1	沙棘软糖工艺的研制	2012.12.28	农业机械
2	角鲨烯软胶囊提高缺氧耐受力的研究	2013.02	中国粮油学报
3	角鲨烯软胶囊的安全性毒理学评价	2013.02	毒理学杂志
4	灵芝孢子油免疫调节作用的研究	2013.03	现代食品科技
5	大豆异黄酮复合胶囊的毒理学安全评价	2013.02	现代食品科技
6	益生菌的肠道保健机制	2013.08	中国当代医药
7	血红素亚铁片制备工艺优选	2013.06	中国实验方剂学
8	苦瓜葛根片的辅助降血压功能试验研究	2013 第 21 期	安徽农业科学
9	氨基酸片增强小鼠免疫力的实验研究	2013 vol.35 no.3	四川生理科学杂志
10	天麻酸枣仁胶囊毒理学安全性评价	2013.10	食品安全质量检测学报
11	保健品中 16 种氨基酸的液质联用法测定	2013.08	中国保健营养
12	电感耦合等离子体质谱法测定深海鱼油的汞	2013.08	健康之路
13	蜂胶软胶囊中总黄酮的不确定度的评定	2013.08	健康之路
14	浅谈如何提高产品质量管理水平	2013.08	中国保健营养

为了更好地宣传健康饮食与良好生活方式对身体健康的重要性，公司在中山大学公共卫生学院和广东省营养学会的悉心指导和密切合作下，通过汤臣倍健“健康快车营养中国行”在全国各地进行免费的健康体检活动，搜集了大量的人体成分、骨质密度、血压及动脉健康状况的第一手数据和资料，并通过对数据的统计和分析，发布了《汤臣倍健国民健康报告（2013）》。

(7) 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。

5、投资状况分析

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	142,525.80
报告期投入募集资金总额	46,009.43
已累计投入募集资金总额	109,914.95
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	
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 12 月 31 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：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	29,754.41	是	否
营销网络优化技术改造项目	否	12,300	12,300	3,668.97	12,660.14	102.93%	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	504.42	1,925.69	103.2%	2013 年 12 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	28,068	28,068	4,173.39	28,671.76	--	--	29,754.41		--
超募资金投向										
品牌建设项目	否	26,235	26,235	5,864.10	26,235.00	100.00%	2013 年 12 月 31 日	0	不适用	否
追加品牌建设项目	否	12,136	12,136	5,372.55	5,372.55	44.27%	2014 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	299.61	2,324.61	99.34%	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	4,030.46	10,849.89	67.87%	2013 年 12 月 31 日	0	是	否
开设连锁营养中心项目	否	15,565.91	15,565.91	4,269.32	7,461.14	47.93%	2013 年 12 月 31 日	-1.05	否	否

							日			
归还银行贷款（如有）	否	7,000	7,000	0	7,000	100%	--			否
补充流动资金（如有）	--	22,000	22,000	22,000	22,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	101,262.91	101,262.91	41,836.04	81,243.19		--	-1.05		--
合计	--	129,330.91	129,330.91	46,009.43	109,914.95	--	--	29,753.36		--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	由于“进一步扩大珠海生产基地产能项目”与“IPO 募投项目”生产车间新建项目”的产能不可分割，故根据募集资金使用专项报告，该两项目的效益共同计算金额为 29,754.41 万元，达到预计效益。 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之一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，并非为单纯的产品销售，因此本年度产生的效益与预计产生偏差。									
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	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。 2011 年 10 月 20 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金收购珠海普迪电子有限公司 100% 股权的议案》，同意公司使用其他与主营业务相关的营运资金 2,340 万元收购普迪印制电路有限公司持有的珠海普迪电子有限公司 100% 股权。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。 2012 年 2 月 21 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《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。 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。 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。									
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	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 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，其中：生产车间新建项目 1,513.95 万元，营销网络优化技术改造项目 1,402.43 万元，信息系统技术改造项目 319.44 万元。公司保荐机									

	构广发证券以及全体独立董事对此均出具了同意意见。 2011 年 3 月 18 日，公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第七次会议审议通过，将超募资金 2,425.219 万元置换截至 2011 年 2 月 28 日止预先已投入超募资金投资项目的自筹资金，其中：品牌建设项 2,425.219 万元。公司保荐机构广发证券以及全体独立董事对此均出具了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	期末尚未具体确定用途的募集资金 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	无

(3) 募集资金变更项目情况

报告期，公司没有发生募集资金变更项目情况。

(4) 非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，公司没有非募集资金投资的重大项目。

(5) 证券投资情况

报告期，公司没有发生证券投资的情况。

(6) 持有其他上市公司股权情况

报告期，公司没有持有其他上市公司的股权。

(7) 持有金融企业股权情况

报告期，公司没有持有金融企业的股权。

(8) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期，公司没有发生买卖其他上市公司股份的情况。

6、主要控股参股公司分析

报告期内，公司无单个子公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上（含 10%）。截至 2013 年

12 月 31 日，公司拥有四个全资子公司，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：广州经济开发区科汇三街 3 号 701 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 12 月 31 日 /2013 年度	2012 年 12 月 31 日 /2012 年度	增减变动金额	增减变动比
总资产	20,370.47	21,546.39	-1,175.92	-5%
净资产	18,476.00	19,809.16	-1,333.16	-7%
营业收入	4,614.39	4,168.15	446.24	11%
净利润	-1,427.06	-367.71	-1,059.35	-288%

连锁营养中心情况说明：

①截至 2013 年 12 月 31 日，公司的连锁营养中心开设情况：

模式	2013 年底数量	2012 年底数量	分布区域
自营店	200	192	广东、上海、江苏、浙江、福建、天津、山东、河北、湖南、湖北、广西、昆明、四川、山西、陕西
联营店	544	385	广东、上海、江苏、浙江、福建、天津、山东、湖南、湖北、广西、昆明、四川、辽宁、吉林、安徽、北京、河北、新疆、内蒙古
加盟店	3	6	广东、江苏、浙江
合计	747	583	-

2009 年初，公司正式实施连锁营养中心经营战略，按照公司规划，未来几年公司主要发展自营店和联营店，一方面，在重点区域购置若干商业房产，开设汤臣倍健营养中心直营店，控制核心市场，为迅速提升连锁店覆盖度造势，对竞争品牌构筑高市场成本壁垒；另一方面，利用现有渠道资源，重点发展联营店。2013 年公司按照既定规划积极拓展市场，使得联营店增加 159 家，自营店增加 8 家。2013 年减少的 3 家加盟店主要原因是合作期限到期关闭所致。

广州佰健 2013 年经营效益未达预期，主要原因在于：（1）连锁营养中心拓展尚处于投入期，因 2013 年继续由粗放式向精细化管理过渡，放缓了连锁营养中心开店的进度，进而影响了收入和利润。（2）连锁营养中心属于公司的“种子业务”，项目不单纯以盈利为目的，而更多从战略层面出发，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。

随着“汤臣倍健”品牌知名度的提高，连锁营养中心的拓展速度将会加快。连锁营养中心不但是公司倡导营养健康观念、宣传健康生活方式、服务顾客的重要平台，也是原有营销网络的重要辅助。

②连锁营养中心的收入情况：

单位：人民币万元

模式	2013 年度收入	2012 年度收入	增减变动金额	增减变动比
自营	3,916.02	3,241.41	674.60	21%
联营	693.77	910.59	-216.82	-24%
加盟	4.60	16.15	-11.55	-72%
合计	4,614.39	4,168.15	446.23	11%

注：直营店的收入为膳食营养补充剂产品的销售收入；联营店、加盟店的收入为公司收取的品牌使用及管理费收入，本报告期联营店收入下降，原因是 2013 年公司不再对新签订联合合同的联营店收取品牌使用及管理费。

（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

十一坊是公司针对高端市场和人群的产品品牌，与公司全系列大众化的汤臣倍健品牌形成产品和品牌梯度，具有一定的特殊性：（1）产品品种结构不一样。以满足女性高端消费者需求为主，主要产品有小麦胚芽油软胶囊、胶原蛋白软胶囊、鲨鱼蛋白软胶囊、红葡萄籽软胶囊等。（2）消费对象不一样。十一坊产品主要面向年龄介于 25 岁至 45 岁间的高端都市女性，而汤臣倍健涵盖男女老少等各种人群。（3）销售渠道重点不一样。十一坊以全国一、二线大中城市的中高端商场为主，其他知名连锁药房专柜售卖为辅；而汤臣倍健等以连锁药店销售为主。（4）产品产地来源不一样。十一坊 70% 以上均由新西兰原装进口。

➤ 财务状况：

单位：人民币万元

项目	2013 年 12 月 31 日 /2013 年度	2012 年 12 月 31 日 /2012 年度	增减变动金额	增减变动比
总资产	5,272.20	4,085.11	1,187.09	29%
净资产	4,877.59	3,752.49	1,125.10	30%
营业收入	6,282.88	5,348.29	934.59	17%
净利润	944.62	1,114.24	-169.62	-15%

奈梵斯 2013 年收入增速未达预期与净利润下滑的主要是由于报告期内公司实施了股权激励及加大了广告投入。

(3) 广东佰嘉药业有限公司

- 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）；研发和销售保健食品；批发：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；药品研发。
- 主营业务：对公司新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 12 月 31 日 /2013 年度	2012 年 12 月 31 日 /2012 年度	增减变动金额	增减变动比
总资产	933.70	696.81	236.89	34%
净资产	69.57	615.56	-545.99	-89%
营业收入	2,237.65	352.22	1,885.43	535%
净利润	-597.16	-384.44	-212.72	-55%

广东佰嘉 2013 年净利润为负的主要原因是“健力多”单品项目尚处于投入期，报告期内公司在终端和广告的投入高于收入的增速。

7、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，没有发生公司控制的特殊目的主体情况。

二、公司未来发展的展望

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。

2013 年 8 月 23 日，公司董事长在公司内部发表了《产品营销转向价值营销——两百亿市值时点的思考》，提出发展战略从产品营销向价值营销转变，“服务力”这块短板必须马上补上并迅速发展成为汤臣倍健下一个差异化的核心竞争力。

2013 年 12 月 30 日，公司董事长在公司年度策划案审核会议上发表了《站在未来看现在》的主题演讲，对战略目标和实施路径再次进行了梳理，进一步诠释了汤臣倍健打造营养品“联合国”的企业愿景——从原料的“联合国”向品牌的“联合国”过渡。站在未来看现在，汤臣倍健将全面发力，借力资本市场平台以全球视野整合行业资源，因应移动互联浪潮与大数据时代背景，未雨绸缪与时俱进，从产品营销逐步向价值营销转变，创建全新的以消费者为核心的汤臣倍健生态体系以打造平台型与服务型企业，实现汤臣倍健的“桃花源记”。

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，成长为全球膳食营养补充剂与营养品领导企业。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；打造以会员为核心的汤臣倍健生态圈，搭建顾客服务网络和系统，与顾客在互动当中带给消费者超出预期的价值，由产品营销向价值营销转变。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（CFDA），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，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。

2013年10月，国务院出台《关于促进健康服务业发展的若干意见（国发〔2013〕40号）》，指出健康服务业发展目标：到2020年，基本建立覆盖全生命周期、内涵丰富、结构合理的健康服务业体系，打造一批知名品牌和良性循环的健康服务产业集群，并形成一定的国际竞争力，基本满足广大人民群众的健康服务需求。健康服务业总规模达到8万亿元以上，成为推动经济社会持续发展的重要力量。

2014年2月，国务院印发《中国食物与营养发展纲要（2014—2020年）》，其中发展目标包括营养素摄入量目标、营养性疾病控制目标；发展重点包括发展营养强化食品和保健食品；政策措施包括开展全国居民营养与基本健康监测工作，进行食物消费调查，定期发布中国居民食物消费与营养健康状况报告，引导居民改善食物与营养状况。

随着《食品安全法》等行业新规在未来一段时间陆续出台，新的监管精神与细则要求将对未来膳食营养补充剂行业的发展产生重要影响，从严的行业监管将进一步拉高行业的门槛。2013年是近几年以来国内膳食营养补充剂行业平均增速相对较低的一年，但汤臣倍健继续保持“健康、持续、快速”增长势头，优势进一步扩大，市场份额进一步提升。预计未来国家食品药品监督管理总局打“四非”等行业整合清理将继续，作为膳食营养补充剂行业龙头的汤臣倍健必将受益于行业整合的大环境。

3. 2014 年经营计划

2014年度公司将在确保销售收入、净利润继续保持“健康、持续、快速”发展的基础上，围绕企业发展战略重点抓好以下各方面的工作：

（1）启动“汤臣倍健营养家中心”系统建设

2014 年起，汤臣倍健将在部分零售终端开始铺设“营养家”的软硬件网络。“营养家”软硬件网络在零售终端的搭建，立足于完善汤臣倍健“营养家”服务平台，具体为消费者提供积分兑换、营养咨询等服务，同时为终端提供健康检测、会员服务的支持功能。在零售终端建设方面，2014 年将试点建立汤臣倍健“营养家会员店”与“营养家健康体验中心”。通过推广“营养家会员店”和搭建汤臣倍健营养家会员平台，建立汤臣倍健与线上线下消费者、终端门店的沟通互动渠道。在专业支持方面，汤臣倍健将以会员为核心，进一步强化营养咨询、健康管理等方面的专业性。在内部运营支持系统方面，2014 年汤臣倍健将投资搭建匹配的 IT 支持系统，并优化组织架构，成立新的“营养家”中心，集中资源打造营养家体系。以上举措，意在通过终端服务力的提升，为顾客提供卓越的服务价值与购物体验，提高品牌美誉度与顾客忠诚度。

（2）定制全新营销管理系统，提升单店产出，全力打造渠道核心竞争力

公司将与国际知名咨询公司合作，量身定制全新的营销管理系统，全力打造渠道核心竞争力，项目将于 2014 年实施上线。截至 2013 年底，已有 100 多个城市开始实施终端精细化项目，已初步完成相关经销商的观念转变、角色转变、经销商与公司渠道推广队伍的搭建，使经销商实现从物流配送商逐步升级成为具有服务和市场支持功能的运营商，单店产出提升已开始显现初步成效。通过样板店建设、重点 SKU 的分销、终端包装、促销活动，以提升单店产出；继续推进专营专销策略，加强核心经销商战略合作伙伴关系，和经销商合作设立推广基金；帮助经销商打造团队，组织经销商业务骨干进行销售管理培训，组织经销商到样板市场学习与交流，提升经销商服务与经营管理能力。

（3）加大商超渠道的拓展

2013 年公司商超渠道建设取得了一定进展，特别是重点样板店的建设已初具规模。2014 年公司商超部将推动与协助经销商对商超网点的覆盖，重点开发百强商超网点。在协助经销商商超队伍建设的同时，汤臣倍健将加强与一线卖场的合同签订，在重点城市建立直营商超系统，并加强导购人员的招聘、培训、分级等工作；针对节日促销，做好节日礼盒装品种销售，通过以上一系列举措，逐步提升商超销售占比。

（4）积极培育基于移动互联网思维的健康管理品牌“十二篮”

2014 年度公司将正式启动“十二篮”健康管理项目，拟以互联网营销的新模式运营。第一个包括软硬件及组合产品的体重管理项目预计在 2014 年底前正式完成测试并上市。鉴于这一新品牌、新业务、新营销模式带来的机遇与挑战，公司将通过合作、参股、并购等多种方式谋求充分整合与利用社会上已有多种资源，匹配投入“十二篮”品牌。

（5）继续开拓单品新模式，投放新单品

子公司广东佰嘉将逐步加快市场推广，2014 年将在更多城市对“健力多氨糖软骨素钙片”为主的骨骼健康相关产品推广，逐步扩大销售区域与销售规模。

(6) 推进公司整体战略指导下的并购

公司制定的《2011-2015 年度经营规划纲要》对行业对外投资方面提出了明确目标与实施计划，继续寻求有协同效应的收购兼并对象，目的就是为了打造营养品的“联合国”，实现企业愿景——原料与品牌的联合国，以并购为契机，以机制为保障，以“非辅业”的心态拓展公司新的、强大的利润增长点，成就汤臣倍健的战略目标。专职此业务的投资发展中心将加大与外部专业机构的合作紧密度以积极推进此项重大工作，公司将科学决策并购项目，充分考虑到并购业务能否加强公司的竞争优势，带来整合的协同效应，以及所并购项目的成长性。

(7) 继续加速实施品牌提升策略，培育品牌核心竞争力

从近年来公司委托第三方进行的两次汤臣倍健品牌资产的定性和定量调研结果显示，汤臣倍健由渠道知名品牌向大众知名品牌提升的战略已经取得了初步成效，报告充分反映了公司近年来进行的品牌建设活动正逐步取得成果，但未来可供提升的空间仍然很大。如在 2012 年 10 月委托第三方英德知联恒市场咨询有限公司进行的《汤臣倍健广告效果测试调研报告》中显示，高达 97%的受访者知道“汤臣倍健”品牌，经常购买及偶尔购买的受访者分别为 12%及 39%。2013 年 4 月汤臣倍健委托第三方尼尔森在重点城市进行的《汤臣倍健品牌资产定性调研报告》显示：消费者对于市场上的主流保健品品牌有明确认知，如安利、汤臣倍健、善存、养生堂是消费者经常提及的熟悉品牌。汤臣倍健，由于近两年猛烈的市场攻势，被消费者认为是行业的后起之秀。

2014 年继续贯彻由渠道驱动向品牌驱动过渡的营销总策略，由渠道知名品牌向大众知名品牌过渡，坚持走膳食营养补充剂专业化品牌发展路线，优先发展和做强做大汤臣倍健品牌，开展细分市场多元化品牌运营，逐步提高“十一坊”、“健力多”等品牌的经营规模，并发展专业性品牌，以不同品牌产品的有效组合来进行细分市场的竞争。

第一，以负责任、健康的国际体育巨星姚明为公司形象代言人，并以核心产品带动品牌认知的方式，线上集中资源投放形象产品广告。公司通过品牌升级，不断积累和提升优质品牌资产，强化品牌美誉度优势，持续提升公司品牌竞争力，成为全面营养的产品提供者，家庭健康生活的倡导者，以及行业发展的引领者。

第二，在品牌推广投入的构成上，增加新媒体的投入比例。传统媒体以电视为主，增加整体覆盖率，进一步提升品种影响力。

第三，全面完善新产品上市机制，加大新产品上市推广力度。

第四，继续实施“透明工厂”策略。将邀请更多消费者、投资者等外部人士现场参观公司“透明工厂”，

让更多消费者眼见为实及透明监督，对透明工厂更好认知及口碑传播，将汤臣倍健产品的全球原料、全球品质理念落地到消费者层面。

第五，公司 5 辆健康快车，在全国各地巡展，为消费者宣传营养知识，提供各种免费检测，在普及营养健康知识的同时，积累了各项数据，为公司的研发提供有力的支持。

(8) 实现财务会计向战略型会计的转型，持续加强内控建设

2013 年公司已完成全面内控框架体系的搭建工作，2014 年将致力于内控的实施和持续完善，形成预防性和自运营性的内控体系。2014 年将继续实施财务会计向战略型会计的转型，强化财务管理职能，确保数据信息高效传递，降低企业经营和财务风险，提升资源使用的效率和效益。

(9) 继续加强研发投入，实施产品批文储备策略

继续丰富产品结构，提升产品竞争力。截至2013年12月31日，公司共拥有70个营养素补充剂和保健食品批准证书，其中2013年取得了19个营养素补充剂和保健食品批准证书。截至2013年12月31日，公司有40多个新产品在申请营养素补充剂或保健食品批准证书，已进入保健食品注册评审阶段；此外，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试验阶段，并拟申请注册批准证书，同时有多个项目正处于研究阶段。

公司2014年计划将获取更多的保健食品批文，丰富的产品批文储备为公司未来新业务新模式的发展打下了坚实基础。在当前监管趋严的情况下，一个批文用于多个产品、双商标、贴牌、套牌等情况将受到重点检查与清理，市场将进一步得到规范。

(10) 全面开展精益生产管理

通过开展精益生产管理，提升生产效益。目标：第一，提高生产计划完成率、交货及时率；第二，降低产品能耗；第三，提升人均工时产出；第四，提高产品合格率；第五，持续开展全员改善活动，减少浪费。

(11) 重点落实全球原料策略“三步走”的第二步——建立全球原料专供基地

第一，始终坚持“取自全球，健康全家”的品牌理念，继续加强全球原料的甄选，严格原料品质审核，不断提高全球采购比例，提高产品品质，进一步实现产品品质的差异化。

第二，建设原料专供基地，优化原料供应管理模式，保障优质原料需求。2014 年，公司将继续推进专属原料供应基地的建设工作，预防并控制原料安全风险，确保优质原料供应，为公司健康持续发展提供优良原料保障。

(12) 加强质量安全风险监控体系建设，全面提升质量管理水平

第一，公司将持续加强质量安全风险监控体系建设，完善质量风险预警机制，强化原料与产品质量的安全监控能力，在提升质量安全保证能力的前提下，不断改善生产环境和设备装备水平，创新质量管理技

术，强化标准化实施能力，以生产健康安全的产品为目标，持续提升质量管理能力。

第二，建立更高的内控标准。公司对所有成品、原料、辅料及包装材料等合计超过 300 多种物料制定了高于国家标准、备案标准的企业内控标准，内控检测项目累计超过 3000 个。

（13）启动新产能的规划与建设

根据《2013—2017 年产能规划》指引，将继续推进生产基地建设，包括 GMP 厂房建设、设备引进、珠海厂区配套项目、进行生产基地配套设施及工程建设、增加部分生产车间/生产线等，为公司主营业务膳食营养补充剂产品的生产提供更加完善的配套，以满足公司销售快速增长的需求。2014 年将在珠海生产基地开展 4 号厂房、研发质检中心、物流仓储等项目的设计和建设工作。

（14）启动连锁运营管理中心规划与建设

子公司广州佰健已于 2012 年、2013 年分两期获取建设用地，该地块位于广州市科学城。公司将在此基础上规划用于建设集运营管理、生产、研发、物流配送、商品展示于一体的汤臣倍健连锁运营管理中心，预计 2014 年内将启动土建工程施工。

（15）加强团队建设，实施人才储备计划及管理培训生计划

为了进一步建设企业人才队伍，加快公司“健康、持续、快速”发展的进程，汤臣倍健将启动全面岗位评估计划，建立一个更高效的与战略匹配的充满活动的团队，持续组织系列员工发展项目。该项目着力于企业人员能力的培养，以提升组织发展能力，实现公司发展规划在人才战略方面的落地。

该系列项目由面向销售经理级人员的能力模型搭建项目、面向公司经理级人员的企业运营战略模拟仓培训项目、管理培训生项目，及项目管理培训项目组成。体现了企业人才战略的三个关注点：基于公司发展要求加速对中层管理人员能力的培养、关注组织能力发展的可持续性、及有针对性的能力培养原则。

第一，销售经理级人员的能力模型搭建项目。旨在促进销售经理队伍建设和后续管理水平的提升，将通过能力模型建设明确符合组织未来发展需要的销售经理的关键能力，并将对销售经理级人员的选、用、育、留等各项人力资源管理工作提供依据。

第二，经理级人员企业运营战略模拟仓培训项目。中层管理人员能力建设是提升组织能力的重要环节，公司进行经理级人员的企业运营战略模拟仓培训项目，提高培训者对管理人员能力建设的认识。

第三，管理培训生项目。为提升企业可持续发展的能力，管培生将在该项目中进行为期一年的轮岗实践、小组项目、主题培训等形式的学习，逐渐成长为公司未来发展所需的生力军。

第四，项目管理培训。为提升组织的执行力，人力资源部将进一步明确各部门的员工发展需求，逐步开展有针对性的能力培养项目，提高相关人员对项目的整体把控能力和风险控制的能力。

（16）进一步发挥“汤臣倍健营养学院”的作用

第一，加强内部营养师讲师的队伍建设。增加营养师队伍人员数量，每年 7 月份集中营养知识培训，

每月定期到零售终端销售体验，1 月份各营养讲师进行考评分级，提升营养讲师能力。

第二，继续推进“千名营养师”工程，每年为终端培养 1000 名具有国家资格认证的公共营养师。结合省区班、网络课堂、微信平台、营养知识竞赛以及营养大讲堂等多种输出形式，为经销商培养专业的服务团队，全面提升服务等级。

第三，组织连锁终端的营业员营养知识大奖赛，提升营业员的营养知识与销售能力。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用。

五、公司利润分配及分红派息情况

(一) 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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。公司现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	公司2012年度利润分配方案是严格按照《公司章程》第二百三十三条的相关规定执行，并经2012年度股东大会审议通过，在规定时间内按决议严格实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	公司最新的《公司章程》第二百三十三条，明确规定了公司进行利润分配的原则、形式、时间间隔、条件以及利润分配政策的决策机制和审批程序等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司《2012年度利润分配预案》已经二届十四次董事会、二届十次监事会和2012年年度股东大会审议通过，履行了相关决策程序，并于2013年4月2日完成了权益分派的实施。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	公司独立董事认为：公司《2012年度利润分配预案》与公司的发展、业绩增长相匹配，公司最近三年现金分红比例超过了最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，没有违反《公司法》和公司章程的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。

机会，其合法权益是否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

(二) 公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致
 是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

(三) 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	10.00
每 10 股转增数 (股)	10.00
分配预案的股本基数 (股)	328,080,000
现金分红总额 (元) (含税)	328,080,000
可分配利润 (元)	637,106,194
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100
现金分红政策	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经 2014 年 2 月 27 日召开的第二届董事会第二十六次会议审议通过《2013 年度利润分配预案》，公司以 2013 年末总股本 32,808 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 10 元现金 (含税)，以资本公积金每 10 股转 10 股。	

(四) 公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

(1) 2012 年 2 月 22 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配预案》，以公司 2011 年末总股本 10,936 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 10 元现金 (含税)，以资本公积金每 10 股转增 10 股，并于 2012 年 3 月 5 日予以实施，实施后公司总股本由 10,936 万股增至 21,872 万股。

(2) 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。

(3) 2013 年度利润分配预案

经广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计：母公司 2013 年年初未分配利润为 372,784,097 元，2013 年 4 月派发现金股利 131,232,000 元，2013 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 439,504,553 元，按实现净利润的 10% 提取法定公积金 43,950,455 元之后，截至 2013 年 12 月 31 日，母公司可供分配利润为 637,106,194 元，资本公积金余额为 1,157,815,965 元。

考虑到公司业务持续快速发展，连续多年主营收入增速保持快速增长，且利润与经营现金流同步增长，

根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了更好的兼顾股东的即期利益和长远利益，根据《公司法》及《公司章程》、《分红管理制度》、《分红回报规划》的相关规定，现拟定如下分配预案：公司以 2013 年末总股本 32,808 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 10 元现金（含税），以资本公积金每 10 股转增 10 股。预案实施后，公司总股本由 32,808 万股增至 65,616 万股。

公司独立董事认为：公司利润分配预案符合公司实际情况，公司最近三年现金分红比例超过了最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，没有违反《公司法》和公司章程的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。

本次利润分配预案尚需提交 2013 年年度股东大会审议通过后实施。

（五）公司近三年现金分红情况表

单位：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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013 年	328,080,000.00	421,686,349.16	77.80%
2012 年	131,232,000.00	280,354,339.42	46.81%
2011 年	109,360,000.00	186,435,124.03	58.66%

（六）公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《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》及有关法律、法规和《公司章程》等有关规定，公司制定了《重大信息内部报告制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《年度报告工作制度》、《控股股东行为规范》等信息管理及证券事务制度。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1. 定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董秘办都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。

经公司董秘办核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和广东证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2. 投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司董秘办负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表与保密承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司董秘办认可。在调研过程中，董秘办人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

3. 其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

公司于2013年1月17日召开第二届董事会第十一次会议审议通过了公司股票期权激励计划（草案）等相关议案，公司对该事项公告前六个月公司实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员及其直系亲属、本激励计划所涉及的激励对象及直系亲属、内幕信息知情人买卖本公司股票情况进行了详细的自查。报告如下：（1）经向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司查询，实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员及其直系亲属自本次股权激励计划披露之日前6个月内（2012年7月11日-2013年1月16日）不存在买卖本公司股票的情况。（2）经核查，涉及6个月内买卖公司股票记录的激励对象本人系本次股权激励的激励对象之一，但并非公司高级管理人员，也不属于本次股票期权激励计划事项的内幕信息知情人员，其在本次股票期权激励计划公布之前并不知悉本次股权激励计划，因此，其或其直系亲属买卖公司股票行为不存在利用内幕信息进行内幕交易的情况。（3）本次股票期权激励计划涉及的内幕信息知情人包括公司董事、监事、高管，经办部门董秘办，外部单位包括保荐机构、会计师、律师的相关人员。经查询，上述人员及其直系亲属自本次股权激励计划披露之日前6个月内不存在买卖本公司股票的情况。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月10日	公司会议室	实地调研	机构	长信基金、广发基金、广发证券、大成基金、万家基金等	公司2013年新品推广及2012年总体经营情况
2013年03月04日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券及其客户群	公司2012年经营情况及2013年发展计划

2013 年 03 月 22 日	广州长隆酒店国际会展中心会议室	实地调研	机构、个人	参加公司 2012 年度股东大会的投资者	公司产品包装、质量控制及电子商务规划等
2013 年 04 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券及其客户群	公司一季度经营情况及二季度经营规划
2013 年 04 月 19 日	公司会议室	电话沟通	机构	国元证券、民生证券、广发证券、中行证券、悟空投资、万家基金等	公司终端精细化管理及产品消费情况分析
2013 年 05 月 02 日	公司会议室	实地调研	机构	瑞富投资、中航证券等	公司产品动销情况及行业竞争态势
2013 年 05 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券、嘉实基金、华夏基金、广发证券等	公司商超渠道规划、终端拓展及价格调整情况
2013 年 06 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司、SMC 基金、统一投信、国泰人寿、富敦基金、Ashmore 等	公司竞争优势及业绩增长保障
2013 年 08 月 05 日	公司会议室	电话沟通	机构	中信证券及其客户群等	公司单品销售情况及规划、产品研发情况
2013 年 08 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	工银瑞信基金、华商基金、兴业全球、银华基金、交银施罗德、银华基金、华宝兴业等	公司品牌推广情况及终端开设情况
2013 年 08 月 16 日	公司会议室	电话沟通	机构	中信证券及其客户群	公司所处行业情况及未来发展规划
2013 年 11 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	第一创业证券、广发证券、齐鲁证券、红塔红土基金、大君智萌投资	公司未来增长空间及毛利率如何保障
2013 年 11 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券、华安基金、安信基金、国泰投信、复华投信、高盛(亚洲)、野村投资、博睿财智等	公司终端精细化管理建设情况及产品提价影响

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

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

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见：

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的有关要求，公司编制了后附的 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。我们将上述汇总表与公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。详见《关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明》（广会专字[2014]G14000160040 号）。

三、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

四、资产交易事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

2014 年 1 月 21 日，公司发布了《重大事项停牌公告》：因正在筹划重大不确定事项，有关事项尚存在不确定性，根据深圳证券交易所的相关规定，经公司申请，公司股票自 2014 年 1 月 21 日开市起停牌。2014 年 2 月 10 日，公司发布了《关于重大资产重组停牌的公告》，披露公司正在筹划重大资产重组事项，公司股票已于 2014 年 2 月 10 日开市起继续停牌。2014 年 2 月 10 日，公司召开了第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于筹划重大资产重组事项的议案》，董事会同意公司筹划本次重大资产重组事项。截至本公告日，公司及有关中介机构正在积极地推进本次重大资产重组的相关工作。公司董事会将在相关工作完成后召开会议，审议本次重大资产重组的相关议案。根据《上市公司重大资产重组管理办法》及深交所关于上市公司信息披露工作备忘录的有关规定，公司股票继续停牌，公司将每 5 个交易日发布一次重

大资产重组事项进展情况公告。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

为贯彻公司倡导的“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，在充分保障股东利益的前提下，遵循收益与贡献对等原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1 号》、《股权激励有关事项备忘录 2 号》、《股权激励有关事项备忘录 3 号》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，公司制定了《股票期权激励计划（草案）》。

公司股票期权激励计划概述：

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）》（以下简称“《股票期权激励计划》”）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》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》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〉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，公司分别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独立意见。

7. 2014 年 1 月 6 日，公司召开第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，同意向 23 名激励对象授予 30 万份预留股票期权，确定预留股票期权授予日为 2014 年 1 月 6 日，预留股票期权行权价格为 70.15 元。

8. 2014 年 1 月 6 日，公司召开第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于对股票期权激励计划进行调整和注销部分已授予股票期权的议案》，同意因部分激励对象与公司

解除劳动合同及部分激励对象个人考核未达标而注销相应的期权份额。本次合计注销已授予的股票期权 7.7025 万份，占公司股本总额的 0.02%，公司已授予的股票期权数量调整为 311.7975 万份，激励对象调整为 131 人。

9. 2014 年 2 月 17 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，上述 7.7025 万份股票期权注销事宜已办理完毕。

10. 2014 年 2 月 26 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》所涉预留期权授予 30 万份股票期权的登记工作，期权简称：汤臣 JLC2，期权代码：036123。

股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
第二届董事会第十一会议决议公告	2013 年 1 月 18 日	巨潮资讯网
第二届监事会第八次会议决议公告		巨潮资讯网
股票期权激励计划（草案）		巨潮资讯网
股票期权激励计划（草案）摘要		巨潮资讯网
股票期权激励计划实施考核办法		巨潮资讯网
股票期权激励计划对象名单		巨潮资讯网
监事会对股票期权激励计划激励对象名单的核查意见		巨潮资讯网
独立董事关于公司股票期权激励计划（草案）的独立意见		巨潮资讯网
国浩律师（广州）事务所关于公司股票期权激励计划（草案）的法律意见		巨潮资讯网
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 年 2 月 6 日
第二届董事会第十三次会议决议公告	2013 年 2 月 7 日	巨潮资讯网
关于召开 2013 年第二次临时股东大会的通知		巨潮资讯网
独立董事征集投票权报告书		巨潮资讯网
关于召开 2013 年第二次临时股东大会的提示性公告	2013 年 2 月 19 日	巨潮资讯网
2013 年第二次临时股东大会决议公告	2013 年 2 月 25 日	巨潮资讯网
第二届董事会第十五次会议决议公告	2013 年 3 月 6 日	巨潮资讯网
第二届监事会第十一次会议决议公告		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		巨潮资讯网
独立董事关于股票期权激励计划所涉股票期权首次授予事项的独立意见		巨潮资讯网
国浩律师（广州）事务所关于公司股票期权激励计划首次授予股票期权的法律意见		巨潮资讯网
关于股票期权激励计划首次授予完成登记的公告	2013 年 3 月 28 日	巨潮资讯网
第二届董事会第十七次会议决议公告	2013 年 4 月 15 日	巨潮资讯网
第二届监事会第十三次会议决议公告		巨潮资讯网
关于召开 2013 年第三次临时股东大会的通知		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		巨潮资讯网	
独立董事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独立意见		巨潮资讯网	
国浩律师广州事务所关于公司调整股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量的法律意见		巨潮资讯网	
第二届董事会第二十三次会议决议公告	2014 年 1 月 7 日	巨潮资讯网	
第二届监事会第十七次会议决议公告		巨潮资讯网	
关于股票期权激励计划预留期权授予的公告		巨潮资讯网	
关于对股票期权激励计划进行调整及注销部分已授予股票期权的公告		巨潮资讯网	
独立董事关于公司股权激励计划相关事项的独立意见		巨潮资讯网	
国浩律师（广州）事务所关于公司股票期权激励计划预留期权授予相关事项的法律意见		巨潮资讯网	
国浩律师（广州）事务所关于公司调整股票期权激励计划及注销部分已授予股票期权相关事项的法律意见		巨潮资讯网	
关于股票期权激励计划已授予期权注销完成的公告		2014 年 2 月 18 日	巨潮资讯网
关于股票期权激励计划预留期权授予完成登记的公告		2014 年 2 月 26 日	巨潮资讯网

六、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，除公司全资控股子公司广州奈梵斯健康产品有限公司向控股股东梁允超先生租赁位于越秀区中山三路较场西路 4006、4007 房作为办公物业外（2013 年 1-12 月租金共计 298,332.6 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。

（二）资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司没有与资产收购、出售发生的关联交易。

（三）共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司没有共同对外投资的重大关联交易。

（四）关联债权债务往来

报告期内，公司不存在非经营性关联债权债务往来。

（五）其他重大关联交易

报告期内，公司没有发生其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项情况

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）担保情况

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 12 月 31 日，公司及其控股子公司对外担保金额为零。

（三）报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

1、委托理财情况

报告期内，公司不存在委托理财情况。

2、衍生品投资情况

报告期内，公司不存在衍生品投资情况。

3、委托贷款情况

报告期内，公司不存在委托贷款情况。

（四）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，公司已与姚明续约至 2015 年，继续聘用姚明作为品牌代言人。2013 年 6 月，公司聘请姚明拍摄蛋白质粉的 TVC 广告，目前该合同已履行完毕。

（2）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。

（3）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。

(4) 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，合同履行完毕。

(5) 报告期内，公司与上海分众德峰广告传播有限公司签订《分众传媒广告发布合同》，分别在全国主要城市的办公、休闲娱乐、餐饮等场所滚动播放公司的广告，合同有效期自 2013 年 12 月 1 日至 2014 年 12 月 31 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。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。

(5) 2013 年 10 月 17 日，公司全资子公司广州佰健与武汉世纪华宇置业有限公司签订了《商品房买卖合同》，使用超募资金 16,091,233 元购买位于武汉市江汉区民生路花楼街 198 号宝丽金国际广场的店铺。

3、年度性框架协议

(1) 2013 年 9 月 22 日，公司与帝斯曼维生素贸易（上海）有限公司正式签署为期三年的战略合作协议；

(2) 2013 年 10 月 15 日，公司与巴斯夫（中国）有限公司正式签署为期三年的战略合作协议；

(3) 2013 年 11 月 7 日，公司与 Lycored Ltd 签订了《番茄红素油树脂物料供应协议》；

(4) 2013 年 12 月 23 日，公司与 DUAS RODAS NORDESTE INDÚSTRIA DE ALIMENTOS LTDA 签订了为期五年的《天然针叶樱桃粉专供基地协议》。

八、承诺事项履行情况

(一) 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	汤臣倍健股份有限公司	汤臣倍健承诺不为激励对象依本计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013 年 1 月 17 日	自股票期权首次授权之日起计算，48 个月内的最后一个交易日当日止。	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺。
		汤臣倍健承诺自本计划披露后至本计划经股东大会审议通过后 30 日内，不进行增发、资产注入、发行可转债等重大事项。	2013 年 1 月 17 日	2013 年 1 月 18 日至 2013 年 3 月 27 日	在上述承诺期限内，承诺人严格遵守并完全履行了上述承诺。
		公司承诺在披露本激励计划前 30 日内，公司未发生中国证券监督管理委员会《上市公司信息披露管理办法》第三十条规定的重大事项，亦不存在增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项未实施完毕的情形。	2013 年 1 月 17 日	2012 年 12 月 19 日至 2013 年 1 月 17 日	在上述承诺期限内，承诺人严格遵守并完全履行了上述承诺。
		公司承诺股权激励计划经股东大会审议通过后 30 日内，公司不进行增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项。	2013 年 1 月 17 日	2013 年 2 月 25 日至 2013 年 3 月 27 日	在上述承诺期限内，承诺人严格遵守并完全履行了上述承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-	-	-
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资所作承诺	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	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。

		三年内，每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的 25%。			
	孙晋瑜	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。
	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（如有）	不适用				

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王韶华、谭灏
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

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（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构，聘期一年。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

报告期内，公司股东及其一致行动人在报告期内未发生提出或实施股份增持计划的情况。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东没有违规买卖公司股票的情况。

十三、违规对外担保情况

报告期内，公司没有发生违规对外担保的情况。

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

报告期内，公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市的情况。

十五、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

	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%			73,511,826	-52,414,579	21,097,247	168,120,899	51.24%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	131,397,512	60.08%			65,698,756	-190,681,635	-124,982,879	6,414,633	1.95%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	131,397,512	60.08%			65,698,756	-190,681,635	-124,982,879	6,414,633	1.95%
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%			7,813,070	-138,267,056	146,080,126	161,706,266	49.29%
二、无限售条件股份	71,696,348	32.78%			35,848,174	52,414,579	88,262,753	159,959,101	48.76%
1、人民币普通股	71,696,348	32.78%			35,848,174	52,414,579	88,262,753	159,959,101	48.76%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	218,720,000	100%			109,360,000	0	109,360,000	328,080,000	100%

股份变动的原因：

适用 不适用

(1) 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。

(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 0.02%，解除股份限售的股东人数 1 人，为自然人股东。

(3) 2013 年 12 月 15 日，解除首次公开发行限售股份 190,547,247 股，占公司总股本比例为 58.08%，

解除股份限售的股东人数共计 2 人，均为自然人股东。

(4)按照相关规定，董事、监事和高级管理人员每年可转让股份数量不得超过其持有股份数量的 25%。

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：

报告期内，公司实施了 2012 年度权益分派实施方案，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，本次所转增股份于 2013 年 4 月 2 日直接记入股东证券账户，实施后公司总股本由 21,872 万股增至 32,808 万股。2013 年 5 月 2 日公司召开 2013 年第三次临时股东大会以现场投票的表决方式，审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》和《关于修订〈公司章程〉的议案》。

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
梁允超	125,751,532	47,156,824	62,875,766	141,470,474	高管锁定	188,627,298 股首发承诺限售股已于 2013 年 12 月 16 日解禁,其中 75% 作为高管锁定股
孙晋瑜	5,119,864	1,919,949	2,559,932	5,759,847	首发承诺	1,919,949 股已于 2013 年 12 月 16 日解禁
周许挺	465,216	89,592	187,812	563,436	首发承诺	89,592 股已于 2013 年 1 月 28 日解禁
	35,616	35,616	0	0	高管锁定	35,616 股已于 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	监事锁定	
合计	147,023,652	51,301,977	72,399,224	168,120,899	--	--

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、证券发行与上市情况

（一）报告期内证券发行情况

报告期内，公司没有证券发行情况。

（二）公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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。

报告期内，公司未发生因送股、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换债券转股、减资、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况。

三、股东和实际控制人情况

（一）公司股东数量及持股情况

报告期末股东总数	7,205	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	6,626			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
梁允超	境内自然人	57.49%	188,627,298	141,470,474		0
汤 晖	境内自然人	2.55%	8,360,008	7,770,006		0
孙晋瑜	境内自然人	2.34%	7,679,796	5,759,847		0
陈 宏	境内自然人	2.06%	6,745,236	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（L O F）	境内非国有法人	1.64%	5,369,283	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	1.25%	4,101,041	0		0
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	境内非国有法人	1.02%	3,335,832	0		0
龚炳辉	境内自然人	1.01%	3,300,020	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	0.94%	3,068,837	0		0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件 股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
梁允超	47,156,824	人民币普通股	47,156,824			
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金(L O F)	5,369,283	人民币普通股	5,369,283			
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	4,101,041	人民币普通股	4,101,041			
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	3,335,832	人民币普通股	3,335,832			
龚炳辉	3,300,020	人民币普通股	3,300,020			
中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金	3,068,837	人民币普通股	3,068,837			
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	2,879,077	人民币普通股	2,879,077			
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	2,746,014	人民币普通股	2,746,014			
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	2,428,009	人民币普通股	2,428,009			
博时价值增长证券投资基金	2,158,837	人民币普通股	2,158,837			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.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。 2.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，存在关联关系；兴全社会责任股票型证券投资基金、兴全全球视野股票型证券投资基金均为兴全基金管理有限公司旗下基金，存在关联关系。 3.公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无					

（二）公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁允超	中国	已取得香港地区居留权
最近 5 年内的职业及职务	2008 年 9 月至今任本公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

(三) 公司实际控制人情况

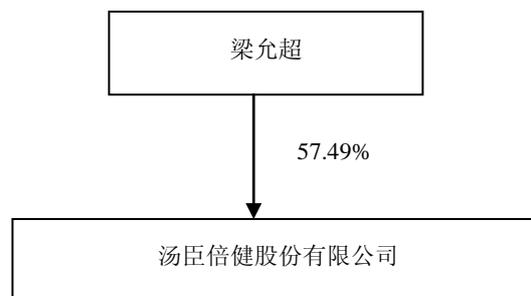
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁允超	中国	已取得香港地区居留权
最近 5 年内的职业及职务	2008 年 9 月至今任本公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(四) 其他持股在 10%以上的法人股东

报告期内，除控股股东以外，公司不存在其他持股在 10%以上（含 10%）的股东。

(五) 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量 (股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量 (股)	限售条件
梁允超	141,470,474	-	0	高管锁定股
汤 晖	7,770,006	2014-01-02	1,500,000	高管锁定股
孙晋瑜	5,119,864	2014-01-02	0	首发前个人限售股
陈 宏	5,958,927	2014-01-02	900,000	高管锁定股
梁水生	5,926,977	2014-01-02	900,000	高管锁定股
周许挺	563,436	重大资产重组复牌后	135,000	首发前个人限售股
龙翠耘	384,582	2014-01-02-	74,999	高管锁定股
蒋 钢	131,400	2014-01-02	32,850	监事锁定股
周 霆	91,350	2014-03-17	22,837	首发前个人限售股
吴震瑜	63,900	-	-	高管锁定股

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	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 (股)	本期 被注 销的 股权 激励 限制 性股 票数 量 (股)	期末 持有 的股 权激 励获 授予 限制 性股 票数 量 (股)	增减变动原因
梁允超	董事长	男	45	现任	125,751,532	62,875,766	0	188,627,298	0	0	0	0	公积金转股
汤 晖	董事、总经理	男	46	现任	6,906,672	3,453,336	2,000,000	8,360,008	0	0	0	0	公积金转股、大宗交易减持
梁水生	副董事长、副 总经理	男	49	现任	5,268,424	2,634,212	1,200,000	6,702,636	0	0	0	0	公积金转股、大宗交易减持
陈 宏	董事、副总经 理	男	48	现任	5,296,824	2,648,412	1,200,000	6,745,236	0	0	0	0	公积金转股、大宗交易减持
陈 平	独立董事	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
胡玉明	独立董事	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
陈燕忠	独立董事	男	49	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
吴传斌	独立董事	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
蒋 钢	监事会主席	男	46	现任	116,800	58,400	43,800	131,400	0	0	0	0	公积金转股、大宗交易减持
余惠仙	监事	女	53	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
吴卓艺	监事	女	36	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
龙翠耘	副总经理	女	38	现任	341,852	170,926	100,000	412,778	0	0	0	0	公积金转股大宗交易减持
吴震瑜	副总经理	男	39	现任	56,800	28,400	0	85,200	0	0	0	0	公积金转股
林志成	董事会秘书、 副总经理	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
王 文	财务总监	女	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	143,738,904	71,869,452	4,543,800	211,064,556	0	0	0	0	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

姓名	本公司职务	最近 5 年主要工作经历和在其他单位的任职或兼职情况
梁允超	董事长	2002 年至 2008 年历任广州佰健执行董事、总经理、监事； 2008 年担任海狮龙董事长； 2008 年 9 月至今任本公司董事长。
汤 晖	董事 总经理	2002 年至 2006 年历任广州佰健市场总监、副总经理； 2006 年底起历任海狮龙董事、总经理； 2008 年 9 月至今任本公司董事、总经理。
梁水生	副董事长 副总经理	2002 年至 2004 年历任广州佰健华南市场部经理、副总经理； 2005 年至 2008 年历任海狮龙董事长兼总经理、董事、副总经理； 2008 年 9 月至今任本公司董事、副总经理； 2008 年 9 月至 2012 年 7 月任本公司董事会秘书； 2011 年 9 月至今任本公司副董事长。
陈 宏	董事 副总经理	2002 年至 2008 年历任广州佰健品牌总监、总经理、董事长； 2007 年至 2008 年兼任海狮龙副总经理； 2008 年 9 月至今任本公司副总经理，并兼广州佰健执行董事、总经理； 2011 年 9 月至今任本公司第二届董事会董事。
陈 平	独立董事	现任中山大学岭南学院副院长，金融学和世界经济学专业的博士生导师。同时担任的主要社会职务有中国金融学会常务理事、中国国际金融学会常务理事、中国世界经济学会常务理事、广东金融学会副秘书长、广东社会科学联合会常务理事、南开大学国际金融研究中心研究员等。 2008 年 9 月至今任本公司独立董事。
胡玉明	独立董事	2000 年 9 月至今，暨南大学管理学院从事会计学教学与研究工作。现任广州卡奴迪路服饰股份有限公司、广东宏大爆破工程有限公司和鹿山新材料股份有限公司的独立董事。 2011 年 9 月至今任本公司独立董事。
吴传斌	独立董事	2005 年至今任中山大学药学院副院长，教授，博士生导师，中山大学“百人计划”引进人才。 2013 年 7 月至今任本公司独立董事。
蒋 钢	监事会主席	1991 年毕业于中南财经大学贸易经济专业，2012 年英国威尔士大学 EMBA 毕业。 2002 年至 2004 年任广州佰健北京市场部经理； 2005 年至 2006 年任广州卡培总经理； 2007 年 2 月进入本公司，现任公司工程部总监珠海基地副总经理； 2008 年 9 月至今任本公司监事会监事（股东代表）及监事会主席。

余惠仙	监事	2002 年至 2003 年在广州扬康公司担任会计； 2003 年至 2008 年初任职于广州佰健； 2008 年 3 月进入本公司，现任审计部负责人； 2008 年 9 月至今任本公司监事会监事（职工代表）。
吴卓艺	监事	2003-2006年，在广州市佰健生物工程有限公司担任财务部副经理； 2006-2008年，在广州市佰健生物工程有限公司财务部经理； 2009年至今任本公司财务部财务总监助理； 2011年9月至今任本公司监事会监事。
龙翠耘	副总经理	2003年至2006年任广州佰健总经理助理； 2006年至2008年历任海狮龙董事、副总经理； 2008年9月至今任本公司副总经理。
吴震瑜	副总经理	2002 年至 2008 年在广州蓝月亮实业有限公司任大区经理； 2008 年 8 月进入本公司，任销售中心副总监； 2011 年 4 月至 2011 年 9 月任销售中心总监； 2011 年 9 月至今任本公司副总经理。
林志成	董事会秘书 副总经理	2006 年至 2011 年在利丰亚洲任华东区高级经理； 2011 年 7 月进入本公司，任投资发展中心总监； 2012 年 6 月至今任公司副总经理； 2012 年 7 月至今任公司董事会秘书。
王 文	财务总监	2007 年至 2012 年在上市公司广州东凌粮油股份有限公司工作，历任审计总监、财务经理等职务； 2012 年 6 月至今任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

 适用 不适用

在其他单位任职情况

 适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈 平	广晟有色金属股份有限公司	独立董事	2009-1-11	至今	是
	珠江石油天然气钢管控股有限公司	独立董事	2010-01-23	至今	是
胡玉明	广州卡奴迪路服饰股份有限公司	独立董事	2011-12-21	2014-12-21	是
	广东宏大爆破工程有限公司	独立董事	2010-12-28	2013-12-28	是
吴传斌	宜昌东阳光药业股份有限公司	独立董事	2011-03-16	2014-03-16	是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>2011年1月11日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司董事薪酬的议案》、《关于公司高级管理人员薪酬的议案》、《关于制定〈董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》，《关于公司董事薪酬的议案》，并经公司2011年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2011年9月8日，公司第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于确定第二届监事会监事津贴的议案》；第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于调整公司独立董事津贴的议案》，并经公司2011年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>2012年1月31日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于2012年度董事及高级管理人员薪酬的议案》，并经2011年度股东大会审议通过。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》等规定，结合其职位、责任、能力、市场薪资行等因素确定并发放。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>公司现有董事、监事、高级管理人员共14人，2013年实际支付532.09万元。董事、监事、高级管理人员的薪酬及独立董事津贴均已按月支付。</p>

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

2013 年董监高薪酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
梁允超	董事长	男	45	现任	64.50	0	57.00
梁水生	副董事长、副总经理	男	49	现任	64.50	0	57.00
汤 晖	董事、总经理	男	46	现任	64.50	0	57.00
陈 宏	董事、副总经理	男	48	现任	67.50	0	60.00
陈 平	独立董事	男	49	现任	7.20	0	7.20
胡玉明	独立董事	男	49	现任	7.20	0	7.20
陈燕忠	独立董事	男	49	离任	3.60	0	3.60
吴传斌	独立董事	男	51	现任	3.60	0	3.60
蒋 钢	监事会主席	男	46	现任	52.35	0	32.03
余惠仙	监事	女	53	现任	17.48	0	15.44
吴卓艺	监事	女	36	现任	26.42	0	21.02
林志成	董事会秘书、副总经理	男	46	现任	51.40	0	46.00
龙翠耘	副总经理	女	38	现任	67.50	0	60.00
吴震瑜	副总经理	男	39	现任	54.00	0	48.60

王 文	财务总监	女	48	现任	68.90	0	60.00
合计	--	--	--	--	620.65	0	535.69

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
陈燕忠	独立董事	辞任	2013 年 7 月 15 日	因工作原因辞任
吴传斌	独立董事	聘任	2013 年 7 月 15 日	引进人才

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动。

六、公司员工情况

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司及全资子公司总人数为 1,733 人（不含劳务派遣人员）。

（一）员工专业结构

专业构成	人数	占员工总数比例（%）
管理人员	475	27.41
市场人员（包括销售人员及品牌策划人员）	484	27.93
财务人员	52	3.00
生产人员	543	31.33
研发人员	179	10.33
合计	1,733	100.00

注：管理人员类别包含采购人员，以上数据不含劳务派遣人员。

（二）员工受教育程度

学历	人数	占员工总数比例（%）
博士	2	0.12
硕士	73	4.21
大学本科	600	34.62
大专	631	36.41
其他	427	24.64

合计	1,733	100.00
----	-------	--------

(三) 员工年龄分布

年龄区间	人数	占员工总数比例 (%)
30 岁以下	1196	69.01
31-40 岁	459	26.49
41-50 岁	69	3.98
50 岁以上	9	0.52
合计	1,733	100.00

(四) 截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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》和其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，进一步提高公司治理水平。公司确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

根据监管部门的最新要求和公司实际情况，报告期内，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会细则》、《股东大会网络投票实施细则》、《募集资金管理制度》、《董事会秘书工作细则》等制度，制定了《董事、监事及高级管理人员引咎辞职和罢免制度》等文件，通过一系列的制度建设和修订工作，搭建公司法人治理结构的制度平台，为公司的规范运作提供了更加完善的制度保障。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东梁允超先生严格按照《上市公司治理准则》、《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》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司第二届董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板

上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

报告期内，公司董事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

（四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

（五）关于公司与投资者

公司高度重视信息披露工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引》等规定以及公司制定的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，董秘办负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。

公司高度重视投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，打造与形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围。公司董秘办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：

1.投资者专线与互动平台

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

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

2.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。

3. 互动交流

(1) 2013年，公司先后召开了2013年第一次临时股东大会、2013年第二次临时股东大会、2012年度股东大会、2013年第三次临时股东大会和2013年第四次临时股东大会。会上，公司董事、监事、高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司经营以及未来发展等问题与广大投资者进行了深入的沟通和交流。

(2) 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年年度网上业绩说明会，公司董事长、总经理、董事会秘书、独立董事、财务总监、保荐代表人等参加了本次网上业绩说明会，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入地了解公司情况。

(3) 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上市公司投资者关系管理活动月投资者集体接待日活动，与投资者就发展战略、经营状况、项目进展等投资者所关心的问题互动交流，以真诚务实的态度，对投资者的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8月8日，公司在雪球平台举办了“汤臣倍健中报及近期热点问题交流的网络互动活动”，在线对投资者所关心的问题进行了详细解答，进一步深化了投资者对公司的了解与认识，实现了与广大投资者的良好互动。

(5) 报告期内，公司参加中信证券、申银万国证券、中金公司、国信证券、宏源证券、兴业证券等券商组织的策略会和交流会，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。

(六) 绩效评价与激励约束机制

公司建立了董事、高级管理人员绩效评价与激励约束机制，董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

(七) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

(一) 本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 3 月 22 日	巨潮资讯网	2013 年 3 月 23 日

(二) 本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 1 月 15 日	巨潮资讯网	2013 年 1 月 16 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 2 月 25 日	巨潮资讯网	2013 年 2 月 25 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 5 月 2 日	巨潮资讯网	2013 年 5 月 2 日
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 7 月 15 日	巨潮资讯网	2013 年 7 月 15 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十一次会议	2013 年 1 月 17 日	巨潮资讯网	2013 年 1 月 18 日
第二届董事会第十二次会议	2013 年 1 月 30 日	巨潮资讯网	2013 年 1 月 31 日
第二届董事会第十三次会议	2013 年 2 月 6 日	巨潮资讯网	2013 年 2 月 7 日
第二届董事会第十四次会议	2013 年 2 月 27 日	巨潮资讯网	2013 年 2 月 28 日
第二届董事会第十五次会议	2013 年 3 月 5 日	巨潮资讯网	2013 年 3 月 6 日
第二届董事会第十六次会议	2013 年 3 月 21 日	巨潮资讯网	2013 年 3 月 22 日
第二届董事会第十七次会议	2013 年 4 月 12 日	巨潮资讯网	2013 年 4 月 15 日
第二届董事会第十八次会议	2013 年 4 月 19 日	巨潮资讯网	2013 年 4 月 19 日
第二届董事会第十九次会议	2013 年 6 月 25 日	巨潮资讯网	2013 年 6 月 26 日
第二届董事会第二十次会议	2013 年 7 月 29 日	未披露	未披露
第二届董事会第二十一次会议	2013 年 9 月 13 日	巨潮资讯网	2013 年 9 月 13 日
第二届董事会第二十二次会议	2013 年 10 月 24 日	未披露	未披露

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市交易规则》等相关法律法规的规定，健全公司信息披露管理制度，提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确

性、完整性和及时性。结合公司实际情况，经第一届董事会第十五次会议审议，通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度（2011 年 1 月）》。该制度的建立，进一步完善了公司的内部控制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，保障和提高了年报信息披露的质量和透明度。

截至报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，不存在董事会对有关责任人采取问责措施的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014年2月27日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2014]G14000160018号
注册会计师姓名	王韶华、谭灏

审 计 报 告

广会审字[2014]G14000160018号

汤臣倍健股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的汤臣倍健股份有限公司（以下简称“汤臣倍健”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是汤臣倍健管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，汤臣倍健财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汤臣倍健2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王韶华

中国注册会计师：谭灏

中国 广州

二〇一四年二月二十七日

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	1,530,180,958.54	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	7,151,579.96	6,456,529.67
应收账款	39,956,411.10	36,948,163.71
预付款项	22,533,560.77	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	16,641,769.18	30,939,468.07
应收股利		
其他应收款	8,494,075.29	10,819,287.52
买入返售金融资产		
存货	233,682,242.37	209,530,168.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	65,129.13	1,407,024.78
流动资产合计	1,858,705,726.34	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	385,646,844.80	389,969,586.82
在建工程	91,660,384.56	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	74,288,939.04	24,245,384.69
开发支出	20,789,271.20	9,359,387.93
商誉		
长期待摊费用	5,313,952.91	6,021,796.13

递延所得税资产	978,136.95	1,009,345.42
其他非流动资产	17,064,099.50	48,089,671.34
非流动资产合计	596,622,244.96	487,643,093.24
资产总计	2,455,327,971.30	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	67,180,947.69	48,472,007.97
预收款项	49,587,239.60	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	30,305,817.70	21,088,496.87
应交税费	40,031,230.09	17,260,078.27
应付利息		
应付股利		
其他应付款	27,113,316.73	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	214,218,551.81	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	1,250,000.00	200,000.00
递延所得税负债	2,261,327.46	4,247,631.04
其他非流动负债	4,819,666.58	3,670,000.00
非流动负债合计	8,330,994.04	8,117,631.04
负债合计	222,549,545.85	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	1,162,936,287.46	1,257,089,821.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	106,763,458.29	62,813,003.02



一般风险准备		
未分配利润	634,998,679.70	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	2,232,778,425.45	1,927,117,610.47
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,232,778,425.45	1,927,117,610.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,455,327,971.30	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	1,416,269,189.41	1,091,176,703.51
交易性金融资产		
应收票据	6,983,301.16	6,093,520.37
应收账款	44,218,639.68	37,185,106.87
预付款项	20,246,414.47	69,900,169.34
应收利息	15,075,516.42	28,317,540.32
应收股利		
其他应收款	6,809,287.43	6,713,376.00
存货	204,917,368.16	194,530,836.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,664.39	1,373,076.93
流动资产合计	1,714,533,381.12	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	246,517,133.43	243,261,562.63
投资性房地产		
固定资产	357,296,339.19	356,889,409.51
在建工程	37,204,693.74	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	57,876,078.36	14,392,404.73
开发支出	20,529,411.20	9,359,387.93
商誉		
长期待摊费用	2,316,382.48	2,135,316.17
递延所得税资产	494,727.52	328,402.99

其他非流动资产	3,680,858.26	5,190,489.79
非流动资产合计	725,915,624.18	639,624,278.66
资产总计	2,440,449,005.30	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	65,776,625.41	48,343,102.01
预收款项	47,978,408.34	26,965,991.02
应付职工薪酬	25,579,203.07	17,460,457.69
应交税费	38,426,202.67	15,468,900.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,990,208.84	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	203,750,648.33	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	1,250,000.00	200,000.00
递延所得税负债	2,261,327.46	4,247,631.04
其他非流动负债	4,819,666.58	3,670,000.00
非流动负债合计	8,330,994.04	8,117,631.04
负债合计	212,081,642.37	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	1,157,815,965.26	1,251,969,499.44
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	105,365,203.71	61,414,748.44
一般风险准备		
未分配利润	637,106,193.96	372,784,096.56
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,228,367,362.93	1,904,888,344.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,440,449,005.30	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	1,482,241,903.64	1,066,692,093.53
其中：营业收入	1,482,241,903.64	1,066,692,093.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	979,448,545.98	734,964,607.77
其中：营业成本	523,274,384.45	390,701,238.12
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	18,204,372.75	11,028,139.35
销售费用	317,017,160.19	265,891,486.23
管理费用	153,974,724.93	100,954,422.75
财务费用	-34,385,346.59	-35,567,162.55
资产减值损失	1,363,250.25	1,956,483.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	502,793,357.66	331,727,485.76
加：营业外收入	11,363,163.50	6,262,073.02
减：营业外支出	10,947,236.51	6,786,250.24
其中：非流动资产处置损失	5,211,641.66	3,682,661.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	503,209,284.65	331,203,308.54
减：所得税费用	81,522,935.49	50,848,969.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	421,686,349.16	280,354,339.42
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	421,686,349.16	280,354,339.42
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.29	0.85
（二）稀释每股收益	1.28	0.85
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	421,686,349.16	280,354,339.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	421,686,349.16	280,354,339.42
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	1,370,667,975.33	981,338,600.82
减：营业成本	501,320,547.29	374,721,412.60
营业税金及附加	17,233,306.91	9,779,145.95
销售费用	246,181,148.61	221,241,143.38
管理费用	125,112,329.28	81,224,997.37
财务费用	-30,649,934.93	-31,566,898.50
资产减值损失	66,668.76	907,174.89
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）	511,403,909.41	325,031,625.13
加：营业外收入	11,190,935.46	6,235,714.91
减：营业外支出	5,705,292.64	6,760,986.36
其中：非流动资产处置损失	179,884.76	3,682,661.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	516,889,552.23	324,506,353.68
减：所得税费用	77,384,999.56	47,361,030.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	439,504,552.67	277,145,323.30
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.34	0.84
（二）稀释每股收益	1.32	0.84
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	439,504,552.67	277,145,323.30

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
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	1,704,178,898.24	1,136,393,476.61
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	101,122,810.15	52,953,393.81
经营活动现金流入小计	1,805,301,708.39	1,189,346,870.42
购买商品、接受劳务支付的现金	452,507,180.48	472,055,456.46
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	189,600,178.42	131,939,656.49
支付的各项税费	254,621,616.68	143,614,572.40
支付其他与经营活动有关的现金	282,060,258.50	330,513,051.91
经营活动现金流出小计	1,178,789,234.08	1,078,122,737.26
经营活动产生的现金流量净额	626,512,474.31	111,224,133.16
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	143,539.20	33,652.62
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	143,539.20	33,652.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,230,170.91	158,298,350.81
投资支付的现金	176,123.20	704,492.80
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	2,996,073.52	9,997,704.99
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	171,402,367.63	169,000,548.60
投资活动产生的现金流量净额	-171,258,828.43	-168,966,895.98
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	324,021,645.88	-167,102,762.82
加：期初现金及现金等价物余额	1,181,159,312.66	1,348,262,075.48
六、期末现金及现金等价物余额	1,505,180,958.54	1,181,159,312.66

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	1,570,022,491.95	1,042,481,109.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	95,807,594.15	51,983,522.59
经营活动现金流入小计	1,665,830,086.10	1,094,464,632.41
购买商品、接受劳务支付的现金	439,636,150.73	455,714,566.98
支付给职工以及为职工支付的现金	147,146,709.97	102,720,057.75
支付的各项税费	239,556,290.81	132,498,183.47
支付其他与经营活动有关的现金	208,807,190.48	285,558,188.49
经营活动现金流出小计	1,035,146,341.99	976,490,996.69
经营活动产生的现金流量净额	630,683,744.11	117,973,635.72
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	80,868.20	33,379.24
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	80,868.20	33,379.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	131,267,929.69	115,316,356.25
投资支付的现金	176,123.20	175,863,592.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,996,073.52	10,250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	134,440,126.41	301,429,949.05
投资活动产生的现金流量净额	-134,359,258.21	-301,396,569.81
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	365,092,485.90	-292,782,934.09
加：期初现金及现金等价物余额	1,026,176,703.51	1,318,959,637.60
六、期末现金及现金等价物余额	1,391,269,189.41	1,026,176,703.51

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	-94,153,534.18			43,950,455.27		246,503,893.89			305,660,814.98
(一) 净利润							421,686,349.16			421,686,349.16
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							421,686,349.16			421,686,349.16
(三) 所有者投入和减少资本		15,206,465.82								15,206,465.82
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		15,206,465.82								15,206,465.82
3. 其他										
(四) 利润分配					43,950,455.27		-175,182,455.27			-131,232,000.00
1. 提取盈余公积					43,950,455.27		-43,950,455.27			
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	1,162,936,287.46			106,763,458.29		634,998,679.70		2,232,778,425.45

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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			
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								
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	-94,153,534.18			43,950,455.27		264,322,097.40	323,479,018.49
（一）净利润							439,504,552.67	439,504,552.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							439,504,552.67	439,504,552.67
（三）所有者投入和减少资本		15,206,465.82						15,206,465.82
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		15,206,465.82						15,206,465.82
3. 其他								
（四）利润分配					43,950,455.27		-175,182,455.27	-131,232,000.00
1. 提取盈余公积					43,950,455.27		-43,950,455.27	
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	1,157,815,965.26			105,365,203.71		637,106,193.96	2,228,367,362.93

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	
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						
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44040000071153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。

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，转增基准日为2012年12月31日，变更后的注册资本为人民币328,080,000.00元。

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44040000071153的企业法人营业执照。

公司注册资本

人民币叁亿贰仟捌佰零捌拾万元。

公司所属行业性质

公司属于膳食营养补充剂生产行业。

公司经营范围

研发、生产和销售保健食品(许可证有效期至2015年8月17日)；研发、生产和销售饮料(固体饮料类)(许可证有效期至2016年8月24日)；研发、生产和销售糖果制品(糖果)(许可证有效期至2016年8月25日)；批发兼零售：预包装食品、乳制品(含婴幼儿配方乳粉)(许可证有效期至2015年11月27日)；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)。

公司报告期内主营业务未发生变更。

公司住所

珠海市金湾区三灶科技工业园星汉路19号。

公司法定代表人

梁允超。

四、主要会计政策、会计估计和前期差错

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。

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。

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。

记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

一 同一控制下的企业合并

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。

一 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。

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。

现金及现金等价物

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。

外币业务和外币报表折算

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。

一外币报表折算的会计处理方法：

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。

金融资产和金融负债的核算方法

一金融资产的分类：

公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时划分为四类：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

——持有至到期投资：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

——应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产

——可供出售金融资产。

一金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

——其他金融负债。

一金融资产和金融负债的计量：

——初始计量

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

——金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

可供出售金融资产：按照公允价值进行后续计量，除与套期保值有关外，其变动直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认转出时，计入当期损益。

持有至到期投资、应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。企业将某项金融资产划分为持有至到期投资后，在到期前重分类至可供出售的金融资产，表明企业违背将投资持有至到期的最初意图。

存在下列情况之一，表明企业没有明确意图将金融资产投资持有至到期：

——持有该金融资产的期限不确定。

——发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时。

——该项金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。

——其他表明企业没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

存在下列情况之一，表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期：

——没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持。

——受法律、行政法规的限制，使企业难以将该金融资产投资持有至到期。

——其他表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期的情况。

——金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，应当按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

——与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，应当按照成本计量。

——不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

——按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

——初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

——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。

——金融负债转移的确认依据和计量方法：

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。

——主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

——金融资产的减值

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。

应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

——单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

一按组合计提坏账准备的应收款项:

<u>确定组合的依据</u>	
<u>组合名称</u>	<u>确定依据</u>
账龄组合	按账龄划分组合
合并范围内关联方组合	按关联方是否纳入合并范围划分组合
<u>按组合计提坏账准备的计提方法</u>	
<u>组合名称</u>	<u>计提方法</u>
账龄组合	账龄分析法
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

——组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

<u>账 龄</u>	<u>应收账款计提比例 (%)</u>	<u>其他应收款计提比例 (%)</u>
1 年以内	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

一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

一对应收票据和预付款项, 公司单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认为减值损失, 计提减值准备。

一应收款项计提坏账准备后, 有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的坏账准备应当予以转回, 计入当期损益。

存货核算方法

—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。

—存货的核算：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。

—存货的盘存制度：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。

—存货跌价准备的确认和计提：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。

长期股权投资核算方法

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业及联营企业的投资和其他长期股权投资。

—长期股权投资投资成本的确定

——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。

——公司对其他长期股权的投资按照初始投资成本计价。

—长期股权投资后续计量及损益确认方法

——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。

一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。

一长期股权投资的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。

固定资产核算方法

——固定资产标准：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。

——固定资产的分类为：房屋建筑物及配套设施、机器设备、运输设备、办公及电子设备。

——固定资产计价：固定资产除符合固定资产管理政策的按重估价值计价外，其余均按实际成本计价。

——固定资产的折旧方法：

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

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

——公司各类固定资产折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物及配套设施	5-45年	5%	2.11%-19%
机器设备	5-10年	5%-10%	9%-19%

办公及电子设备	3-5年	5%	19%-31.67%
运输设备	5年	5%	19%

一 固定资产减值准备的计提

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。

在建工程核算方法

一 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。

一 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

一 在建工程结转为固定资产的时点

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。

一 在建工程减值准备的确认标准、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。

借款费用核算方法

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。

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。

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。

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。

无形资产核算方法

一 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、非专利技术及软件等。

— 无形资产计价：

——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。

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

类别	使用寿命
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

—无形资产减值准备的确认标准、计提方法

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。

开发支出核算方法

—内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分政策：

——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。

——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。

长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

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

预计负债核算方法

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

- 该义务是公司承担的现时义务；
- 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

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。

股份支付

—股份支付的种类：

——权益结算的股份支付：

———对于换取职工服务的股份支付，公司应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。公司应在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。

对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付(例如授予限制性股票的股份支付)，应在授予日按照权益工具的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的股本溢价。

———对于换取其他方服务的股份支付，公司应当以股份支付所换取的服务的公允价值计量。公司应当按照其他方服务在取得日的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或费用；

如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量，公司应当按照权益工具在服务取得日的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或费用。

——现金结算的股份支付：

——公司应当在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用,同时计入负债,并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量,将其变动计入损益。

对于授予后立即可行权的现金结算的股份支付(例如授予虚拟股票或业绩股票的股份支付),公司应当在授予日按照公司承担负债的公允价值计入相关资产成本或费用,同时计入负债,并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量,将其变动计入损益。

—权益工具公允价值的确定方法:

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的,采用期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素:

——期权的行权价格;

——授权日的价格;

——期权的有效期;

——股价波动率;

——无风险收益率;

——分期行权的股份支付;

—确认可行权权益工具最佳估计的依据:

等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。根据权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量,计算截至当期累计应确认的成本费用金额,再减去前期累计已确认金额,作为当期应确认的成本费用金额。

—企业集团内涉及不同企业的股份支付交易的处理方法:

——结算企业以其本身权益工具结算的,应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;除此之外,应当作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的,应当按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资,同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

——接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其自身权益工具的,应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;

接受服务企业负有结算义务且授予本企业职工的是企业集团内其他企业权益工具的，应当将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

收入确认方法

—销售商品收入：

——销售商品收入确认原则：

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。

—提供劳务收入的确认方法：

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。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

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。

政府补助核算方法

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。

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。

所得税的会计处理方法

一 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

一 递延所得税资产的确认

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）。

一 递延所得税负债的确认

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。

五、主要税项

税 种	计 税 基 数	税 率
企业所得税	应纳税所得额	15、25%
增值税:		
—销项税:	销售收入、品牌使用及管理费收入	3%、6%、17%
—进项税:	进货成本、运费等	7%-17%
城建税:	应缴流转税额	7%
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%

—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，并于 2012 年 9 月 12 日获得编号 GF201244000244 的高新技术企业证书，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。

—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、广东佰嘉药业有限公司、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。广州市佰健生物工程有限公司 2012 年 1-10 月品牌使用及管理费收入征收营业税，税率为 5%。根据《财政部 国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37 号）以及全国营业税改征增值税试点工作的相关规定，品牌使用及管理费收入于 2012 年 11 月 1 日起改征增值税，税率为 6%。

六、企业合并及合并财务报表

—截至 2013 年 12 月 31 日，公司的子公司情况：

——同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股及表决权比例	期末实际出资额	经营范围	是否合并报表
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	100%	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）；销售：包装材料；货物进出口，技术进出口。	是
广州市佰健生物工程有 限公司	有限责任	广州经济开发区科汇三街 3 号 701 房	膳食营养补充剂销售	RMB19721.91 万元	100%	RMB19721.91 万元	生物技术开发服务；生物技术转让服务；生物技术咨询、交流服务；工程和技术研究和试验发展；生物技术推广服务；营养和保健品零售；乳制品批发；乳制品零售；营养和保健品批发。	是

——非企业合并方式取得的子公司：

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	持股比例	表决权比例	经营范围	是否合并报表
珠海普迪电子有限公司	有限责任	珠海	RMB2,905 万元	100%	100%	销售电路板	是

2011 年 10 月 20 日，公司第二届董事会第二次会议通过了《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》，向普迪印制电路有限公司收购其持有的珠海普迪电子有限公司 100% 的股权，相关工商变更登记已于 2012 年 1 月 17 日完成。由于珠海普迪电子有限公司不构成业务，该交易不构成企业合并，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。

——通过新设方式取得的子公司：

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	持股比例	表决权比例	期末实际出资额	经营范围	是否合并报表
-------	-------	-----	------	------	-------	---------	------	--------



广东佰嘉药业有限公司	有限责任	珠海	RMB1,000 万元	100%	100%	RMB1000 万元	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）；研发和销售保健食品；批发：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；药品研发。	是
------------	------	----	-------------	------	------	------------	---	---

七、合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

项目	2013.12.31			2012.12.31		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金：	-	-	107,047.36	-	-	90,852.31
人民币	-	-	107,047.36	-	-	90,852.31
银行存款：	-	-	1,530,073,911.18	-	-	1,246,009,960.35
人民币	-	-	1,530,066,198.44	-	-	1,245,701,670.78
美元	1,262.96	6.0969	7,700.14	1,262.28	6.2892	7,938.74
澳元	2.32	5.4310	12.60	46,000.00	6.5291	300,338.60
港币	-	-	-	15.01	0.8148	12.23
其他货币资金	-	-	-	-	-	58,500.00
合计	=	=	<u>1,530,180,958.54</u>	=	=	<u>1,246,159,312.66</u>

截至 2013 年 12 月 31 日，银行存款中 25,000,000.00 元已为公司向恒生银行广州分行开立保函提供担保。

2、应收票据

项目	2013.12.31	2012.12.31



银行承兑汇票	7,151,579.96	6,456,529.67
--------	--------------	--------------

—截至 2013 年 12 月 31 日，公司已背书但尚未到期的银行承兑汇票如下：

出票人	出票日期	到期日	金额	被背书人
西安泰生医药连锁有限公司	2013-8-27	2014-2-27	422,948.20	中山市小榄镇汇丰医用塑料包装厂
江阴市东方印染有限公司	2013-8-23	2014-2-23	790,000.00	鹤山市昆阳塑料有限公司
江阴市东方印染有限公司	2013-8-23	2014-2-23	310,000.00	广州曼蒂生物科技有限公司
湖北中联大药房连锁有限公司	2013-11-20	2014-2-20	350,000.00	广州曼蒂生物科技有限公司
怀化怀仁大药房连锁有限公司	2013-10-30	2014-1-30	521,286.00	广州番禺美特包装有限公司
怀化怀仁大药房连锁有限公司	2013-11-29	2014-2-28	359,822.00	广州曼蒂生物科技有限公司
江阴市东方印染有限公司	2013-8-22	2014-2-22	200,000.00	广州曼蒂生物科技有限公司
江阴市东方印染有限公司	2013-8-22	2014-2-22	200,000.00	广州曼蒂生物科技有限公司
甘肃众友健康医药股份有限公司	2013-10-11	2014-1-11	299,992.00	广州合诚三先生物科技有限公司
湖北中联大药房连锁有限公司	2013-10-11	2014-1-11	98,338.68	广州曼蒂生物科技有限公司
云南鸿云药业有限公司	2013-10-22	2014-1-22	834,377.04	广州番禺美特包装有限公司
老百姓大药房连锁股份有限公司	2013-10-22	2014-1-22	500,000.00	广州曼蒂生物科技有限公司
湖北中联大药房连锁有限公司	2013-10-30	2014-1-30	200,000.00	广东大地食用化工有限公司
合计			<u>5,086,763.92</u>	

—截至 2013 年 12 月 31 日，应收票据中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的票据。

3、应收账款

类别	2013.12.31				2012.12.31			
	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(%)

类别	2013.12.31				2012.12.31			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	42,073,036.49	100.00	2,116,625.39	5.03	38,892,803.90	100.00	1,944,640.19	5.00
其中：账龄组合	42,073,036.49	100.00	2,116,625.39	5.03	38,892,803.90	100.00	1,944,640.19	5.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>42,073,036.49</u>	<u>100.00</u>	<u>2,116,625.39</u>	<u>5.03</u>	<u>38,892,803.90</u>	<u>100.00</u>	<u>1,944,640.19</u>	<u>5.00</u>

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2013.12.31			2012.12.31		
	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	41,813,568.62	99.38	2,090,678.60	38,891,979.50	100.00	1,944,557.75
1-2 年	259,467.87	0.62	25,946.79	824.40	0.00	82.44
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-



账龄	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	42,073,036.49	100.00	2,116,625.39	38,892,803.90	100.00%	1,944,640.19

—应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

—截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款前五名情况：

序号	与本公司关系	2013.12.31	账龄	比例%
1	非关联方	11,874,813.60	1 年以内	28.22
2	非关联方	6,415,170.18	1 年以内	15.25
3	非关联方	2,065,026.84	1 年以内	4.91
4	非关联方	1,186,536.46	1 年以内	2.82
5	非关联方	731,748.00	1 年以内	1.74
合计		22,273,295.08		52.94

—截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

4、预付款项

账龄	2013.12.31		2012.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	20,909,161.24	92.79	74,683,524.80	99.81
1-2 年	1,624,399.53	7.21	144,004.00	0.19



合计	<u>22,533,560.77</u>	<u>100.00</u>	<u>74,827,528.80</u>	<u>100.00</u>
----	----------------------	---------------	----------------------	---------------

—预付款项 2013 年 12 月 31 日余额比 2012 年 12 月 31 日余额减少了 52,293,968.03 元，减少幅度为 69.89%，主要原因系预付进口材料款减少。

—截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项前五名情况：

单位名称	与本公司关系	2013.12.31	账龄	比例%
深圳市丽琦模具科技有限公司	非关联方	950,000.00	1-2 年	4.22
广州经济技术开发区财政局	非关联方	810,000.00	1 年以内	3.59
北京宝德润生医药科技发展有限公司	非关联方	556,500.00	1 年以内	2.47
广东省纺织品进出口花纱布有限公司	非关联方	425,573.00	1 年以内	1.89
中国石油化工股份有限公司广东珠海石油分公司	非关联方	359,919.17	1 年以内	1.60
合计		<u>3,101,992.17</u>		<u>13.77</u>

—截至 2013 年 12 月 31 日，预付款项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。

5、应收利息

账龄	2013.12.31		2012.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	16,641,769.18	100.00	30,939,468.07	100.00

—应收利息 2013 年 12 月 31 日余额比 2012 年 12 月 31 日余额减少了 14,297,698.89 元，减少幅度为 46.21%，主要原因系应收未到期定期存款利息减少。

—截至 2013 年 12 月 31 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、其他应收款

类别	2013.12.31				2012.12.31			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,861,789.26	100.00	1,367,713.97	13.87	11,786,347.48	100.00	967,059.96	8.20
其中：账龄组合	9,861,789.26	100.00	1,367,713.97	13.87	11,786,347.48	100.00	967,059.96	8.20
合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	∴	∴	∴	∴	∴	∴	∴	∴
合计	<u>9,861,789.26</u>	<u>100.00</u>	<u>1,367,713.97</u>	<u>13.87</u>	<u>11,786,347.48</u>	<u>100.00</u>	<u>967,059.96</u>	<u>8.20</u>

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2013.12.31			2012.12.31		
	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	5,253,538.86	53.27	262,676.94	9,057,381.67	76.85	452,869.08
1-2 年	2,534,725.54	25.70	253,472.56	1,560,459.31	13.24	156,045.93
2-3 年	981,289.80	9.95	294,386.94	1,131,951.50	9.60	339,585.45
3-4 年	1,055,995.06	10.71	527,997.53	35,615.00	0.30	17,807.50
4-5 年	35,300.00	0.36	28,240.00	940.00	0.01	752.00



5 年以上	940.00	0.01	940.00	:	:	:
合计	<u>9,861,789.26</u>	<u>100.00</u>	<u>1,367,713.97</u>	<u>11,786,347.48</u>	<u>100.00</u>	<u>967,059.96</u>

—其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

—截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款前五名情况：

名 称	与本公司关系	2013.12.31	账 龄	比例%
行政部员工	员工借支办理房产证事务	700,000.00	1 年以内	7.10
金湾区总工会	非关联方	500,000.00	1-2 年	5.07
华润万家生活超市（广州）有限公司	非关联方	498,577.36	0-2 年	5.06
行政部员工	员工借支办理房产证事务	402,406.00	1 年以内	4.08
广州百佳超级市场有限公司	非关联方	281,306.00	0-4 年	2.85
合计		<u>2,382,289.36</u>		<u>24.16</u>

—截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

7、存货

项目	2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	123,337,488.61	743,264.44	122,594,224.17	121,627,963.54	402,645.97	121,225,317.57
原材料	87,953,625.71	-	87,953,625.71	63,782,604.47	-	63,782,604.47
半成品	8,357,411.85	-	8,357,411.85	11,379,675.88	-	11,379,675.88
包装材料	5,019,193.24	-	5,019,193.24	6,660,915.18	-	6,660,915.18
委托代销产品	7,142,124.84	-	7,142,124.84	4,852,494.27	-	4,852,494.27
委托加工物资	-	-	-	5,112.31	-	5,112.31
低值易耗品	2,615,662.56	..	2,615,662.56	1,624,048.92	..	1,624,048.92
合计	<u>234,425,506.81</u>	<u>743,264.44</u>	<u>233,682,242.37</u>	<u>209,932,814.57</u>	<u>402,645.97</u>	<u>209,530,168.60</u>

—存货跌价准备明细如下：

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少		2013.12.31
			转回	转销	
产成品	402,645.97	743,264.44	-	402,645.97	743,264.44

公司于报告期末对存货进行全面清查，存在部分产成品因经营情况不良需计提跌价准备的情形，故计提存货跌价准备 743,264.44 元。

8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2012.12.31	增减变动	2013.12.31	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	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	:	:	:
合计		<u>880,616.00</u>	<u>880,616.00</u>	=	<u>880,616.00</u>	<u>4.98</u>	<u>4.98</u>	=	=	=

—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 12 月 31 日，公司未发现需计提长期投资减值准备的情况。

9、固定资产及累计折旧

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
一、固定资产原值合计	<u>421,347,966.39</u>	<u>34,386,012.77</u>	<u>6,131,442.59</u>	<u>449,602,536.57</u>
其中：房屋建筑物及配套设施	278,133,240.22	17,244,242.27	5,267,496.47	290,109,986.02
机器设备	100,431,164.87	9,144,786.18	435,417.40	109,140,533.65
办公及电子设备	26,077,832.04	7,335,004.79	330,388.72	33,082,448.11
运输设备	16,705,729.26	661,979.53	98,140.00	17,269,568.79
其中：在建工程完工转入		9,379,647.39		
二、累计折旧合计	<u>31,131,791.30</u>	<u>33,414,367.68</u>	<u>836,063.48</u>	<u>63,710,095.50</u>



项目	<u>2012.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2013.12.31</u>
其中：房屋建筑物及配套设施	8,284,437.15	12,713,299.62	195,078.05	20,802,658.72
机器设备	8,930,589.54	10,168,997.92	247,481.46	18,852,106.00
办公及电子设备	8,176,909.33	7,369,749.73	300,270.97	15,246,388.09
运输设备	5,739,855.28	3,162,320.41	93,233.00	8,808,942.69
三、固定资产账面净值合计	<u>390,216,175.09</u>			<u>385,892,441.07</u>
四、固定资产减值准备合计	<u>246,588.27</u>	≡	<u>992.00</u>	<u>245,596.27</u>
其中：房屋建筑物及配套设施	-	-	-	-
机器设备	246,588.27	-	992.00	245,596.27
办公及电子设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	<u>389,969,586.82</u>			<u>385,646,844.80</u>

—本期计提折旧额为 33,414,367.68 元。

—本期由在建工程转入固定资产原价为 9,379,647.39 元。

—未办妥产权证书的固定资产情况

项目	预计办结产权证书时间
珠海 3#厂房、动力中心	2014 年

科汇金谷公寓楼	2014 年
沈阳办事处	2014 年

10、在建工程

工程项目名称	预算数	2012.12.31(其中:利息资本化)	本期增加数(其中:利息资本化)	本期转入固定资产(其中:利息资本化)	其他减少数(其中:利息资本化)	2013.12.31(其中:利息资本化)	投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
科汇房产项目	3,788,532.00	3,788,532.00	-	3,788,532.00	-	-	100.00	100.00	自筹
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
直营店项目	56,396,213.36	-	54,396,213.36	-	-	54,396,213.36	96.45	96.45	募集资金
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
办事处用房	35,325,789.00	-	33,526,723.98	3,577,146.98	-	29,949,577.00	94.91	94.91	自筹
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
4#厂房项目	4,340,000.00	-	2,039,078.84	-	-	2,039,078.84	46.98	46.98	自筹
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
信息系统技术改造项目—软件	8,149,939.32	2,614,658.68	2,063,499.47	-	3,316,153.74	1,362,004.41	57.40	57.40	自筹、募集资金
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
待安装设备	10,182,846.07	1,466,135.08	4,056,887.67	2,013,968.41	-	3,509,054.34	54.24	54.24	自筹、募集资金
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			

工程项目名称	预算数	2012.12.31(其中:利息资本化)	本期增加数(其中:利息资本化)	本期转入固定资产(其中:利息资本化)	其他减少数(其中:利息资本化)	2013.12.31(其中:利息资本化)	投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
仓库管理系统	490,000.00	197,979.15	147,000.00	-	-	344,979.15	70.40	70.40	募集资金
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
其他工程	-	-	59,477.46	-	-	59,477.46	-	-	自筹
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
合计	<u>118,673,319.75</u>	<u>8,067,304.91</u>	<u>96,288,880.78</u>	<u>9,379,647.39</u>	<u>3,316,153.74</u>	<u>91,660,384.56</u>			
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			

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。

11、无形资产

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
一、账面原值合计	<u>28,898,138.77</u>	<u>53,262,129.49</u>	≡	<u>82,160,268.26</u>
土地使用权	19,090,923.41	43,822,806.58	-	62,913,729.99
非专利技术	3,158,655.00	3,245,244.59	-	6,403,899.59
专利技术	219,961.00	37,200.00	-	257,161.00
软件系统	5,540,173.36	6,056,878.32	-	11,597,051.68
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	<u>4,652,754.08</u>	<u>3,218,575.14</u>	≡	<u>7,871,329.22</u>



项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
土地使用权	617,948.02	490,639.11	-	1,108,587.13
非专利技术	2,156,727.15	855,649.05	-	3,012,376.20
专利技术	98,300.45	28,650.32	-	126,950.77
软件系统	1,627,775.15	1,717,315.53	-	3,345,090.68
商标	147,003.31	122,321.13	-	269,324.44
实用新型	5,000.00	4,000.00	-	9,000.00
三、无形资产账面净值合计	<u>24,245,384.69</u>			<u>74,288,939.04</u>
土地使用权	18,472,975.39			61,805,142.86
非专利技术	1,001,927.85			3,391,523.39
专利技术	121,660.55			130,210.23
软件系统	3,912,398.21			8,251,961.00
商标	701,422.69			679,101.56
实用新型	35,000.00			31,000.00
四、减值准备合计	=			=
无形资产账面价值合计	<u>24,245,384.69</u>			<u>74,288,939.04</u>
无形资产本期摊销额:				<u>3,218,575.14</u>

公司于期末对各项无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

12、开发支出

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少		2013.12.31
			计入当年损益	确认为无形资产	
拟申请的专利技术	-	-	-	-	-
拟申请的非专利技术	9,359,387.93	58,941,064.57	44,228,736.71	3,282,444.59	20,789,271.20
合计	<u>9,359,387.93</u>	<u>58,941,064.57</u>	<u>44,228,736.71</u>	<u>3,282,444.59</u>	<u>20,789,271.20</u>

2013 年度开发支出占研究开发项目支出总额的 24.96%。

13、长期待摊费用

项目	2012.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少额	2013.12.31	其他减少的原因
生产基地装修费	1,777,096.33	-	1,090,399.12	30,333.33	656,363.88	拆除
专卖店装修费	3,886,479.96	1,683,628.57	2,572,538.10	-	2,997,570.43	
购车补助	-	1,722,616.84	453,723.33	-	1,268,893.51	
箱变工程	114,000.13	-	75,999.96	-	38,000.17	
环保工程	63,070.60	-	32,906.40	-	30,164.20	
宿舍装修费	109,449.91	-	39,800.04	-	69,649.87	
厂区绿化工程	-	230,000.00	11,499.99	-	218,500.01	
网络监控防盗工程	71,699.20	-	36,888.36	-	34,810.84	
合计	<u>6,021,796.13</u>	<u>3,636,245.41</u>	<u>4,313,755.30</u>	<u>30,333.33</u>	<u>5,313,952.91</u>	

14、递延所得税资产和递延所得税负债

公司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。

一已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	2013.12.31	2012.12.31
递延所得税资产：		
因计提资产减值准备形成	407,456.95	685,045.42
因预提未付款项形成	570,680.00	324,300.00
递延所得税资产合计	<u>978,136.95</u>	<u>1,009,345.42</u>
递延所得税负债：		
因计提利息收入形成	2,261,327.46	4,247,631.04
递延所得税负债合计	<u>2,261,327.46</u>	<u>4,247,631.04</u>

一引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异：

项 目	暂时性差异金额	
	2013.12.31	2012.12.31
可抵扣差异：		
资产减值准备	2,449,101.19	3,560,934.39
预提未付款项	2,782,720.00	1,377,200.00
小计	<u>5,231,821.19</u>	<u>4,938,134.39</u>
应纳税差异：		
计提利息收入	15,075,516.42	28,317,540.27
小计	<u>15,075,516.42</u>	<u>28,317,540.27</u>

15、其他非流动资产

项 目	2013.12.31		2012.12.31	
	金 额	比 例%	金 额	比 例%
长期资产预付款	17,064,099.50	100.00	48,089,671.34	100.00

一其他非流动资产 2013 年 12 月 31 日余额比 2012 年 12 月 31 日余额减少了 31,025,571.84 元，减少幅度为 64.52%，主要原因系预付购置长期资产的款项减少。

—截至 2013 年 12 月 31 日，其他非流动资产前五名金额共计 14,825,829.00 元，占期末余额的比例为 86.88%。

—截至 2013 年 12 月 31 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。

16、资产减值准备

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少		2013.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,944,640.19	219,331.80	-	47,346.60	2,116,625.39
其他应收款坏账准备	967,059.96	400,654.01	-	-	1,367,713.97
存货跌价准备	402,645.97	743,264.44	-	402,645.97	743,264.44
固定资产减值准备	246,588.27	-	-	992.00	245,596.27
合计	<u>3,560,934.39</u>	<u>1,363,250.25</u>	=	<u>450,984.57</u>	<u>4,473,200.07</u>

17、应付票据

项目	2013.12.31	2012.12.31
银行承兑汇票	-	585,000.00

18、应付账款

项目	2013.12.31	2012.12.31
应付账款	67,180,947.69	48,472,007.97

—应付账款 2013 年 12 月 31 日余额比 2012 年 12 月 31 日余额增加 18,708,939.72 元，增加幅度为 38.60%，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 12 月 31 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 12 月 31 日，不存在账龄超过 1 年的大额应付账款。

19、预收款项

项目	2013.12.31	2012.12.31
预收款项	49,587,239.60	27,867,688.04

—预收款项 2013 年 12 月 31 日余额比 2012 年 12 月 31 日余额增加 21,719,551.56 元，增加幅度为 77.94%，主要系公司期末已收款未发货的金额增加所致。

—截至 2013 年 12 月 31 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 12 月 31 日，不存在账龄超过 1 年的大额预收款项。

20、应付职工薪酬

项目	2012.12.31	本期增加	本期支付	2013.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	20,957,919.96	157,375,664.05	148,120,006.77	30,213,577.24
职工福利费	-	11,225,095.26	11,225,095.26	-
社会保险费	69,756.63	16,988,897.27	17,058,653.90	-
住房公积金	8,556.46	7,990,205.69	7,998,762.15	-
工会经费	52,263.82	107,042.60	73,165.96	86,140.46
职工教育经费	-	5,124,666.84	5,124,666.84	-
其他	-	6,100.00	-	6,100.00
合计	<u>21,088,496.87</u>	<u>198,817,671.71</u>	<u>189,600,350.88</u>	<u>30,305,817.70</u>

截至 2013 年 12 月 31 日的应付职工薪酬余额预计于 2014 年支付，没有属于拖欠性质的款项。

21、应交税费

项目	2013.12.31	2012.12.31
企业所得税	16,864,259.35	5,454,078.39
增值税	19,615,817.95	10,421,585.39
个人所得税	870,458.17	501,261.86
城建税	596,195.15	295,275.45
教育费附加	425,930.66	210,760.68
营业税	-13,884.25	-13,884.25
印花税	689,553.78	215,667.72
防洪费	66,752.88	45,333.03
房产税	916,146.40	130,000.00
合计	<u>40,031,230.09</u>	<u>17,260,078.27</u>

本报告期各项税金执行的税率详见附注三。

22、其他应付款

项目	2013.12.31	2012.12.31
其他应付款	27,113,316.73	54,222,064.39

—其他应付款 2013 年 12 月 31 日余额比 2012 年 12 月 31 日余额减少 27,108,747.66 元，减少幅度为 50.00%，主要系公司与客户签订的年度合同到期，需先返还客户保证金及未付的工程设备款减少所致。

—截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付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 12 月 31 日，不存在账龄超过 1 年的大额其他应付款。

23、预计负债

项目	2013.12.31	2012.12.31
未决诉讼	1,250,000.00	200,000.00

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。2013 年 10 月 10 日，一审结案，广州市天河区人民法院出具“（2012）穗天法民二初字第 4244 号”判决书，公司败诉，需要支付广告费和相关利息，但公司不服一审判决，向广州市中级人民法院提出上诉。截至 2013 年 12 月 31 日，二审尚未开庭，公司根据一审判决的结果预计了 1,250,000.00 元的负债。

24、其他非流动负债

项目	2013.12.31	2012.12.31
递延收益	4,819,666.58	3,670,000.00

一递延收益明细列示如下：

项目	2013.12.31	2012.12.31
与资产相关的政府补助：		
2012 年珠海市战略性新兴产业专项资金重大项目	1,664,999.96	1,600,000.00
2012 年省产业结构调整专项资金-固体制剂车间扩建与信息化技术改造项目-粤财工 2012.110	858,333.39	1,000,000.00
2012 年省中小企业发展专项基金-膳食营养补充剂创新产业化示范基地-珠财工 [2012] 065	300,000.00	300,000.00
2012 年省科技计划配套专项资金	184,999.97	200,000.00
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	100,000.00	100,000.00
企业科技特派员工作站项目经费	261,333.26	320,000.00
广陈皮提取物抗氧化复合胶囊的研制及产业化	150,000.00	150,000.00
与收益相关的政府补助：		
2013 年省级企业技术中心专项资金	1,000,000.00	-
2013 年省中小企业发展专项资金	300,000.00	-
合计	4,819,666.58	3,670,000.00

一一根据《珠海市战略性新兴产业重大相聚合同书》（珠科工贸信计[2012]19 号），公司于 2012 年、2013 年分别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、400,000.00 元，项目在 2013 年度完成，本年按年限摊销转入营业外收入 335,000.04 元，余额 1,664,999.96 计入递延收益。

一一根据《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，项目在 2013 年度完成，本年按年限摊销转入营业外收入 141,666.61 元，余额 858,333.39 计入递延收益。

——根据《关于下达 2013 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 2013 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，项目在 2013 年度完成，本年按年限摊销转入营业外收入 15,000.03 元，余额 184,999.97 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《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，本年按相关支出数转入营业外收入 58,666.74 元。

——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，以前年度转入营业外收入 200,000.00 元，余额 150,000.00 计入递延收益。

——公司于 2013 年收到珠海市财政局下拨的 2013 年省级企业技术中心专项资金 1,000,000.00 元，计入递延收益。

——根据《关于下达 2013 年省中小企业发展专项资金（自主创新和转型升级）的通知》（珠中小企[2013]33 号），公司于 2013 年收到珠海市财政局下拨的省中小企业发展专项资金 300,000.00 元，计入递延收益。

25、股本

单位：万元

股权性质	2012.12.31	本次变动增减（+、-）					2013.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通股份	-	-	-	-	-	-	-
1、发起人股份	-	-	-	-	-	-	-
2、募集法人股份	-	-	-	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-	-	-	-
二、已上市流通股份	21,872.00	-	-	10,936.00	-	10,936.00	32,808.00
1、有限售条件股份	14,702.3652	-	-	7,351.1826	-5,241.4579	2,109.7247	16,812.0899
境内自然人持有股份	14,702.3652	-	-	7,351.1826	-5,241.4579	2,109.7247	16,812.0899
境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-
2、无限售条件股份	7,169.6348	-	-	3,584.8174	5,241.4579	8,826.2753	15,995.9101
人民币普通股	7,169.6348	=	=	3,584.8174	5,241.4579	8,826.2753	15,995.9101
三、股份总数	<u>21,872.00</u>	=	=	<u>10,936.00</u>	=	<u>10,936.00</u>	<u>32,808.00</u>

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。

26、资本公积

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
股本溢价	1,257,089,821.64	-	109,360,000.00	1,147,729,821.64
其他资本公积	-	15,206,465.82	-	15,206,465.82
合计	<u>1,257,089,821.64</u>	<u>15,206,465.82</u>	<u>109,360,000.00</u>	<u>1,162,936,287.46</u>

—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，减少资本公积 109,360,000.00 元。

—2013 年 3 月 5 日，根据公司第二届董事会第十五次会议通过的《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予相关事项的议案》，公司授予部分员工股票期权，年末按照授予日股票期权的公允价值将相关股份支付计入管理费用和其他资本公积。

27、盈余公积

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
法定盈余公积	62,813,003.02	43,950,455.27	-	106,763,458.29
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	<u>62,813,003.02</u>	<u>43,950,455.27</u>	-	<u>106,763,458.29</u>

盈余公积增加系公司按 2013 年度母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金。

28、未分配利润

—未分配利润增减变动情况如下：

项目	2013 年度	提取或分配比例
上期期末未分配利润	388,494,785.81	
加：会计政策变更	-	
本期期初未分配利润	388,494,785.81	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	421,686,349.16	
减：提取法定盈余公积	43,950,455.27	母公司实现净利润的 10%
应付普通股股利	131,232,000.00	
转增股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	<u>634,998,679.70</u>	

—2013 年 4 月，根据公司 2012 年股东大会的决议，以 2012 年末总股本 21,872 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），合计派发现金股利 131,232,000.00 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

29、营业收入及营业成本

—营业收入、成本分项列示如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,476,956,116.33	515,452,544.88	1,061,638,677.96	385,954,494.42
其他业务	5,285,787.31	7,821,839.57	5,053,415.57	4,746,743.70
合计	<u>1,482,241,903.64</u>	<u>523,274,384.45</u>	<u>1,066,692,093.53</u>	<u>390,701,238.12</u>

—主营业务收入、成本按类别分项列示如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
膳食营养补充剂销售	1,469,972,356.91	515,452,544.88	1,052,371,295.03	385,954,494.42
品牌使用及管理费	6,983,759.42	-	9,267,382.93	-
合计	<u>1,476,956,116.33</u>	<u>515,452,544.88</u>	<u>1,061,638,677.96</u>	<u>385,954,494.42</u>

—主营业务收入按地区列示如下：

地区	2013 年度	2012 年度
华南	273,483,289.53	236,165,481.85
华东	494,611,851.29	313,110,955.17
华中	217,608,550.04	165,719,631.66
东北	103,951,842.28	56,526,408.47
华北	154,912,916.38	136,156,562.13
西北	64,041,880.66	43,869,466.71
西南	168,345,786.15	110,090,171.97
合计	<u>1,476,956,116.33</u>	<u>1,061,638,677.96</u>

—其他业务收入、成本分项列示如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
销售包装材料	5,285,787.31	7,821,839.57	5,044,415.61	4,746,743.70
其他	-	-	8,999.96	-
合计	<u>5,285,787.31</u>	<u>7,821,839.57</u>	<u>5,053,415.57</u>	<u>4,746,743.70</u>

—前五名客户营业收入总额及占全部营业收入的比例列示如下：

项目	2013 年度	2012 年度
前五名客户收入总额	304,840,780.08	178,141,986.50
占全部营业收入的比例	20.57%	16.70%

—营业收入 2013 年度比 2012 年度增加 415,549,810.11 元，增加幅度为 38.96%，主要系公司生产经营规模不断扩大所致。

30、营业税金及附加

项目	计缴标准	2013 年度	2012 年度
营业税	5%	-	387,639.80
城市维护建设税	7%	10,619,217.43	6,206,372.66
教育费附加	3%	7,585,155.32	4,434,126.89
合计		<u>18,204,372.75</u>	<u>11,028,139.35</u>

营业税金及附加 2013 年度比 2012 年度增加 7,176,233.40 元，增加幅度为 65.07%，主要系营业收入增加导致应缴的流转税及其附加增加所致。

31、销售费用

项目	2013 年度	2012 年度
品牌推广费	139,718,977.98	121,537,352.77
人工费用	82,127,352.49	62,830,137.09
宣传费	7,718,136.12	9,717,383.39
展柜制作费	7,619,987.91	10,677,690.25
运输费	15,320,663.21	12,293,550.67
促销费	14,366,009.50	10,045,070.64
差旅费	9,697,157.36	8,823,451.13
会议费	2,234,740.02	2,554,883.70
租赁费	18,501,178.05	13,269,879.87
业务招待费	2,282,102.85	2,235,345.46
折旧费	4,198,078.64	3,149,325.25

项目	2013 年度	2012 年度
其他费用	13,232,776.06	8,757,416.01
合计	317,017,160.19	265,891,486.23

32、管理费用

项目	2013 年度	2012 年度
人工费用	37,893,982.42	29,708,377.46
股权激励	15,206,465.82	-
研究开发费用	44,228,736.71	19,763,115.16
折旧费	6,615,272.63	6,147,929.17
中介机构费	4,136,882.33	4,506,503.40
报废损失	15,393,395.73	10,888,573.48
租赁费	674,290.84	1,668,458.84
车辆使用费	3,504,737.41	4,025,933.46
税金	3,914,704.24	2,841,055.55
差旅费	3,292,534.58	2,205,581.14
办公费	2,983,148.00	1,487,626.37
业务招待费	2,823,010.10	1,986,846.91
无形资产摊销	1,515,778.64	724,063.28
低值易耗品摊销	152,210.24	1,850,585.73
水电费	997,322.22	717,208.98
通讯费	450,057.32	786,628.71
培训费	2,069,782.42	3,024,954.59
会务费	2,746,976.59	923,445.18
商标注册费	233,695.98	1,574,850.72
招聘费	681,162.11	1,364,184.98
其他费用	4,460,578.60	4,758,499.64

项目	2013 年度	2012 年度
合计	<u>153,974,724.93</u>	<u>100,954,422.75</u>

管理费用 2013 年度比 2012 年度增加 53,020,302.18 元，增加幅度为 52.52%，主要系公司经营规模不断扩大，各项管理费用增加；公司加大研发力度，研发支出增加；以及本年对员工实行股权激励所致。

33、财务费用

项目	2013 年度	2012 年度
利息支出	-	-
减：利息收入	34,831,130.70	36,668,880.01
手续费支出	423,358.62	567,393.18
汇兑损益	<u>22,425.49</u>	<u>534,324.28</u>
合计	<u>-34,385,346.59</u>	<u>-35,567,162.55</u>

34、资产减值损失

项目	2013 年度	2012 年度
固定资产减值准备	-	-
应收账款坏账准备	219,331.80	939,804.06
其他应收款坏账准备	400,654.01	614,033.84
存货跌价准备	<u>743,264.44</u>	<u>402,645.97</u>
合计	<u>1,363,250.25</u>	<u>1,956,483.87</u>

35、营业外收入

项目	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常性损益的
			金额
政府补助	6,273,374.44	4,983,500.00	6,273,374.44
违约金收入	4,012,301.00	1,246,014.91	4,012,301.00
赔偿收入	615,227.02	-	615,227.02
处置非流动资产收益	15,215.12	-	15,215.12
其他	447,045.92	32,558.11	447,045.92
合计	<u>11,363,163.50</u>	<u>6,262,073.02</u>	<u>11,363,163.50</u>

一报告期内确认收益的政府补助种类及金额如下：

<u>政府补助种类</u>	<u>2013 年度</u>	<u>2012 年度</u>
政府补助：		
技术改造项目补助资金	690,000.00	-
企业研究开发补助	617,200.00	-
扶持中小企业发展资金	350,000.00	-
新兴产业专项 补助资金	335,000.04	-
技术改造项目补助	141,666.61	-
税收补贴	100,423.02	-
科技扶持资金	100,000.00	1,920,000.00
开拓市场专用资金	14,418.00	53,500.00
自主创新扶持资金	-	590,000.00
增资扩产扶持资金	-	2,080,000.00
企业科技特派员工作站	73,666.77	80,000.00
自主知识产权保护补贴	-	50,000.00
专利申请资助资金	-	10,000.00
政府奖励：	-	-
企业增资扩产奖励	2,970,000.00	-
珠海市名牌名标奖励	400,000.00	-
科学技术和经济工作先进单位奖励	300,000.00	-
科技创新和经济强区先进单位奖	-	200,000.00
珠海市鼓励企业转型升级扩大生产奖励	120,000.00	-
知识产权优势企业奖励	50,000.00	-
广货网上行活动企业奖励	10,000.00	-
先进单位和先进个人奖励	1,000.00	-
合计	<u>6,273,374.44</u>	<u>4,983,500.00</u>

36、营业外支出

项目	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常性损益 的金额
捐赠支出	4,465,826.83	2,873,961.28	4,465,826.83
处理非流动资产净损失	5,214,823.06	3,682,661.66	5,214,823.06
预计负债	1,050,000.00	200,000.00	1,050,000.00
其他	216,586.62	29,627.30	216,586.62
合计	<u>10,947,236.51</u>	<u>6,786,250.24</u>	<u>10,947,236.51</u>

37、所得税费用

项目	2013 年度	2012 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	83,478,030.60	50,057,214.72
递延所得税调整	-1,955,095.11	791,754.40
合计	<u>81,522,935.49</u>	<u>50,848,969.12</u>

公司报告期内执行企业所得税政策详见本附注三。

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2013 年度	2012 年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	421,686,349.16	280,354,339.42
调整: 扣减归属少数股东损益	-	-
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	421,686,349.16	280,354,339.42
调整: 与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息	-	-
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	-	-
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	421,686,349.16	280,354,339.42
(二) 分母:		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	328,080,000.00	328,080,000.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	1,043,659.22	-
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	328,862,744.42	328,080,000.00

项目	2013 年度	2012 年度
(三) 每股收益		
基本每股收益:		
归属于公司普通股股东的净利润	1.29	0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.29	0.86
稀释每股收益:		
归属于公司普通股股东的净利润	1.28	0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28	0.86

39、收到的其他与经营活动有关的现金的主要内容

项目	2013 年度	2012 年度
银行存款利息收入	49,128,829.59	29,477,164.17
收取客户保证金	-	11,294,430.00
收到政府补助、奖励等	7,423,041.02	8,103,500.00
收回银行保证金	40,000,000.00	2,800,000.00
赔偿及其他收入	4,570,939.54	1,246,014.91

40、支付的其他与经营活动有关的现金的主要内容

项目	2013 年度	2012 年度
付现的销售费用和管理费用	279,309,299.35	239,445,532.84
预付广告宣传费用	-	16,334,580.70
捐赠支出等	2,301,248.56	635,000.00
银行保证金	-	65,000,000.00

41、投资支付的现金的主要内容

项目	2013 年度	2012 年度
支付购买安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司的款项	176,123.20	704,492.80

42、现金流量表补充资料

一 现金流量表补充资料

项目	2013 年度	2012 年度
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		



项目	2013 年度	2012 年度
净利润	421,686,349.16	280,354,339.42
加：计提的资产减值准备	1,363,250.25	1,956,483.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,414,367.68	19,545,992.90
无形资产摊销	3,218,575.14	2,129,175.21
长期待摊费用的摊销	4,313,755.30	3,092,855.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	5,199,607.94	3,682,388.28
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-	-
投资损失（减收益）	-	-
递延所得税资产减少（减增加）	31,208.47	100,861.19
递延所得税负债增加（减减少）	-1,986,303.58	690,893.21
存货的减少（减增加）	-24,492,692.24	-95,739,048.51
经营性应收项目的减少（减增加）	27,708,461.35	-62,196,679.30
经营性应付项目的增加（减减少）	100,849,429.02	22,606,871.28
其他	55,206,465.82	-65,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	626,512,474.31	111,224,133.16
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净增加情况：		
现金及现金等价物的期末余额	1,505,180,958.54	1,181,159,312.66
减：现金及现金等价物的期初余额	1,181,159,312.66	1,348,262,075.48
现金及现金等价物净增加额	324,021,645.88	-167,102,762.82

——其他项中的 40,000,000.00 元系公司收回上年在恒生银行广州分行开立保函提供的定期存款担保；15,206,465.82 元为本期股权激励费用。

—本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2013 年度	2012 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	23,250,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	2,996,073.52	10,250,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	252,295.01
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,996,073.52	9,997,704.99
4. 取得子公司的净资产	-	23,250,000.00
流动资产	-	252,295.01
非流动资产	-	22,705,218.26
流动负债	-	-292,486.73
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4. 处置子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

— 本期取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 2,996,073.52 元为支付收购珠海普迪电子有限公司股权的尾款。

— 现金和现金等价物的构成

项目	2013.12.31	2012.12.31
一、现金	1,505,180,958.54	1,181,159,312.66
其中：库存现金	107,047.36	90,852.31

项目	2013.12.31	2012.12.31
可随时用于支付的银行存款	1,505,073,911.18	1,181,009,960.35
可随时用于支付的其他货币资金	-	58,500.00
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,505,180,958.54	1,181,159,312.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

——现金等价物与货币资金的差额系公司为在恒生银行广州分行开立保函提供 25,000,000.00 元的定期存款担保。

八、关联方关系及其交易

关联方关系

—存在控制关系的关联方

——公司的控股股东情况：

名称	与公司关系	经济性质	持股比例	表决权比例
梁允超	控股股东、实际控制人	自然人	57.49%	57.49%

——本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
广州奈梵斯健康产品有限公司	全资子公司	有限责任	广州市越秀区中山三路较场西路 23 号 B 栋 4007 房	周许挺	膳食营养补充剂销售	RMB1000 万	100%	100%
广州市佰健生物工程 有限公司	全资子公司	有限责任	广州经济开发区科汇三街 3 号 701 房	陈宏	膳食营养补充剂销售	RMB19721.91 万	100%	100%
广东佰嘉药业有限公司	全资子公司	有限责任	珠海市横琴新区横琴镇红旗村宝中路 3 号五楼 5023 室	吴小刚	膳食营养补充剂销售	RMB1000 万	100%	100%
珠海普迪电子有限公司	全资子公司	有限责任	珠海市金湾区三灶镇金海工业区珠海经济特区三灶区边境小额贸易总公司工业厂房第一层 A 区	蒋钢	销售电路板	RMB2905 万	100%	100%

关联方交易

一 租赁房产

出租方名称	承租方名称	房产名称	租赁期限	租赁收益定价依据	2013 年度	2012 年度
梁允超	广州奈梵斯健康产品有限公司	越秀区中山三路较场西路 4007 房	2013.1-2013.12	基于市场协议价	156,000.00	156,000.00
梁允超	广州奈梵斯健康产品有限公司	越秀区中山三路较场西路 4006 房	2013.1-2013.12	基于市场协议价	142,332.60	142,332.60
合计					<u>298,332.60</u>	<u>298,332.60</u>

关联方交易的定价方式：执行双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

九、股份支付

—股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	311.7975 万份
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 39.87 元/股，合同剩余期限 3 年 3 个月
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

2013 年 3 月 5 日，根据公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过的《股票期权激励计划（草案）》，公司召开第二届董事会第十五次会议，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相关事项的议案》，同意向 135 名激励对象授予 213 万份股票期权，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，行权价格为 60.40 元。股票期权激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票，激励对象可根据本计划规定的条件行使股票认购权，激励计划的有效期为 4 年，期权分三次行权，三次行权比例为 30%、30%、40%。

公司 2013 年 4 月 12 日召开的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》，经过此次调整，首次授予的股票期权数量调整为 319.5 万份，行权价格调整为 39.87 元。截至 2013 年 12 月 31 日，由于部分股权激励对象离职或未达标，激励对象减至 131 人，有效期权总份数减少为 311.7975 万份。

—以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	-
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	15,206,465.82



以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,206,465.82
-------------------	---------------

十、或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

—根据 2014 年 2 月 27 日召开的公司第二届董事会第二十六次会议通过的决议，公司拟以 2013 年 12 月 31 日总股本 32,808 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元(含税)，合计派发现金股利 328,080,000 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。同时，拟以 2013 年 12 月 31 日总股本 32,808 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 10 股。

—2014 年 1 月 6 日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，同意将 30 万份预留期权授予 23 名激励对象，授予日为 2014 年 1 月 6 日。

十三、其他重要事项

本报告期内，公司不存在需披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

类别	2013.12.31	2012.12.31
----	------------	------------

	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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	45,637,734.16	100.00	1,419,094.48	3.11	38,643,750.16	100.00	1,458,643.29	3.77
其中：账龄组合	28,348,954.62	62.12	1,419,094.48	5.01	29,172,865.86	75.49	1,458,643.29	5.00
合并范围内关联方组合	17,288,779.54	37.88	-	-	9,470,884.30	24.51	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>45,637,734.16</u>	<u>100.00</u>	<u>1,419,094.48</u>	<u>3.11</u>	<u>38,643,750.16</u>	<u>100.00</u>	<u>1,458,643.29</u>	<u>3.77</u>

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2013.12.31			2012.12.31		
	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	28,316,019.68	62.05	1,415,800.99	29,172,041.46	75.49	1,458,560.85
1-2 年	32,934.94	0.07	3,293.49	824.40	0.00	82.44
合计	<u>28,348,954.62</u>	<u>62.12</u>	<u>1,419,094.48</u>	<u>29,172,865.86</u>	<u>75.49</u>	<u>1,458,643.29</u>

—应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

—截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款前五名情况：

序号	与本公司关系	2013.12.31	账龄	比例%
1	非关联方	11,874,813.60	1 年以内	26.02
2	子公司	10,881,070.64	0-2 年	23.84
3	非关联方	6,415,170.18	1 年以内	14.06
4	子公司	6,297,232.00	0-2 年	13.80
5	非关联方	1,507,895.88	1 年以内	3.30
合计		<u>36,976,182.30</u>		<u>81.02</u>

—截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

—截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款中应收其他关联方的款项情况：

单位名称	与本公司关系	2013.12.31	账龄	比例%
广州市佰健生物工程有限公司	本公司的子公司	10,881,070.64	0-2 年	23.84
广东佰嘉药业有限公司	本公司的子公司	6,297,232.00	0-2 年	13.80
广州奈梵斯健康产品有限公司	本公司的子公司	110,476.90	1 年以内	0.24

2、其他应收款

类别	2013.12.31	2012.12.31

	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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,192,780.12	100.00	383,492.69	5.33	6,997,497.72	100.00	284,121.72	4.06
其中：账龄组合	3,473,625.13	48.29	383,492.69	11.04	3,625,454.88	51.81	284,121.72	7.84
合并范围内关联方组合	3,719,154.99	51.71	-	-	3,372,042.84	48.19	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	∴	∴	∴	∴	∴	∴	∴	∴
合计	<u>7,192,780.12</u>	<u>100.00</u>	<u>383,492.69</u>	<u>5.33</u>	<u>6,997,497.72</u>	<u>100.00</u>	<u>284,121.72</u>	<u>4.06</u>

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2013.12.31			2012.12.31		
	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	2,294,716.54	31.90	114,735.83	2,979,075.38	42.57	148,953.77
1-2 年	704,928.59	9.80	70,492.86	302,679.50	4.33	30,267.95
2-3 年	205,880.00	2.86	61,764.00	336,160.00	4.80	100,848.00
3-4 年	260,560.00	3.63	130,280.00	6,600.00	0.09	3,300.00
4-5 年	6,600.00	0.09	5,280.00	940.00	0.01	752.00
5 年以上	940.00	0.01	940.00	∴	∴	∴



合计	<u>3,473,625.13</u>	<u>48.29</u>	<u>383,492.69</u>	<u>3,625,454.88</u>	<u>51.80</u>	<u>284,121.72</u>
----	---------------------	--------------	-------------------	---------------------	--------------	-------------------

—其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

—截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	2013.12.31	账龄	比例%
广州市佰健生物工程有限公司	子公司	3,434,067.47	0-4 年	47.74
行政部员工	员工借支办理房产证事务	700,000.00	1 年以内	9.73
金湾区总工会	非关联方	500,000.00	1-2 年	6.95
珠海普迪电子有限公司	子公司	283,402.52	1 年以内	3.94
珠海市金湾区财政局	非关联方	<u>260,560.00</u>	3-4 年	<u>3.62</u>
合计		<u>5,178,029.99</u>		<u>71.98</u>

—截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

—截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款中应收其他关联方的主要款项情况：

单位名称	与本公司关系	2013.12.31	账龄	比例%
广州市佰健生物工程有限公司	子公司	3,434,067.47	0-4 年	47.74
珠海普迪电子有限公司	子公司	283,402.52	1 年以内	3.94

3、长期股权投资

项目	2013.12.31	2012.12.31
----	------------	------------



	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	245,636,517.43	-	245,636,517.43	242,380,946.63	-	242,380,946.63
其他股权投资	880,616.00	-	880,616.00	880,616.00	-	880,616.00
合计	<u>246,517,133.43</u>	=	<u>246,517,133.43</u>	<u>243,261,562.63</u>	=	<u>243,261,562.63</u>

被投资单位	核算方法	投资成本	2012.12.31	增减变动	2013.12.31	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	减值 准备	本期计提 减值准备	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	1,804,871.30	11,304,871.30	100.00	100.00	-	-	-
广州市佰健生物工程 有限公司	成本法	199,630,946.63	199,630,946.63	939,035.86	200,569,982.49	100.00	100.00	-	-	-
广东佰嘉药业有限公 司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	511,663.64	10,511,663.64	100.00	100.00	-	-	-
珠海普迪电子有限公 司	成本法	23,250,000.00	23,250,000.00	-	23,250,000.00	100.00	100.00	-	-	-
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	-	-	-



合计		<u>243,261,562.63</u>	<u>243,261,562.63</u>	<u>3,255,570.80</u>	<u>246,517,133.43</u>			=	=	=
----	--	-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------	--	--	---	---	---

—长期股权投资本年增加额为授予子公司员工的股权激励费用。

—截至 2013 年 12 月 31 日，公司未发现需计提长期投资减值准备的情况。

4、营业收入及营业成本

—营业收入、成本分项列示如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,365,382,188.02	493,498,707.72	976,639,614.55	370,277,085.47
其他业务	5,285,787.31	7,821,839.57	4,698,986.27	4,444,327.13
合计	<u>1,370,667,975.33</u>	<u>501,320,547.29</u>	<u>981,338,600.82</u>	<u>374,721,412.60</u>

—主营业务收入及成本按类别列示如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
膳食营养补充剂销售	1,365,382,188.02	493,498,707.72	976,639,614.55	370,277,085.47

—主营业务收入按地区列示如下：

地区	2013 年度	2012 年度
华南	240,881,841.17	210,205,888.32
华东	461,681,895.53	289,144,621.10
华中	209,429,270.49	159,249,700.54
西南	156,571,929.26	100,768,283.64
华北	139,121,095.09	123,904,383.88
东北	96,773,759.89	51,280,334.24
西北	60,922,396.59	42,086,402.83
合计	<u>1,365,382,188.02</u>	<u>976,639,614.55</u>

—其他业务收入、成本分项列示如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
销售包装材料	5,285,787.31	7,821,839.57	4,698,986.27	4,444,327.13

—前五名客户营业收入总额及占全部营业收入的比例列示如下：



项目	2013 年度	2012 年度
前五名客户营业收入总额	300,895,031.50	174,947,601.22
占全部营业收入的比例	21.95%	17.83%

—营业收入 2013 年度比 2012 年度增加 389,329,374.51 元，增加幅度为 39.67%，主要系公司生产经营规模不断扩大所致。

5、现金流量表补充资料

项目	2013 年度	2012 年度
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	439,504,552.67	277,145,323.30
加：计提的资产减值准备	66,668.76	907,174.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,485,548.21	18,050,490.10
无形资产摊销	2,978,184.09	1,693,471.69
长期待摊费用的摊销	1,741,217.20	1,773,379.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	164,669.64	3,682,661.66
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-	-
投资损失（减收益）	-	-
递延所得税资产减少（减增加）	-166,324.53	214,755.71
递延所得税负债增加（减减少）	-1,986,303.58	690,893.21
存货的减少（减增加）	-10,386,531.30	-90,571,152.60
经营性应收项目的减少（减增加）	54,805,958.50	-47,740,311.80
经营性应付项目的增加（减减少）	61,525,209.43	17,126,949.96
其他	51,950,895.02	-65,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	630,683,744.11	117,973,635.72
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		

项目	2013 年度	2012 年度
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净增加情况:		
现金及现金等价物的期末余额	1,391,269,189.41	1,026,176,703.51
减: 现金及现金等价物的期初余额	1,026,176,703.51	1,318,959,637.60
现金及现金等价物净增加额	365,092,485.90	-292,782,934.09

——其他项中的 40,000,000.00 元系公司收回上年在恒生银行广州分行开立保函提供的定期存款担保; 11,950,895.02 元为本期股权激励费用。

十五、补充资料

—非经常性损益

根据中国证监会《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》，公司非经常性损益明细如下：

项目	2013 年度	2012 年度
1、非流动资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,199,607.94	-3,682,388.28
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,273,374.44	4,983,500.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、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	-	-

项目	2013 年度	2012 年度
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、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	-	-
12、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	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、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	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、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	-	-
18、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	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-657,839.51	-1,825,288.94
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	415,926.99	-524,177.22
减：非经常性损益相应的所得税	832,278.45	-47,604.66
非经常性损益影响的净利润	-416,351.46	-476,572.56
归属于母公司普通股股东的净利润	421,686,349.16	280,354,339.42
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	422,102,700.62	280,830,911.98

一 净资产收益率和每股收益

——计算结果

报告期利润	2013 年度		
	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	20.57%	1.29	1.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.59%	1.29	1.28

报告期利润	2012 年度		
	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	15.45%	0.85	0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.48%	0.86	0.86

十六、财务报告的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2014 年 2 月 27 日批准报出。

第十节 备查文件目录

- 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会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本的原稿。
- 四、其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司董秘办

汤臣倍健股份有限公司

董事长：梁允超

二〇一四年二月二十七日