

汤臣倍健股份有限公司

2023年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2. 公司负责人林志成、主管会计工作负责人何白霖及会计机构负责人（会计主管人员）官欣茹声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告未经审计。

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更 会计差错更正 同一控制下企业合并 其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后			调整前	调整后	
营业收入（元）	2,186,259,749.95	1,938,956,564.24	1,938,956,564.24	12.75%	7,782,282,646.73	6,159,875,535.98	6,159,875,535.98	26.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	355,702,679.69	433,620,976.01	433,579,960.46	-17.96%	1,901,106,952.70	1,481,900,550.15	1,481,959,969.11	28.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	344,157,372.38	344,242,981.51	344,201,965.96	-0.01%	1,798,365,162.58	1,413,658,841.97	1,413,718,260.93	27.21%

经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	-	-	1,345,960,359.98	786,765,142.29	786,765,142.29	71.08%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.25	0.25	-16.00%	1.12	0.87	0.87	28.74%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.25	0.25	-16.00%	1.12	0.87	0.87	28.74%
加权平均净资产收益率	3.03%	4.11%	4.11%	下降1.08个百分点	16.60%	14.16%	14.16%	上升2.44个百分点
	本报告期末		上年度末				本报告期末比上年度末增减	
			调整前		调整后		调整后	
总资产（元）	14,394,356,233.55		13,157,665,481.56		13,162,181,153.57			9.36%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	12,239,877,800.04		10,693,280,978.92		10,693,280,978.92			14.46%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

注：财政部于 2022 年 11 月 30 日发布实施《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，公司按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

（二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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）	161,137.00	989,294.42	主要系处置使用权资产取得的收益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,538,776.47	54,491,980.68	根据政府相关政策获得的政府补助计入当期收益。
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	-409,938.77	-7,105,808.11	主要系公司投资的基金持有的股权公允价值变动亏损。

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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,587,653.64	61,670,708.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,547,901.81	20,190,845.72	主要系理财产品收益。
减：所得税影响额	3,605,008.35	27,084,613.26	
少数股东权益影响额（税后）	275,214.49	410,617.55	
合计	11,545,307.31	102,741,790.12	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

适用 不适用

本报告期其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系银行理财产品收益。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

1.资产负债表项目大幅变动情况与原因说明

- (1) 交易性金融资产期末余额为 37,000.00 万元，较年初下降 79.78%，主要系理财产品减少所致。
- (2) 应收账款期末余额为 64,832.37 万元，较年初上升 96.26%，主要系按照惯例公司会在年初授予部分客户信用额度，年底集中进行清收所致。
- (3) 其他应收款期末余额为 7,732.58 万元，较年初上升 229.32%，主要系支付新办公楼项目履约保证金所致。
- (4) 其他流动资产期末余额为 290,489.10 万元，较年初上升 203.58%，主要系大额存单增加所致。
- (5) 在建工程期末余额为 136,387.02 万元，较年初上升 315.54%，主要系新办公楼尚处装修阶段未投入使用所致。
- (6) 使用权资产期末余额为 16,700.71 万元，较年初上升 733.13%，主要系租赁办公楼所致。
- (7) 长期待摊费用期末余额为 67.72 万元，较年初下降 67.20%，主要系办公室装修款摊销所致。
- (8) 预收款项期末余额为 5.84 万元，较年初下降 43.14%，主要系预收租金减少所致。
- (9) 合同负债期末余额为 45,822.47 万元，较年初下降 47.95%，主要系上年底客户提前备货，预付货款较多，本年已发货所致。
- (10) 应交税费期末余额为 15,016.28 万元，较年初上升 88.49%，主要系第三季度销售额相比上年第四季度增加，相关税费增加所致。

(11) 一年内到期的非流动负债期末余额为 1,098.08 万元, 较年初下降 46.01%, 主要系支付租赁款所致。

(12) 其他流动负债期末余额为 1,944.58 万元, 较年初下降 75.36%, 主要系预收货款减少, 相应的待转销项税减少所致。

(13) 租赁负债期末余额为 15,899.15 万元, 较年初上升 3,960.40%, 主要系租赁办公楼所致。

(14) 长期应付职工薪酬期末余额为 187.96 万元, 较年初上升 234.03%, 主要系 Life-Space Group Pty Ltd (以下简称“LSG”) 应付员工长期服务假期增加所致。

(15) 预计负债期末余额为 14.44 万元, 较年初上升 32.88%, 主要系未决诉讼计提增加所致。

(16) 其他综合收益期末余额为-15,327.14 万元, 较年初变动 45.13%, 主要系报告期外币报表折算差额变动所致。

2.年初至本报告期末利润表项目大幅变动情况与原因说明

(1) 销售费用本年 1-9 月发生额为 272,877.17 万元, 较上年同期上升 30.83%, 主要系市场推广费、平台费用及广告费增加所致。

(2) 财务费用本年 1-9 月发生额为-3,961.74 万元, 较上年同期变动 71.86%, 主要系报告期存款利息增加所致。

(3) 投资收益本年 1-9 月发生额为 10,952.80 万元, 较上年同期下降 40.74%, 主要系上年同期处置联营企业股权取得的收益所致。

(4) 公允价值变动收益本年 1-9 月发生额为-710.58 万元, 较上年同期变动 90.89%, 主要系投资的基金 EVER ALPHA FUND L.P 持有的股权公允价值变动所致。

(5) 信用减值损失本年 1-9 月发生额为-2,693.38 万元, 较上年同期变动 63.56%, 主要系应收账款和其他应收款信用减值损失增加所致。

(6) 营业外支出本年 1-9 月发生额为-3,550.31 万元, 较上年同期下降 615.47%, 主要系土地闲置费罚款免除所致。

(7) 所得税费用本年 1-9 月发生额为 44,233.01 万元, 较上年同期上升 32.12%, 主要系报告期销售增长导致税费增加所致。

(8) 少数股东损益本年 1-9 月发生额为 2,843.10 万元, 较上年同期上升 68.42%, 主要系广州麦优网络科技有限公司盈利增加所致。

(9) 其他综合收益本年 1-9 月发生额为-5,495.95 万元, 较上年同期变动 248.62%, 主要系外币财务报表折算差额变动所致。

3.现金流量表项目大幅变动情况与原因说明

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 134,596.04 万元, 较上年同期上升 71.08%, 主要系报告期销售增长、回款增加所致。

(2) 投资活动现金流出小计为 584,313.69 万元, 较上年同期上升 44.73%, 主要系支付新办公楼购置款及购买大额存单增加所致。

(3) 投资活动产生的现金流量净额为-156,264.70 万元, 较上年同期下降 176.81%, 主要系支付新办公楼购置款及收回大额存单减少所致。

(4) 筹资活动现金流入小计为 823.51 万元, 较上年同期下降 77.84%, 主要系上年同期取得银行借款所致。

(5) 筹资活动现金流出小计为 34,964.09 万元, 较上年同期下降 72.44%, 主要系分配股利较上年同期减少所致。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额为-34,140.58 万元, 较上年同期变动 72.27%, 主要系分配股利较上年同期减少所致。

(7) 现金及现金等价物净增加额为-54,561.65 万元, 较上年同期下降 133.48%, 主要系支付新办公楼购置款及收回大额存单减少所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	60,097	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
梁允超	境内自然人	41.78%	710,611,742	532,958,806		
香港中央结算有限公司	境外法人	4.47%	75,957,523	0		
孙惠刚	境内自然人	3.26%	55,524,526	0		
上海中平国瑀资产管理有限公司—上海中平国瑀并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	2.01%	34,206,118	0		
广发信德投资管理有限公司—广州信德厚峡股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.43%	24,316,065	0		
齐鲁中泰私募基金管理有限公司—齐鲁中泰定增 2 号私募股权基金	其他	1.12%	19,045,801	0		
陈宏	境内自然人	1.04%	17,768,000	13,326,000		
梁水生	境内自然人	1.01%	17,231,666	12,923,750		
交银施罗德内需增长一年持有期混合型证券投资基金	其他	0.89%	15,063,471	0		
易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.84%	14,229,778	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	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
梁允超	177,652,936	人民币普通股	177,652,936			
香港中央结算有限公司	75,957,523	人民币普通股	75,957,523			
孙惠刚	55,524,526	人民币普通股	55,524,526			
上海中平国瑀资产管理有限公司—上海中平国瑀并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	34,206,118	人民币普通股	34,206,118			
广发信德投资管理有限公司—广州信德	24,316,065	人民币普通股	24,316,065			

厚峡股权投资合伙企业（有限合伙）			
齐鲁中泰私募基金管理有限公司—齐鲁中泰定增2号私募股权基金	19,045,801	人民币普通股	19,045,801
交银施罗德内需增长一年持有期混合型证券投资基金	15,063,471	人民币普通股	15,063,471
易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	14,229,778	人民币普通股	14,229,778
交银施罗德品质增长一年持有期混合型证券投资基金	14,064,476	人民币普通股	14,064,476
黄琨	13,404,000	人民币普通股	13,404,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，梁允超、梁水生、陈宏、孙惠刚、黄琨、广发信德投资管理有限公司—广州信德厚峡股权投资合伙企业（有限合伙）、上海中平国瑀资产管理有限公司—上海中平国瑀并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）、齐鲁中泰私募基金管理有限公司—齐鲁中泰定增2号私募股权基金之间不存在关联关系或一致行动情况。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。		
前10名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	孙惠刚通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有55,396,526股。		

（二）公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

适用 不适用

（三）限售股份变动情况

适用 不适用

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	拟解除限售日期
梁允超	532,958,806	0	0	532,958,806	高管锁定	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有股份的25%
梁水生	12,923,750	0	0	12,923,750	高管锁定	
林志成	262,500	0	0	262,500	高管锁定	
汤 晖	5,397,750	0	0	5,397,750	高管锁定	
陈 宏	13,326,000	0	0	13,326,000	高管锁定	
蔡良平	402,000	0	0	402,000	高管锁定	
孙晋瑜	5,587,566	0	0	5,587,566	类高管锁定	
刘苹苹	0	0	525	525	已离职监事于原定任期内持有的股份按照高管锁定股要求进行锁定	2024年3月22日
合计	570,858,372	0	525	570,858,897	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

(一) 业务回顾

2023年是VDS行业新周期的第一年，公司继续推进“科学营养”战略下的强科技企业转型和强品牌战略，按照多品牌大单品全品类全渠道单聚焦的战略方向，进一步深化管理和提升经营质量。2023年1-9月，受益于国民健康意识提升带来的多个品类产品市场需求增长，公司实现营业收入77.82亿元，较上年同期增长26.34%；归属于上市公司股东的净利润19.01亿元，较上年同期增长28.28%。

主营业务收入中，(1)境内业务方面：①主品牌“汤臣倍健”实现收入45.11亿元，同比增长30.38%；“健力多”品牌实现收入9.96亿元，同比下降1.83%；“Life-Space”国内产品实现收入3.84亿元，同比增长51.96%。②分渠道来看，线下渠道收入约占境内收入的63.20%，同比增长16.39%；线上渠道收入同比增长41.09%。(2)境外业务方面：LSG实现营业收入7.74亿元，同比增长34.27%（按澳元口径：LSG营业收入为1.65亿澳元，同比增长33.49%）。

(二) 其他事项

1.换届事项：公司于2023年8月24日召开2023年第一次临时股东大会、第六届董事会第一次会议、第六届监事会第一次会议和职工代表大会，顺利完成了公司董事会、监事会的换届选举及高级管理人员的聘任事项。具体情况详见公司于2023年8月24日刊登于巨潮资讯网的《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员的公告》。

2.股票期权激励事项：经公司董事会审议通过，公司2019年股票期权激励计划首次授予股票期权和2019年第二期股票期权激励计划首次授予股票期权的第二个行权期、第三个行权期行权条件成就，具体情况详见公司于2022年5月11日、2022年5月12日、2023年5月12日刊登于巨潮资讯网的相关公告。截至报告期末，激励对象已行权数量合计450,808股，公司总股本增加至1,700,759,571股。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

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	2023年9月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,418,643,230.21	2,961,005,512.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	370,000,000.00	1,830,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	648,323,714.41	330,341,280.10
应收款项融资	71,009,651.69	71,873,816.52
预付款项	287,916,648.15	229,193,178.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	77,325,829.71	23,480,396.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	717,355,423.10	898,906,931.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,526,370.00	2,592,590.00
其他流动资产	2,904,890,954.52	956,888,009.06
流动资产合计	7,497,991,821.79	7,304,281,714.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	460,532,832.86	444,632,832.86
其他权益工具投资	200,887,661.81	215,302,091.43
其他非流动金融资产	455,838,291.39	491,675,790.93
投资性房地产	153,867,894.88	157,668,807.19
固定资产	886,988,583.95	903,696,415.20
在建工程	1,363,870,207.50	328,216,836.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	167,007,133.78	20,045,631.72
无形资产	679,880,040.26	748,063,742.90
开发支出	14,612,975.92	16,029,838.55
商誉	1,113,077,343.41	1,142,252,793.44
长期待摊费用	677,155.53	2,064,287.87
递延所得税资产	274,740,060.51	250,105,311.63
其他非流动资产	1,124,384,229.96	1,138,145,059.41
非流动资产合计	6,896,364,411.76	5,857,899,439.53
资产总计	14,394,356,233.55	13,162,181,153.57
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	297,326,631.98	366,924,885.10
预收款项	58,363.00	102,636.77
合同负债	458,224,655.85	880,281,750.64
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	155,527,778.56	156,373,755.51
应交税费	150,162,839.29	79,668,311.06

其他应付款	554,058,301.80	539,817,181.75
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,980,783.83	20,337,279.21
其他流动负债	19,445,780.93	78,916,306.72
流动负债合计	1,645,785,135.24	2,122,422,106.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	158,991,522.65	3,915,666.21
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,879,641.88	562,715.01
预计负债	144,413.00	108,680.36
递延收益	77,992,733.66	84,811,872.77
递延所得税负债	198,292,618.79	194,117,739.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	437,300,929.98	283,516,674.09
负债合计	2,083,086,065.22	2,405,938,780.85
所有者权益：		
股本	1,700,759,571.00	1,700,362,763.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,119,634,656.76	6,113,497,857.48
减：库存股		
其他综合收益	-153,271,369.73	-105,611,937.65
专项储备		
盈余公积	851,832,895.20	852,562,906.16

一般风险准备		
未分配利润	3,720,922,046.81	2,132,469,389.93
归属于母公司所有者权益合计	12,239,877,800.04	10,693,280,978.92
少数股东权益	71,392,368.29	62,961,393.80
所有者权益合计	12,311,270,168.33	10,756,242,372.72
负债和所有者权益总计	14,394,356,233.55	13,162,181,153.57

法定代表人：林志成

主管会计工作负责人：何白霖

会计机构负责人：官欣茹

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,782,282,646.73	6,159,875,535.98
其中：营业收入	7,782,282,646.73	6,159,875,535.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,595,910,578.20	4,478,128,829.96
其中：营业成本	2,361,508,334.24	1,922,857,766.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	72,074,259.15	58,881,713.89
销售费用	2,728,771,741.82	2,085,715,355.89
管理费用	349,771,557.30	329,480,752.49
研发费用	123,402,133.87	104,245,934.72
财务费用	-39,617,448.18	-23,052,693.12
其中：利息费用	2,068,225.86	2,152,714.19
利息收入	41,574,735.30	25,676,162.72
加：其他收益	10,637,845.71	10,071,473.67
投资收益（损失以“-”号填列）	109,527,982.93	184,833,718.11

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-7,105,808.11	-78,042,294.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,933,761.88	-16,467,277.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,865,544.75	-11,463,576.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	989,294.42	806,063.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,264,622,076.85	1,771,484,813.01
加：营业外收入	71,742,890.26	69,031,573.28
减：营业外支出	-35,503,054.93	6,887,493.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,371,868,022.04	1,833,628,892.90
减：所得税费用	442,330,094.85	334,787,438.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,929,537,927.19	1,498,841,454.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,929,537,927.19	1,498,841,454.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,901,106,952.70	1,481,959,969.11
2.少数股东损益	28,430,974.49	16,881,485.76
六、其他综合收益的税后净额	-54,959,541.52	36,979,209.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-54,959,541.52	36,979,209.14
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-10,903,860.16	-11,151,552.22
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综		

合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-10,903,860.16	-11,151,552.22
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-44,055,681.36	48,130,761.36
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-44,055,681.36	48,130,761.36
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,874,578,385.67	1,535,820,664.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,846,147,411.18	1,518,939,178.25
归属于少数股东的综合收益总额	28,430,974.49	16,881,485.76
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.12	0.87
(二) 稀释每股收益	1.12	0.87

法定代表人：林志成

主管会计工作负责人：何白霖

会计机构负责人：官欣茹

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	7,529,845,205.48	5,840,616,806.94
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		

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	165,438,222.66	206,447,888.78
经营活动现金流入小计	7,695,283,428.14	6,047,064,695.72
购买商品、接受劳务支付的现金	2,224,123,131.27	1,838,943,368.92
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		
拆出资金净增加额		
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	783,356,624.18	788,652,195.51
支付的各项税费	914,586,081.91	754,250,909.86
支付其他与经营活动有关的现金	2,427,257,230.80	1,878,453,079.14
经营活动现金流出小计	6,349,323,068.16	5,260,299,553.43
经营活动产生的现金流量净额	1,345,960,359.98	786,765,142.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,221,772,338.16	5,932,164,966.89
取得投资收益收到的现金	48,048,044.21	138,856,511.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	669,506.00	636,310.71
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	10,000,000.00	
投资活动现金流入小计	4,280,489,888.37	6,071,657,788.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,177,236,925.89	149,578,105.37
投资支付的现金	4,615,900,000.00	3,887,580,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现		

金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	
投资活动现金流出小计	5,843,136,925.89	4,037,158,105.37
投资活动产生的现金流量净额	-1,562,647,037.52	2,034,499,683.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,732,994.33	
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		37,167,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,502,073.94	
筹资活动现金流入小计	8,235,068.27	37,167,200.00
偿还债务支付的现金		37,167,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	326,084,197.34	1,205,832,768.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	20,000,000.00	15,543,365.82
支付其他与筹资活动有关的现金	23,556,707.37	25,506,835.69
筹资活动现金流出小计	349,640,904.71	1,268,506,804.10
筹资活动产生的现金流量净额	-341,405,836.44	-1,231,339,604.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,475,993.31	39,808,778.60
五、现金及现金等价物净增加额	-545,616,520.67	1,629,734,000.14
加：期初现金及现金等价物余额	2,958,514,757.71	2,900,259,350.33
六、期末现金及现金等价物余额	2,412,898,237.04	4,529,993,350.47

法定代表人：林志成

主管会计工作负责人：何白霖

会计机构负责人：官欣茹

（二）2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

公司于2023年1月1日起执行“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容。根据解释第16号衔接规定，公司自2023年1月1日起按要求进行会计报表披露，在首次执行日，执行解释第16号的影响如下：

合并资产负债表：

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
递延所得税资产	245,589,639.62	250,105,311.63	4,515,672.01
递延所得税负债	189,602,067.73	194,117,739.74	4,515,672.01

(三) 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

汤臣倍健股份有限公司

董事会

二〇二三年十月二十四日