



汤臣倍健股份有限公司

(By-health Co.,Ltd)

2014 年年度报告全文

证券简称：汤臣倍健

证券代码：300146

披露日期：2015 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 2014 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.....	9
第五节 重要事项.....	56
第六节 股份变动及股东情况.....	68
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	75
第八节 公司治理.....	82
第九节 财务报告.....	87
第十节 备查文件目录.....	169

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
中信证券、保荐人	指	中信证券股份有限公司
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
汤臣药业	指	汤臣倍健药业有限公司，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
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
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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 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	广东省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/		
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	胡 超	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	020-28957910	020-28957910
电子信箱	huc@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媒体的名称	《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	2014 年 08 月 26 日	广东省珠海市工商行政管理局	440400000071153	440401777805270	77780527-0

五、其他有关信息

企业法人营业执照注册号	440400000071153
税务登记号码	440401777805270
组织机构代码	77780527-0
持续督导机构	中信证券股份有限公司
公司聘请的会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
公司聘请的律师事务所	国浩律师（广州）事务所

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,704,980,536.89	1,482,241,903.64	15.03%	1,066,692,093.53
营业成本（元）	580,008,789.36	523,274,384.45	10.84%	390,701,238.12
营业利润（元）	554,106,993.37	502,793,357.66	10.21%	331,727,485.76
利润总额（元）	592,237,024.43	503,209,284.65	17.69%	331,203,308.54
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	502,594,966.94	421,686,349.16	19.19%	280,354,339.42
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）	470,297,747.08	422,102,700.62	11.42%	280,830,911.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	560,640,271.74	626,512,474.31	-10.51%	111,224,133.16
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.85	1.91	-55.50%	0.51
基本每股收益（元/股）	0.77	0.64	20.31%	0.43
稀释每股收益（元/股）	0.76	0.64	18.75%	0.43
加权平均净资产收益率（%）	22.02%	20.57%	1.45%	15.45%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	20.60%	20.59%	0.01%	15.48%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	658,010,940.00	328,080,000.00	100.56%	218,720,000.00
资产总额（元）	2,701,174,365.96	2,455,327,971.30	10.01%	2,104,730,577.05
负债总额（元）	253,478,366.15	222,549,545.85	13.90%	177,612,966.58
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,447,695,999.81	2,232,778,425.45	9.63%	1,927,117,610.47
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.72	6.81	-45.37%	8.81
资产负债率（%）	9.38%	9.06%	0.32%	8.44%

注：（1）2014 年 4 月，公司实施了每 10 股派发 10 元现金（含税）、转增 10 股的 2013 年度权益分派方案，总股本由年初的 32,808 万股增加至 65,616 万股。

（2）2014 年 6 月，公司首期股票期权激励计划授予股票期权第一个行权期可行权的 128 名激励对象均已行权完毕，公司总股本相应由 65,616 万股增加至 65,801.094 万股。

(3) 根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订) 的相关规定, 本报告期与上年同期均按公司截至 2014 年 12 月 31 日的总股本来计算每股收益与稀释每股收益。

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

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)	728,010,940
---------------------	-------------

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

用最新股本计算的基本每股收益 (元/股)	0.69
----------------------	------

本次非公开发行股份总量为 7,000 万股, 发行对象总数为 5 名。本次发行募集资金总额为 1,865,500,000.00 元, 扣除发行费用后, 募集资金净额为 1,830,121,939.03 元。本次非公开发行价格为 26.65 元/股。本次非公开发行的定价基准日为发行期首日, 发行期首日为认购邀请书发送日的次一交易日, 即 2015 年 2 月 4 日。本次非公开发行价格不低于发行期首日前二十个交易日公司股票均价的 90%, 即不低于 25.14 元/股。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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)	-949,986.07	-5,199,607.94	-3,682,388.28	-
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)	38,384,964.64	6,273,374.44	4,983,500.00	主要为本报告期收到政府技术改造、产业升级及增资扩产科研扶持资金和企业发展奖励资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	695,052.49	-657,839.51	-1,825,288.94	-
所得税影响额	5,832,811.20	832,278.45	-47,604.66	-
合计	32,297,219.86	-416,351.46	-476,572.56	--

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

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。2014 年 6 月第十二届全国人大常委会第九次会议初次审议了《中华人民共和国食品安全法（修订草案）》（以下简称“《食品安全法（修订草案）》”），目前《食品安全法（修订草案）》尚处于向社会公开征集意见阶段，尚未定稿与实施，有可能对行业未来发展及竞争格局产生直接影响。

随着《食品安全法》、《保健食品监管条例》等行业最新法规、规章、制度、解释性文件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。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。

对此，公司将不断规范内部管理，认真研究学习各项行业法律法规，积极参与行业法律法规和标准的制定与修订，最大限度确保公司处于安全的行业环境。

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，旨在为后续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。尤其是移动互联浪潮与跨界竞争给消费品行业带来了更多的不确定性，如何抓住历史性机遇再次实现跨越性发展，引领公司战略升级以及行业赢利生态变化，是公司面临的重要命题。

对此，公司将实施从产品营销向价值营销的战略升级，基于汤臣倍健“为健康人管理健康”的理念，从产品提供商逐步升级至健康管理的综合提供商，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。“汤臣倍健”主品牌将保持现有销售模式不变，在此基础上打造“营养家”会员体系为经销商、零售商等合作伙伴提供更多增值服务，同时通过零售终端渠道加强对消费者的教育，引导膳食营养补充剂行业的市场蛋糕进一步做强做大，使产业链利益各方均能充分受益。

6. 新业务与新项目的风险

2015 年公司将成立全新的子公司，其主要负责运营专供电子商务的膳食营养补充剂新品牌和一些细分领域品牌的线上业务。新品牌、新业务的商业模式与赢利模式的发展尚存在较大的不确定性。为此，公司将充分整合行业资源，包括人才、机制、信息、资本等，以创新与专业的团队开拓新领域新模式。

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

2014 年是汤臣倍健上市后第四个完整会计年度。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 2014 年度经营计划目标，始终坚持“取自全球，健康全家”的品牌理念，着手提升服务力，启动与推广“营养家体系”，定制全新管理系统以打造核心竞争力；继续开拓单品新模式等新品类、新项目等利润增长点，推出与积极培育基于移动互联网思维的健康管理品牌“十二篮”。公司实现营业收入 170,498.05 万元，比上年同期增长 15.03%；营业利润 55,410.70 万元，比上年同期增长 10.21%；净利润 50,259.50 万元，比上年同期增长 19.19%。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。

虽然受宏观消费环境不利影响，公司主品牌“汤臣倍健”的增速有所减缓，但在行业整体增长乏力的前提下，“汤臣倍健”主品牌仍取得了远高于行业平均增速的增长，市场地位得到进一步加强；因进口食品监管政策存在不确定性，基于风险控制和财务谨慎性考虑，公司为了规避经营风险对子公司奈梵斯的进口业务进行大幅调整，并对涉及的相关产品计提存货跌价准备，导致奈梵斯 2014 年经营业绩大幅亏损；子公司广州佰健面临业务调整、终端收缩的转型期。以上因素对公司 2014 年整体收入与业绩带来一定负面影响。

报告期内，公司子公司广东佰嘉 2014 年营业收入大幅增加，其他新业务布局和原有项目的发展基本符合预期。

报告期内重要工作报告如下：

1. 启动“汤臣倍健营养家中心”系统建设

报告期内，公司提出把“服务力”打造成汤臣倍健的下一个差异化的核心竞争力，这个“服务力”首先体现在对零售终端的服务，其次体现在对和渠道一起输出的消费者的服务。公司必须推动把零售渠道中膳食营养补充剂的蛋糕做大，由简单的产品营销转向价值营销，帮助各个零售终端教育、培育新的消费者，发掘增量、提高粘度、扩充市场容量、带来行业新增长的爆点，提升顾客复购率和交叉购买率。公司要通过“营养家”系统的建设和零售终端一起开启对消费者的教育大门，共同扩大健康品类的占比。

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

2014年6月，公司与国际知名咨询公司IBM签约合作，量身定制全新的营销管理系统，全力打造渠道核心竞争力，该项目已于2014年底实施上线，目前处于第一期与部分经销商的数据联网测试过程中。

2014年初公司加大了市场管理力度，调整了销售考核指标，以打造更加规范有序的市场环境，一定程度上造成报告期内新增零售终端开拓速度放缓，截至2014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50多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. 积极培育基于移动互联网思维的健康管理品牌“十二篮”

“十二篮”是公司基于互联网思维打造的移动健康管理品牌。第一个包括软硬件及组合产品的体重管理项目已于2014年6月12日展开公测，在2014年8月5日正式完成测试并上市。自2014年下半年推出以来主要围绕后台搭建、产品与服务优化、品牌推广开展相关工作。“十二篮”最核心的是四位一体模式：产品组合、APP、营养师和可穿戴设备（智能秤和智能手环），以此打通体重管理产业链，为消费者提供增值服务，提升消费粘性。

4. 积极探索与调整新的营销模式，调整部分业务与转型

报告期内，公司全资子公司广东佰嘉逐步加快市场推广，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进行推广，逐步扩大销售区域与销售规模。报告期内，广东佰嘉营业收入与去年同期相比取得较大幅度增长，骨骼健康品类已获得市场包括终端连锁及消费者的认可，公司已基本确认单品模式的项目探索成功。

公司于2014年下半年对原有业务及包括连锁营养中心、十一坊品牌等在内的现有项目进行梳理，已决定调整对应两个子公司广州佰健与奈梵斯的原有业务布局，其中对连锁营养中心项目进行业务收缩，报告期内收缩了部分网点，截至2014年12月31日，连锁营养中心已有657家，较2013年底减少90家。因进口食品监管政策存在不确定性，基于风险控制和财务谨慎性考虑，公司为了规避经营风险对子公司奈梵斯的进口业务进行大幅调整，并对涉及的相关产品计提存货跌价准备，2015年公司将奈梵斯进行业务转型与营销模式创新。

5. 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，目的就是为打造营养品“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。

报告期内，公司以投资参股与合作的形式开启与积极布局大健康产业内的若干标的。其中，2014年10月公司拟以自有资金1亿元入股深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司，获得25%股权；2014年12月公司拟以自有资金6,000万元，与广发信德投资管理有限公司、广发信德智胜投资管理有限公司合作，发起设立健康产业投资基金（一期）。

6. 继续加速实施品牌提升策略，培育品牌核心竞争力

2014年，公司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，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“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。

结合公司提升品牌美誉度、新品牌宣传片与形象产品推出等需求的考虑，报告期内，公司先后与北京卫视、四川卫视、山东齐鲁频道、广东珠江频道、浙江省台、四川省台、湖南省台以及湖北省台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《妈妈听我说》、《我知道》、《耀舞扬威》等热点节目。

7. 继续加强研发投入，加强独创配方和功能产品研发

公司持续不断地加强研发投入，丰富产品结构，提升产品竞争力。截至 2014 年 12 月 31 日，公司拥有 40 项专利技术使用权，其中报告期内新增 16 项；获得 93 项营养素补充剂和保健食品批准证书，其中报告期内新增 23 项；另有 50 多项产品进入保健食品注册评审阶段，70 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。

报告期内，公司科技中心启动独创配方产品的研究和功能产品研发，研发方向重点放在新产品、新功能的研发以创造超越竞争对手的产品力，有利于公司从产品创新、消费者教育方面发挥行业领导者的作用，以匹配公司打造营养品“联合国”的战略定位。

8. 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，公司加大对 IPO 募集资金投资项目的执行力度以加快募集资金使用进度，提升资金使用效益，各项目总体进展较为顺利。2014 年 2 月，公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金 18,558.87 万元永久性补充流动资金，IPO 募集资金资金均已全部安排具体投向。

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超过 3.66 万人次，其中报告期内接待人次约 1.96 万人次。

9. 启动新产能的规划与建设

根据公司《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。报告期内，珠海生产基地已启动 4 号厂房、研发质检中心、物流仓储等项目的设计等前期工作，并于 2014 年下半年陆续启动土建工程施工。

10. 实施股权激励计划，加强团队建设，实施人才储备计划及管理培训生计划

报告期内，公司于 2014 年 1 月筹划与启动股票期权激励计划的预留部分，向 23 名激励对象授予 30 万份预留股票期权（除权后为 60 万份）。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。2014 年 6 月，公司首期股票期权激励计划授予股票期权的 128 名激励对象在第一个行权期的可行权数量共计 185.094 万份全部行权完毕，采用自主行权模式。

为了进一步建设企业人才队伍，报告期内公司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。

11. 全面开展精益生产管理

报告期内，公司珠海生产基地继续致力于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。

12. 进一步发挥“汤臣倍健营养学院”的作用

报告期内，营养学院主要开展以下工作：第一，加强内部营养师讲师的队伍建设。第二，继续推进“千名营养师”工程。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。第四，加大消费者教育投入力度。

（二）报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

（1）概述

1. 资产负债表项目大幅变动情况与原因说明

- （1）应收票据期末余额2,152.26万元，较年初余额增加200.95%，主要是适当收取了部分大型连锁终端的银行承兑汇票所致。
- （2）预付账款期末余额3,764.53万元，较年初余额增加67.06%，主要是部分预付材料款未结算所致。
- （3）应收利息期末余额2,890.28万元，较年初余额增加73.68%，主要是应收未到期定期存款利息增加所致。
- （4）其他流动资产期末余额505.18万元，较年初余额增加7656.54%，主要是收取进项税发票未抵扣所致。
- （5）可供出售金融资产期末余额2,088.06万元，较年初余额增加2271.14%，增加金额全部为本期对参股未达重大影响的公司的投资。
- （6）长期股权投资期末余额2,000.00万元，增加金额全部为本期对参股达到重大影响的公司的投资。
- （7）投资性房地产期末余额794.13万元，增加金额为部分自有商铺转为出租。
- （8）在建工程期末余额15,056.62万元，较年初余额增加64.27%，主要是厂房、商铺、设备等投资增加所致。
- （9）长期待摊费用期末余额3,685.40万元，较年初余额增加593.53%，主要为预付的广告费增加所致。

(10) 其他应付款期末余额5,313.94万元,较年初余额增加96%,主要是工程设备供应商及广告类供应商应付款项增加所致。

(11) 预计负债期末余额为零,为年初未决诉讼结案所致。

(12) 递延所得税负债期末余额604.90万元,较年初余额增加167.50%,为计提应收利息增加所致。

(13) 股本期末余额65,801.09万元,较年初余额增加100.56%,报告期内实施了每10股转增10股的2013年度权益分派方案,以及股权激励方案在本报告期行权。

(14) 其他综合收益期末余额-28.76万元,此金额为外币报表折算差额。

2. 利润表项目大幅变动情况与原因说明

(1) 资产减值损失本年累计1,898.09万元,较上年增加1,292.33%,主要是公司为了规避经营风险对全资子公司奈梵斯的进口业务进行大幅调整,并对涉及的相关产品计提存货跌价准备所致。

(2) 营业外收入本年累计4,183.18万元,较上年增加268.13%,主要为本报告期收到政府技术改造、产业升级及增资扩产科研扶持资金和企业发展奖励资金。

(3) 营业外支出本年累计370.17万元,较上年减少-66.19%,主要为上年度清理子公司资产所致。

3. 现金流量表项目大幅变动情况与原因说明

(1) 本期投资活动产生的现金流出23,651.51万元,较上年增加37.99%,主要为本报告期参与两家公司股权投资,以及固定资产投资增加所致。

(2) 本期筹资活动产生的现金流出 32,808.00 万元,较上年增加 150%,为本期实施了对上年的利润分配方案。

(2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 收入

单位: 元

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	1,704,980,536.89	1,482,241,903.64	15.03%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
片剂	销售量	万片	209,209.94	213,376.26	-1.95%
	生产量	万片	265,957.08	219,789.58	21.01%
	库存量	万片	40,421.41	39,501.98	2.33%
粉剂	销售量	千克	1,826,874.21	1,606,891.94	13.69%
	生产量	千克	2,362,605.89	1,977,318.08	19.49%
	库存量	千克	407,422.57	327,258.35	24.50%

胶囊	销售量	万粒	183,973.62	245,831.37	-25.16%
	生产量	万粒	228,101.32	202,952.94	12.39%
	库存量	万粒	41,994.77	63,961.04	-34.34%
礼盒	销售量	个、套	3,468,058.5	2,655,127	30.62%
	生产量	个、套	3,668,346	2,935,634	24.96%
	库存量	个、套	533,847	514,030	3.86%
其他	销售量	个、千克	87,673.25	22,081.75	297.04%
	生产量	个、千克		885	-100.00%
	库存量	个、千克	778,687	44,775	1,639.11%

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

(4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 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	139,991,998.94	24.14%	122,248,131.31	23.36%	14.51%
粉剂	122,517,218.21	21.12%	108,922,161.07	20.82%	12.48%
胶囊	189,488,331.77	32.67%	168,052,705.43	32.12%	12.76%
其他	118,985,166.38	20.51%	116,229,547.08	22.21%	2.37%

(5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	397,041,160.76	317,017,160.19	25.24%	主要为本期销售人员数量、终端精细化管理的支出及品牌投入的增加所致
管理费用	176,726,014.26	153,974,724.93	14.78%	主要为人员成本增加、研发费用化支出增加及报告期内实施并购支付的中介机构费增加所致
财务费用	-43,867,068.75	-34,385,346.59	27.57%	主要由于公司采用了智能存款方式，提升了存款利率水平
所得税	89,642,057.49	81,522,935.49	9.96%	因为利润的增加而增加

(6) 研发投入

①研发机构建设情况

截至报告期末，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 2014 年 12 月 31 日，公司在册员工 2,017 人，研究开发人员 170 人，占公司总人数的 8.43%。

2014 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 5,996 万元，占销售收入的 3.52%。

③产学研合作情况

2014 年，公司与中山大学进行产学研合作，引进了该校林敬本教授为企业科技特派员，担任技术中心顾问，协助企业建立新产品检验方法，为企业检测分析工作提供技术咨询，提升企业检测技术水平。

2014 年，公司与军事医学科学院卫生学环境医学研究所洪燕副研究员签订合作协议，合作研究番茄红素联合维生素 E 对认知功能障碍的改善作用及其机制；与中国人民解放军第三军医大学糜漫天教授签订合作协议，合作研究原花青素协同维生素 C、E 调节代谢稳态和抑制氧化应激的营养功效及机制；与南京中医药大学陶益讲师签订合作协议，研究辅助降糖片干预 2 型糖尿病的临床疗效及作用机理。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	59,965,184.30	58,941,063.57	30,515,914.53
研发投入占营业收入比例	3.52%	3.98%	2.86%
研发支出资本化的金额（元）	6,993,199.97	14,712,326.86	3,492,233.92
资本化研发支出占研发投入的比例	11.66%	24.96%	11.44%
资本化研发支出占当期净利润的比重	1.39%	3.49%	1.25%

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

(7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,995,348,172.09	1,805,301,708.39	10.53%
经营活动现金流出小计	1,434,707,900.35	1,178,789,234.08	21.71%
经营活动产生的现金流量净额	560,640,271.74	626,512,474.31	-10.51%
投资活动现金流入小计	122,059.40	143,539.20	-14.96%
投资活动现金流出小计	236,515,129.65	171,402,367.63	37.99%
投资活动产生的现金流量净额	-236,393,070.25	-171,258,828.43	38.03%
筹资活动现金流入小计	35,982,273.60	-	不适用
筹资活动现金流出小计	328,080,000.00	131,232,000.00	150.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-292,097,726.40	-131,232,000.00	122.58%
汇率变动对现金的影响	-287,571.55	-	不适用
现金及现金等价物净增加额	31,861,903.54	324,021,645.88	-90.17%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

投资活动现金流出增加 37.99%，主要为本报告期参与两家公司股权投资，以及固定资产投资增加所致。

筹资活动现金流入金额为本报告期股权激励行权收到的款项。

筹资活动现金流出增加 150.00%，为报告期内实施了 2013 年度权益分派方案，以及股权激励方案在本报告期行权。

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

(8) 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）	269,645,726.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.82%

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）	181,165,247.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.86%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

(9) 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

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况：

报告期内，公司加大对 IPO 募集资金投资项目的执行力度以加快募集资金使用进度，提升资金使用效益，各项目总体进展较为顺利。2014 年 2 月，公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金 18,558.87 万元永久性补充流动资金，IPO 募集资金资金均已全部安排具体投向。

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

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
主营业务	1,700,552,333.38	1,129,569,618.08
分产品		
片剂	634,192,919.18	494,200,920.24
粉剂	295,688,285.95	173,171,067.74
胶囊	544,710,658.14	355,222,326.37
其他	225,960,470.11	106,975,303.73
合计	1,700,552,333.38	1,129,569,618.08
分地区		
东北	135,244,961.59	84,367,813.16
华北	162,029,134.75	108,273,332.46
华东	564,381,905.71	367,766,539.16
华南	349,859,897.32	241,422,114.96
华中	227,999,116.75	154,322,405.88
西北	68,485,825.88	45,279,372.40
西南	192,551,491.38	128,138,040.06
合计	1,700,552,333.38	1,129,569,618.08

（2）占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	1,700,552,333.38	570,982,715.30	66.42%	15.14%	10.77%	1.32%
分产品						
片剂	634,192,919.18	139,991,998.94	77.93%	31.39%	14.51%	3.26%
粉剂	295,688,285.95	122,517,218.21	58.57%	4.86%	12.48%	-2.80%
胶囊	544,710,658.14	189,488,331.77	65.21%	7.85%	12.76%	-1.52%
其他	225,960,470.11	118,985,166.38	47.34%	9.04%	2.37%	3.43%
合计	1,700,552,333.38	570,982,715.30	66.42%	15.14%	10.77%	1.32%
分地区						
东北	135,244,961.59	50,877,148.43	62.38%	30.10%	35.47%	-1.49%
华北	162,029,134.75	53,755,802.29	66.82%	4.59%	-3.37%	2.73%
华东	564,381,905.71	196,615,366.55	65.16%	14.11%	11.97%	0.66%
华南	349,859,897.32	108,437,782.36	69.01%	27.93%	19.36%	2.23%
华中	227,999,116.75	73,676,710.87	67.69%	4.77%	-2.06%	2.26%
西北	68,485,825.88	23,206,453.48	66.11%	6.94%	3.83%	1.01%
西南	192,551,491.38	64,413,451.32	66.55%	14.38%	10.58%	1.15%
合计	1,700,552,333.38	570,982,715.30	66.42%	15.14%	10.77%	1.32%

(3) 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

单位: 元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,537,042,862.08	56.90%	1,530,180,958.54	62.32%	-5.42%	主要投资和筹资活动产生的现金流量支出增加所致
应收票据	21,522,639.12	0.80%	7,151,579.96	0.29%	0.51%	-
应收账款	43,469,615.63	1.61%	39,956,411.10	1.63%	-0.02%	-
预付账款	37,645,326.78	1.39%	22,533,560.77	0.92%	0.47%	-
应收利息	28,902,830.28	1.07%	16,641,769.18	0.68%	0.39%	-

其他应收款	9,289,030.35	0.34%	8,494,075.29	0.35%	-0.01%	-
存货	229,294,292.29	8.49%	233,682,242.37	9.52%	-1.03%	-
其他流动资产	5,051,768.39	0.19%	65,129.13	0.00%	0.19%	-
可供出售金融资产	20,880,616.00	0.77%	880,616.00	0.04%	0.73%	-
长期股权投资	20,000,000.00	0.74%	-	0.00%	0.74%	-
投资性房地产	7,941,264.66	0.29%	-	0.00%	0.29%	-
固定资产	428,748,316.54	15.87%	385,646,844.80	15.71%	0.16%	-
在建工程	150,566,187.54	5.57%	91,660,384.56	3.73%	1.84%	-
无形资产	81,234,681.42	3.01%	74,288,939.04	3.03%	-0.02%	-
开发支出	22,859,180.13	0.85%	20,789,271.20	0.85%	0.00%	-
长期待摊费用	36,854,005.41	1.36%	5,313,952.91	0.22%	1.14%	-
递延所得税资产	1,024,490.84	0.04%	978,136.95	0.04%	0.00%	-
其他非流动资产	18,847,258.50	0.70%	17,064,099.50	0.69%	0.01%	-

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
应付帐款	67,027,566.90	2.48%	67,180,947.69	2.74%	-0.26%	-
预收款项	57,736,228.96	2.14%	49,587,239.60	2.02%	0.12%	-
应付职工薪酬	36,466,071.43	1.35%	30,305,817.70	1.23%	0.12%	-
应交税费	28,986,065.94	1.07%	40,031,230.09	1.63%	-0.56%	-
其他应付款	53,139,412.20	1.97%	27,113,316.73	1.10%	0.87%	-
预计负债	-	0.00%	1,250,000.00	0.05%	-0.05%	-
递延收益	4,074,000.10	0.15%	4,819,666.58	0.20%	-0.05%	-
递延所得税负债	6,049,020.62	0.22%	2,261,327.46	0.09%	0.13%	-

(3) 以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

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

截至本公告日，公司拥有土地使用权七宗，包括珠海生产基地原有用地、2014 年 2 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、在广州科学城通过拍卖获取的一块出让用地及在珠海横琴新区通过拍卖获取的一块出让用地。具体情况如下：

房产证/土地使用权编号	类型	取得方式	土地位置	使用权期限	土地面积 (m ²)
粤房地权证珠字第 0200031544 号	工业用地	转让	珠海市金湾区三灶科技园星汉路 19 号	2004.10.25-2054.10.24	32,637.3
粤房地权证珠字第 0200033105 号	工业用地	转让	珠海市金湾区三灶镇星汉路 17 号	2007.4.27-2057.4.26	33,869.3
粤房地权证珠字第 0200040300 号	工业用地	出让	珠海市金湾区三灶科技园工业区、机场西路东侧	2012.08.22-2062.08.21	22,711.7
穗府国用（2013）第 05000107 号	工业用地	出让	广州市萝岗区瑞和路西南、瑞源路西北，KXCD-D2	2012.02.20-2062.02.20	10,054
粤房地权证珠字第 0200039966 号	工业用地	出让	珠海市金湾区三灶科技园工业区、机场西路东侧	2013.08.01-2063.07.31	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
珠横国土储 2014-26 号	工业用地	出让	珠海市横琴新区琴海西路东侧、胜洲二路南侧、厚朴路西侧、胜洲一路北侧	2015.02.28-2055.02.27	15,000.0

（2）专利及专利使用权

截至 2014 年 12 月 31 日，公司拥有 40 项专利技术使用权，其中报告期内新增 16 项，情况如下：

序号	专利号	专利名称	类别	取得方式	取得时间	专利权人	有效期至
1	ZL200410027068.5	红景天袋泡茶	发明专利	受让持有	2010.09.14	汤臣倍健	2024.05.07
2	ZL201030151610.4	包装瓶（小麦-鱼油-芦荟）	外观设计	原始取得	2011.01.12	汤臣倍健	2020.04.21
3	ZL201030670786.0	包装瓶（维生素）	外观设计	原始取得	2011.05.04	汤臣倍健	2020.12.08
4	ZL201030670754.0	包装瓶（鱼油）	外观设计	原始取得	2011.05.04	汤臣倍健	2020.12.08
5	ZL201120367643.1	一种减重秤	实用新型	原始取得	2012.03.07	汤臣倍健	2021.09.28
6	ZL201120367928.5	一种报警机构	实用新型	原始取得	2012.03.07	汤臣倍健	2021.09.28

7	ZL201120367829.7	一种粉剂包装机	实用新型	原始取得	2012.03.07	汤臣倍健	2021.09.28
8	ZL201120367715.2	一种明胶盒	实用新型	原始取得	2012.03.07	汤臣倍健	2021.09.28
9	ZL201120367941.0	一种干燥剂投放机	实用新型	原始取得	2012.03.28	汤臣倍健	2021.09.28
10	ZL201120374069.2	一种离合气缸	实用新型	原始取得	2012.04.25	汤臣倍健	2021.09.28
11	ZL201120374142.6	一种自动压盖机	实用新型	原始取得	2012.04.25	汤臣倍健	2021.09.28
12	ZL201120368173.0	一种离心除气机	实用新型	原始取得	2012.05.09	汤臣倍健	2021.09.28
13	ZL201120368107.3	一种刮粉装置	实用新型	原始取得	2012.05.30	汤臣倍健	2021.09.28
14	ZL201120368301.1	一种水幕除尘机	实用新型	原始取得	2012.06.27	汤臣倍健	2021.09.28
15	ZL201230198217 .X	包装盒（健力多氨糖软骨素钙片）	外观	自主研发	2013.01.16	汤臣倍健	2022.05.24
16	ZL201010188834 .1	一种柑橘皮活性提取物及其提取工艺和应	发明专利	自主研发	2013.06.12	广东药学院、汤臣倍健	2030.05.24
17	ZL201230628393 .2	包装瓶（葛根-果蔬纤维）	外观	自主研发	2013.06.12	汤臣倍健	2022.12.13
18	ZL201230628351 .9	包装瓶（西洋参-灵芝孢子粉）	外观	自主研发	2013.06.12	汤臣倍健	2022.12.13
19	ZL201320260257.1	一种自动装箱机片式纸箱成型装置	实用新型	自主研发	2013.12.18	汤臣倍健	2023.5.13
20	ZL201320247418.3	一种自动装箱机少件检测装置	实用新型	自主研发	2013.11.27	汤臣倍健	2023.5.8
21	ZL201320631970.2	配浆罐用卸汽装置及具有该卸汽装置的配	实用新型	自主研发	2014.04.02	汤臣倍健	2023.10.13
22	ZL201320631972.1	出片缓冲装置	实用新型	自主研发	2014.04.02	汤臣倍健	2023.10.13
23	ZL201320631958.1	压片机加料装置	实用新型	自主研发	2014.04.02	汤臣倍健	2023.10.13
24	ZL201320631971.7	可除铁屑的整粒机	实用新型	自主研发	2014.04.02	汤臣倍健	2023.10.13
25	ZL201320593050.6	包衣机出片装置	实用新型	自主研发	2014.04.02	汤臣倍健	2023.9.24
26	ZL201320631782.X	一种尾料收集桶及尾料收集系统	实用新型	自主研发	2014.04.16	汤臣倍健	2023.10.13

27	ZL201320632037.7	高速粉碎整粒机	实用新型	自主研发	2014.04.16	汤臣倍健	2023.10.13
28	ZL201320631918.7	一种粉碎机用活动齿盘	实用新型	自主研发	2014.04.16	汤臣倍健	2023.10.13
29	ZL201320631969.X	下料碟阀的安装装置	实用新型	自主研发	2014.04.16	汤臣倍健	2023.10.13
30	ZL201110420485.6	一种骨胶原高钙片	发明	自主研发	2013.11.27	汤臣倍健	2031.11.14
31	ZL201310034852.8	可延缓衰老的复合胶囊	发明	自主研发	2014.03.26	汤臣倍健	2033.01.28
32	ZL201230628821.1	包装盒（鳕鱼肝油）	外观	自主研发	2013.03.19	奈梵斯	2022.12.13
33	ZL201230628787.8	包装瓶（胶原蛋白—红葡萄籽）	外观	自主研发	2013.06.12	奈梵斯	2022.12.13
34	ZL201230628377.3	包装瓶（健力多）	外观	自主研发	2013.06.12	佰嘉	2022.12.13
35	ZL 201310055945.9	天麻酸枣仁复合胶囊	发明	自主研发	2014.08.27	汤臣倍健	2033.02.20
36	ZL 201310032990.2	辅助降血糖的苦瓜葛根片	发明	自主研发	2014.10.22	汤臣倍健	2033.01.27
37	ZL 201310182105.9	银杏叶提取物鱼油软胶囊及其制备方法	发明	自主研发	2014.10.29	汤臣倍健	2033.05.15
38	ZL 201310055816.X	以乳矿物盐为原料的增加骨密度的片剂及	发明	自主研发	2014.11.19	汤臣倍健	2033.02.20
39	ZL 201310032946.1	复方阿胶参芪片剂及其制备方法	发明	自主研发	2014.12.17	汤臣倍健	2033.01.27
40	ZL 201310241616.3	鳕鱼肝油软胶囊及其制备方法	发明	自主研发	2014.12.24	汤臣倍健	2033.06.17

（3）注册商标

①国内注册商标

截至 2014 年 12 月 31 日，公司在国内已获注册的商标共计 556 项，其中报告期内新增 160 项，具体如下：

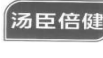
序号	商标名称	注册号	商品类别	取得方式.时间	有效期限
1	BY-HEALTH	9955425	28	原始取得 2013.04.14	2013.04.14-2023.04.13

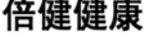
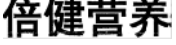
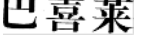
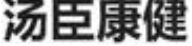
2	BY-HEALTH	9954840	43	原始取得 2013.02.21	2013.02.21-2023.02.20
3	清好	10381192	30	原始取得 2013.7.7	2013.7.7-2023.7.6
4	Jeyo Baby	10709179	29	原始取得 2013.7.21	2013.7.21-2023.7.20
5	Jeyo Baby	10709180	5	原始取得 2013.7.21	2013.7.21-2023.7.20
6	倍健	10381168	30	原始取得 2013.9.7	2013.9.7-2023.9.6
7	BY-HEALTH	10381181	30	原始取得 2013.9.14	2013.9.14-2023.9.13
8	BY-HEALTH	10381172	5	原始取得 2013.9.14	2013.9.14-2023.9.13
9		10381175	5	原始取得 2013.9.14	2013.9.14-2023.9.13
10		10381169	5	原始取得 2013.9.14	2013.9.14-2023.9.13
11	BY-HEALTH	9955424	25	原始取得 2013.9.28	2013.9.28-2023.9.27
12		10381185	30	原始取得 2013.10.21	2013.10.21-2023.10.20
13	海渔之宝	10447240	5	原始取得 2013.10.21	2013.10.21-2023.10.20
14		11093358	14	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
15		11093359	13	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
16		11093360	12	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
17		11093361	11	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
18		11093362	10	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06

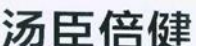
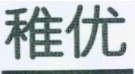
19		11093363	9	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
20		11093364	8	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
21		11093365	7	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
22		11093366	2	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
23		11093367	1	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
24		11093368	26	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
25		11093369	25	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
26		11093370	23	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
27		11093371	22	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
28		11093372	21	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
29		11093373	20	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
30		11093374	18	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
31		11093375	17	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
32		11093376	24	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
33		11093377	19	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
34		11093378	4	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
35		11093379	16	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06

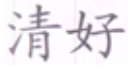
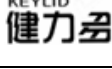
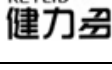
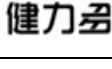
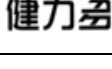
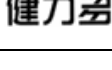
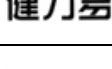
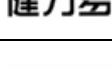
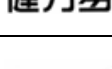
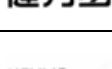
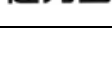
36		11093380	15	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
37		11093381	31	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
38		11093382	34	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
39		11093383	35	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
40		11093384	45	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
41		11093385	44	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
42		11093386	43	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
43		11093387	42	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
44		11093388	41	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
45		11093390	39	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
46		11093391	38	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
47		11093392	37	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
48		11093393	36	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
49		11093394	33	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
50		11093395	32	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
51		11093396	27	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
52		11093397	28	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06

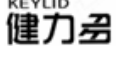
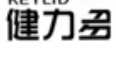
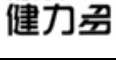
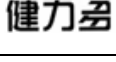
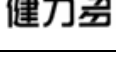
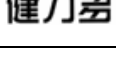
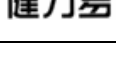
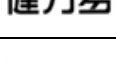
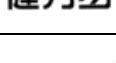
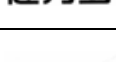
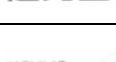
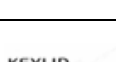
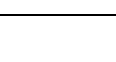
53		11093398	29	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
54	Keylid	11093405	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
55	心净界	11093407	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
56	关键灵	11093408	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
57		11093414	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
58		11093416	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
59		11093417	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
60		11093418	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
61		11093421	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
62	小凌凌	11093422	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
63	千铅诀	11093424	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
64	辛能元	11093425	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
65	邦定食	11093426	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
66	维丸	11093427	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
67		11093428	3	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
68	vita factory	11093429	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
69	自然维他	11093430	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06

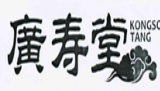
70		11093434	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
71		11093435	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
72		11093436	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
73		11093437	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
74		11093438	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
75	宝味香	11093440	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
76	极 绿	11093441	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
77		11093444	5	原始取得 2013.11.07	2013.11.07-2023.11.06
78	FOR HEALTH, BY EARTH.	11093439	5	原始取得 2013.11.14	2013.11.14-2023.11.13
79	BY-HEALTH	9954832	5	原始取得 2013.11.21	2013.11.21-2023.11.20
80		11093415	5	原始取得 2013.11.21	2013.11.21-2023.11.20
81	维达	11093433	5	原始取得 2013.11.21	2013.11.21-2023.11.20
82	ELEVEN FENCE	8602331	29	原始取得 2011.11.28	2011.11.28-2021.11.27
83		10008682	5	原始取得 2012.11.28	2012.11.28-2022.11.27
84		11232567	5	原始取得 2013.12.14	2013.12.14-2023.12.13
85		7209465	5	原始取得 2013.12.14	2013.12.14-2023.12.13
86		11093400	29	原始取得 2013.12.14	2013.12.14-2023.12.13

87		10381188	5	原始取得 2013.12.14	2013.12.14-2023.12.13
88		11172737	30	原始取得 2013.12.28	2013.12.28-2023.12.27
89		10628478	5	原始取得 2014.4.7	2014.4.7- 2024.4.6
90		11093401	5	原始取得 2014.1.28	2014.1.28-2024.1.27
91		11093442	5	原始取得 2014.1.21	2014.1.21- 2024.1.20
92		11093443	5	原始取得 2014.1.28	2014.1.28-2024.1.27
93		11172735	5	原始取得 2014.6.21	2014.6.21-2024.6.20
94		11172738	5	原始取得 2014.4.14	2014.4.14-2024.4.13
95		11571396	5	原始取得 2014.3.14	2014.3.14-2024.3.13
96		11571397	5	原始取得 2014.3.14	2014.3.14-2024.3.13
97		11571398	5	原始取得 2014.3.14	2014.3.14-2024.3.13
98		11571399	5	原始取得 2014.3.14	2014.3.14-2024.3.13
99		11688209	5	原始取得 2014.4.7	2014.4.7-2024.4.6
100		11172739	29	原始取得 2014.4.14	2014.4.14-2024.4.13
101		11172741	29	原始取得 2014.4.14	2014.4.14-2024.4.13
102		11899316	29	原始取得 2014.5.28	2014.5.28-2024.5.27
103		11172734	30	原始取得 2014.1.28	2014.1.28-2024.1.27

104		11571392	30	原始取得 2014.6.21	2014.6.21- 2024.6.20
105		11571393	30	原始取得 2014.3.14	2014.3.14-2024.3.13
106		11571394	30	原始取得 2014.3.14	2014.3.14-2024.3.13
107		11899526	35	原始取得 2014.5.28	2014.5.28-2024.5.27
108		11172730	41	原始取得 2014.3.7	2014.3.7-2024.3.6
109		11172733	44	原始取得 2014.3.7	2014.3.7-2024.3.6
110		9955384	31	原始取得 2014.4.28	2014.4.28-2024.4.27
111		11403666	3	原始取得 2014.2.28	2014.2.28-2024.2.27
112		11403668	20	原始取得 2014.6.7	2014.6.7-2024.6.6
113		11403671	29	原始取得 2014.1.28	2014.1.28-2024.1.27
114		11403673	33	原始取得 2014.1.28	2014.1.28-2024.1.27
115		11403665	40	原始取得 2014.2.14	2014.2.14-2024.2.13
116		11403675	41	原始取得 2014.1.28	2014.1.28-2024.1.27
117		9954845	1	原始取得 2014.3.7	2014.3.7-2024.3.6
118		11093389	40	原始取得 2014.1.7	2014.1.7-2024.1.6
119		11899313	5	原始取得 2014.5.28	2014.5.28-2024.5.27
120		11899314	29	原始取得 2014.5.28	2014.5.28-2024.5.27

121		10381189	5	原始取得 2014.6.21	2014.6.21-2024.6.20
122		10381186	5	原始取得 2013.06.07	2013.06.07-2023.06.06
123		10381194	30	原始取得 2013.06.07	2013.06.07-2023.06.06
124		12079687	16	原始取得 2014.07.14	2014.07.14-2024.07.13
125		12103721	45	原始取得 2014.07.21	2014.07.21-2024.07.20
126		12068934	1	原始取得 2014.07.14	2014.07.14-2024.07.13
127		12079370	10	原始取得 2014.07.14	2014.07.14-2024.07.13
128		12079467	11	原始取得 2014.07.14	2014.07.14-2024.07.13
129		12079538	12	原始取得 2014.07.14	2014.07.14-2024.07.13
130		12079591	14	原始取得 2014.07.14	2014.07.14-2024.07.13
131		12079826	17	原始取得 2014.07.14	2014.07.14-2024.07.13
132		12103397	19	原始取得 2014.07.21	2014.07.21-2024.07.20
133		12069014	2	原始取得 2014.07.07	2014.07.07-2024.07.06
134		12102461	20	原始取得 2014.07.14	2014.07.14-2024.07.13
135		12102582	21	原始取得 2014.07.21	2014.07.21-2024.07.20
136		12102660	22	原始取得 2014.07.21	2014.07.21-2024.07.20
137		12102753	24	原始取得 2014.07.21	2014.07.21-2024.07.20

138		12102809	25	原始取得 2014.07.21	2014.07.21-2024.07.20
139		12102877	26	原始取得 2014.07.21	2014.07.21-2024.07.20
140		12102955	28	原始取得 2014.07.14	2014.07.14-2024.07.13
141		12103439	29	原始取得 2014.07.14	2014.07.14-2024.07.13
142		12069138	3	原始取得 2014.07.14	2014.07.14-2024.07.13
143		12068374	30	原始取得 2014-07-14	2014.07.14-2024.07.13
144		12103478	31	原始取得 2014.07.14	2014.07.14-2024.07.13
145		12164237	35	原始取得 2014-07-28	2014.07.28-2024.07.27
146		12103491	36	原始取得 2014.07.21	2014.07.21-2024.07.20
147		12103545	37	原始取得 2014.07.21	2014.07.21-2024.07.20
148		12114260	38	原始取得 2014.07.21	2014.07.21-2024.07.20
149		12103625	39	原始取得 2014.07.21	2014.07.21-2024.07.20
150		12103646	40	原始取得 2014.07.14	2014.07.14-2024.07.13
151		12103675	41	原始取得 2014.07.14	2014.07.14-2024.07.13
152		12069356	6	原始取得 2014.07.14	2014.07.14-2024.07.13
153		12069556	7	原始取得 2014.08.21	2014.08.21-2024.08.20

154		10381191	30	原始取得 2014.06.14	2014.06.14-2023.06.13
155		11172736	29	原始取得 2014.07.07	2014.07.07-2024.07.06
156	汤臣倍健	12128506	35	原始取得 2014.07.28	2014.07.28-2024.07.27
157		12128507	35	原始取得 2014.07.28	2014.07.28-2024.07.27
158		12125795	35	原始取得 2014.07.21	2014.07.21-2024.07.20
159	汤臣倍健	11403672	30	原始取得 2014.07.07	2014.07.07-2024.07.06
160	汤臣倍健	12068277	40	原始取得 2014.07.14	2014.07.14-2024.07.13

②国外注册商标

截至 2014 年 12 月 31 日，公司及全资子公司在海外已获注册的商标共计 48 项，其中报告期内，新增海外商标 44 项。

序号	注册商标	注册号	类别	取得方式.时间	注册有效期限	注册国
1		711679	5	继受取得 2004-4-30	2004.4.30-2024.4.29	新西兰
2	Granador	302699731	5 29	原始取得 2013-8-8	2013.8.8-2023.8.7	香港
3	健乐多	302699740	5 29	原始取得 2013-8-8	2013.8.8-2023.8.7	香港
4	Granador	01617277	5	原始取得 2014-1-1	2014.1.1-2023.12.31	台湾
5	Granador	01618569	29	原始取得 2014-1-1	2014.1.1-2023.12.31	台湾
6	健乐多	01624255	5	原始取得 2014-2-1	2014.2.1-2024.1.31	台湾
7	健乐多	01625229	29	原始取得 2014-2-1	2014.2.1-2024.1.31	台湾
8	Granador	982991	5 29	原始取得 2013.8.16	2013.8.16-2023.8.15	新西兰

9	健乐多	982992	5 29	原始取得 2013.8.16	2013.8.16-2023.8.15	新西兰
10	健乐多	1575817	5 29	原始取得 2013.08.21	2013.08.2-2023.08.2 1	澳大利亚
11	Granador	1575817	5 29	原始取得 2013-08-21	2013.08.21-2023.08. 21	澳大利亚
12	售优	302737341	5 29	原始取得 2013-09-13	2013.09.13-2023.09. 12	香港
13	售优	01631609	5	原始取得 2014-03-16	2014.03.16-2024.03. 15	台湾
14	售优	01632521	29	原始取得 2014-03-16	2014.03.16-2024.03. 15	台湾
15	售优	984514	5 29	原始取得 2013-09-13	2013.09.13-2023.09. 13	新西兰
16	售睿	302737350	5 29	原始取得 2013-09-13	2013.09.13-2023.09. 12	香港
17	售睿	1631610	5	原始取得 2014-03-16	2014.03.16-2024.03. 15	台湾
18	售睿	01632522	29	原始取得 2014-03-16	2014.03.16-2024.03. 15	台湾
19	售睿	984515	5 29	原始取得 2013-09-13	2013.09.13-2023.09. 13	新西兰
20	售睿 7A配方	302737369	5 29	原始取得 2013-09-13	2013.09.13-2023.09. 12	香港
21	售睿 7A配方	1631611	5	原始取得 2014-03-16	2014.03.16-2024.03. 15	台湾
22	售睿 7A配方	01632523	29	原始取得 2014-03-16	2014.03.16-2024.03. 15	台湾
23	售睿 7A配方	984516	5 29	原始取得 2013-09-13	2013.09.13-2023.09. 13	新西兰
24	售优	1580394	5 29	原始取得 2013-9-13	2013-9-13 至 2023-9-13	澳大利亚
25	售睿	1580395	5 29	原始取得 2013-9-13	2013-9-13 至 2023-9-13	澳大利亚
26	售睿 7A配方	1580397	5 29	原始取得 2013-9-13	2013-9-13 至 2023-9-13	澳大利亚
27	售优	N/80767	5	原始取得 2014-5-13	2014-5-13 至 2021-5-13	澳门

28	隽优	N/80770	29	原始取得 2014-5-13	2014-5-13 至 2021-5-13	澳门
29	隽睿	N/80768	5	原始取得 2014-5-13	2014-5-13 至 2021-5-13	澳门
30	隽睿	N/80771	29	原始取得 2014-5-13	2014-5-13 至 2021-5-13	澳门
31	隽睿 7A 配方	N/80769	5	原始取得 2014-5-13	2014-5-13 至 2021-5-13	澳门
32	隽睿 7A 配方	N/80772	29	原始取得 2014-5-13	2014-5-13 至 2021-5-13	澳门
33	Granador	N/80763	5	原始取得 2014-5-13	2014-5-13 至 2021-5-13	澳门
34	Granador	N/80765	29	原始取得 2014-5-13	2014-5-13 至 2021-5-13	澳门
35	健乐多	N/80764	5	原始取得 2014-5-13	2014-5-13 至 2021-5-13	澳门
36	健乐多	N/80766	29	原始取得 2014-5-13	2014-5-13 至 2021-5-13	澳门
37	汤臣倍健	1193308	5	原始取得 2014-10-16	2013-11-1 至 2023-11-1	挪威
38	汤臣倍健	1193308	5	原始取得 2014-9-18	2013-11-1 至 2023-11-1	日本
39	汤臣倍健	1193308	5	原始取得 2014-12-4	2013-11-1 至 2023-11-1	韩国
40	汤臣倍健	1193308	5	原始取得 2014-11-27	2013-11-1 至 2023-11-1	蒙古
41	汤臣倍健	1193308	5	原始取得 2014-7-3	2013-11-1 至 2023-11-1	澳大利亚
42	汤臣倍健	1193308	5	原始取得 2014-7-17	2013-11-1 至 2023-11-1	新西兰
43	汤臣倍健	1193308	5	原始取得 2014-10-23	2013-11-1 至 2023-11-1	新加坡
44	汤臣倍健	1193308	5	原始取得 2014-12-18	2013-11-1 至 2023-11-1	菲律宾

(4) 批文变化情况

截至 2014 年 12 月 31 日, 公司共拥有 93 个营养素补充剂和保健食品批准证书, 其中 2014 年取得了 23 个营养素补充剂和保健食品批准证书 (如下表所示)。截至 2014 年 12 月 31 日, 公司已有 50 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 70 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®多种维生素矿物质片（孕妇早期型）	2014.1.15	原始取得	国食健字 G20140082
	2	汤臣倍健®盖尔乐咀嚼片	2014.1.15	原始取得	国食健字 G20140073
	3	红景天枸杞片	2014.2.24	原始取得	国食健字 G20140154
	4	汤臣倍健®蛋白粉	2014.2.17	原始取得	国食健字 G20140134
	5	汤臣倍健®辅助降血脂软胶囊	2014.3.11	原始取得	国食健字 G20140193
	6	汤臣倍健®大豆肽粉	2014.3.18	原始取得	国食健字 G20140225
	7	人参马鹿茸胶囊	2014.3.18	原始取得	国食健字 G20140267
	8	改善睡眠胶囊	2014.3.11	原始取得	国食健字 G20140177
	9	汤臣倍健®缓解视疲劳软胶囊	2014.3.18	原始取得	国食健字 G20140244
	10	汤臣倍健®左旋肉碱茶多酚荷叶片	2014.3.11	原始取得	国食健字 G20140206
	11	阿胶黄芪党参铁片	2014.3.18	原始取得	国食健字 G20140294
	12	汤臣倍健®胶原蛋白天然维生素 E 片	2014.4.1	原始取得	国食健字 G20140396
	13	蜂胶天然维生素 E 软胶囊	2014.4.1	原始取得	国食健字 G20140391
	14	汤臣倍健®多种维生素咀嚼片（儿童型）	2014.4.1	原始取得	国食健字 G20140377
	15	汤臣倍健®辅助降血糖片	2014.4.1	原始取得	国食健字 G20140382
	16	三七丹参胶囊	2014.4.16	原始取得	国食健字 G20140589
	17	汤臣倍健牌鱼油软胶囊	2014.4.16	原始取得	国食健字 G20140593
	18	汤臣倍健®胶原蛋白维生素 C 维生素 E 粉	2014.4.16	原始取得	国食健字 G20140650
	19	汤臣倍健®海豹油软胶囊	2014.7.3	原始取得	国食健字 G20140953
	20	银杏叶提取物鱼油软胶囊	2014.7.16	原始取得	国食健字 G20140984

	21	汤臣倍健®多种维生素矿物质片（女士型）	2014.7.23	原始取得	国食健字 G20141006
	22	汤臣倍健®叶酸加铁软胶囊	2014.7.23	原始取得	国食健字 G20141021
	23	汤臣倍健®角鲨烯软胶囊	2014.10.31	原始取得	国食健字 G20141257

（5）承担国家、省和市科技项目情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司共承担了省级项目 4 个，市级项目 4 个。2014 年，公司新承担了市级科技项目 1 项（详见下表）。

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	辅助降血脂功能食品研究与产业化	-	珠海市战略性新兴产业重大项目	2014. 12	正在进行产业化研究阶段

（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。2014 年公司企业技术中心共发表科研论文 16 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	浅谈国内的饮料类型	2014.01	中外食品工业
2	不同产地蜂胶改善糖尿病大鼠氧化应激功效的比较研究	2014.01	中国食品卫生杂志
3	天麻酸枣仁复合胶囊改善睡眠功能的研究	2014.01	食品科技
4	硬脂酸镁在直接压片工艺中产生的软化效应	2014.01	药学实践杂志
5	几种直压辅料的可压性及其对硬脂酸镁的敏感性	2014.02	今日药学
6	辅酶 Q10 软胶囊增强免疫力功能的试验研究	2014.04	食品研究与开发
7	茶多酚维 E 硒对小鼠抗氧化功能的影响	2014.06	湖北农业科学
8	液体钙软胶囊配料工艺的研究	2014.06	机电信息
9	Brazilian green propolis improves immune function in aged mice	2014.07	J Clin Biochem Nutr.
10	紫外分光光度法测定破壁灵芝孢子粉中总三萜	2014.07	医药前沿
11	液相色谱-串联质谱法测定保健品中的生物素	2014.07	医药前沿
12	包装过程中少瓶装箱解决方案与检测的探讨	2014.07	机电信息
13	自动化的化胶罐在软胶囊工业的应用	2014.08	化学工程与装备
14	Coenzyme Q10 promotes macrophage cholesterol efflux by regulation of the activator protein-1/miR-378/ATP-binding cassette transporter G1-signaling pathway	2014.09	Arterioscler Thromb Vasc Biol
15	胶囊剂生产过程中如何正确选用与管理包装材料	2014.10	今日健康

16	胶原蛋白粉制取及其对肉类品质的影响	2014.10	商品与质量
----	-------------------	---------	-------

(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) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）		上年同期投资额（元）		变动幅度		
40,000,000		-		不适用		
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	互联网金融	3.7895%	自有资金	深圳市高新投创业投资有限公司	-	否
深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司	主营人体健康测量网络化分析产品和智能网络化运动器械产品、电子医疗产品、远程和移动医疗产品等	25%	自有资金	深圳倍泰的现有全体股东	-	否
广发信德健康产业投资基金（一期）	健康管理领域（主要是移动医疗、医疗大数据、分子诊断、康复医疗等细分领域）股权投资或债权投资	60%	自有资金	广发信德投资管理有限公司、广发信德智胜投资管理有限公司	-	否
安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司	经销汤臣倍健产品	4.98%	自有资金	安徽汤臣倍健的现有股东	-	否

(2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

募集资金总额	142,525.80
报告期投入募集资金总额	34,060.24
已累计投入募集资金总额	143,975.18

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 2014 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 0 元。	

2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	截止报告期末累计实现的效益	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	13,902.00	13,902.00		14,085.93	101.32%	2012-06-27	41,514.97	82,015.07	是	否
营销网络优化技术改造项目	否	12,300.00	12,300.00		12,660.14	102.93%	2013-12-31	0	-	不适用	否
信息系统技术改造项目	否	1,866.00	1,866.00		1,925.69	103.20%	2013-12-31	0	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	28,068.00	28,068.00	0.00	28,671.76	--	--	41,514.97	82,015.07	--	--
超募资金投向											
品牌建设项目	否	26,235.00	38,371.00	8,175.51	39,783.06	103.68%	2013-12-31	0	-	不适用	否
收购珠海普迪电子有限公司	否	2,340.00	2,340.00	0.00	2,324.61	99.34%	2012-01-18	0	-	不适用	否
进一步扩大珠海生产基地产能项目	否	15,986.00	15,986.00	3,959.61	14,809.49	92.64%	2014-12-31			是	否
开设连锁营养中心项目	否	15,565.91	15,565.91	3,366.25	10,827.39	69.55%	2013-12-31	12.62	11.83	否	否
归还银行贷款(如有)	否	7,000.00	7,000.00	0.00	7,000.00	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	否	22,000.00	40,558.87	18,558.87	40,558.87	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	89,126.91	119,821.78	34,060.24	115,303.43	--	--	12.62	11.83	--	--
合计	--	117,194.91	147,889.78	34,060.24	143,975.18	--	--	41,527.59	82,026.90	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	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 41,514.97 万元，达到预计效益。										

(分具体项目)	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。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2011 年 1 月 9 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《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的议案》，同意使用 7,000 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广发证券已对议案发表意见，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广发证券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广发证券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广发证券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广发证券已对议案发表同意意见。 2014 年 2 月 24 日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《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 13,194.89 万元及利息约 5,344.92 万元（最终金额以资金转出当日银行结息余额为准），共约 18,539.81 万元永久性补充营运资金。最终转出金额为 18,558.87 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 1 月 9 日，公司第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第六次会议审议通过，将募集资金 3,235.82 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，其中：生产车间新建项目 1,513.95 万元，营销网络优化技术改造项目 1,402.43 万元，信息系统技术改造项目 319.44 万元。公司保荐机构广发证券以及全体独立董事对此均出具了同意意见。 2011 年 3 月 18 日，公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第七次会议审议通过，将超募资金 2,425.219 万元置换截至 2011 年 2 月 28 日止预先已投入超募资金投资项目的自筹资金，其中：品牌建设项目 2,425.219 万元。公司保荐机构广发证券以及全体独立董事对此均出具了同意意见。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末剩余尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。
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，公司不存在募集资金变更项目情况。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 持有金融企业股权情况

报告期，公司没有持有金融企业股权。

(6) 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 2014 年 12 月 31 日，公司拥有 5 家全资子公司，对外参股 3 家公司，基本情况如下：

(1) 汤臣倍健药业有限公司

- 股东情况：公司持有其 100% 股权
- 注册号：440003000047100
- 注册地址：珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-1138
- 法定代表人：汤晖

- 注册资本：人民币 10,000 万元
- 成立日期：2014 年 9 月 24 日
- 公司类型：有限责任公司（法人独资）
- 经营范围：研发药品；研发和销售中药材、中药饮片；研发和销售保健食品；研发和销售片型、粉型、胶囊型食品；研发生物技术；研发中医药保健技术；研发和销售包装材料；商务服务（不含许可经营项目）；电子商务；互联网信息服务；中药材种植（不含许可经营项目）；无创伤推拿服务；批发兼零售（预包装食品）；物流仓储货运服务及物流管理；会议服务；生产和销售中成药。
- 财务状况：

单位：人民币万元

项目	2014 年 12 月 31 日 /2014 年度	2013 年 12 月 31 日 /2013 年度	增减变动金额	增减变动比
总资产	12,761.71	-	不适用	不适用
净资产	8,699.46	-	不适用	不适用
营业收入	0	-	不适用	不适用
净利润	-1,300.54	-	不适用	不适用

（2）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	2014 年 12 月 31 日 /2014 年度	2013 年 12 月 31 日 /2013 年度	增减变动金额	增减变动比
总资产	19,301.45	20,370.47	-1,069.02	-5.25%
净资产	18,415.45	18,476.00	-60.55	-0.33%
营业收入	6,679.67	4,614.39	2,065.28	44.76%
净利润	-88.95	-1,427.06	1,338.11	93.77%

连锁营养中心情况说明：

① 至 2014 年 12 月 31 日，公司的连锁营养中心开设情况：

	2014 年底	2013 年底	分布区域
连锁营养中心 数量	657	747	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-

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，之后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。公司于 2014 年下半年对包括连锁营养中心在内的现有项目进行梳理，已决定对连锁营养中心项目进行业务收缩，报告期内收缩了部分网点，较 2013 年底减少 90 家。广州佰健 2014 年经营效益未达预期，主要原因在于：连锁营养中心拓展尚处于投入期，因 2014 年改变既定计划收缩了部分网点，进而影响了收入和利润。

② 连锁营养中心的收入情况：

单位：人民币万元

模式	2014 年度收入	2013 年度收入	增减变动金额	增减变动比
自营	2,736.10	3,916.02	-1,179.92	-30.13%
联营	461.58	693.77	-232.19	-33.47%
加盟	5.43	4.60	0.83	18.04%
批发	3,461.12	-	3,461.12	-
合计	6,664.23	4,614.39	2,049.84	44.42%

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，本报告期自营店、联营店收入下降，原因是广州佰健对部分网点进行了收缩；报告期内，增加了对电子商务销售平台的批发业务。

(3) 广州奈梵斯健康产品有限公司

➤ 股东情况：公司持有其 100% 股权

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

单位：人民币万元

项目	2014 年 12 月 31 日 /2014 年度	2013 年 12 月 31 日 /2013 年度	增减变动金额	增减变动比
总资产	2,759.04	5,272.20	-2,513.16	-47.67%
净资产	1,528.77	4,877.59	-3,348.82	-68.66%
营业收入	1,049.11	6,282.88	-5,233.77	-83.30%
净利润	-3,406.38	944.62	-4,351.00	-461.61%

奈梵斯 2014 年收入未达预期与净利润大幅亏损主要是由于进口食品监管政策存在不确定性，基于风险控制和财务谨慎性考虑，公司为了规避经营风险对奈梵斯的进口业务进行大幅调整，并对涉及的相关产品计提存货跌价准备。2015 年公司将奈梵斯进行业务转型与营销模式创新。

（4）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：对公司新单品项目进行统一管理和运营
- 财务状况：

单位：人民币万元

项目	2014 年 12 月 31 日 /2014 年度	2013 年 12 月 31 日 /2013 年度	增减变动金额	增减变动比
总资产	2,980.29	933.70	2,046.59	219.19%
净资产	206.60	69.57	137.03	196.97%
营业收入	7,725.11	2,237.65	5,487.46	245.23%
净利润	121.25	-597.16	718.41	120.30%

广东佰嘉 2014 年营业收入与净利润同比取得大幅增长，主要是由于骨骼健康品类已获得市场包括终端连锁及消费者的认可，公司已基本确认单品模式的项目探索成功。

（5）香港佰瑞有限公司

2014 年 7 月，公司根据发展需要以自有资金出资在香港注册设立子公司“香港佰瑞有限公司”（英文名称：Hongkong By Ray Company Limited），该子公司的设立有利于公司境外业务洽谈及资源整合。本报告期，该子公司纳入公司财务报表的合并范围。

- 股东情况：公司持有其 100% 股权
- 注册号：63529093-000-07-14-9
- 注册资本：990 万美元
- 成立日期：2014 年 7 月 3 日
- 经营范围：保健食品和膳食营养补充剂的研发、采购、销售、市场推广、进出口贸易

（6）安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司

2012 年 10 月，公司以自有资金人民币 880,616 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，此次收购是公司为与经销商结成更紧密的战略合作关系的一种尝试。

（7）深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司

2014 年 7 月 1 日，公司发布《对外投资公告》（公告编号：2014-046），与深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司（以下简称“鹏鼎创盈”）签订《股份认购协议》。因鹏鼎创盈拟增资扩股，公司使用自有资金 2,000 万元，认购鹏鼎创盈新增股份，认购价格为 1 元/股，认购股数为 2,000 万股。公司已于 2014 年 7 月 18 日发布《对外投资进展公告》（公告编号：2014-050），鹏鼎创盈公司完成了工商变更（备案）手续，变更后注册资本为 52,778 万元，其中汤臣倍健投资占比为 3.7895%。通过本次参股投资，将有利于公司充分利用该互联网金融平台为公司上下游提供增值服务，使得上下游客户与公司共同成长，巩固公司在

产业链的核心地位。同时，公司也看好互联网金融产业发展的前景，未来能够为公司带来相关的投资收益。

（8）深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司

2014 年 10 月，公司拟投资 1 亿元入股深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司，获得 25% 股权。此次投资入股深圳倍泰的交易是汤臣倍健利用资本市场整合外部资源在打造服务力及布局移动健康管理领域的重要举措之一，汤臣倍健将整合深圳倍泰的多方面资源实现多赢：一是利用其在可穿戴式设备研发、生产、销售、服务的整条生态链，与汤臣倍健旗下十二篮等移动互联项目资源对接，带来强大的协同效应；二是共同整合其在社区医疗、广电系统、卫生系统等多方面多年积累的客户资源，打造云健康 OTT 模式，搭建智慧医疗平台（涵盖智能医院系统、区域卫生平台、家庭健康系统等），并在此基础上整合健康大数据资源，实时采集消费者健康数据，为消费者提供增值服务，共同搭建移动健康管理平台；三是结合其在广电系统的媒介资源共同打造有影响力的多屏互动（手机端、电视端、PC 端等）的家庭在线的健康检测及教育等，以实现汤臣倍健“为健康人管理健康”的企业使命。此次投资入股的深圳倍泰不纳入汤臣倍健合并报表范围。

（9）广发信德健康产业投资基金（一期）

2014 年 12 月，公司拟投入自有资金 6,000 万元，与广发信德投资管理有限公司、广发信德智胜投资管理有限公司合作，成为广发信德健康产业投资基金（一期）的有限合伙人。广发信德健康产业投资基金聚焦于健康管理领域的新技术（如分子诊断）、新趋势（如康复医疗、医疗大数据）和新业态（如移动医疗、医药电商）等，另外，基金还有可能投资于定制保健品、定制康复计划、CRO（Contract Research Organization，合同研究组织）、食品安全检验等交叉领域。汤臣倍健作为基金的战略投资人，享有相关投资项目的表决权。汤臣倍健将以此次交易为契机，加速从产品营销向价值营销的战略升级，积极布局移动医疗领域，借助移动互联浪潮培育新的商业模式及利润增长点。此次投资合伙的广发信德健康产业投资基金（一期）不纳入汤臣倍健合并报表范围。

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“联合国”向品牌“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。“汤臣倍健”主品牌将保持现有销售模式不变，在此基础上打造“营养家”会员体系为经销商、零售商等合作伙伴提供更多增值服务，同时通过零售终端渠道加强对消费者的教育，引导膳食营养补充剂行业的市场蛋糕进一步做大，使产业链利益各方均能充分受益。

2014年底，因应国内市场、商业环境快速变化以及新商业模式新技术层出不穷的新常态，鉴于公司《2011-2015年度经营规划纲要》的主要指标已提前达成，公司决定将之前制定五年规划的做法更改为制定三年滚动规划，为此制定了全新的《2015-2017年度经营规划纲要》。作为公司未来三年发展战略与业务布局的纲领性文件，新的三年规划核心就是把股份公司的大格局做出来。基于此，按照“管理做减法，经营做加法”的思路，对架构做出重大调整，按不同模式和品牌切分成立多个独立运营的项目公司，建立相应的管理团队持股制度，保持组织的创新力、激情与活力。股份公司定位于战略执行、投资管控及平台服务输出（生产、研发、公关、法务、财务、IT等）。该新战略纲要的主旨在于公司整体业务布局由膳食营养补充剂扩展到大健康产业，未来业务生态由三大业务板块（汤臣药业板块、广东佰嘉板块、线上业务板块）与大健康产业布局构成，不断打造与提升公司的核心竞争力。

公司战略目标达成的路径是以高品质、差异化的“产品力”为基石，以“品牌力”与“渠道力”为依托，重点致力于“服务力”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、运动营养、体重管理等细分领域并布局线上业务；由产品营销向价值营销转变，通过提升对经销商、零售商的“服务力”，为消费者创造更多价值，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

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。

2014年6月，第十二届全国人大常委会第九次会议初次审议了《中华人民共和国食品安全法（修订草案）》，目前《食品安全法（修订草案）》已在中国人大网公布，尚处于向社会公开征集意见阶段，尚未定稿与实施，有可能对行业未来发展及竞争格局产生直接影响。

随着《食品安全法》、《保健食品监管条例》等行业最新法规、规章、制度、解释性文件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。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。

3.2015 年经营计划

2015 年度是公司全新战略布局实施的第一年，具有重要战略意义。公司将依照新的三年规划，围绕企业发展战略重点抓好以下各方面的工作：

（1）制定全新发展战略规划，明晰发展目标与实施路径

2015 年，是国家“十二五规划”实施的收官之年，也是公司成立第二十年暨公司股票上市后的第五年，公司进入到了一个全新的发展平台。公司董事会基于对未来发展的分析，结合公司的实际情况，于 2014 年底制定了全新的《2015-2017 年度经营规划纲要》。作为公司未来三年发展战略与业务布局的纲领性文件，为公司未来三年的发展提出了明确的发展目标与实施路径。

新的三年规划核心就是把股份公司的大格局做出来。基于此，按照“管理做减法，经营做加法”的思路，对架构做出重大调整，按不同模式和品牌切分成立多个独立运营的项目公司，建立相应的管理团队持股制度，保持组织的创新力、激情与活力。股份公司定位于战略执行、投资管控及平台服务输出（生产、研发、公关、法务、财务、IT 等）。公司未来业务生态：三大业务板块（汤臣药业板块、广东佰嘉板块、线上业务板块）+大健康产业布局；整体业务布局将由膳食营养补充剂扩展到大健康产业，打造营养品“联合国”；线上业务与线下业务相互补充促进，产品销售业务与大健康产业布局互补，促进战略升级。此次新战略纲要的亮点主要在于：

①汤臣药业板块主营“汤臣倍健”品牌，定位为稳健成长型业务，确定现有销售模式不变，以极具差异化的服务力打造与经销商、连锁店的互生、共生、再生的战略同盟关系。

②广东佰嘉板块定位为快速成长型业务，通过创新营销模式切入营养品新的细分领域专业品牌业务，包括骨骼健康品类“健力多”品牌与科学贵细药材“无限能”品牌。

③线上业务板块定位为种子业务，2015 年将会成立新的线上业务公司，其主要负责运营专供电子商务的营养补充剂新品牌和一些细分领域品牌的线上业务。

④在三大板块业务之外，站在未来产业升级的角度积极布局大健康产业，促进战略升级。以投资参股与合作为主，积极探索与推进移动健康/医疗平台的搭建。

（2）管理做减法，经营做加法

管理做减法：具体表现在细分组织，进一步优化组织架构；去决策中心化、去层级化、去 KPI，进一步梳理企业文化，突出创新、激情等要素；减流程、减标准化、减系统，通过流程梳理建立灵活、高效、

人性化的系统管理。经营做加法：大量经营工作下沉至各子公司等经营实体或项目，划分多个分割的项目运营与决策中心与团队，目标旨在组织的激情与活力，股份公司定位为战略及业务布局、投资管理、服务体系支持及平台输出（生产、研发、公关、法务、HR、财务、IT 等）。

（3）建立管理层持股机制，打造事业合伙人

公司经营的方向就是把各个经营实体分开。2015年要进一步划小经营单位，要设计更加适应现代企业竞争的项目公司管理层持股计划，每个实体单位的管理层都将成立一个合伙企业，并由合伙企业持有经营实体的股权，从机制上保证每一个经营团队都能充分分享企业的成长价值，让每一个经营团队都能在公司总体战略框架内真正成为各自经营项目的主人，责权利下沉，使得每一个经营实体的核心管理层都能以企业家的心态、创业者的热情去面临未来的挑战！目前在论证与推动广东佰嘉的管理层持股激励方案，后续其它项目也将参考此方案制定类似或创新的激励机制，项目管理团队持股比例约20-30%，旨在形成以项目公司团队为核心的老板/事业合伙人文化。

（4）培育线上业务板块，推出电商品牌与运动营养品牌

2015年将专门设立一家新公司，全面负责线上业务板块，目前处于团队与架构搭建过程中。2015年计划推出两个主打的新品牌：定位为运动营养补充剂领导品牌的“健乐多”，以及定位为电子商务营养补充剂领导品牌的“每日每加”。

另外，2014年下半年已推出的移动健康管理领导品牌“十二篮”归入线上业务公司统一运营，将在体重管理项目服务方案基础上结合内部测试的成熟情况择机推出其他健康管理项目。2015年运营策略将进行调整，把“十二篮”App打造为对外开放体验的免费平台，目标是吸引更多的App用户。

（5）发力广东佰嘉板块，推出新品牌“无限能”

广东佰嘉旗下已有“健力多”品牌在 2014 年已进入爆发性增长阶段，骨骼健康品类已获得市场包括终端连锁及消费者的认可，公司已基本确认单品模式的项目探索成功，预计 2015 年仍将保持快速增长。

2015 年广东佰嘉拟新推出科学贵细药材领导品牌“无限能”。“无限能”为公司在大健康产业推出的一个不同于目前膳食营养补充剂业务的新品类，定位于科学贵细药材，系列产品在取得国家食药监局保健食品批文后分批推出市场。“无限能”通过差异化策略进入更加广阔的中草药滋补品市场，表现在：首次尝试包括电子商务的全渠道经营模式，目前首批 9 个产品已在部分医药连锁和天猫进行试销；全品类、单方为主，2015 年将视批文获取情况推出更多品种，后续有更多品种储备；签约功夫巨星李连杰作为形象代言人。

（6）加大投入打造“营养家”会员平台

2015年计划投入3000-5000万元用于“营养家”会员平台，其主要作用是为经销商、零售商等合作伙伴提供更多增值服务，同时通过零售终端渠道加强对消费者的教育，引导膳食营养补充剂行业的市场蛋糕

进一步做大，使产业链利益各方均能充分受益。

（7）推进公司整体战略指导下的并购

公司新制定的《2015-2017 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。

（8）实施新产能的建设

根据公司《2013—2017 年产能规划》指引，将继续推进珠海四期生产基地建设，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。珠海生产基地已启动 4 号厂房、研发质检中心、物流仓储等项目的设计等前期工作，已于 2014 年下半年分批启动土建工作，计划于 2015 年下半年完成土建工程并启动 GMP 认证。

（9）启动与实施科学城运营管理中心规划与建设

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营运管理、生产、研发、物流配送、商品展示于一体的公司运营管理中心，计划于 2015 年上半年启动土建工程施工。

（10）统筹使用与实施非公开发行的募集资金投向项目

2015 年 2 月，公司已顺利完成非公开发行股票的发行业务，本次非公开发行股份总量为 7,000 万股，募集资金总额为 18.655 亿元，扣除发行费用后，募集资金净额约 18.3 亿元。本次募集资金在扣除发行费用后将投入珠海生产基地四期建设项目、广东佰嘉单品运作项目、技术运营中心项目、信息化规划与建设项目、终端精细化管理及品牌建设项目。公司将根据项目进度合理安排募集资金使用计划，确认项目实施及资金使用效益达成。

（11）继续加强研发投入，加强独创配方和功能产品研发

公司持续不断地加强研发投入，丰富产品结构，提升产品竞争力。2015 年公司科技中心将继续独创配方产品的研究和功能产品研发，研发方向重点放在新产品、新功能的研发以创造超越竞争对手的产品力，有利于公司从产品创新、消费者教育方面发挥行业领导者的作用，以匹配公司打造营养品“联合国”的战略定位。

（12）持续进行消费者营养教育，进一步发挥“汤臣倍健营养学院”的作用

2015 年，营养学院主要工作：①“千名营养师”工程升级为“万名营养师”工程，在全国 25 个省设教学点，为连锁培养更多的高级营养师。②进一步扩大健康快车的数量，增加检测人次。③开启消费者教育，联合药房开展健康大讲堂，在各地开展 1000~2000 场，让更多消费者受益。

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 2013 年度实施每 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2013年度利润分配方案是严格按照《公司章程》第二百一十三条的相关规定执行，并经2013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》第二百一十三条， 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《2013年度利润分配预案》已经二届二十六次董事会、二届十九次监事会和2013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4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：我们认为，公司《2013年度利润分配预案》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。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	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。
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）	5.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	728,010,940
现金分红总额（元）（含税）	364,005,470
可分配利润（元）	799,744,152.05
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100
本次现金分红情况	
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 2015 年 2 月 27 日召开的第三届董事会第五次会议审议通过《关于公司 2014 年度利润分配预案的议案》，公司以最新总股本 728,010,940 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 5 元现金（含税）。	

（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）2014 年 3 月 21 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配预案》，以公司 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，并于 2014 年 4 月 4 日予以实施，实施后公司总股本由 32,808 万股增至 65,616 万股。

（4）2014 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 2014 年年初未分配利润为 637,106,193.96 元，2014 年 4 月派发现金股利 328,080,000 元，2014 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 545,242,175.66 元，按实现净利润的 10%提取法定公积金 54,524,217.57 元之后，截至 2014 年 12 月 31 日，母公司可供分配利润为 799,744,152.05 元，资本公积金余额为 868,575,204.23 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：公司以最新总股本

728,010,940 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 5 元现金（含税）。

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 2014 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（%）
2014 年	364,005,470.00	502,594,966.94	72.43%
2013 年	328,080,000.00	421,686,349.16	77.80%
2012 年	131,232,000.00	280,354,339.42	46.81%

（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。

（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，未发现有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
2014 年 3 月 3 日	公司会议室	电话沟通	机构	中信证券及其客户群	公司 2013 年经营情况及 2014 年发展规划
2014 年 3 月 21 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 2013 年度股东大会的投资者	公司战略、子公司情况、2013 年度财务情况等
2014 年 6 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金、兰权资本、深圳景泰利丰投资发展有限公司、凯峰资本	公司未来规划、营养家建设、十二篮进展等
2014 年 6 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰人寿、易方达基金、南方基金、上投摩根基金、大成基金、中金公司	子公司情况、电商规划、原料进口等
2014 年 7 月 13 日	公司会议室	电话沟通	机构	东方证券客户群	再融资情况、行业监管政策等
2014 年 7 月 28 日	公司会议室	电话沟通	机构	兴业证券客户群	公司 2014 年半年度经营情况
2014 年 10 月 23 日	公司会议室	电话沟通	机构	东方证券客户群	公司 2014 年三季度经营情况

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 2014 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[2015]G15000480025 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。

重大资产重组事项情况

公司因策划重大不确定事项，经深圳证券交易所批准，公司股票于 2014 年 1 月 21 日开市起停牌。在确定为重大资产重组事项后，公司于 2014 年 2 月 10 日披露了《关于重大资产重组停牌的公告》（公告编号：2014-008），公司股票于 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。由于本次重大资产重组事项复杂程度较高，相关准备工作尚未全部完成，重组方案的相关内容仍需要进一步商讨、论证和完善，为保护广大投资者权益，公司于 2014 年 3 月 10 日披露了《关于重大资产重组延期复牌的公告》（公告编号：2014-027），公司股票于 2014 年 3 月 11 日起继续停牌。股票停牌期间，公司每五个交易日发布一次《重大资产重组进展公告》。

2014 年 3 月 25 日，公司披露了《终止筹划本次重大资产重组暨股票复牌公告》（公告编号：2014-032），

公司决定不再继续与本次重大资产重组相关的事项。经向深圳证券交易所申请,公司股票已于 2014 年 3 月 25 日开市起复牌。公司承诺在终止本次重大资产重组事项暨股票复牌之日起 6 个月内不再筹划重大资产重组事项。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

2014年公司完成《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》”)首次授予的股票期权第一个行权期行权、期权数量及价格调整、部分已授期权注销,以及预留股票期权授予、登记等事宜。

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 2014 年 4 月 14 日,公司召开第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十次会议,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,股票期权数量由 341.7975 万份调整为 683.595 万份,其中首次授予股票期权数量由 311.7975 万份调整为 623.595 万份,预留期权数量由 30 万份调整为 60 万份。首次授予股票期权行权价格由 39.87 元调整为 19.44 元,预留股票期权行权价格由 70.15 元调整为 34.58 元。公司独立董事发表了同意的独立意见。

6. 2014 年 4 月 14 日,经公司第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十次会议审议,由于首期股票期权激励计划授予股票期权第一个行权期的行权条件已满足,首期股票期权激励计划授予股票期权的 128 名激励对象在第一个行权期可行权数量共计 185.094 万份(首期股票期权激励对象中有 3 人因个人考核未达标不能行使第一期股票期权,董事会同意注销已授予其所持有的第一个行权期对应股票期权共 1.4175 万份)。

7. 2014 年 4 月 29 日,经公司第二届董事会第二十七次会议审议通过,公司首期股票期权激励计划授予股票期权的 128 名激励对象在第一个行权期自 2014 年 3 月 5 日起至 2015 年 3 月 4 日止,可行权数量共计 185.094 万份,采用自主行权模式。

8. 2014 年 6 月,公司首期股票期权激励计划授予股票期权第一个行权期可行权的 128 名激励对象均已

行权完毕，公司总股本相应由 65,616 万股增加至 65,801.094 万股。

9. 2015 年 2 月 27 日，经公司第三届董事会第五次会议审议通过，公司首期股票期权激励计划第二个行权期与预留期权第一个行权期的行权条件不达标，不予行权。

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
第二届董事会第二十七次会议决议公告	2014 年 4 月 14 日	巨潮资讯网
第二届监事会第二十次会议决议公告		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
关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的公告		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
关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的法律意见		巨潮资讯网
关于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
关于首期股票期权激励计划授予股票期权第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告	2014 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
关于公司首期股票期权激励计划第二个行权期与预留期权第一个行权期的行权条件不达标的公告	2015 年 2 月 28 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（2014 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 2014 年 12 月 31 日，公司及其控股子公司对外担保金额为零。

（三）委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

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。

（2）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，合同已履行完毕。

（3）2014 年 4 月，公司与广东凤凰传说文化传播有限公司签订《电视广告合同》，在广东珠江频道投放栏目中插播品牌 TVC 广告，该合同有效期自 2014 年 4 月 8 日至 2014 年 12 月 31 日，报告期内，合同已履行完毕。

（4）2014 年 6 月，公司与南京大道行知文化传媒有限公司签订《广告合同》，特约赞助北京卫视《妈妈听我说》栏目，合同有效期为 2014 年 6 月 29 日至 2014 年 9 月 21 日，报告期内，合同已履行完毕。

（5）2014 年 11 月，公司与李连杰签订《广告代言合同》，聘请李连杰担任公司“无限能”品牌的产品形象代言人，协议有效期至 2017 年。

2、固定资产购买合同

（1）2012 年 11 月 20 日，公司全资子公司广州佰健与昆明万达广场投资有限公司签订了《商品房买卖合同》，购买位于昆明前兴路中段西山万达广场 A72 号店铺，报告期内已收铺。

（2）2012 年 11 月 27 日，公司全资子公司广州佰健与长沙开福万达广场投资有限公司签订了《商品房买卖合同》，购买长沙市开福区中山路 589 号万达广场 C43 号铺，报告期内已收铺。

（3）2013 年 12 月 6 日，公司全资子公司广州佰健与湖南新华印刷集团有限责任公司签订了《商品房买卖合同》，购买位于长沙市芙蓉中路一段 416 号泊富商业广场店铺，报告期内已收铺。

（4）2014 年 1 月 3 日，公司全资子公司广州佰健与佛山南海万达广场有限公司签订了《商品房买卖合同》，购买位于广东省佛山市南海区桂城街道桂澜北路 30 号南海万达华府店铺，报告期内尚未收铺。

（5）2014 年 1 月 17 日，公司全资子公司广州佰健与佛山市南海万业置地有限公司签订了《商品房买卖合同》，购买位于广东省佛山市南海区桂城街道南海大道北 46 号创鸿广场裙楼店铺，报告期内尚未收铺。

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，报告期内，合同尚在履行。

(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，报告期内，合同尚在履行中。

(3) 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》，报告期内，合同尚在履行中。

(4) 2014 年 8 月 8 日，公司就明胶、胶原蛋白采购事宜与唯恩（上海）管理有限公司签订为期五年的《汤臣倍健与罗塞洛战略合作协议》，报告期内，合同尚在履行中。

(5) 2014 年 11 月 23 日，公司与安徽金寨乔康药业有限公司签订为期五年的《灵芝专供基地战略合作协议》，报告期内，合同尚在履行中。

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发生或以前期间发生但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	2013 年 1 月 17 日至 2017 年 3 月 4 日	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺。
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	汤臣倍健股份有限公司	公司承诺在终止本次重大资产重组事项暨股票复牌之日起 6 个月内不再筹划重大资产重组事项。	2014 年 3 月 25 日	2014 年 3 月 25 日至 2014 年 9 月 24 日	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事梁允超、汤晖、梁水生，监事蒋钢、原监事周霆，高级管理人员陈宏、龙翠耘、吴震瑜，原副总经理周许挺	在作为公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。自公司股票上市之日起一年内和离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份；在申报离职半年后的三年内，每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的 25%。	2010 年 12 月 15 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺。
	孙晋瑜	梁允超在作为公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在梁允超任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。自公司股票上市之日起一年内和梁允超离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份；	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。

	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%。			
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。
汤臣倍健股份有限公司	除本次发行外，本预案公告之日起十二个月内，公司除可能采取的与并购相关的股权融资外，无其他股权融资计划。	2014 年 7 月 11 日	本预案公告之日起十二个月内	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺。

		本次发行可能导致投资者的即期回报有所下降。根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）要求，公司拟通过加快全新营销管理系统上线，提升单店产出、加大商超渠道拓展、推进生产精益管理、加快募投项目投资进度和加强募集资金管理等方式，提高销售收入，增厚未来收益，实现公司业务的可持续发展，以填补股东回报：第一，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；第二，加大商超渠道的拓展；第三，全面开展精益生产管理；第四，加快募投项目投资进度，加强募集资金管理。	2014 年 7 月 11 日	长期有效	
其他对公司中小股东所作承诺	汤臣倍健股份有限公司	公司董事会于2012年7月27日公告《分红回报规划（2012年-2014年）》，承诺：公司每年度以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%；若公司业务增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出并实施股票股利分红。	2012 年 7 月 27 日	2012 年-2014 年	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺
		公司2014年7月31日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过了《分红回报规划（2014年-2016年）》，承诺“在满足上述现金分红条件的情况下，公司每年度以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。 公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。	2014 年 7 月 31 日	2014 年-2016 年	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺

		公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案”。			
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）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 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 2014 年 3 月 21 日召开的 2013 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 2014 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 ☐ 不适用

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 ☐ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

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

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

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、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。

十四、其他重大事项的说明

1. 再融资情况

2014 年 7 月 11 日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》、《关于公司 2014 年非公开发行 A 股股票预案的议案》等关于再融资的一系列议案，启动公司再融资事项。

2014年7月31日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》、《关于公司2014年非公开发行A股股票预案的议案》等议案。

2014 年 9 月 3 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141064 号）。中国证监会对公司提交的《上市公司非公开发行股票（创业板）》行政许可申请材料进行了审查。认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2014年11月28日，中国证监会创业板发行审核委员会对公司非公开发行股票的申请进行了审核，公司本次非公开发行股票的申请获得通过。

2014年12月12日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司2014年非公开发行A股股票限售期的议案》。

2014年12月30日，公司收到中国证监会出具的《关于核准汤臣倍健股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1426号），核准公司非公开发行不超过7,000万股新股，批复自核准发行之日起6个月内有效。

2015年2月12日，公司本次非公开发行股票募集资金到位验资完成。2月13日已完成股份登记，发行情况报告书等公告已挂网。

本次非公开发行股份总量为 7,000 万股，发行对象总数为 5 名。本次发行募集资金总额为 1,865,500,000.00 元，扣除发行费用后，募集资金净额为 1,830,121,939.03 元，将用于公司“珠海生产基地四期建设项目”、“广东佰嘉单品运作项目”、“技术运营中心项目”、“信息化规划与建设项目”与“终端精细化管理及品牌建设项目”。本次非公开发行价格为 26.65 元/股，相当于发行期首日前二十个交易日公司股票均价的 95.42%，相当于发行底价 25.14 元/股的 106.01%。本次非公开发行的定价基准日为发行期首日，发行期首日为认购邀请书发送日的次一交易日，即 2015 年 2 月 4 日。本次非公开发行价格不低于发行期首日前二十个交易日公司股票均价的 90%，即不低于 25.14 元/股。

本次非公开发行新增股份 7,000 万股，已于 2015 年 2 月 27 日在深圳证券交易所上市。本次发行中，5 名发行对象认购的股票限售期为新增股份上市之日起 12 个月，预计上市流通时间为 2016 年 2 月 27 日。根据深圳证券交易所相关业务规则规定，2015 年 2 月 27 日（即上市日），公司股价不除权。

2. 对外投资情况

(1) 2014 年 7 月 1 日，汤臣倍健发布《对外投资公告》（公告编号：2014-046），公司与深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司（以下简称“鹏鼎创盈”）签订《股份认购协议》。因鹏鼎创盈拟增资扩股，公司使用自有资金人民币 2,000 万元，认购鹏鼎创盈新增股份，认购价格为 1 元/股，认购股数为 2000 万股，股票面值为 1 元/股。2014 年 7 月 18 日，汤臣倍健发布《对外投资进展公告》（公告编号：2014-050），鹏鼎创盈公司取得由深圳市市场监督管理局出具的《变更（备案）通知书》，完成了工商变更（备案）手续。汤臣倍健出资人民币 2,000 万元，持股比例为 3.7895%。

(2) 2014 年 10 月 30 日，公司与深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司及其现有全体股东（下称“深圳倍泰”）签署《深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司增资及股权转让协议书》（公告编号：2014-082）。汤臣倍健决定使用自有资金人民币 10,000 万元，投资入股深圳倍泰。深圳倍泰将成为汤臣倍健打造服务力和布局移动健康领域的合作伙伴，与汤臣倍健在营养家中心、十二篮健康管理平台、移动健康管理和大数据等方面开展深入合作，共同打造移动健康的管理平台。

(3) 2014 年 12 月 25 日，公司与广发信德投资管理有限公司、广发信德智胜投资管理有限公司签署了《广发信德健康产业投资基金（一期）（有限合伙）合伙协议》。汤臣倍健决定投入自有资金人民币 6,000 万元，成为广发信德健康产业投资基金（一期）的有限合伙人，预计在基金募资完成后，汤臣倍健占基金总出资额的 60%。

3. 其他情况

(1) 2014 年 7 月，公司根据发展需要以自有资金出资在香港注册设立全资子公司“香港佰瑞有限公司”（英文名称：Hongkong By Ray Company Limited），注册资本为 990 万美元，该子公司的设立有利于公司境外业务洽谈及资源整合。本报告期，该子公司纳入公司财务报表的合并范围。

(2) 2014 年 9 月 22 日，汤臣倍健公告《关于对外投资设立子公司的公告》（公告编号：2014-066），决定使用自有资金人民币 1 亿元，在珠海市横琴新区设立全资子公司“汤臣倍健药业有限公司”。2014 年

9 月 29 日，汤臣倍健公告《关于全资子公司汤臣倍健药业有限公司完成工商注册的公告》（公告编号：2014-072），汤臣倍健药业有限公司已经办理完成工商注册登记手续，并取得了珠海市横琴新区工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，汤臣倍健药业有限公司成为公司的全资子公司。

十五、控股子公司重要事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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	164,713,049	50.21%	-	-	164,713,049	-314,675	164,398,374	329,111,423	50.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	164,713,049	50.21%	-	-	164,713,049	-314,675	164,398,374	329,111,423	50.02%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	164,713,049	50.21%	-	-	164,713,049	-314,675	164,398,374	329,111,423	50.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	163,366,951	49.79%	1,850,940	-	163,366,951	314,675	165,532,566	328,899,517	49.98%
1、人民币普通股	163,366,951	49.79%	1,850,940	-	163,366,951	314,675	165,532,566	328,899,517	49.98%
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	328,080,000	100%	1,850,940	0	328,080,000	0	329,930,940	658,010,940	100%

股份变动的原因：

√ 适用 □ 不适用

(1) 2014 年 3 月 21 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配预案》，以公司 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，并于 2014 年 4 月 4 日予以实施，实施后公司总股本由 32,808 万股增至 65,616 万股。

(2) 2014 年 4 月 14 日，公司第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，由于首期股票期权激励计划授予股票期权第一个行权期的行权条件已满足，首期股票期权激励计划授予股票期权的 128 名激励对象在第一个行权期可行权数量共计 185.094 万份。本报告期，公司激励对象行权共计 185.094 万股，公司总股本相应增加 185.094 万股。

股份变动的批准情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

2014 年 3 月 21 日公司召开 2013 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 2013 年度利润分配预案的议案》。

2014 年 4 月 14 日，公司第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，由于首期股票期权激励计划授予股票期权第一个行权期的行权条件已满足，首期股票期权激励计划授予股票期权的 128 名激励对象在第一个行权期可行权数量共计 185.094 万份。2014 年 6 月，公司激励对象行权共计 185.094 万股，公司股本相应增加 185.094 万股。

股份变动的过户情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司实施了 2013 年度权益分派实施方案，以公司 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，并于 2014 年 4 月 4 日予以实施，本次所转增股份于 2014 年 4 月 4 日直接记入股东证券账户，实施后公司总股本由 32,808 万股增至 65,616 万股。经公司第二届董事会第二十六次会议和 2014 年度股东大会审议通过《关于增加公司注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，公司总股本由 32,808 万股增至 65,616 万股。

2014 年 4 月 14 日，公司第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，由于首期股票期权激励计划授予股票期权第一个行权期的行权条件已满足，首期股票期权激励计划授予股票期权的 128 名激励对象在第一个行权期可行权数量共计 185.094 万份。2014 年 6 月，公司激励对象行权共计 185.094 万股，公司股本相应增加 185.094 万股。经公司第二届董事会第三十次会议和 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于增加公司注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，公司总股本由 65,616 万股增至 65,801.094 万股。

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	141,470,473	0	141,470,473	282,940,946	高管限售	-
孙晋瑜	5,759,846	0	5,759,847	11,519,694	首发前限售	-
周许挺	563,436	270,000	563,436	856,872	首发前限售	2014-04-16
周 霆	91,350	45,675	91,350	137,025	首发前限售	2014-04-16
汤 晖	7,770,006	1,500,000	6,270,006	12,540,012	高管限售	2014-01-02
陈 宏	5,958,927	900,000	5,058,927	10,117,854	高管限售	2014-01-02
梁水生	5,926,977	900,000	5,026,977	10,053,954	高管限售	2014-01-02
龙翠耘	384,582	74,999	309,583	619,166	高管限售	2014-01-02
吴震瑜	63,900	0	63,900	127,800	高管限售	-
蒋 钢	131,400	32,850	98,550	197,100	高管限售	2014-01-02
余惠仙	0	0	1,000	1,000	高管限售	-
合计	168,120,897	3,723,524	164,714,049	329,111,423	--	--

注：（1）原公司副总经理周许挺，于 2012 年 7 月 27 日起不再担任公司副总经理一职，按照其上市发行前的承诺，作为公司高级管理人员，在申报离职半年后的三年内，每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的 25%。2014 年 4 月 16 日，周许挺解除限售 270,000 股。

（2）原公司监事周霆，于 2011 年 9 月 16 日起不再担任公司监事一职，按照其上市发行前的承诺，作为公司监事在申报离职半年后的三年内，每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的 25%。2014 年 4 月 16 日，周霆解除限售 45,675 股。

（3）公司 2014 年 4 月 4 日实施 2013 年度权益分派方案，因转增股本而新增限售股份 164,713,049 股。

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

2014 年 3 月 21 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配预案》，以公司 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，并于 2014 年 4 月 4 日予以实施，实施后公司总股本由 32,808 万股增至 65,616 万股。

2014 年 4 月 14 日，公司第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，由于首期股票期权激励计划授予股票期权第一个行权期的行权条件已满足，首期股票期权激励计划授予股票期权的 128 名激励对象在第一个行权期可行权数量共计 185.094 万份。2014 年 6 月，公司激励对象行权共计 185.094 万股，公司股本相应增加 185.094

万股，由 65,616 万股增至 65,801.094 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、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

单位：股

报告期末股东总数			28,893		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			25,199	
持股 5%以上的股东持股情况（截至 2014 年 12 月 31 日）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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	57.33%	377,254,596	188,627,298	282,940,946	94,313,650	质押或冻结	0	
汤 晖	境内自然人	2.05%	13,520,016	5,160,008	12,540,012	980,004	质押或冻结	0	
孙晋瑜	境内自然人	1.76%	11,559,592	3,879,796	11,519,694	39,898	质押或冻结	0	
陈 宏	境内自然人	1.75%	11,490,472	4,745,236	10,117,854	1,372,618	质押或冻结	0	
梁水生	境内自然人	1.73%	11,405,272	4,702,636	10,053,954	1,351,318	质押或冻结	0	
华润深国投信托有限公司－润赢 87 号集合资金信托计划	境内非国有法人	1.67%	11,000,064	11,000,064	0	11,000,064	质押或冻结	0	
华润深国投信托有限公司－润赢 86 号集合资金信托计划	境内非国有法人	1.25%	8,200,097	8,200,097	0	8,200,097	质押或冻结	0	
龚炳辉	境内自然人	0.70%	4,601,540	1,301,520	0	4,601,540	质押或冻结	0	
罗修其	境内自然人	0.57%	3,721,887	3,407,561	0	3,721,887	质押或冻结	0	
中国农业银行股份有限公司－景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	0.46%	2,996,201	-2,373,082	0	2,996,201	质押或冻结	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称				报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类				
					股份种类		数量		
梁允超				94,313,650	人民币普通股		94,313,650		

华润深国投信托有限公司一润赢 87 号集合资金信托计划	11,000,064	人民币普通股	11,000,064
华润深国投信托有限公司一润赢 86 号集合资金信托计划	8,200,097	人民币普通股	8,200,097
龚炳辉	4,601,540	人民币普通股	4,601,540
罗修其	3,721,887	人民币普通股	3,721,887
中国农业银行股份有限公司一景顺长城资源垄断股票型证券投资基金 (LOF)	2,996,201	人民币普通股	2,996,201
中国工商银行股份有限公司一汇添富医药保健股票型证券投资基金	2,683,094	人民币普通股	2,683,094
夏建文	2,543,911	人民币普通股	2,543,911
中国建设银行一华安宏利股票型证券投资基金	2,173,484	人民币普通股	2,173,484
中国银行股份有限公司一嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	1,436,077	人民币普通股	1,436,077
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中孙晋瑜女士为公司控股股东及实际控制人梁允超先生的岳母； 前十名无限售条件流通股股东中润赢 87 号集合资金信托计划、润赢 86 号集合资金信托计划均为华润深国投信托有限公司旗下信托计划，存在关联关系；公司未知其他前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无限售条件流通股前十名股东中，个人股东罗修其通过普通证券账户持股 0 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 3,721,887 股，合计持股 3,721,887 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

（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	是（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；2013 年 10 月至今任诚承投资控股有限公司法定代表人、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

公司报告期控股股东未发生变更。

（三）公司实际控制人情况

自然人

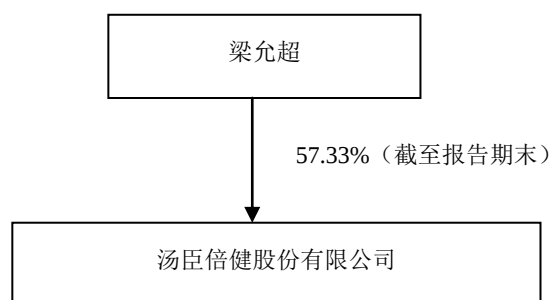
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁允超	中国	是（已取得香港地区居留权）
最近 5 年内的职业及职务	2008 年 9 月至今任本公司董事长；2013 年 10 月至今任诚承投资控股有限公司法定代表人、董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



注：（1）报告期末至本公告日之前，2015 年 1 月 22 日，公司董事长梁允超因个人资金需求，通过深交所交易系统以大宗交易和竞价交易方式减持本公司无限售条件流通股 21,948,725 股，合计占公司总股本的 3.34%。本次减持后，梁允超持有公司股份 355,305,871 股，持股总数占公司总股本的比例为 54.00%，仍为公司的控股股东、实际控制人。

（2）报告期末至本公告日之前，《公司关于非公开发行新股的上市公告书》已于 2015 年 2 月 26 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露，发行完成后，梁允超持有公司的股份比例为 48.81%，其作为公司控股股东及实际控制人的地位没有改变。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（五）前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（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	282,940,946	-	0	高管锁定股
汤 晖	12,540,012	2015-01-05	2,400,000	高管锁定股
孙晋瑜	11,519,694	2015-02-02	2,850,000	类高管锁定股
陈 宏	10,117,854	2015-01-05	1,500,000	高管锁定股
梁水生	10,053,954	2015-01-05	1,500,000	高管锁定股
周许挺	856,872	2015-02-02	144,998	首发前个人限售股
龙翠耘	619,166	-	0	高管锁定股
蒋 钢	197,100	-	0	监事锁定股
周 霆	91,350	2015-01-05	22,837	首发前个人限售股
吴震瑜	127,800	-	0	高管锁定股

注：2015 年 2 月 2 日，孙晋瑜女士所持有的公司首发前限售股份 11,519,694 股全部解除限售，实际可上市流通的股数为 2,850,000 股，剩余 8,669,694 股按照类高管锁定。

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

(一) 持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励授予限制性股票数量	增减变动原因
梁允超	董事长	男	46	现任	188,627,298	188,627,298	0	377,254,596	0	0	0	0	公积金转股
汤 晖	董事、总经理	男	47	现任	8,360,008	8,360,008	3,200,000	13,520,016	0	0	0	0	公积金转股、大宗交易减持
梁水生	副董事长	男	50	现任	6,702,636	6,702,636	2,000,000	11,405,272	0	0	0	0	公积金转股、大宗交易减持
林志成	董事、副总经理	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
刘 恒	独立董事	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
胡玉明	独立董事	男	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
吴传斌	独立董事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
陈 平	独立董事	男	50	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
蒋 钢	监事会主席	男	47	现任	131,400	131,400	0	262,800	0	0	0	0	公积金转股
吕静莲	监事	女	36	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
吴卓艺	监事	女	37	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
余惠仙	监事	女	54	离任	0	1,000	0	1,000	0	0	0	0	无
陈 宏	副总经理	男	49	现任	6,745,236	6,745,236	2,000,000	11,490,472	0	0	0	0	公积金转股、大宗交易减持
龙翠耘	副总经理	女	39	现任	412,778	412,778	0	825,556	0	0	0	0	公积金转股
吴震瑜	副总经理	男	40	现任	85,200	85,200	0	170,400	0	0	0	0	公积金转股
蔡良平	副总经理	男	41	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无

王 文	财务总监	女	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
胡 超	董事会秘书	男	37	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	211,064,556	211,065,556	7,200,000	414,930,112	0	0	0	0	--

注：2014 年 5 月，公司已解禁的原始股东中的 5 人通过大宗交易平台进行了集中减持，包括 2 名外部股东、3 名高管。公司原始股东共减持 1300 万股，占公司总股本的 1.98%。其中汤晖减持 320 万股，梁水生减持 200 万股、陈宏减持 200 万股。

（二）持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量（份）	本期获授予股票期权数量（份）	本期已行权股票期权数量（份）	本期注销的股票期权数量（份）	期末持有股票期权数量（份）
蔡良平	副总经理	现任	240,000	0	72,000	0	168,000
胡 超	董事会秘书	现任	51,000	0	15,300	0	35,700
合计	--	--	291,000	0	87,300	0	203,700

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； 2013年10月至今任诚承投资控股有限公司董事长。
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	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。
林志成	董事 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 2014 年 9 月任公司董事会秘书； 2014 年 9 月至今任公司董事、副总经理； 2014 年 11 月至今任深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司董事

刘 恒	独立董事	现任中山大学公法研究中心主任、法学院教授、博士生导师，广东省行政法研究会会长，广东省法律风险管理研究会会长，广州市人民政府决策咨询委员等职。
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。2011.12 至 2014.12 任广州卡奴迪路服饰股份有限公司独立董事。 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。
吕静莲	监事	2004 年 7 月至 2012 年 7 月任南方都市报经济新闻中心高级资深记者、编辑； 2012 年 8 月至今任广东省与人公益基金会秘书长； 2014 年 9 月至今任本公司监事会监事（股东代表）。
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。
陈 宏	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 2014 年 9 月任公司董事，并兼广州佰健执行董事、总经理； 2008 年 9 月至今任本公司副总经理。
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。
蔡良平	副总经理	2000 年至 2009 年 9 月就职于扬子江药业集团，历任主任助理、车间主任、制造部长； 2009 年 10 月进入本公司，任生产中心总监；2011 年 11 月起至今任本公司珠海厂总经理； 2014 年 9 月至今任本公司副总经理。
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。

胡 超	董事会秘书	2008年至2009年任职于广东珠江投资股份有限公司证券事务中心； 2009至2011年广东广州日报传媒股份有限公司担任证券部经理兼证券事务代表； 2011年4月至2014年9月任本公司董秘办主任； 2014年9月至今任本公司董事会秘书。
-----	-------	--

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
梁允超	诚承投资控股有限公司	董事长	2013-10	至今	否
林志成	深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司	董事	2014-11	至今	否
刘 恒	广东开平春晖股份有限公司	独立董事	2008-09	2014-09	是
	东莞证券股份有限公司	独立董事	2010-08	至今	是
	广东中盈盛达融资担保投资股份有限公司	独立董事	2014-06-06	至今	是
	广州农村商业银行股份有限公司	独立董事	2014-05-27	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	2014-12-20	是
吴传斌	宜昌东阳光药业股份有限公司	独立董事	2011-03-16	2014-03-15	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	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共16人，2014年实际支付483.8万元。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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

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	46	现任	64.50	0	41.40
梁水生	副董事长	男	50	现任	64.50	0	43.90
汤 晖	董事、总经理	男	47	现任	64.50	0	45.30
林志成	董事、副总经理	男	47	现任	52.20	0	36.90
陈 平	独立董事	男	50	离任	5.40	0	4.50
刘 恒	独立董事	男	51	现任	1.80	0	1.50
胡玉明	独立董事	男	50	现任	7.20	0	6.00
吴传斌	独立董事	男	52	现任	7.20	0	6.00
蒋 钢	监事会主席	男	47	现任	60.80	0	45.90
余惠仙	监事	女	54	离任	18.00	0	13.90
吕静莲	监事	女	36	现任	1.80	0	1.50
吴卓艺	监事	女	37	现任	26.60	0	16.40
陈 宏	副总经理	男	49	现任	64.50	0	43.60
龙翠耘	副总经理	女	39	现任	64.50	0	44.10
吴震瑜	副总经理	男	40	现任	48.60	0	35.40
蔡良平	副总经理	男	41	现任	69.40	0	50.00
王 文	财务总监	女	49	现任	66.90	0	45.90
胡 超	董事会秘书	男	37	现任	34.60	0	20.00
合计	--	--	--	--	723.0	0	502.20

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

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期限的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期行权的限制性股票数量
蔡良平	副总经理	72,000	72,000	19.44	26.00	0	0	0
胡 超	董事会秘书	15,300	15,300	19.44	26.00	0	0	0
合计	--	87,300	87,300	--	--	0	--	0

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林志成	董事	聘任	2014-09-26	第二届董事会第三十二次会议聘任为公司第三届董事会董事,并经 2014 年第二次临时股东大会审议通过。

陈 宏	董事	任期满离任	2014-09-26	任期满离任
陈 平	独立董事	任期满离任	2014-09-26	任期满离任
刘 恒	独立董事	聘任	2014-09-26	第二届董事会第三十二次会议聘任为公司第三届董事会独立董事，并经 2014 年第二次临时股东大会审议通过。
余惠仙	监事	任期满离任	2014-09-26	任期满离任
吕静莲	监事	聘任	2014-09-26	第二届监事会第二十三次会议聘任为公司第三届监事会监事，并经 2014 年第二次临时股东大会审议通过。
梁水生	副总经理	任期满离任	2014-09-26	任期满离任
蔡良平	副总经理	聘任	2014-09-26	第三届董事会第一次会议聘任为公司副总经理。
胡 超	董事会秘书	聘任	2014-09-26	第三届董事会第一次会议聘任为公司董事会秘书。

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 2014 年 12 月 31 日，本公司及全资子公司总人数为 2,017 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	584	28.95
市场人员（包括销售人员及品牌策划人员）	658	32.62
财务人员	42	2.08
生产人员	563	27.91
研发人员	170	8.43
合计	2,017	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	3	0.15
硕士	95	4.71

大学本科	702	34.80
大专	759	37.63
其他	458	22.71
合计	2,017	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	1,272	63.06
31-40 岁	640	31.73
41-50 岁	91	4.51
50 岁以上	14	0.69
合计	2,017	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》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》等制度，制定了《分红回报规划（2014年-2016年）》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》等工作开展，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1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) 2014年，公司先后召开了2013年年度股东大会、2014年第一次临时股东大会、2014年第二次临时股东大会和2014年第三次临时股东大会。会上，公司董事、监事和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) 2014年1月，公司在雪球平台举行“选择汤臣倍健 马上有健康”雪球用户专场年度感恩回馈活动，投资者参与分享“我与汤臣倍健的故事”，体验汤臣倍健高品质的产品。该活动得到了投资者的积极参与，进一步增强了公司与投资者的互动，拉近了公司与投资者的距离，进一步提升了公司的品牌知名度和美誉度。

(3) 2014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2013年年度网上业绩说明会，公司董事长、总经理、独立董事、董事会秘书、财务总监、保荐代表人等参加了本次网上业绩说明会，与广大投资者进行了深入的沟通和交流，使广大投资者更深入地了解公司情况。

(4) 2014年3月3日、7月28日、10月23日，公司先后与中信证券及其客户群、兴业证券及其客户群、东方证券及其客户群举行了2013年年度报告、2014年半年度报告和2014年第三季度报告的电话交流会，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，公司参加了中信证券、海通证券、申银万国证券、兴业证券、东方证券、宏源证券、中信建投证券、广发证券等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，培育了公司的长期投资者。

(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
2013 年度股东大会	2014 年 3 月 21 日	巨潮资讯网	2014 年 3 月 21 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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 7 月 31 日	巨潮资讯网	2014 年 7 月 31 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 9 月 26 日	巨潮资讯网	2014 年 9 月 26 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 11 月 10 日	巨潮资讯网	2014 年 11 月 10 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
第二届董事会第二十三次会议	2014 年 1 月 6 日	巨潮资讯网	2014 年 1 月 7 日
第二届董事会第二十四次会议	2014 年 2 月 10 日	巨潮资讯网	2014 年 2 月 10 日
第二届董事会第二十五次会议	2014 年 2 月 24 日	巨潮资讯网	2014 年 2 月 24 日
第二届董事会第二十六次会议	2014 年 2 月 27 日	巨潮资讯网	2014 年 2 月 28 日
第二届董事会第二十七次会议	2014 年 4 月 14 日	巨潮资讯网	2014 年 4 月 15 日
第二届董事会第二十八次会议	2014 年 4 月 22 日	未披露	未披露
第二届董事会第二十九次会议	2014 年 6 月 19 日	巨潮资讯网	2014 年 6 月 20 日
第二届董事会第三十次会议	2014 年 7 月 11 日	巨潮资讯网	2014 年 7 月 11 日
第二届董事会第三十一次会议	2014 年 7 月 28 日	未披露	未披露
第二届董事会第三十二次会议	2014 年 9 月 5 日	巨潮资讯网	2014 年 9 月 5 日
第三届董事会第一次会议	2014 年 9 月 26 日	巨潮资讯网	2014 年 9 月 26 日
第三届董事会第二次会议	2014 年 10 月 23 日	巨潮资讯网	2014 年 10 月 24 日
第三届董事会第三次会议	2014 年 12 月 12 日	巨潮资讯网	2014 年 12 月 12 日
第三届董事会第四次会议	2014 年 12 月 30 日	巨潮资讯网	2014 年 12 月 31 日

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	2015 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[2015]G15000480015 号
注册会计师姓名	王韶华、谭 灏

审 计 报 告

广会审字[2015]G15000480015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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 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 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 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

二〇一五年二月二十七日

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	1,537,042,862.08	1,530,180,958.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,522,639.12	7,151,579.96
应收账款	43,469,615.63	39,956,411.10
预付款项	37,645,326.78	22,533,560.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	28,902,830.28	16,641,769.18
应收股利		
其他应收款	9,289,030.35	8,494,075.29
买入返售金融资产		
存货	229,294,292.29	233,682,242.37
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,051,768.39	65,129.13
流动资产合计	1,912,218,364.92	1,858,705,726.34
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,880,616.00	880,616.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,000,000.00	0.00
投资性房地产	7,941,264.66	0.00
固定资产	428,748,316.54	385,646,844.80
在建工程	150,566,187.54	91,660,384.56
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	81,234,681.42	74,288,939.04

开发支出	22,859,180.13	20,789,271.20
商誉		
长期待摊费用	36,854,005.41	5,313,952.91
递延所得税资产	1,024,490.84	978,136.95
其他非流动资产	18,847,258.50	17,064,099.50
非流动资产合计	788,956,001.04	596,622,244.96
资产总计	2,701,174,365.96	2,455,327,971.30
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	67,027,566.90	67,180,947.69
预收款项	57,736,228.96	49,587,239.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	36,466,071.43	30,305,817.70
应交税费	28,986,065.94	40,031,230.09
应付利息		
应付股利		
其他应付款	53,139,412.20	27,113,316.73
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	243,355,345.43	214,218,551.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	0.00	1,250,000.00
递延收益	4,074,000.10	4,819,666.58

递延所得税负债	6,049,020.62	2,261,327.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,123,020.72	8,330,994.04
负债合计	253,478,366.15	222,549,545.85
所有者权益：		
股本	658,010,940.00	328,080,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	873,695,526.43	1,162,936,287.46
减：库存股		
其他综合收益	-287,571.55	
专项储备		
盈余公积	161,287,675.86	106,763,458.29
一般风险准备		
未分配利润	754,989,429.07	634,998,679.70
归属于母公司所有者权益合计	2,447,695,999.81	2,232,778,425.45
少数股东权益		
所有者权益合计	2,447,695,999.81	2,232,778,425.45
负债和所有者权益总计	2,701,174,365.96	2,455,327,971.30

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

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	1,302,693,543.95	1,416,269,189.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,522,639.12	6,983,301.16
应收账款	48,927,389.00	44,218,639.68
预付款项	34,836,957.98	20,246,414.47
应收利息	28,318,109.98	15,075,516.42
应收股利		
其他应收款	2,232,046.13	6,809,287.43
存货	221,063,325.95	204,917,368.16
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,884,050.30	13,664.39
流动资产合计	1,663,478,062.41	1,714,533,381.12
非流动资产：		

可供出售金融资产	20,880,616.00	880,616.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	399,949,172.92	245,636,517.43
投资性房地产		
固定资产	395,918,741.30	357,296,339.19
在建工程	85,448,165.29	37,204,693.74
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	74,520,292.70	57,876,078.36
开发支出	22,552,615.77	20,529,411.20
商誉		
长期待摊费用	3,346,513.12	2,316,382.48
递延所得税资产	1,024,490.84	494,727.52
其他非流动资产	6,751,347.80	3,680,858.26
非流动资产合计	1,010,391,955.74	725,915,624.18
资产总计	2,673,870,018.15	2,440,449,005.30
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	66,143,394.85	65,776,625.41
预收款项	16,944,664.53	47,978,408.34
应付职工薪酬	21,990,260.17	25,579,203.07
应交税费	27,576,238.71	38,426,202.67
应付利息		
应付股利		
其他应付款	44,872,721.61	25,990,208.84
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	177,527,279.87	203,750,648.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

专项应付款		
预计负债		1,250,000.00
递延收益	4,074,000.10	4,819,666.58
递延所得税负债	6,049,020.62	2,261,327.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,123,020.72	8,330,994.04
负债合计	187,650,300.59	212,081,642.37
所有者权益：		
股本	658,010,940.00	328,080,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	868,575,204.23	1,157,815,965.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	159,889,421.28	105,365,203.71
未分配利润	799,744,152.05	637,106,193.96
所有者权益合计	2,486,219,717.56	2,228,367,362.93
负债和所有者权益总计	2,673,870,018.15	2,440,449,005.30

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

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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,704,980,536.89	1,482,241,903.64
其中：营业收入	1,704,980,536.89	1,482,241,903.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,150,873,543.52	979,448,545.98
其中：营业成本	580,008,789.36	523,274,384.45
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	21,983,761.81	18,204,372.75
销售费用	397,041,160.76	317,017,160.19

管理费用	176,726,014.26	153,974,724.93
财务费用	-43,867,068.75	-34,385,346.59
资产减值损失	18,980,886.08	1,363,250.25
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）	554,106,993.37	502,793,357.66
加：营业外收入	41,831,773.66	11,363,163.50
其中：非流动资产处置利得	15,526.88	15,215.12
减：营业外支出	3,701,742.60	10,947,236.51
其中：非流动资产处置损失	965,512.95	5,214,823.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	592,237,024.43	503,209,284.65
减：所得税费用	89,642,057.49	81,522,935.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	502,594,966.94	421,686,349.16
归属于母公司所有者的净利润	502,594,966.94	421,686,349.16
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-287,571.55	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-287,571.55	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-287,571.55	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-287,571.55	
6.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	502,307,395.39	421,686,349.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	502,307,395.39	421,686,349.16
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.72	0.64
（二）稀释每股收益	0.72	0.64

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,606,446,644.61	1,370,667,975.33
减：营业成本	581,029,562.63	501,320,547.29
营业税金及附加	20,150,739.58	17,233,306.91
销售费用	297,051,937.85	246,181,148.61
管理费用	147,837,780.96	125,112,329.28
财务费用	-41,712,903.47	-30,649,934.93
资产减值损失	-107,442.26	66,668.76
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）	-6,489,280.51	
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）	595,707,688.81	511,403,909.41
加：营业外收入	41,556,975.38	11,190,935.46
其中：非流动资产处置利得	13,445.87	15,215.12
减：营业外支出	2,863,840.47	5,705,292.64
其中：非流动资产处置损失	692,241.81	179,884.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	634,400,823.72	516,889,552.23
减：所得税费用	89,158,648.06	77,384,999.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	545,242,175.66	439,504,552.67
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	545,242,175.66	439,504,552.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.78	0.66
（二）稀释每股收益	0.78	0.66

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

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	本期发生额	上期金额发生额
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	1,896,552,447.47	1,704,178,898.24
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	98,795,724.62	101,122,810.15
经营活动现金流入小计	1,995,348,172.09	1,805,301,708.39
购买商品、接受劳务支付的现金	576,390,272.81	452,507,180.48
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	254,345,143.87	189,600,178.42
支付的各项税费	306,179,237.44	254,621,616.68
支付其他与经营活动有关的现金	297,793,246.23	282,060,258.50
经营活动现金流出小计	1,434,707,900.35	1,178,789,234.08
经营活动产生的现金流量净额	560,640,271.74	626,512,474.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	122,059.40	143,539.20
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	122,059.40	143,539.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	196,515,129.65	168,230,170.91
投资支付的现金	40,000,000.00	176,123.20
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
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	236,515,129.65	171,402,367.63
投资活动产生的现金流量净额	-236,393,070.25	-171,258,828.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	35,982,273.60	
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	35,982,273.60	
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	328,080,000.00	131,232,000.00
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	328,080,000.00	131,232,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-292,097,726.40	-131,232,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-287,571.55	
五、现金及现金等价物净增加额	31,861,903.54	324,021,645.88
加：期初现金及现金等价物余额	1,505,180,958.54	1,181,159,312.66
六、期末现金及现金等价物余额	1,537,042,862.08	1,505,180,958.54

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	1,732,395,709.94	1,570,022,491.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	97,978,002.24	95,807,594.15
经营活动现金流入小计	1,830,373,712.18	1,665,830,086.10
购买商品、接受劳务支付的现金	566,113,495.60	439,636,150.73
支付给职工以及为职工支付的现金	202,611,773.76	147,146,709.97
支付的各项税费	288,229,320.43	239,556,290.81
支付其他与经营活动有关的现金	244,837,151.85	208,807,190.48
经营活动现金流出小计	1,301,791,741.64	1,035,146,341.99
经营活动产生的现金流量净额	528,581,970.54	630,683,744.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	76,100.00	80,868.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9.44	
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	76,109.44	80,868.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	128,590,749.04	131,267,929.69
投资支付的现金	40,000,000.00	176,123.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	156,545,250.00	2,996,073.52
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	325,135,999.04	134,440,126.41
投资活动产生的现金流量净额	-325,059,889.60	-134,359,258.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	35,982,273.60	
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	35,982,273.60	
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	328,080,000.00	131,232,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	328,080,000.00	131,232,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-292,097,726.40	-131,232,000.00
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	-88,575,645.46	365,092,485.90
加：期初现金及现金等价物余额	1,391,269,189.41	1,026,176,703.51
六、期末现金及现金等价物余额	1,302,693,543.95	1,391,269,189.41

法定代表人：梁允超

主管会计工作负责人：王文

会计机构负责人：杨磊

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	股本	优先 股	永续 债	其他	资本公积	减： 库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利 润	
一、上年期末余额	328,080,000.00				1,162,936,287.46				106,763,458.29		634,998,679.70	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	328,080,000.00				1,162,936,287.46				106,763,458.29		634,998,679.70	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	329,930,940.00				-289,240,761.03		-287,571.55		54,524,217.57		119,990,749.37	

(一) 综合收益总额						-287,571.55				502,594,966.94		502,307,395.39
(二) 所有者投入和减少资本	1,850,940.00				38,839,238.97							40,690,178.97
1. 股东投入的普通股	1,850,940.00				34,131,333.60							35,982,273.60
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,707,905.37							4,707,905.37
4. 其他												
(三) 利润分配								54,524,217.57		-382,604,217.57		-328,080,000.00
1. 提取盈余公积								54,524,217.57		-54,524,217.57		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-328,080,000.00		-328,080,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	328,080,000.00				-328,080,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	328,080,000.00				-328,080,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	658,010,940.00				873,695,526.43	-287,571.55		161,287,675.86		754,989,429.07		2,447,695,999.81

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利 润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	218,720,000.00				1,257,089,821.64				62,813,003.02		388,494,785.81		1,927,117,610.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	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）综合收益总额											421,686,349.16		421,686,349.16
（二）所有者投入和减少资本					15,206,465.82								15,206,465.82
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					15,206,465.82								15,206,465.82
4．其他													
（三）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													
（四）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													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）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

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

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	328,080,000.00				1,157,815,965.26				105,365,203.71	637,106,193.96	2,228,367,362.93

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	328,080,000.00				1,157,815,965.26				105,365,203.71	637,106,193.96	2,228,367,362.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	329,930,940.00				-289,240,761.03				54,524,217.57	162,637,958.09	257,852,354.63
（一）综合收益总额										545,242,175.66	545,242,175.66
（二）所有者投入和减少资本	1,850,940.00				38,839,238.97						40,690,178.97
1．股东投入的普通股	1,850,940.00				34,131,333.60						35,982,273.60
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					4,707,905.37						4,707,905.37
4．其他											
（三）利润分配									54,524,217.57	-382,604,217.57	-328,080,000.00
1．提取盈余公积									54,524,217.57	-54,524,217.57	
2．对所有者（或股东）的分配										-328,080,000.00	-328,080,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	328,080,000.00				-328,080,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	328,080,000.00				-328,080,000.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	658,010,940.00				868,575,204.23				159,889,421.28	799,744,152.05	2,486,219,717.56

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	218,720,000.00				1,251,969,499.44				61,414,748.44	372,784,096.56	1,904,888,344.44
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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）综合收益总额										439,504,552.67	439,504,552.67
（二）所有者投入和减少资本					15,206,465.82						15,206,465.82
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					15,206,465.82						15,206,465.82
4．其他											
（三）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．对所有者（或股东）的分配										-131,232,000.00	-131,232,000.00
3．其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）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

三、公司基本情况

公司概况

汤臣倍健股份有限公司（以下简称“公司”）于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，向社会公众发行人民币普通股（A股），成为创业板上市公司。公司在广东省珠海市工商行政管理局登记注册，领取注册号为440400000071153的企业法人营业执照，截至2014年12月31日，注册资本为人民币658,010,940.00元。

公司注册地和主要经营活动场所

注册地和主要生产基地：珠海市金湾区三灶科技工业园星汉路19号。

公司所属行业性质

公司属于膳食营养补充剂生产行业。

公司主要经营活动

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。

公司法定代表人

梁允超。

财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第五次会议于2015年2月27日批准报出。

合并财务报表范围

截至2014年12月31日，公司合并范围内的子公司包括：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、汤臣倍健药业有限公司、香港佰瑞有限公司共5家公司。

四、财务报表编制基础

财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

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。

公司的营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。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

公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

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在“其他综合收益”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

——按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合名称	确定依据
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
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
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：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
-----	-------------	--------------

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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

— 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

— 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。

— 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

— 一本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。共同控制，是指公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指公司对被投资单位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。

——公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

一长期股权投资投资成本的确定

——同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

——非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

一长期股权投资后续计量及损益确认方法

公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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，是指对被投资单位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。

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。

投资性房地产的确认和计量

一投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

一初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

一后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

一期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

一公司报告期内投资性房地产为出租的商业用楼，采用成本模式计量，投资性房地产折旧采用直线法平均计算，并按房产使用年限和预计净残值率5%计提折旧。

固定资产核算方法

一固定资产标准：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。

一固定资产的分类为：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。

一固定资产计价：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。

一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

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。

职工薪酬

一职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

一离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

一辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（一）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

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。

其他综合收益

其他综合收益，是指企业根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

- 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

—以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：（一）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；（二）公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；（三）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（四）该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售的资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

会计政策、会计估计变更

—本报告期内公司会计政策变更事项。

2014 年，财政部修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》，以及颁布了《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》等具体准则。公司在2014年年度及以后期间的财务报告中按照《企业会计准则第37号-金融工具列报》进行列报，其他准则于 2014 年 7 月 1 日起执行。

根据财政部2014年修订《企业会计准则第2号-长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的投资不再作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。2012年10月，公司以人民币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，因此作为可供出售金融资产核算。该项会计政策变更调增可供出售金融资产880,616.00元，调减长期股权投资880,616.00元，对净资产和净利润无影响。

根据财政部2014年修订《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》，原列报于资产负债表的“其他非流动负债”科目中的递延收益项目，改为列报于“递延收益”科目。该项会计政策变更仅对上述财务报表项目列示产生影响，对净资产和净利润无影响。

—本报告期内公司无会计估计变更事项。

六、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%

税 种	计 税 基 数	税 率
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	6%—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、汤臣倍健药业有限公司2014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%。

七、合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

项目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
库存现金	115, 046. 63	107, 047. 36
银行存款	1, 536, 927, 815. 45	1, 530, 073, 911. 18
其他货币资金	--	--
合计	<u>1, 537, 042, 862. 08</u>	<u>1, 530, 180, 958. 54</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>21, 126, 683. 60</u>	

截至2014年12月31日，货币资金中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

2、应收票据

项 目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
银行承兑汇票	21, 522, 639. 12	7, 151, 579. 96

一应收票据2014年12月31日余额比2013年12月31日余额增加了14, 371, 059. 16元，增加幅度为200. 95%，主要原因是公司接受部分客户使用票据结算所致。

一截至2014年12月31日，公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据金额列示如下：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4, 789, 006. 77	-

一截至2014年12月31日，不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

一截至2014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	2014.12.31					2013.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	45,788,972.09	100.00	2,319,356.46	5.07	43,469,615.63	42,073,036.49	100.00	2,116,625.39	5.03	39,956,411.10
其中：账龄组合	45,788,972.09	100.00	2,319,356.46	5.07	43,469,615.63	42,073,036.49	100.00	2,116,625.39	5.03	39,956,411.10
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	45,788,972.09	100.00	2,319,356.46	5.07	43,469,615.63	42,073,036.49	100.00	2,116,625.39	5.03	39,956,411.10

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	45,297,342.99	2,264,867.16	5.00%	41,813,568.62	2,090,678.60	5%
1-2年	464,997.10	46,499.70	10.00%	259,467.87	25,946.79	10%
2-3年	26,632.00	7,989.60	30.00%	-	-	-

账龄	2014. 12. 31			2013. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
3-4年	--	--	--	--	--	--
合计	<u>45,788,972.09</u>	<u>2,319,356.46</u>	<u>5.07%</u>	<u>42,073,036.49</u>	<u>2,116,625.39</u>	<u>5.03%</u>

— 应收账款坏账准备的计提标准详见附注三。

— 截至2014年12月31日，应收账款前五名情况：

序号	与本公司的关系	2014. 12. 31	账龄	比例%
1	非关联方	9,306,816.00	1年以内	20.33
2	非关联方	8,516,843.78	1年以内	18.60
3	非关联方	6,025,574.00	1年以内	13.16
4	非关联方	4,171,528.87	1年以内	9.11
5	非关联方	<u>2,497,017.17</u>	1年以内	<u>5.45</u>
合 计		<u>30,517,779.82</u>		<u>66.65</u>

— 截至2014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	2014. 12. 31		2013. 12. 31	
	金 额	比 例%	金 额	比 例%
1年以内	37,190,915.01	98.79	20,909,161.24	92.79
1-2年	131,014.43	0.35	1,624,399.53	7.21
2-3年	<u>323,397.34</u>	<u>0.86</u>	--	--
合 计	<u>37,645,326.78</u>	<u>100.00</u>	<u>22,533,560.77</u>	<u>100.00</u>

— 预付款项2014年12月31日余额比2013年12月31日余额增加了15,111,766.01元，增加幅度为67.06%，主要系预付购买材料的款项增加所致。

—截至2014年12月31日，预付款项前五名情况：

序号	与本公司关系	2014. 12. 31	账 龄	比 例%
1	非关联方	13, 296, 909. 01	1年以内	35. 32
2	非关联方	9, 594, 632. 75	1年以内	25. 49
3	非关联方	5, 652, 047. 60	1年以内	15. 01
4	非关联方	727, 130. 00	1年以内	1. 93
5	非关联方	651, 219. 02	1年以内	1. 73
合 计		29, 921, 938. 38		79. 48

—截至2014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	2014. 12. 31		2013. 12. 31	
	金 额	比 例%	金 额	比 例%
定期存款利息	28, 902, 830. 28	100. 00	16, 641, 769. 18	100. 00

—应收利息2014年12月31日余额比2013年12月31日余额增加了12, 261, 061. 10元，增加幅度为73. 68%，主要系应收未到期定期存款利息增加所致。

—截至2014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	2014. 12. 31					2013. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

类别	2014. 12. 31					2013. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
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	11,055,159.53	100.00	1,766,129.18	15.98	9,289,030.35	9,861,789.26	100.00	1,367,713.97	13.87	8,494,075.29
其中：账龄组合	11,055,159.53	100.00	1,766,129.18	15.98	9,289,030.35	9,861,789.26	100.00	1,367,713.97	13.87	8,494,075.29
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>11,055,159.53</u>	<u>100.00</u>	<u>1,766,129.18</u>	<u>15.98</u>	<u>9,289,030.35</u>	<u>9,861,789.26</u>	<u>100.00</u>	<u>1,367,713.97</u>	<u>13.87</u>	<u>8,494,075.29</u>

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2014. 12. 31			2013. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	6,386,884.87	319,344.24	5.00%	5,253,538.86	262,676.94	5%
1-2年	1,776,957.56	177,695.75	10.00%	2,534,725.54	253,472.56	10%
2-3年	1,836,638.45	550,991.54	30.00%	981,289.80	294,386.94	30%

3-4年	438,977.59	219,488.80	50.00%	1,055,995.06	527,997.53	50%
4-5年	585,461.06	468,368.85	80.00%	35,300.00	28,240.00	80%
5年以上	30,240.00	30,240.00	100.00%	940.00	940.00	100%
合计	<u>11,055,159.53</u>	<u>1,766,129.18</u>	<u>15.98%</u>	<u>9,861,789.26</u>	<u>1,367,713.97</u>	<u>13.87%</u>

—其他应收款坏账准备的计提标准详见附注三。

—截至2014年12月31日，其他应收款按款项性质分类列示如下：

款项性质	2014.12.31	2013.12.31
保证金及押金	6,686,266.48	6,319,595.07
员工备用金	2,820,388.60	3,054,812.90
往来款	988,733.12	-
代扣代缴款项	434,162.94	380,741.10
其他	<u>125,608.39</u>	<u>106,640.19</u>
合计	<u>11,055,159.53</u>	<u>9,861,789.26</u>

—截至2014年12月31日，其他应收款前五名情况：

名 称	性质	2014.12.31	账 龄	比例%	坏账准备
华润万家生活超市（广州）有限公司	保证金及押金	791,183.53	1年以内	7.16	39,559.18
湖北中电进出口有限公司	往来款	567,611.76	1年以内	5.13	28,380.59
珠海市金湾区总工会	保证金及押金	500,000.00	2-3年	4.52	150,000.00
广东省纺织品进出口花纱布有限公司	往来款	421,121.36	1年以内	3.81	21,056.07
张雯	备用金	<u>417,165.11</u>	1年以内	<u>3.77</u>	<u>20,858.26</u>
合计		<u>2,697,081.76</u>		<u>24.39</u>	<u>259,854.10</u>

—截至2014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	2014. 12. 31			2013. 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	142,555,286.77	17,789,675.15	124,765,611.62	123,337,488.61	743,264.44	122,594,224.17
原材料	71,228,382.38	-	71,228,382.38	87,953,625.71	-	87,953,625.71
半成品	18,962,754.30	-	18,962,754.30	8,357,411.85	-	8,357,411.85
包装材料	5,890,555.42	146,954.45	5,743,600.97	5,019,193.24	-	5,019,193.24
委托代销产品	5,754,259.55	63,472.40	5,690,787.15	7,142,124.84	-	7,142,124.84
低值易耗品	2,917,278.01	14,122.14	2,903,155.87	2,615,662.56	-	2,615,662.56
合计	247,308,516.43	18,014,224.14	229,294,292.29	234,425,506.81	743,264.44	233,682,242.37

—存货跌价准备明细如下：

项目	2013. 12. 31	本期增加	本期减少		2014. 12. 31
			转回	转销	
产成品	743,264.44	18,133,197.52	-	1,086,786.81	17,789,675.15
原材料	-	-	-	-	-
包装材料	-	146,954.45	-	-	146,954.45
委托代销产品	-	63,472.40	-	-	63,472.40
低值易耗品	-	14,122.14	-	-	14,122.14
合计	743,264.44	18,357,746.51	-	1,086,786.81	18,014,224.14

公司于期末对存货进行检查，发现部分存货存在可变现净值低于账面成本而需计提跌价准备的情形，故计提存货跌价准备18,014,224.14元。

8、可供出售金融资产

—可供出售金融资产情况

项目	2014. 12. 31			2013. 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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具：	20,880,616.00	-	20,880,616.00	880,616.00	-	880,616.00
其中：按成本计量	20,880,616.00	-	20,880,616.00	880,616.00	-	880,616.00
合计	20,880,616.00	-	20,880,616.00	880,616.00	-	880,616.00

一期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持 股比例(%)	现金 红利
	2013. 12. 31	增减变动	2014. 12. 31	2013. 12. 31	增减变动	2014. 12. 31		
深圳市鹏鼎创盈金融信 息服务股份有限公司	-	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-	3.7895	-
安徽汤臣倍健保健品推 广服务有限公司	880,616.00	-	880,616.00	-	-	-	4.98	-
合计	880,616.00	20,000,000.00	20,880,616.00	-	-	-		-

一截至2014年12月31日，公司未发现需计提减值准备的情况。

9、长期股权投资

被投资单位	2013. 12. 31	本期增减变动								2014. 12. 31	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
对联营企业的投资：											

深圳市倍泰健康 测量分析技术有 限公司	-	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00	-
合计	-	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00	-

2014年10月30日，公司与深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司及原股东签订了增资及股权转让协议，公司增资8000万元，取得深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司增资后20%的股权，同时以2000万元收购原股东增资后5%的股权。深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司已于2014年12月25日办理了工商变更登记。

10、投资性房地产

一采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2013. 12. 31	-	-	-
2. 本期增加金额	8,506,338.25	-	8,506,338.25
(1) 外购	-	-	-
(2) 固定资产转入	8,506,338.25	-	8,506,338.25
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4. 2014. 12. 31	8,506,338.25	-	8,506,338.25
二、累计折旧和累计摊销			
1. 2013. 12. 31	-	-	-
2. 本期增加金额	565,073.59	-	565,073.59

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(1) 计提或摊销	21,485.51	-	21,485.51
(2) 累计折旧转入	543,588.08	-	543,588.08
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4. 2014.12.31	565,073.59	-	565,073.59
三、减值准备			
1. 2013.12.31	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4. 2014.12.31	-	-	-
四、账面价值			
2013.12.31	-	-	-
2014.12.31	7,941,264.66	-	7,941,264.66

11、固定资产及累计折旧

项目	房屋建筑物及配套设施	机器设备	办公及电子设备	运输设备	合计
一、账面原值:					
2013.12.31	290,109,986.02	109,140,533.65	33,082,448.11	17,269,568.79	449,602,536.57

项目	房屋建筑物及配套设施	机器设备	办公及电子设备	运输设备	合计
本期增加额	48,613,215.49	23,177,790.12	15,055,132.28	2,603,440.39	89,449,578.28
其中：购置	38,985.05	3,078,737.80	14,100,978.43	2,603,440.39	19,822,141.67
在建工程转入	48,574,230.44	20,099,052.32	954,153.85	-	69,627,436.61
本期减少额	9,196,588.25	287,118.80	1,109,293.94	343,863.69	10,936,864.68
其中：处置或报废	690,250.00	287,118.80	1,109,293.94	343,863.69	2,430,526.43
转投资性房地产	8,506,338.25	-	-	-	8,506,338.25
2014.12.31	<u>329,526,613.26</u>	<u>132,031,204.97</u>	<u>47,028,286.45</u>	<u>19,529,145.49</u>	<u>528,115,250.17</u>
二、累计折旧					
2013.12.31	20,802,658.72	18,852,106.00	15,246,388.09	8,808,942.69	63,710,095.50
本期增加额	13,563,039.45	10,831,553.00	9,972,836.23	3,041,350.64	37,408,779.32
其中：计提	13,563,039.45	10,831,553.00	9,972,836.23	3,041,350.64	37,408,779.32
本期减少额	789,581.71	102,136.76	807,696.22	298,122.77	1,997,537.46
其中：处置或报废	224,508.12	102,136.76	807,696.22	298,122.77	1,432,463.87
转投资性房地产	565,073.59	-	-	-	565,073.59
2014.12.31	<u>33,576,116.46</u>	<u>29,581,522.24</u>	<u>24,411,528.10</u>	<u>11,552,170.56</u>	<u>99,121,337.36</u>
三、减值准备					
2013.12.31	-	245,596.27	-	-	245,596.27
本期增加额	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-
本期减少额	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物及配套设施	机器设备	办公及电子设备	运输设备	合计
其中：处置或报废	--	--	--	--	--
2014. 12. 31	=	<u>245, 596. 27</u>	=	=	<u>245, 596. 27</u>
四、账面价值					
2013. 12. 31	<u>269, 307, 327. 30</u>	<u>90, 042, 831. 38</u>	<u>17, 836, 060. 02</u>	<u>8, 460, 626. 10</u>	<u>385, 646, 844. 80</u>
2014. 12. 31	<u>295, 950, 496. 80</u>	<u>102, 204, 086. 46</u>	<u>22, 616, 758. 35</u>	<u>7, 976, 974. 93</u>	<u>428, 748, 316. 54</u>

一 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京办事处房产	19, 393, 995. 19	相关部门审核中
沈阳办事处房产	3, 358, 938. 50	相关部门审核中

12、在建工程

一 在建工程情况

项目	2014. 12. 31			2013. 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
办事处项目	-	-	--	29, 949, 577. 00	-	29, 949, 577. 00
4#厂房项目	40, 278, 884. 18	-	40, 278, 884. 18	2, 039, 078. 84	-	2, 039, 078. 84
待安装设备	19, 445, 819. 85	-	19, 445, 819. 85	3, 509, 054. 34	-	3, 509, 054. 34
软胶囊三号车间	11, 151, 097. 90	-	11, 151, 097. 90	-	-	-
模具项目	8, 800, 000. 00	-	8, 800, 000. 00	-	-	-
仓库管理系统	-	-	-	344, 979. 15	-	344, 979. 15
信息系统技术改造项目	5, 426, 640. 69	-	5, 426, 640. 69	1, 362, 004. 41	-	1, 362, 004. 41

项目	2014. 12. 31			2013. 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
直营店项目	64, 132, 706. 40	-	64, 132, 706. 40	54, 396, 213. 36	-	54, 396, 213. 36
其他工程	1, 331, 038. 52	-	1, 331, 038. 52	59, 477. 46	-	59, 477. 46
合计	150, 566, 187. 54	-	150, 566, 187. 54	91, 660, 384. 56	-	91, 660, 384. 56

一 在建工程变动情况

工程项目名称	预算数	2013. 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)	2014. 12. 31 (其中:利息资本化)	投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
直营店项目	82, 095, 161. 33	54, 396, 213. 36	26, 698, 947. 97	16, 962, 454. 93	-	64, 132, 706. 40	98. 78	98. 78	募集资金
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
办事处项目	30, 793, 775. 51	29, 949, 577. 00	844, 198. 51	30, 793, 775. 51	-	-	100. 00	100. 00	自筹
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
4#厂房项目	147, 827, 000. 00	2, 039, 078. 84	38, 239, 805. 34			40, 278, 884. 18	27. 25	27. 25	自筹
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
信息系统技术改造项目—软件	26, 169, 143. 79	1, 362, 004. 41	8, 584, 492. 42	-	4, 519, 856. 14	5, 426, 640. 69	38. 01	38. 01	自筹、募集资金

工程项目名称	预算数	2013. 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)	2014. 12. 31(其 中:利息资本化)	投入占 预算比例%	工程进 度%	资金来源
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
待安装设备	30,569,739.76	3,509,054.34	26,072,474.81	10,134,410.15	1,299.15	19,445,819.85	96.77	96.77	自筹、募集资金
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
仓库管理系统	427,005.15	344,979.15	82,026.00	-	427,005.15	-	100.00	100.00	募集资金
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
软胶囊三号车间	16,955,213.67	-	11,151,097.9	-	-	11,151,097.9	65.77	65.77	募集资金
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
模具项目	17,604,174.36	-	17,604,174.36	8,804,174.36	-	8,800,000.00	100.00	50.00	自筹
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
其他工程	5,084,740.42	59,477.46	4,725,262.96	2,932,621.66	521,080.24	1,331,038.52	94.10	94.10	自筹、募集资金
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
合计	<u>357,525,953.99</u>	<u>91,660,384.56</u>	<u>134,002,480.27</u>	<u>69,627,436.61</u>	<u>5,469,240.68</u>	<u>150,566,187.54</u>	<u>63.12</u>	<u>63.12</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。

13、无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	专利技术	软件系统	商标	实用新型	合计
一、账面原值							
1. 2013. 12. 31	62,913,729.99	5,550,499.59	257,161.00	11,597,051.68	948,426.00	40,000.00	81,306,868.26
2. 本期增加金额	892,747.29	4,923,291.04	80,000.00	7,175,301.01	-	-	13,071,339.34
(1) 购置	892,747.29	-	80,000.00	7,175,301.01	-	-	8,148,048.30
(2) 内部研发	-	4,923,291.04	-	-	-	-	4,923,291.04
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-
4. 2014. 12. 31	<u>63,806,477.28</u>	<u>10,473,790.63</u>	<u>337,161.00</u>	<u>18,772,352.69</u>	<u>948,426.00</u>	<u>40,000.00</u>	<u>94,378,207.60</u>
二、累计摊销							
1. 2013. 12. 31	1,108,587.13	2,158,976.20	126,950.77	3,345,090.68	269,324.44	9,000.00	<u>7,017,929.22</u>
2. 本期增加金额	1,329,454.98	1,564,171.29	32,049.70	3,068,882.87	127,038.12	4,000.00	6,125,596.96
(1) 计提	1,329,454.98	1,564,171.29	32,049.70	3,068,882.87	127,038.12	4,000.00	6,125,596.96
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-
4. 2014. 12. 31	<u>2,438,042.11</u>	<u>3,723,147.49</u>	<u>159,000.47</u>	<u>6,413,973.55</u>	<u>396,362.56</u>	<u>13,000.00</u>	<u>13,143,526.18</u>

项目	土地使用权	非专利技术	专利技术	软件系统	商标	实用新型	合计
三、减值准备							
1. 2013. 12. 31	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-
4. 2014. 12. 31	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							
2013. 12. 31	61,805,142.86	3,391,523.39	130,210.23	8,251,961.00	679,101.56	31,000.00	74,288,939.04
2014. 12. 31	61,368,435.17	6,750,643.14	178,160.53	12,358,379.14	552,063.44	27,000.00	81,234,681.42

—截至2014年12月31日，通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为8.31%。

—未办妥产权证书的无形资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三灶科技园星汉路旁地块（珠国土金工2013-003号）	29,986,885.55	相关部门审核中

—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。

14、开发支出

项目	2013. 12. 31	本期增加	本期减少	2014. 12. 31
----	--------------	------	------	--------------

			计入当年损益	确认为无形资产	
膳食营养补充剂相关的研发项目	-	52,797,678.29	52,797,678.29	-	-
拟申请的非专利技术	20,789,271.20	7,167,506.01	174,306.04	4,923,291.04	22,859,180.13
合计	20,789,271.20	59,965,184.30	52,971,984.33	4,923,291.04	22,859,180.13

15、长期待摊费用

项目	2013.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少额	2014.12.31
生产基地装修费	656,363.88	450,000.00	464,247.12	-	642,116.76
专卖店装修费	2,997,570.43	1,052,551.58	3,384,713.52	-	665,408.49
购车补助	1,268,893.51	1,098,000.00	479,451.06	-	1,887,442.45
箱变工程	38,000.17	235,000.00	88,916.88	-	184,083.29
环保工程	30,164.20	-	19,195.40	10,968.80	-
宿舍装修费	69,649.87	-	39,800.04	-	29,849.83
厂区绿化工程	218,500.01	-	45,999.96	-	172,500.05
网络监控防盗工程	34,810.84	-	24,794.06	-	10,016.78
品牌推广费	-	34,862,056.78	2,019,972.98	-	32,842,083.80
体验中心装修费	-	430,853.19	10,349.23	-	420,503.96
合计	5,313,952.91	38,128,461.55	6,577,440.25	10,968.80	36,854,005.41

16、递延所得税资产和递延所得税负债

— 未经抵销的递延所得税资产：

项 目	2014. 12. 31		2013. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
减值准备	1, 918, 747. 90	287, 812. 18	2, 449, 101. 19	407, 456. 95
固定资产账面折旧 与计税折旧差异	4, 911, 191. 07	736, 678. 66	—	—
未支付的负债	—	—	2, 782, 720. 00	570, 680. 00
合计	<u>6, 829, 938. 97</u>	<u>1, 024, 490. 84</u>	<u>5, 231, 821. 19</u>	<u>978, 136. 95</u>

— 未经抵销的递延所得税负债：

项 目	2014. 12. 31		2013. 12. 31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
应计利息收入	28, 318, 109. 98	4, 247, 716. 50	15, 075, 516. 42	2, 261, 327. 46
固定资产加速折旧	4, 697, 187. 73	704, 578. 16	—	—
土地账面摊销额与 计税摊销的差异	7, 311, 506. 44	1, 096, 725. 96	—	—
合计	<u>40, 326, 804. 15</u>	<u>6, 049, 020. 62</u>	<u>15, 075, 516. 42</u>	<u>2, 261, 327. 46</u>

— 未确认的递延所得税资产明细：

项目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
可抵扣暂时性差异	26, 458, 769. 71	3, 036, 467. 18
可抵扣亏损	<u>44, 239, 919. 72</u>	<u>19, 343, 125. 46</u>
合计	<u>70, 698, 689. 43</u>	<u>22, 379, 592. 64</u>

— 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2014. 12. 31	2013. 12. 31
2017年	2, 110, 689. 74	2, 110, 689. 74
2018年	12, 237, 375. 91	17, 232, 435. 72
2019年	<u>29, 891, 854. 07</u>	—
合计	<u>44, 239, 919. 72</u>	<u>19, 343, 125. 46</u>

17、其他非流动资产

项 目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
	金 额	金 额
长期资产预付款	18, 847, 258. 50	17, 064, 099. 50

18、应付账款

项目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
应付账款	67, 027, 566. 90	67, 180, 947. 69

一截至2014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。

一截至2014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	2014. 12. 31	2013. 12. 31
预收账款	57, 736, 228. 96	49, 587, 239. 60

一截至2014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。

一截至2014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

一应付职工薪酬明细如下：

项 目	2013. 12. 31	本期增加	本期支付	2014. 12. 31
短期职工薪酬	30, 299, 717. 70	244, 252, 300. 88	238, 085, 947. 15	36, 466, 071. 43
离职后福利	-	13, 503, 033. 50	13, 503, 033. 50	-
辞退福利	6, 100. 00	1, 951, 463. 32	1, 957, 563. 32	-
其他长期职工福利	-	-	-	-
合 计	<u>30, 305, 817. 70</u>	<u>259, 706, 797. 70</u>	<u>253, 546, 543. 97</u>	<u>36, 466, 071. 43</u>

一短期职工薪酬明细如下：

项 目	2013. 12. 31	本期增加	本期支付	2014. 12. 31
工资、奖金、津贴和补贴	30, 213, 577. 24	206, 037, 627. 71	200, 173, 754. 3	36, 077, 450. 61
职工福利费	-	12, 360, 063. 67	12, 033, 367. 07	326, 696. 60
社会保险费	-	7, 348, 073. 48	7, 348, 073. 48	-
其中：1、医疗保险费	-	6, 305, 045. 87	6, 305, 045. 87	-
2、工伤保险费	-	457, 460. 49	457, 460. 49	-
3、生育保险费	-	585, 567. 12	585, 567. 12	-
住房公积金	-	10, 387, 181. 80	10, 387, 181. 80	-
工会经费和职工教育经费	86, 140. 46	7, 997, 829. 11	8, 022, 045. 35	61, 924. 22
其他短期薪酬	-	<u>121, 525. 11</u>	<u>121, 525. 11</u>	-
合 计	<u>30, 299, 717. 70</u>	<u>244, 252, 300. 88</u>	<u>238, 085, 947. 1</u>	<u>36, 466, 071. 43</u>

一离职后福利明细如下：

项 目	2013. 12. 31	本期增加	本期支付	2014. 12. 31
-----	--------------	------	------	--------------

项 目	2013. 12. 31	本期增加	本期支付	2014. 12. 31
设定提存计划	-	13, 503, 033. 50	13, 503, 033. 50	-
设定受益计划	-	-	-	-
合 计	-	13, 503, 033. 50	13, 503, 033. 50	-

其中：设定提存计划项目明细如下：

项 目	2013. 12. 31	本期增加	本期支付	2014. 12. 31
一、基本养老保险费	-	12, 396, 988. 79	12, 396, 988. 79	-
二、失业保险费	-	1, 106, 044. 71	1, 106, 044. 71	-
三、企业年金缴费	-	-	-	-

截至2014年12月31日的应付职工薪酬余额预计于2015年支付，没有属于拖欠性质的款项。

21、应交税费

项 目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
企业所得税	25, 041, 692. 63	16, 864, 259. 35
增值税	1, 609, 686. 99	19, 615, 817. 95
个人所得税	1, 169, 858. 27	870, 458. 17
城建税	117, 401. 71	596, 195. 15
教育费附加	83, 855. 88	425, 930. 66
营业税	-	-13, 884. 25
印花税	882, 643. 92	689, 553. 78
防洪费	61, 933. 37	66, 752. 88
房产税	18, 993. 17	916, 146. 40
合计	28, 986, 065. 94	40, 031, 230. 09

本报告期各项税金执行的税率详见附注四。

22、其他应付款

项目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
服务类应付款	18, 309, 647. 51	10, 967, 257. 76
设备、工程类应付款	12, 139, 515. 31	6, 259, 895. 26
广告类应付款	15, 762, 565. 69	5, 606, 728. 47
押金及保证金	2, 997, 721. 53	2, 037, 721. 52
其他	3, 929, 962. 16	2, 241, 713. 72
合计	53, 139, 412. 20	27, 113, 316. 73

一其他应付款2014年12月31日余额比2013年12月31日余额增加26, 026, 095. 47元，增加幅度为96%，主要系未付的工程设备款、广告款、其他服务商及经销商支出款项增加所致。

—截至2014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2014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	2014. 12. 31	2013. 12. 31
未决诉讼	-	1,250,000.00

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。2014年4月9日，经广州市中级人民法院调解，双方达成了和解协议，公司支付给盛世长城国际广告有限公司广州分公司607,865.00元后，双方的债权债务结清。

24、递延收益

项目	2013. 12. 31	本期增加	本期减少	2014. 12. 31	形成原因
递延收益	4,819,666.58	-	745,666.48	4,074,000.10	与资产或收益相关的政府补助

—递延收益明细列示如下：

项目	2013. 12. 31	本期增加	本期计入营业外收入	2014. 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	-	164,999.96	1,500,000.00
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	-	100,000.00	758,333.39
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	-	20,000.00	164,999.97
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	-	60,666.52	200,666.74
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	-	-	1,000,000.00
2013年省中小企业发展专项资金	300,000.00	-	-	300,000.00
合计	<u>4,819,666.58</u>	-	<u>745,666.48</u>	<u>4,074,000.10</u>

25、股本

单位：万元

股权性质	2013. 12. 31	本次变动增减（+、-）					2014. 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	32,808.00	185.094	-	32,808.00	-	32,993.094	65,801.094
1、有限售条件股份	16,812.0899	-	-	16,471.3049	-372.2525	16,099.0524	32,911.1423
境内自然人持有股份	16,812.0899	-	-	16,471.3049	-372.2525	16,099.0524	32,911.1423
境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-
2、无限售条件股份	15,995.9101	185.094	-	16,336.6951	372.2525	16,894.0416	32,889.9517
人民币普通股	15,995.9101	185.094	-	16,336.6951	372.2525	16,894.0416	32,889.9517
三、股份总数	32,808.00	185.094	-	32,808.00	-	32,993.094	65,801.094

—2014年4月，公司以2013年12月31日的股本为基准，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额328,080,000.00股，每股面值1元，合计增加股本328,080,000.00元，变更后的注册资本为人民币656,160,000.00元。

—2014年7月，公司股票期权第一期可行权1,850,940.00股，增加股本1,850,940.00元，变更后注册资本为人民币658,010,940.00元。

26、资本公积

项目	2013. 12. 31	本期增加	本期减少	2014. 12. 31
股本溢价	1, 147, 729, 821. 64	43, 556, 157. 02	328, 080, 000. 00	863, 205, 978. 66
其他资本公积	15, 206, 465. 82	4, 707, 905. 37	9, 424, 823. 42	10, 489, 547. 77
合计	<u>1, 162, 936, 287. 46</u>	<u>48, 264, 062. 39</u>	<u>337, 504, 823. 42</u>	<u>873, 695, 526. 43</u>

—2014年4月，公司以2013年12月31日的股本为基准，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额328,080,000.00股，每股面值1元，合计增加股本328,080,000.00元，减少资本公积328,080,000.00元。

—2014年7月，公司股票期权第一期可行权1,850,940.00股，每股行权价19.44元，其中1,850,940.00元作为新增注册资本投入，其余34,131,333.60元作为资本公积，同时将已行权期权的成本9,424,823.42元从其他资本公积转入股本溢价。

—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、其他综合收益

项目	2013. 12. 31	本期发生金额					2014. 12. 31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	—	-287,571.55	—	—	-287,571.55	—	-287,571.55
外币财务报表折算差额	—	-287,571.55	—	—	-287,571.55	—	-287,571.55
其他综合收益合计	—	<u>-287,571.55</u>	—	—	<u>-287,571.55</u>	—	<u>-287,571.55</u>

28、盈余公积

项目	2013. 12. 31	本期增加	本期减少	2014. 12. 31
法定盈余公积	106,763,458.29	54,524,217.57	-	161,287,675.86
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	<u>106,763,458.29</u>	<u>54,524,217.57</u>	<u>-</u>	<u>161,287,675.86</u>

盈余公积增加系公司按2014年度母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积金。

29、未分配利润

一未分配利润增减变动情况如下：

项目	2014年度	提取或分配比例
上期期末未分配利润	634,998,679.70	
加：会计政策变更	-	
本期期初未分配利润	634,998,679.70	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	502,594,966.94	
减：提取法定盈余公积	54,524,217.57	母公司实现净利润的10%
应付普通股股利	328,080,000.00	
转增股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	<u>754,989,429.07</u>	

一2014年4月，根据公司2013年股东大会的决议，以2013年末总股本32,808万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利10.00元（含税），合计派发现金股利328,080,000.00元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

30、营业收入及营业成本

项目	2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,700,552,333.38	570,982,715.30	1,476,956,116.33	515,452,544.88
其他业务	<u>4,428,203.51</u>	<u>9,026,074.06</u>	<u>5,285,787.31</u>	<u>7,821,839.57</u>
合计	<u>1,704,980,536.89</u>	<u>580,008,789.36</u>	<u>1,482,241,903.64</u>	<u>523,274,384.45</u>

31、营业税金及附加

项目	2014年度	2013年度
城市维护建设税	12,823,861.03	10,619,217.43
教育费附加	<u>9,159,900.78</u>	<u>7,585,155.32</u>
合计	<u>21,983,761.81</u>	<u>18,204,372.75</u>

32、销售费用

项目	2014年度	2013年度
工资福利费	110,103,014.14	81,427,268.77

项目	2014年度	2013年度
行政办公费	3,821,507.32	4,473,008.25
折旧摊销	6,468,238.54	4,467,088.56
市场推广费	16,558,502.74	19,175,480.87
租赁和物管费	15,090,288.63	18,798,209.53
差旅费	14,857,384.67	9,697,157.36
会议费	3,214,447.72	2,234,740.02
招待费	2,889,661.12	2,282,102.85
终端及经销商费用	49,855,147.99	22,267,011.43
广告费	148,512,869.85	134,045,177.34
物流费用	22,611,799.37	15,320,663.21
修理维护费	2,746,219.93	2,045,472.17
其他费用	312,078.74	783,779.83
合计	397,041,160.76	317,017,160.19

33、管理费用

项目	2014年度	2013年度
工资福利费	44,566,535.16	37,970,769.38
股权激励	4,707,905.37	15,206,465.82
行政办公费	11,453,576.50	10,593,102.96
差旅费	4,086,550.04	3,292,534.58
会议费	1,682,808.10	2,746,976.59
业务招待费	2,691,721.82	2,823,010.10
人事管理费	5,940,394.07	3,326,612.39
商标专利费	1,731,725.85	233,695.98
董事会费	234,450.00	108,000.00
中介机构费	12,084,809.38	4,136,882.33
税费	4,166,120.64	4,036,703.83
低值易耗品	328,387.62	152,210.24
赠品	409,032.39	542,119.98
折旧摊销	10,755,520.11	8,128,333.28
检验费	62,523.89	209,673.78
研发费用	52,797,678.29	44,228,736.71
存货损失	17,860,765.69	15,448,038.54

项目	2014年度	2013年度
其他	1,165,509.34	790,858.44
合计	176,726,014.26	153,974,724.93

34、财务费用

项目	2014年度	2013年度
利息支出	-	-
减：利息收入	44,467,619.56	34,831,130.70
手续费支出	385,284.81	423,358.62
汇兑损益	215,266.00	22,425.49
合计	-43,867,068.75	-34,385,346.59

35、资产减值损失

项目	2014年度	2013年度
固定资产减值准备	-	-
应收账款坏账准备	224,724.36	219,331.80
其他应收款坏账准备	398,415.21	400,654.01
存货跌价准备	18,357,746.51	743,264.44
合计	18,980,886.08	1,363,250.25

36、营业外收入

项目	2014年度	2013年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	38,384,964.64	6,273,374.44	38,384,964.64
违约金收入	2,510,596.96	4,012,301.00	2,510,596.96
赔偿收入	165,429.57	615,227.02	165,429.57
处置非流动资产收益	15,526.88	15,215.12	15,526.88
其他	755,255.61	447,045.92	755,255.61
合计	41,831,773.66	11,363,163.50	41,831,773.66

一报告期内确认收益的政府补助种类及金额如下：

政府补助种类	2014年度	2013年度
与收益相关：		
技术改造、产业升级及增资扩产科研扶持资金	27,576,484.62	-
扩产及技改扶持基金	7,750,000.00	-
技术改造及技术创新资金	760,000.00	-
企业发展奖励金	550,000.00	-

政府补助种类	2014年度	2013年度
企业扶持基金	317,000.00	—
小微企业税收补助	213,958.50	—
广货网上行活动企业奖励	200,000.00	10,000.00
珠海市鼓励企业转型升级扩大生产奖励	120,000.00	120,000.00
工作先进企业奖励	80,000.00	—
技术标准战略资金	53,000.00	—
专利申请资助资金	16,000.00	—
商标注册资助金	1,855.04	—
计生工作先进单位奖	1,000.00	—
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
税收补贴	—	100,423.02
科技扶持资金	—	100,000.00
开拓市场专用资金	—	14,418.00
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
知识产权优势企业奖励	—	50,000.00
先进单位和先进个人奖励	—	1,000.00
与资产相关：		
新兴产业专项 补助资金	164,999.96	335,000.04
技术改造项目补助	100,000.00	141,666.61
企业科技特派员工作站	80,666.52	73,666.77
中小企业发展专项基金	300,000.00	—
产业技术研发资金	100,000.00	—
合计	38,384,964.64	6,273,374.44

37、营业外支出

项目	2014年度	2013年度	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	1,835,293.75	4,465,826.83	1,835,293.75
处理非流动资产净损失	965,512.95	5,214,823.06	965,512.95

预计负债	-	1,050,000.00	
其他	900,935.90	216,586.62	900,935.90
合计	3,701,742.60	10,947,236.51	3,701,742.60

38、所得税费用

项目	2014年度	2013年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	85,900,718.22	83,478,030.60
递延所得税调整	3,741,339.27	-1,955,095.11
合计	89,642,057.49	81,522,935.49

一 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	592,237,024.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	88,835,553.66
子公司适用不同税率的影响	-4,660,614.46
调整以前期间所得税的影响	-
股权激励的影响	-3,497,907.98
非应税收入的影响	-552,848.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,085,092.64
加计扣除	-3,338,198.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,248,764.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,278,406.09
递延所得税影响	3,741,339.27
所得税费用	89,642,057.49

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2014年度	2013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	502,594,966.94	421,686,349.16
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	502,594,966.94	421,686,349.16
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	-	-

项目	2014年度	2013年度
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	502,594,966.94	421,686,349.16
(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	656,931,225.00	656,160,000.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	804,048.38	782,744.42
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	657,735,273.38	656,942,744.42
(三) 每股收益		
基本每股收益:		
归属于公司普通股股东的净利润	0.77	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.72	0.64
稀释每股收益:		
归属于公司普通股股东的净利润	0.76	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.72	0.64

40、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2014年度	2013年度
银行存款利息收入	32,206,558.46	49,128,829.59
收取客户保证金	960,000.01	-
收到政府补助、奖励等	37,639,298.16	7,423,041.02
收回银行保证金	25,000,000.00	40,000,000.00
赔偿及其他收入	2,510,596.96	4,570,939.54
其他	479,271.03	-
合计	98,795,724.62	101,122,810.15

41、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2014年度	2013年度
付现的期间费用	293,255,781.31	279,309,299.35
捐赠支出等	1,835,293.75	2,301,248.56
支付赔偿款	607,865.00	-
往来款增加	988,733.12	-
其他	1,105,573.05	449,710.59
合计	297,793,246.23	282,060,258.50

42、投资支付的现金

项目	2014年度	2013年度
支付购买安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司		176,123.20

项目	2014年度	2013年度
司的款项		
支付深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司的投资款	20,000,000.00	-
支付深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司的投资款	20,000,000.00	-
合计	40,000,000.00	176,123.20

43、现金流量表补充资料

一现金流量表补充资料

项目	2014年度	2013年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	502,594,966.94	421,686,349.16
加: 计提的资产减值准备	18,980,886.08	1,363,250.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,430,264.83	33,414,367.68
无形资产摊销	6,125,596.96	3,218,575.14
长期待摊费用的摊销	6,577,440.25	4,313,755.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	949,986.07	5,199,607.94
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)	-46,353.89	31,208.47
递延所得税负债增加(减减少)	3,787,693.16	-1,986,303.58
存货的减少(减增加)	-13,969,796.43	-24,492,692.24
经营性应收项目的减少(减增加)	-46,675,185.43	27,708,461.35
经营性应付项目的增加(减减少)	16,274,867.83	100,849,429.02
其他	28,609,905.37	55,206,465.82
经营活动产生的现金流量净额	560,640,271.74	626,512,474.31
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	-	-

项目	2014年度	2013年度
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	1,537,042,862.08	1,505,180,958.54
减: 现金及现金等价物的期初余额	1,505,180,958.54	1,181,159,312.66
现金及现金等价物净增加额	31,861,903.54	324,021,645.88

一 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2014年度	2013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	-	-
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
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,996,073.52
4. 取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
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	-	-

一 现金和现金等价物的构成

项目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
一、现金	1, 537, 042, 862. 08	1, 505, 180, 958. 54
其中：库存现金	115, 046. 63	107, 047. 36
可随时用于支付的银行存款	1, 536, 927, 815. 45	1, 505, 073, 911. 18
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
可用于支付的存放中央银行款项	—	—
存放同业款项	—	—
拆放同业款项	—	—
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	1, 537, 042, 862. 08	1, 505, 180, 958. 54
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	—	—

44、外币货币性项目

— 外币货币性项目

项目	2014. 12. 31		
	原币	折算汇率	人民币
货币资金			
其中：美元	3, 251, 302. 88	6. 12	19, 895, 091. 39
澳元	2. 32	5. 43	12. 60
港币	125, 162. 91	0. 79	98, 720. 89

— 公司2014年投资990万美元在香港设立全资子公司香港佰瑞有限公司，主要从事公司品牌的营销推广，记账本位币为美元。

八、合并范围的变更

— 报告期内合并范围的变化

— 报告期新纳入合并范围的公司

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
汤臣倍健药业有限公司	有限责任	珠海	RMB10, 000万元	100%	100%	RMB10, 000万元
香港佰瑞有限公司	有限责任	香港	USD990万元	100%	100%	USD990万元

注1：2014年10月，公司投资人民币1亿元在珠海横琴新区成立全资子公司汤臣倍健药业有限公司。

注2：2014年7月，经中华人民共和国商务部“粤境外投资【2014】00236号”文批准，公司投资美元990万

元在香港成立全资子公司香港佰瑞有限公司。

——报告期不再纳入合并范围的公司

公司名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
珠海普迪电子有限公司	16,760,719.49	-

2013年4月，公司第二届董事会第十八次会议通过吸收合并珠海普迪电子有限公司的决议，珠海普迪电子有限公司在2014年办理完毕税务登记注销和工商登记注销。

九、在其他主体中的权益

—子公司信息见附注一中的“合并财务报表范围”。公司本年无重要非全资子公司。

—不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	20,000,000.00	-
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
—净利润	-	-
—其他综合收益	-	-
—综合收益总额	-	-

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

—信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已对客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

—利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

—外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将

外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

一 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、关联方关系及其交易

关联方关系

一 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%
汤臣倍健药业有限公司	全资子公司	有限责任	珠海市横琴新区宝华路6号105室-1138	汤晖	膳食营养补充剂销售	RMB10000万	100%	100%
香港佰瑞有限公司	全资子公司	有限责任	11/F AXA CENTRE 151 GLOUCESTER RD WANCHAI HONG KONG	林志成	保健食品和膳食营养补充剂的研发、采购、	USD990万	100%	100%

关联方交易

— 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	2014年度	2013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	2014.1-2014.12	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	2014.1-2014.12	基于市场协议价	142,332.60	142,332.60
合计					298,332.60	298,332.60

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。

关键管理人员薪酬

项目	2014年度	2013年度
关键管理人员薪酬	7,230,000.00	6,187,994.00

2014年度关键管理人员人数合计为18人。

十二、股份支付

一 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	60万份
公司本期行权的各项权益工具总额	185.094万份
公司本期失效的各项权益工具总额	217.929万份
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	首次行权价格19.44元/股，预留行权价格34.58元/股，合同剩余期限2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；预留期权数调整为30万份。由于部分股权激励对象离职或未达标，激励对象减至131人，首次授予的股票期权有效期权总份数减少为311.7975万份。

公司2014年4月14日召开的第二届董事会第二十七次会议审议通过了《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由311.7975万份调整为623.595万份，行权价格由39.87元调整为19.44元；预留期权数量由30万份调整为60万份，行权价格由70.15元调整为34.58元。

由于公司首次授予股票期权的第一个行权期的行权条件已满足，经公司第二届董事会第二十七次会议审议通过，激励对象在第一个行权期可行权数量共计 185.094 万份，采用自主行权模式。

公司 2015 年 2 月 27 日召开的第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划第二个行权期与预留期权第一个行权期行权条件不达标的议案》，公司对首次授予股票期权第二个行权期的 187.929 万份股票期权与预留股票期权第一个行权期的 30 万份股票期权予以注销。

一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	19,914,371.19
以权益结算的股份支付确认的费用总额	19,914,371.19

十三、或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大或有事项。

十四、承诺事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大承诺事项。

十五、资产负债表日后事项中的非调整事项

—2014 年 7 月，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了公司非公开发行的相关议案，2014 年 12 月 30 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准汤臣倍健股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】1426 号），核准公司非公开发行不超过 7,000 万股新股。公司实际发行 7,000 万股新股，每股发行价 26.65 元。截至 2015 年 2 月 12 日，公司已经收到 5 名特定发行对象的认购款。2015 年 2 月 13 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公

司办理完成本次发行新增股份的登记手续。

—根据2015年2月27日召开的公司第三届董事会第五次会议通过的决议，公司拟以最新总股本728,010,940.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.00元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。

十六、其他重要事项

—本报告期内，公司及下属的子公司均从事膳食营养补充剂业务，不存在多种业务的经营，其经营风险并无显著不同。

—本报告期内，公司不存在需披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

类别	2014.12.31					2013.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	50,318,159.87	100.00	1,390,770.87	2.76	48,927,389.00	45,637,734.16	100.00	1,419,094.48	3.11	44,218,639.68
其中：账龄组合	27,803,992.90	55.26	1,390,770.87	5.00	26,413,222.03	28,348,954.62	62.12	1,419,094.48	5.01	26,929,860.14

类别	2014. 12. 31					2013. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合并范围内关联方组合	22,514,166.97	44.74	—	—	22,514,166.97	17,288,779.54	37.88	—	—	17,288,779.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	50,318,159.87	100.00	1,390,770.87	2.76	48,927,389.00	45,637,734.16	100.00	1,419,094.48	3.11	44,218,639.68

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2014. 12. 31			2013. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	27,797,336.33	1,389,866.81	5%	28,316,019.68	1,415,800.99	5%
1-2年	5,464.57	546.46	10%	32,934.94	3,293.49	10%
2-3年	1,192.00	357.60	30%	—	—	—
3-4年	—	—	—	—	—	—
合计	27,803,992.90	1,390,770.87	5.00%	28,348,954.62	1,419,094.48	5.01%

—应收账款坏账准备的计提标准详见附注三。

—截至2014年12月31日，应收账款前五名情况：

序号	与本公司关系	2014. 12. 31	账龄	比例%
----	--------	--------------	----	-----

1	子公司	16,492,205.30	1年以内	32.78
2	非关联方	8,212,462.41	1年以内	16.32
3	非关联方	8,155,910.40	1年以内	16.21
4	子公司	3,646,065.98	1年以内	7.25
5	非关联方	3,427,408.86	1年以内	6.81
合计		<u>39,934,052.95</u>		<u>79.36</u>

—截至2014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2014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	2014.12.31	账龄	比例%
广东佰嘉药业有限公司	本公司的子公司	16,492,205.30	1年以内	32.78
广州奈梵斯健康产品有限公司	本公司的子公司	3,646,065.98	1年以内	7.25
广州市佰健生物工程有限公司	本公司的子公司	2,375,895.69	1年以内	4.72

2、其他应收款

类别	2014.12.31					2013.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	2,514,426.88	100.00	282,380.75	11.23	2,232,046.13	7,192,780.12	100.00	383,492.69	5.33	6,809,287.43

类别	2014.12.31					2013.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
其中：账龄组合	2,472,234.08	98.32	282,380.75	11.42	2,189,853.33	3,473,625.13	48.29	383,492.69	11.04	3,090,132.44
合并范围内关联方组合	42,192.80	1.68	-	-	42,192.80	3,719,154.99	51.71	-	-	3,719,154.99
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>2,514,426.88</u>	<u>100.00</u>	<u>282,380.75</u>	<u>11.23</u>	<u>2,232,046.13</u>	<u>7,192,780.12</u>	<u>100.00</u>	<u>383,492.69</u>	<u>5.33</u>	<u>6,809,287.43</u>

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,620,653.18	81,032.66	5%	2,294,716.54	114,735.83	5%
1-2年	305,020.90	30,502.09	10%	704,928.59	70,492.86	10%
2-3年	531,020.00	159,306.00	30%	205,880.00	61,764.00	30%
3-4年	8,000.00	4,000.00	50%	260,560.00	130,280.00	50%
4-5年	-	-	-	6,600.00	5,280.00	80%
5年以上	<u>7,540.00</u>	<u>7,540.00</u>	<u>100%</u>	<u>940.00</u>	<u>940.00</u>	<u>100%</u>
合计	<u>2,472,234.08</u>	<u>282,380.75</u>	<u>11.42%</u>	<u>3,473,625.13</u>	<u>383,492.69</u>	<u>11.04%</u>

—其他应收款2014年12月31日余额比2013年12月31日余额减少4,678,353.24元，减少幅度为65.04%，主要系子公司往来款金额减少所致。

—其他应收款坏账准备的计提标准详见附注三。

—截至2014年12月31日，其他应收款按款项性质分类列示如下：

款项性质	2014. 12. 31	2013. 12. 31
员工备用金	570, 239. 43	1, 274, 738. 86
保证金及押金	1, 467, 831. 71	1, 818, 145. 17
代扣代缴款项	434, 162. 94	380, 741. 10
关联方往来	42, 192. 80	3, 719, 154. 99
合计	2, 514, 426. 88	7, 192, 780. 12

—截至2014年12月31日，其他应收款前五名情况：

单位名称	性质	2014. 12. 31	账龄	比例%	坏账准备
珠海市金湾区总工会	保证金及押金	500, 000. 00	2-3年	19. 89	150, 000. 00
李翱	备用金	200, 000. 00	1年以内	7. 95	10, 000. 00
广东电网公司珠海供电局	保证金及押金	120, 000. 00	1-2年	4. 77	12, 000. 00
珠海市金康元机电有限公司	保证金及押金	60, 000. 00	1-2年	2. 39	6, 000. 00
汤臣倍健药业有限公司	往来款	42, 192. 80	1年以内	1. 68	-
合计		922, 192. 80		36. 68	178, 000. 00

—截至2014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2014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	2014. 12. 31	账龄	比例%
汤臣倍健药业有限公司	子公司	42, 192. 80	1年以内	1. 68

3、长期股权投资

项目	2014. 12. 31			2013. 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	379,949,172.92	-	379,949,172.92	245,636,517.43	-	245,636,517.43
其他股权投资	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-	-
合计	<u>399,949,172.92</u>	<u>-</u>	<u>399,949,172.92</u>	<u>245,636,517.43</u>	<u>-</u>	<u>245,636,517.43</u>

一对子公司的投资情况:

被投资单位	2013. 12. 31	增减变动	2014. 12. 31	减值准备	本期计提减值准备
广州奈梵斯健康产品有限公司	11,304,871.30	575,590.74	11,880,462.04	-	-
广州市佰健生物工程有限公司	200,569,982.49	284,008.96	200,853,991.45	-	-
广东佰嘉药业有限公司	10,511,663.64	157,805.79	10,669,469.43	-	-
珠海普迪电子有限公司	23,250,000.00	-23,250,000.00	-	-	-
汤臣倍健药业有限公司	-	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-
香港佰瑞有限公司	-	56,545,250.00	56,545,250.00	-	-
合计	<u>245,636,517.43</u>	<u>134,312,655.49</u>	<u>379,949,172.92</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

—长期股权投资本年增加额中: 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的增加额为授予子公司员工的股权激励费用。

一对合营企业和联营企业的投资情况:

被投资单位	2013. 12. 31	本期增减变动								2014. 12. 31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

联营企业情况											
深圳市倍泰健康测量分 析技术有限公司	-	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00	-
合计	-	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00	-

—截至2014年12月31日，公司未发现需计提长期股权投资减值准备的情况。

4、营业收入及营业成本

一营业收入、成本分项列示如下：

项目	2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,602,173,868.45	572,025,716.74	1,365,382,188.02	493,498,707.72
其他业务	4,272,776.16	9,003,845.89	5,285,787.31	7,821,839.57
合计	<u>1,606,446,644.61</u>	<u>581,029,562.63</u>	<u>1,370,667,975.33</u>	<u>501,320,547.29</u>

5、投资收益

项目	2014年度	2013年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,489,280.51	-
合计	<u>-6,489,280.51</u>	-

2013年4月，公司第二届董事会第十八次会议决议吸收合并珠海普迪电子有限公司，珠海普迪电子有限公司在2014年办理完毕税务登记注销和工商登记注销。

十八、补充资料

一非经常性损益

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	2014年度	2013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	-949,986.07	-5,199,607.94
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	38,384,964.64	6,273,374.44
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	-	-

项目	2014年度	2013年度
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	-	-
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	695,052.49	-657,839.51
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	38,130,031.06	415,926.99
减：非经常性损益相应的所得税	5,832,811.20	832,278.45
非经常性损益影响的净利润	32,297,219.86	-416,351.46
归属于母公司普通股股东的净利润	502,594,966.94	421,686,349.16
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	470,297,747.08	422,102,700.62

—净资产收益率和每股收益

—计算结果

报告期利润	2014年度
-------	--------

	加权平均净资产收益	每股收益	
	率	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	22.02%	0.77	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.60%	0.72	0.72

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%	0.64	0.64
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%	0.64	0.64

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

二〇一五年二月二十七日