

# 汤臣倍健股份有限公司

## BY-HEALTH CO., LTD

### 2020 年第一季度报告



披露日期：2020 年 4 月 28 日

## 第一节 重要提示

1. 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。
3. 公司负责人林志成先生、主管会计工作负责人吴卓艺女士及会计机构负责人（会计主管人员）林旭云女士声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,495,046,060.42	1,571,070,999.36	-4.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	534,588,088.91	497,464,007.84	7.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	525,570,526.67	488,983,719.01	7.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,296,599.59	7,245,233.28	538.99%
基本每股收益（元/股）	0.34	0.34	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.34	0.00%
加权平均净资产收益率	8.67%	8.63%	上升0.04个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,992,425,713.32	8,330,710,280.66	-4.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,359,898,079.99	5,992,173,961.90	6.14%

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）	1,582,492,554
--------------------	---------------

公司报告期末至季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

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3378
-----------------------	--------

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-32,934.22	
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）	3,101,836.83	主要是前期收到资产相关的政府补助摊销金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,725,262.96	主要是新型冠状病毒肺炎疫情影响捐赠
其他符合非经常性损益定义的损益项目	948,382.75	代缴个税手续费返还
理财产品收益	19,513,506.85	理财产品收益
减：所得税影响额	1,947,475.15	
少数股东权益影响额（税后）	-159,508.14	
合计	9,017,562.24	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1. 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	39,020	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
梁允超	境内自然人	44.90%	710,611,742	532,958,806	质押	43,509,900
广发信德投资管理有限公司—广州信德厚峡股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	3.34%	52,802,599	52,802,599	未质押或冻结	
上海中平国瑞资产管理有限公司—上海中平国瑞并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	3.08%	48,740,861	48,740,861	未质押或冻结	
中国民生银行股份有限公司呼和浩特分行	境内非国有法人	3.06%	48,424,981	0	未质押或冻结	
香港中央结算有限公司	境外法人	2.88%	45,599,915	0	未质押或冻结	
梁水生	境内自然人	1.20%	18,938,600	14,203,950	未质押或冻结	
陈宏	境内自然人	1.16%	18,300,000	13,725,000	未质押或冻结	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.15%	18,174,200	0	未质押或冻结	
黄琨	境内自然人	0.88%	13,904,000	0	未质押或冻结	
前海开源再融资主题精选股票型证券投资基金	其他	0.70%	11,075,308	0	未质押或冻结	
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
梁允超	177,652,936	人民币普通股	177,652,936			
中国民生银行股份有限公司呼和浩特分行	48,424,981	人民币普通股	48,424,981			
香港中央结算有限公司	45,599,915	人民币普通股	45,599,915			
中央汇金资产管理有限责任公司	18,174,200	人民币普通股	18,174,200			
黄琨	13,904,000	人民币普通股	13,904,000			
前海开源再融资主题精选股票型证券投资基金	11,075,308	人民币普通股	11,075,308			
易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	8,390,485	人民币普通股	8,390,485			
张怀斌	8,000,000	人民币普通股	8,000,000			
谢建勇	7,995,631	人民币普通股	7,995,631			
龚炳辉	7,700,000	人民币普通股	7,700,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前10名无限售条件股东中，梁允超、黄琨、龚炳辉之间不存在关联关系或一致行动情况，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。					

前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	上述股东中张怀斌通过国盛证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 8,000,000 股；谢建勇通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,995,631 股。
----------------------------	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2. 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

## 3. 限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
梁允超	532,958,806	0	0	532,958,806	高管锁定	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有股份的 25%
梁水生	13,923,950	0	224,000	14,147,950	高管锁定	
林志成	162,500	0	0	162,500	高管锁定	
汤晖	5,338,750	0	352,000	5,690,750	高管锁定	
蒋钢	229,200	0	0	229,200	高管锁定	
陈宏	13,445,000	0	168,000	13,613,000	高管锁定	
蔡良平	130,000	0	256,000	386,000	高管锁定	
孙晋瑜	7,417,041	0	0	7,417,041	类高管锁定	
2016 年限制性股票激励计划激励对象	5,080,000	3,608,000	0	1,472,000	股权激励限售股	根据公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）的有关规定执行解锁
吉林敖东创新产业基金管理中心（有限合伙）	4,061,738	0	0	4,061,738	首发后限售股	2022 年 8 月 20 日
上海中平国瑀资产管理有限公司—上海中平国璟并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	48,740,861	0	0	48,740,861	首发后限售股	2022 年 8 月 20 日
上海中平国瑀资产管理有限公司—嘉兴仲平国珺股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,123,476	0	0	8,123,476	首发后限售股	2022 年 8 月 20 日
广发信德投资管理有限公司—广州信德厚峡股权投资合伙企业（有限合伙）	52,802,599	0	0	52,802,599	首发后限售股	2022 年 8 月 20 日
合计	692,413,921	3,608,000	1,000,000	689,805,921	--	--

## 第三节 重要事项

### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

#### 1. 资产负债表项目大幅变动情况与原因说明

- (1) 交易性金融资产期末余额为33,000.00万元,较年初下降52.17%,主要为理财产品到期收回所致;
- (2) 应收账款期末余额为34,343.35万元,较年初上升202.50%,主要为按照惯例公司会在年初授予部分客户信用额度,年底集中进行清收所致;
- (3) 应收款项融资期末余额为1,676.31万元,较年初下降62.18%,主要为应收票据贴现及到期收回所致;
- (4) 预付款项期末余额为10,958.28万元,较年初上升43.97%,主要为原材料包材及品牌推广费的预付款增加所致;
- (5) 其他流动资产期末余额为4,827.63万元,较年初下降84.50%,主要为结构性存款到期收回所致;
- (6) 短期借款期末余额为873.00万元,较年初下降80.00%,主要为报告期偿还了银行借款所致;
- (7) 预收款项期末余额为0万元,较年初下降100.00%,主要为根据新收入准则要求相关项目计入合同负债所致;
- (8) 应付职工薪酬期末余额为5,662.89万元,较年初下降54.94%,主要为报告期支付上年底奖金所致;
- (9) 应交税费期末余额为23,498.46万元,较年初上升124.38%,主要为报告期销售额相比2019年第四季度增加导致税费增加所致;
- (10) 一年内到期的非流动负债期末余额为11,390.00万元,较年初下降45.67%,主要为报告期偿还了银行借款所致;
- (11) 其他流动负债期末余额为0万元,较年初下降100.00%,主要为待转销项税转入销项税所致;
- (12) 长期应付职工薪酬期末余额为124.91万元,较年初上升36.63%,主要为Life-Space Group Pty Ltd(下称“LSG”)计提的长期服务假期增加所致;
- (13) 库存股期末余额为774.27万元,较年初下降71.02%,主要为报告期解锁限制性股票所致;
- (14) 其他综合收益期末余额为-13,472.27万元,较年初下降307.65%,主要为外币报表折算差额所致;
- (15) 未分配利润期末余额为122,638.45万元,较年初上升77.28%,主要为本报告期内盈利所致。

#### 2. 利润表项目大幅变动情况与原因说明

- (1) 销售费用本期发生额为18,757.89万元,较上年同期下降37.65%,主要为报告期受新型冠状病毒肺炎疫情影响,市场及销售活动无法按期正常开展,相关费用减少所致;
- (2) 其他收益本期发生额为405.02万元,较上年同期上升66.09%,主要为报告期收到了代缴个税手续费返还所致;
- (3) 投资收益本期发生额为2,151.35万元,较上年同期上升218.51%,主要为报告期理财产品到期收到投资收益所致;
- (4) 公允价值变动收益本期发生额为0万元,较上年同期下降100.00%,主要为上年同期计提结构性存款利息所致;
- (5) 资产减值损失本期发生额为0万元,较上年同期下降100.00%,主要为上年同期存货跌价准备转回所致;
- (6) 资产处置收益本期发生额为-3.24万元,较上年同期下降613.55%,主要为报告期固定资产处置损失所致;
- (7) 营业外支出本期发生额为1,284.02万元,较上年同期上升4,748.71%,主要为因新型冠状病毒肺炎疫情影响发生的捐赠支出所致;
- (8) 少数股东损益本期发生额为-85.59万元,较上年同期变动96.36%,主要为上年中期收购广州汤臣佰盛有限公司少数股权所致。

#### 3. 现金流量表项目大幅变动情况与原因说明

- (1) 经营活动产生的现金流量净额为4,629.66万元,较上年同期上升538.99%,主要为报告期受新型冠状病毒肺炎疫情影响,公司的生产、市场及销售活动无法按期正常开展,相关运营支出减少所致;
- (2) 投资活动产生的现金流量净额为68,892.84万元,较上年同期上升158.01%,主要为理财产品到期收回所致;

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-18,815.87万元,较上年同期下降146.00%,主要为上年同期取得借款及报告期偿还借款所致。

## 二、业务回顾和展望

### 报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2019年给行业和公司带来巨大经营压力的因素并未彻底出清。在严峻的外部环境下,2020年,公司继续坚定实施消费者健康的大战略举措和布局,以“激活”为关键词,激活“人”,持续激活品牌力,重新激活膳食营养补充剂(VDS)业务和“Life-Space”业务,以期引领VDS全行业实现恢复性增长。2020年一季度,由于新型冠状病毒肺炎疫情爆发并在全球持续蔓延,公司的经销商、供应商、零售商等均受到不同程度影响,导致公司的生产、市场及销售活动无法按期正常开展,对公司的经营造成一定影响。报告期内,公司实现营业收入14.95亿元,较上年同期下降4.84%;归属于上市公司股东的净利润5.35亿元,较上年同期增长7.46%。

境内业务方面:(1)主营业务收入中主品牌“汤臣倍健”实现收入9.24亿元,同比下降10.8%;关节护理品牌“健力多”实现收入3.16亿元,同比下降10.5%;“Life-Space”国内产品实现收入0.40亿元。(2)分渠道来看,主营业务收入中线下渠道收入约占境内收入的八成,同比下降12.3%;线上渠道收入同比增长30.2%。

境外业务方面:其中LSG实现营业收入1.19亿元,同比增长25.0%(按澳元口径:LSG营业收入为0.26亿澳元,同比增长31.4%)。

重大已签订单及进展情况

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

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员(非董事、监事、高级管理人员)等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

报告期内公司前5大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内公司前5大客户的变化情况及影响

适用  不适用

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

2020年公司继续坚定实施消费者健康的大战略举措和布局,以“激活”为关键词,激活“人”,持续激活品牌力,重新激活VDS业务和“Life-Space”业务,以期引领全行业实现恢复性增长。公司围绕既定的发展战略重点做好以下几方面的工作:1.激活“人”,力促人才结构升级;2.持续激活品牌力,加大对未来投资;3.重新激活VDS业务:4+2+1多品种全线出击的核心市场策略之变(1)四大单品多头并进(2)形象产品双拳出击(3)明星产品加码;4.重新激活VDS业务:构建适合多个大单品运营的新销售模式之变;5.重新激活“Life-Space”业务;6.启动OTC项目,卡位消费者健康新赛道;7.聚焦战略项目,推动业务创新(1)推进用户资产运营(2)加快电商数字化建设(3)推动ERP平台数字化转型;8.构建多业务研发体系,夯实创新实力;9.透明工厂深化增效提质降本,赋能市场销售。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

√ 适用 □ 不适用

### (1) 疫情风险

自疫情发生以来，各地采取多种手段防控疫情，导致消费和生产都受到一定影响，公司的经销商、供应商、零售商等均受到不同程度影响，导致公司的生产、市场及销售活动无法按期正常开展。从目前情况看，国内疫情逐步得到有效控制，但尚未完全平复，不确定不稳定因素犹存，居民消费情绪、消费复苏存在一定变数。同时，海外疫情存在进一步加剧的风险，如海外疫情持续蔓延，对公司原料采购、澳洲LSG的生产和销售等方面将产生一定影响。

对此，公司成立抗疫应急管理小组统筹安排疫情防控工作，对疫情进行密切跟踪和评估，及时调整经营各项安排，采取多种措施保障员工安全，积极与上下游等多方沟通，提前做好应对预案并在需要时给予支援。同时，公司通过捐款、捐赠物资等多种形式支持抗击疫情，积极履行企业社会责任。公司将密切关注疫情的发展，积极处理与应对其带来的风险和挑战。

### (2) 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，存在一定产品质量风险。如公司在产品原料采购、生产与销售环节出现质量管理问题，或因其他原因发生产品质量问题，将影响公司的信誉和产品销售。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质量管理。此外，公司还制定了专门应急方案应对可能的风险。

“诚信比聪明更重要”是公司多年以来秉承和坚持的核心价值观之一。2018年7月31日，董事长梁允超先生将历年来公司质量控制的基本理念进行归纳总结，提出八大质量控制理念，以此视为企业生存和发展的压舱石。其具体内容是：①国家标准和法规仅仅是一个最低的要求和底线，公司要全面超越国家的标准。②违规的红线绝对不能碰、不能想、不能有侥幸心理，想了都有罪。法律法规上不违规但明知有健康风险的，同样不能干！同样不可饶恕！③舌尖上的行业就是刀尖上的企业，永远头顶一把刀，天天如履薄冰，不敢有丝毫松懈。质量是食品企业的生命线，市场可能连一次犯错的机会都不会给你。④质量问题归根结底是企业“人品”的问题，而不是钱和技术的问题。人在做天在看，对每一个生命都永存敬畏之心。⑤以任何冠冕堂皇高大上的原因去牺牲或增加质量风险，这不只是在耍流氓，这实实在在就是流氓。包括效率、效益、成本、市场断货等等因素。一切都为质量让道，任何原因在质量面前都不应该成为理由。⑥确保品控的专业权威和独立性，与业务切割开。⑦字字践行不是为客户而是为家人和朋友生产全球最高品质营养品的理念和品牌DNA。自己的小孩、家人和朋友不敢吃的产品，绝对不能生产，绝对不能出厂门！⑧诚信比聪明更重要，诚信乃珠海厂立厂之本，100吨重的诚信之印就是一面明镜驻立在面前，永远警示着公司每一个人。

### (3) 政策风险

随着国家相关政策、行业法规、标准建设等逐步出台与落地，膳食营养补充剂行业监管日趋严格，行业规范化程度和准入门槛进一步提高，将对行业的长期发展和竞争格局产生重大影响，同时企业面临的压力和挑战增大。2019年行业整治和药品零售行业不断进行的改革和规范所带来的影响并未“出清”，代价一次比一次大。

对此，公司将积极参与行业法律法规和标准的制定与修订，不断规范企业内部管理，持续夯实企业核心竞争力和技术创新能力，最大限度确保公司从容应对行业和市场环境的变化。

### (4) 原料采购对主要产品销售的风险

公司坚持执行差异化战略，在全球范围内甄选高品质原料。公司产品品种较多，原料较为分散，原料采购价格的上涨将对产品毛利率产生一定影响。同时，随着公司销售规模的不断扩大，原料需求不断增加，可能出现某些原料供应量短缺，不能满足公司生产销售需求。

为此，公司通过储备多家供应商、寻找替代原料、加强生产管理控制等方式满足公司原料需求，并通过签署专供基地战略合作、远期锁价等方式尽量控制原料价格上涨带来的风险，但仍不能排除未来几年内对公司生产经营产生一定影响。

### (5) 经销商体系不断扩大的管控风险

为支持多个大单品运营及未来更多新品牌、新品类的长期发展，2020年公司全面升级经销商体系，经销商数量将有大幅增加，市场管控风险加大，对公司在经销商管控及区域市场协调等方面的销售管理能力提出了更高要求。

为此，公司明确区域经销商公司设立标准，经销商的新增以原有经销商裂变为主，未达到公司设立标准的区域将招募新经销商注入。公司将通过严格实施经销商销售政策和考核标准、加强经销商培训与支持、提升经销商团队关注度和推动力等多项措施提升销售管理和区域运营，促进渠道下沉及终端精细化管理。

### (6) 行业竞争加剧的风险



近年来行业竞争持续加剧，一是行业内国际领先企业进入中国市场，大型药企和食品企业介入等；二是海外品牌借助跨境电商等方式与国内品牌在线上渠道竞争充分；三是新时代下，新媒体、新渠道、新技术应用等为新品类、新品牌快速发展提供了机会。如何抓住新时代的机遇再次实现跨越性发展，引领公司战略升级及行业盈利生态变化，是公司面临的重要命题。

对此，公司持续夯实研发实力，并与国内外高等院校、科研院所等合作开展相关研究，截止报告期末公司拥有4个省级及以上创新研究平台，包括国家博士后科研工作站分站、广东省省级企业技术中心、广东省省级工程技术研究开发中心和广东省院士专家企业工作站；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，不断打造与提升产品力、品牌力、渠道力、服务力等核心竞争力，使公司始终占据市场领先地位；积极布局新业态、新渠道，通过内部孵化、投资并购等形成新的业务抓手，顺势而为抢占有利位势。

#### **(7) 新业务与新项目的风险**

作为膳食营养补充剂行业的领导企业之一，公司致力于为用户健康创造价值，坚持“一路向C”的核心原则，在消费者健康领域不断推出新品牌，尝试开展新业务。新品牌、新业务的商业模式与盈利模式均存在较大不确定性，需要在运行中不断摸索、实践、融合和总结，能否达到公司预期存在不确定性。

#### **(8) 跨境收购完成后的整合风险**

公司于2018年8月完成对LSG的现金购买并取得控制权，并于2019年7月31日广州汤臣佰盛有限公司完成工商变更登记手续后间接持有LSG100%股权。LSG运营主体位于澳大利亚，与公司在法律法规、会计税收制度、商业惯例、经营理念、企业文化等方面存在一定差异。为发挥双方的协同效应及达成整合效果，从公司整体经营和资源配置等角度出发，公司和LSG仍需在财务管理、客户管理、资源管理、业务拓展、企业文化等方面进行融合。后续的整合能否顺利实施以及整合效果能否达到预期存在不确定性。

为此，公司制定并逐步开展资产及业务整合，财务体系整合、公司治理整合和运营安排等一系列整合措施，充分利用LSG在品牌、渠道、研发、生产运营、全球供应链等方面与公司的互补性进行资源整合，力争发挥协同效应。

#### **(9) 商誉减值的风险**

受《电子商务法》实施影响，2019年LSG在澳洲市场的业绩未达成预期。根据《企业会计准则第8号-资产减值》相关规定，2019年底公司对合并LSG形成的商誉进行了减值测试，计提商誉减值准备100,870.89万元，计提无形资产减值准备56,176.89万元并转销递延所得税负债16,853.07万元。

截至本报告期末，公司合并报表商誉账面价值105,722.23万元。若LSG未来在澳洲市场的经营环境持续恶化或在中国市场业务推广不达预期等，仍面临商誉减值风险，可能对公司当期损益造成一定影响。

### **三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明**

√ 适用 □ 不适用

#### **1. 2016年限制性股票激励计划**

2016年10月19日，公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《公司<2016年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，并经2016年第二次临时股东大会审议通过。自限制性股票激励计划实施以来至2019年末，公司完成了限制性股票的授予、上市流通、价格调整、回购注销等事宜，具体详见公司2016-2019年临时公告及定期报告相关内容。

报告期内，限制性股票激励计划实施情况如下：

(1) 2020年3月12日，公司召开第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见。上述回购注销事项已经公司2019年年度股东大会审议通过。

(2) 2020年3月23日，公司第三期解锁的限制性股票上市流通，解锁数量为3,608,000股。

上述具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

## 2. 2019年股票期权激励计划

2019年2月22日，公司召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司<2019年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，并经公司2018年年度股东大会审议通过。至2019年末，公司2019年股票期权激励计划完成了首次授予及相关的价格调整、授予登记；预留期权的授予事项等事宜，具体详见公司2019年临时公告及定期报告相关内容。

报告期内，2019年股票期权激励计划实施情况如下：

（1）2020年2月28日，公司2019年股票期权激励计划预留期权授予登记完成。

（2）2020年3月12日，公司召开第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整<2019年股票期权激励计划>及相关文件中个人考核指标的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。

上述具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

## 3. 2019年第二期股票期权激励计划

（1）2019年12月20日，公司召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司<2019年第二期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。

（2）2019年12月23日至2020年1月1日，公司对首次授予激励对象名单在公司内部进行了公示。2020年1月2日，公司披露《监事会关于公司2019年第二期股票期权激励计划首次授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

（3）2020年1月7日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2019年第二期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。

（4）2020年1月15日，公司召开第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司2019年第二期股票期权激励计划所涉股票期权首次授予事项的议案》、《关于调整公司2019年第二期股票期权激励计划首次授予激励对象名单及数量的议案》，确定公司股票期权激励计划首次授予股票期权的授权日为2020年1月15日，首次授予的激励对象由103名调整为101名，首次授予的股票期权数量由927万份调整为909万份，公司独立董事发表了独立意见。

（5）2020年2月28日，公司2019年第二期股票期权激励计划首次授予登记完成。

上述具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 四、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

## 五、募集资金使用情况对照表

适用  不适用

### 非公开发行募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额	183,012.19	本季度投入募集资金总额	1,446.86
报告期内变更用途的募集资金总额	0		

		说明：公司应以股东大会审议通过变更募集资金投向议案的日期作为变更时点									
累计变更用途的募集资金总额		85,391.87				已累计投入募集资金总额				191,718.03	
累计变更用途的募集资金总额比例		46.66%									
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
<b>承诺投资项目</b>											
珠海生产基地四期建设项目	是	98,001.00	43,001.00	1,311.9	50,141.90	116.61%	2020-09-30	不适用	不适用	不适用	否
收购 Life-Space Group Pty Ltd 100%股权	否	-	55,000.00	-	55,000.00	100.00%	2018-08-30	不适用	不适用	不适用	否
技术运营中心项目	是	24,239.00	3,847.12		5,006.53	130.14%	终止	不适用	不适用	不适用	是
信息化规划与建设项目	否	7,800.00	7,800.00	134.96	5,697.71	73.05%	2020-12-31	不适用	不适用	不适用	否
终端精细化管理及品牌建设项目	是	44,960.00	65,351.88	-	67,555.59	103.37%	2018-12-31	不适用	不适用	不适用	否
广东佰嘉单品运作项目	否	8,012.19	8,182.05	-	8,316.30	101.64%	2017-12-31	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	183,012.19	183,182.05	1,446.86	191,718.03	-	-	-	-	-	--
<b>超募资金投向</b>											
归还银行贷款(如有)	--	0.00	0.00	0.00	0.00		--	--	-	--	--
补充流动资金(如有)	--	0.00	0.00	0.00	0.00		--	--	-	--	--
超募资金投向小计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-	-	--	--
合计	--	183,012.19	183,182.05	1,446.86	191,718.03	-	-	-	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1. 鉴于技术运营中心项目已经发生较大变化,为提高募集资金使用效率,实现股东利益最大化,公司经审慎研究,决定终止该项目的投入,将剩余的募集资金本息用于“终端精细化管理及品牌建设项目”建设,上述事宜已经公司第三届董事会第三十三次会议和2017年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>2. 自珠海生产基地实施精益管理以来,公司通过引入先进的管理手段、建立专业的精益管理系统,全面提升了生产效率。如按之前的项目计划进度实施,有可能造成产能过剩、资金浪费,且投资后增加的折旧等费用会对公司的经营产生一定影响。因此,公司对“珠海生产基地四期建设项目”的建设时间进行了延期,同时增加建设内容“营养探索馆”,将项目流动资金中的10,000万元用于“营养探索馆”建设。上述事宜已经公司第四届董事会第二次会议和2017年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>3. 公司虽前期对“信息化规划与建设项目”进行充分的可行性论证,但实际执行过程中受到多方面因素影响,无法在计划时间内完工。综合考虑该项目的实际进度及公司后续安排,公司决定将项目完工时间延长至2020年12月31日。上述事项已经公司第四届董事会第十五次会议审议通过。</p> <p>4. 四期建设项目中的全自动仓库、质检车间、四号厂房的土建及生产车间的装修等均已完工并在2019年12月前完成转固。截至2019年12月31日,四期建设项目的在建工程为四号厂房的内部装修工程及等待安装调试的生产设备。相关设备在2020年2月开始试产,3月少部分独立设备根据安装调试和验收情况转固。截至2020年3月31日,四号厂房的主要生产线尚未达到可使用状态主要是由于试产过程中发现一些待整改问题尚未达验收标准,且部</p>										

	分设备为国外进口，受国外新冠肺炎疫情影响，工程师暂无法到场调试。预计四期项目相关生产设备将在 2020 年 9 月 30 日前达到预定可使用状态。
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1. 鉴于连锁经营模式在行业内的发展受到较大冲击，根据公司战略规划和经营发展需要，经总经理办公会决议通过，公司对广州佰健业务进行调整与收缩，陆续关闭所有的营养中心自营店，原负责管理的汤臣倍健营养中心联营店将全部移交给汤臣药业负责管理。“技术运营中心项目”已不具备继续实施的市场空间。公司经审慎研究，拟终止该项目的投入，将剩余的募集资金本息合计203,923,220.49元用于“终端精细化管理及品牌建设项目”，上述事宜已经公司第三届董事会第三十三次会议和2017年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>2. 鉴于自公司珠海生产基地实施精益管理以来，通过引入先进的管理手段、建立专业的精益管理系统，全面提升了生产效率。如按之前的项目计划进度实施，有可能造成产能过剩、资金浪费，且投资后增加的折旧等费用会对公司的经营产生一定影响，公司对珠海生产基地四期建设项目的建设时间进行了延期，同时将原计划12,913万元用于“珠海生产基地四期建设项目”的流动资金中的10,000万元用于“营养探索馆”建设。上述事宜已经公司第四届董事会第二次会议和2017年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>3. 综合考虑珠海生产基地四期建设项目后续的资金需求及公司的实际情况，公司将“珠海生产基地四期建设项目”的部分剩余募集资金55,000万元予以变更，用于收购LSG 100%股份。上述事宜已经公司第四届董事会第十三次会议和2018年第三次临时股东大会审议通过。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
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	适用 以前年度发生 公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司部分募投项目变更为合资经营方式的议案》。由于“广东佰嘉单品运作项目”的实施主体广东佰嘉药业有限公司进行增资扩股，由公司全资子公司变更为控股子公司，该项目的实施方式变更为合资经营。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第三届董事会第六次会议和第三届监事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，将募集资金 12,877.54 万元置换截至 2015 年 2 月 28 日止预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，其中：珠海生产基地四期建设项目 5,821.19 万元，技术运营中心项目 106.61 万元，信息化规划与建设项目 1,637.33 万元，终端精细化管理及品牌建设项目 5,312.42 万元。上述投入及置换情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具“广会专字[2015]G15000480069 号”鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司的募集资金专户中，公司将按照经营需要合理安排募集资金的使用进度。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：汤臣倍健股份有限公司

单位：元

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	2,355,670,240.24	1,821,553,419.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	330,000,000.00	690,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	343,433,547.74	113,530,032.72
应收款项融资	16,763,149.98	44,318,539.03
预付款项	109,582,798.93	76,116,380.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,896,014.42	8,454,360.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	587,210,926.41	742,463,814.53
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,276,304.74	311,478,184.83
<b>流动资产合计</b>	<b>3,800,832,982.46</b>	<b>3,807,914,731.71</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	171,197,803.13	171,197,803.13
其他权益工具投资	317,369,082.57	316,917,517.25
其他非流动金融资产	543,627,964.10	623,864,161.58
投资性房地产	170,496,602.83	171,759,174.27

固定资产	821,528,503.05	828,341,732.08
在建工程	108,372,711.02	121,482,943.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	764,275,660.52	867,619,841.17
开发支出	34,559,514.58	34,390,211.87
商誉	1,057,222,349.07	1,183,568,526.23
长期待摊费用	1,980,296.65	1,545,256.06
递延所得税资产	160,343,469.92	166,196,915.34
其他非流动资产	40,618,773.42	35,911,466.83
非流动资产合计	4,191,592,730.86	4,522,795,548.95
资产总计	7,992,425,713.32	8,330,710,280.66
流动负债：		
短期借款	8,729,986.86	43,650,075.44
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	244,098,259.99	338,550,370.25
预收款项		515,392,220.69
合同负债	112,052,933.03	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	56,628,869.60	125,680,753.54
应交税费	234,984,574.69	104,724,624.52
其他应付款	369,003,442.54	418,936,907.25
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	113,900,000.00	209,640,735.91
其他流动负债		327,071.88
流动负债合计	1,139,398,066.71	1,756,902,759.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	246,100,000.00	307,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,249,056.52	914,157.65
预计负债		
递延收益	106,991,035.72	109,880,887.35
递延所得税负债	198,427,059.50	224,120,196.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	552,767,151.74	642,415,241.18
负债合计	1,692,165,218.45	2,399,318,000.66
所有者权益：		
股本	1,582,492,554.00	1,582,492,554.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,226,970,458.40	3,213,209,595.38
减：库存股	7,742,720.00	26,720,800.00
其他综合收益	-134,722,652.20	64,880,261.64
专项储备		
盈余公积	466,515,896.48	466,515,896.48
一般风险准备		
未分配利润	1,226,384,543.31	691,796,454.40
归属于母公司所有者权益合计	6,359,898,079.99	5,992,173,961.90
少数股东权益	-59,637,585.12	-60,781,681.90
所有者权益合计	6,300,260,494.87	5,931,392,280.00
负债和所有者权益总计	7,992,425,713.32	8,330,710,280.66

法定代表人：林志成

主管会计工作负责人：吴卓艺

会计机构负责人：林旭云

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,770,550,889.22	663,753,292.45
交易性金融资产	250,000,000.00	620,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	493,852,834.56	146,783,774.02
应收款项融资	3,318,681.88	2,643,225.60
预付款项	68,369,320.96	46,280,843.22
其他应收款	565,546,869.91	560,321,372.06
其中：应收利息		



应收股利		
存货	210,429,413.33	521,944,880.52
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	428.54	266,043,068.58
流动资产合计	3,362,068,438.40	2,827,770,456.45
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,787,830,212.11	2,771,871,423.69
其他权益工具投资	287,989,969.22	287,989,969.22
其他非流动金融资产	381,018,474.07	463,754,025.61
投资性房地产	73,275,892.84	73,972,227.16
固定资产	753,075,331.23	758,689,471.37
在建工程	89,670,843.09	102,962,287.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	70,646,276.76	71,999,923.22
开发支出	34,228,565.30	34,059,262.59
商誉		
长期待摊费用	1,427,593.23	1,446,731.16
递延所得税资产	28,801,469.74	28,801,469.74
其他非流动资产	25,883,500.92	19,411,566.13
非流动资产合计	4,533,848,128.51	4,614,958,357.37
资产总计	7,895,916,566.91	7,442,728,813.82
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	198,217,893.67	290,675,184.21
预收款项		177,043,101.75
合同负债	112,690,998.53	
应付职工薪酬	16,777,563.04	44,353,551.17
应交税费	154,393,846.61	67,388,827.67
其他应付款	99,880,523.56	145,176,196.55
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	113,900,000.00	63,053,124.31

其他流动负债		
流动负债合计	695,860,825.41	787,689,985.66
非流动负债：		
长期借款	246,100,000.00	307,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	106,991,035.72	109,880,887.35
递延所得税负债	31,823,888.00	31,823,888.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	384,914,923.72	449,204,775.35
负债合计	1,080,775,749.13	1,236,894,761.01
所有者权益：		
股本	1,582,492,554.00	1,582,492,554.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,353,386,709.72	3,339,625,846.70
减：库存股	7,742,720.00	26,720,800.00
其他综合收益	39,028,136.67	39,028,136.67
专项储备		
盈余公积	464,134,371.82	464,134,371.82
未分配利润	1,383,841,765.57	807,273,943.62
所有者权益合计	6,815,140,817.78	6,205,834,052.81
负债和所有者权益总计	7,895,916,566.91	7,442,728,813.82

法定代表人：林志成

主管会计工作负责人：吴卓艺

会计机构负责人：林旭云

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,495,046,060.42	1,571,070,999.36
其中：营业收入	1,495,046,060.42	1,571,070,999.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	802,055,174.36	941,066,021.87
其中：营业成本	487,741,968.15	514,935,560.68

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,699,084.04	22,635,881.79
销售费用	187,578,891.10	300,835,553.13
管理费用	85,496,228.49	75,574,793.80
研发费用	17,946,608.30	21,127,390.56
财务费用	6,592,394.28	5,956,841.91
其中：利息费用	4,197,618.82	11,515,585.42
利息收入	8,575,746.59	8,190,490.97
加：其他收益	4,050,219.58	2,438,633.25
投资收益（损失以“-”号填列）	21,513,506.85	6,754,373.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		855,431.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,898,277.18	-10,696,961.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		4,681,409.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-32,415.82	6,312.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	705,623,919.49	634,044,176.36
加：营业外收入	114,461.71	142,638.49
减：营业外支出	12,840,243.07	264,817.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	692,898,138.13	633,921,997.22
减：所得税费用	159,165,952.44	159,961,268.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	533,732,185.69	473,960,728.99
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	534,607,755.97	469,782,677.67
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-875,570.28	4,178,051.32
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	534,588,088.91	497,464,007.84
2. 少数股东损益	-855,903.22	-23,503,278.85
六、其他综合收益的税后净额	-199,602,913.84	-36,193,741.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-199,602,913.84	-20,375,619.54
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		

5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-199,602,913.84	-20,375,619.54
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-199,602,913.84	-20,375,619.54
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-15,818,122.17
七、综合收益总额	334,129,271.85	437,766,987.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	334,985,175.07	477,088,388.30
归属于少数股东的综合收益总额	-855,903.22	-39,321,401.02
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.34	0.34
(二) 稀释每股收益	0.34	0.34

法定代表人：林志成

主管会计工作负责人：吴卓艺

会计机构负责人：林旭云

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,358,338,171.99	1,462,899,697.80
减：营业成本	622,354,241.47	611,066,578.69
税金及附加	14,701,966.65	18,683,955.84
销售费用	17,367,296.59	12,481,252.98
管理费用	22,137,166.82	19,097,466.05
研发费用	16,116,084.40	18,894,612.87
财务费用	-4,355,427.20	1,873,207.55
其中：利息费用	4,021,363.19	5,123,975.00
利息收入	6,212,314.41	5,857,080.89
加：其他收益	3,039,851.63	2,438,633.25
投资收益（损失以“-”号填列）	18,492,958.90	6,631,633.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		855,431.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-130,570.72	-44,874.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-32,415.82	6,312.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	691,386,667.25	790,689,760.18

加：营业外收入	114,297.93	82,496.63
减：营业外支出	12,073,749.72	137,177.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	679,427,215.46	790,635,079.03
减：所得税费用	102,859,393.51	118,595,261.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	576,567,821.95	672,039,817.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	576,567,821.95	672,039,817.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	576,567,821.95	672,039,817.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：林志成

主管会计工作负责人：吴卓艺

会计机构负责人：林旭云

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,061,847,124.26	1,319,430,312.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		44,855.17
收到其他与经营活动有关的现金	12,153,644.23	25,500,699.36
经营活动现金流入小计	1,074,000,768.49	1,344,975,866.97
购买商品、接受劳务支付的现金	444,909,939.64	477,553,941.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	173,889,238.26	225,073,779.76
支付的各项税费	200,589,481.57	269,440,712.13
支付其他与经营活动有关的现金	208,315,509.43	365,662,200.65
经营活动现金流出小计	1,027,704,168.90	1,337,730,633.69
经营活动产生的现金流量净额	46,296,599.59	7,245,233.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,222,735,551.54	875,000,000.00
取得投资收益收到的现金	21,513,506.85	12,984,212.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,500.00	11,766.99
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	1,244,259,558.39	887,995,979.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,331,171.54	100,979,501.32
投资支付的现金	530,000,000.00	520,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	555,331,171.54	620,979,501.32
投资活动产生的现金流量净额	688,928,386.85	267,016,478.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	
取得借款收到的现金	8,731,987.82	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,731,987.82	500,000,000.00
偿还债务支付的现金	193,897,843.81	78,645,365.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,992,686.27	12,307,896.16
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	119.33	
筹资活动现金流出小计	198,890,649.41	90,953,261.33
筹资活动产生的现金流量净额	-188,158,661.59	409,046,738.67

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,527,823.32	-4,256,963.85
五、现金及现金等价物净增加额	539,538,501.53	679,051,486.30
加：期初现金及现金等价物余额	1,744,571,572.03	1,812,995,783.26
六、期末现金及现金等价物余额	2,284,110,073.56	2,492,047,269.56

法定代表人：林志成

主管会计工作负责人：吴卓艺

会计机构负责人：林旭云

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,094,373,719.04	870,619,106.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,474,093.96	4,141,537.67
经营活动现金流入小计	1,098,847,813.00	874,760,644.01
购买商品、接受劳务支付的现金	378,712,511.95	420,139,034.54
支付给职工以及为职工支付的现金	60,010,165.20	70,739,068.12
支付的各项税费	153,128,128.16	215,764,036.08
支付其他与经营活动有关的现金	77,014,590.74	70,318,842.55
经营活动现金流出小计	668,865,396.05	776,960,981.29
经营活动产生的现金流量净额	429,982,416.95	97,799,662.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,152,735,551.54	805,000,000.00
取得投资收益收到的现金	18,492,958.90	12,293,801.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,500.00	11,766.99
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	1,171,239,010.44	817,305,568.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,890,085.11	93,433,157.88
投资支付的现金	458,500,000.00	450,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	482,390,085.11	543,433,157.88
投资活动产生的现金流量净额	688,848,925.33	273,872,410.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		500,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,574,487.50	5,258,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金		



筹资活动现金流出小计	14,574,487.50	5,258,250.00
筹资活动产生的现金流量净额	-14,574,487.50	494,741,750.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	116.99	33.25
五、现金及现金等价物净增加额	1,104,256,971.77	866,413,856.65
加：期初现金及现金等价物余额	660,177,250.77	1,015,195,977.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,764,434,222.54	1,881,609,834.07

法定代表人：林志成

主管会计工作负责人：吴卓艺

会计机构负责人：林旭云

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,821,553,419.42	1,821,553,419.42	
交易性金融资产	690,000,000.00	690,000,000.00	
应收账款	113,530,032.72	113,530,032.72	
应收款项融资	44,318,539.03	44,318,539.03	
预付款项	76,116,380.39	76,116,380.39	
其他应收款	8,454,360.79	8,454,360.79	
存货	742,463,814.53	742,463,814.53	
其他流动资产	311,478,184.83	311,478,184.83	
流动资产合计	3,807,914,731.71	3,807,914,731.71	
非流动资产：			
长期股权投资	171,197,803.13	171,197,803.13	
其他权益工具投资	316,917,517.25	316,917,517.25	
其他非流动金融资产	623,864,161.58	623,864,161.58	
投资性房地产	171,759,174.27	171,759,174.27	
固定资产	828,341,732.08	828,341,732.08	
在建工程	121,482,943.14	121,482,943.14	
无形资产	867,619,841.17	867,619,841.17	
开发支出	34,390,211.87	34,390,211.87	
商誉	1,183,568,526.23	1,183,568,526.23	
长期待摊费用	1,545,256.06	1,545,256.06	
递延所得税资产	166,196,915.34	166,196,915.34	
其他非流动资产	35,911,466.83	35,911,466.83	
非流动资产合计	4,522,795,548.95	4,522,795,548.95	
资产总计	8,330,710,280.66	8,330,710,280.66	
流动负债：			



短期借款	43,650,075.44	43,650,075.44	
应付账款	338,550,370.25	338,550,370.25	
预收款项	515,392,220.69		-515,392,220.69
合同负债		515,392,220.69	515,392,220.69
应付职工薪酬	125,680,753.54	125,680,753.54	
应交税费	104,724,624.52	104,724,624.52	
其他应付款	418,936,907.25	418,936,907.25	
一年内到期的非流动负债	209,640,735.91	209,640,735.91	
其他流动负债	327,071.88	327,071.88	
流动负债合计	1,756,902,759.48	1,756,902,759.48	
非流动负债：			
长期借款	307,500,000.00	307,500,000.00	
长期应付职工薪酬	914,157.65	914,157.65	
递延收益	109,880,887.35	109,880,887.35	
递延所得税负债	224,120,196.18	224,120,196.18	
非流动负债合计	642,415,241.18	642,415,241.18	
负债合计	2,399,318,000.66	2,399,318,000.66	
所有者权益：			
股本	1,582,492,554.00	1,582,492,554.00	
资本公积	3,213,209,595.38	3,213,209,595.38	
减：库存股	26,720,800.00	26,720,800.00	
其他综合收益	64,880,261.64	64,880,261.64	
盈余公积	466,515,896.48	466,515,896.48	
未分配利润	691,796,454.40	691,796,454.40	
归属于母公司所有者权益合计	5,992,173,961.90	5,992,173,961.90	
少数股东权益	-60,781,681.90	-60,781,681.90	
所有者权益合计	5,931,392,280.00	5,931,392,280.00	
负债和所有者权益总计	8,330,710,280.66	8,330,710,280.66	

## 调整情况说明：

财政部于 2017 年 7 月发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，对于首次执行该准则的重大影响数调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，2019 年的比较报表未重列。具体影响科目及调整金额见上述调整表。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	663,753,292.45	663,753,292.45	
交易性金融资产	620,000,000.00	620,000,000.00	
应收账款	146,783,774.02	146,783,774.02	
应收款项融资	2,643,225.60	2,643,225.60	
预付款项	46,280,843.22	46,280,843.22	
其他应收款	560,321,372.06	560,321,372.06	

存货	521,944,880.52	521,944,880.52	
其他流动资产	266,043,068.58	266,043,068.58	
流动资产合计	2,827,770,456.45	2,827,770,456.45	
非流动资产：			
长期股权投资	2,771,871,423.69	2,771,871,423.69	
其他权益工具投资	287,989,969.22	287,989,969.22	
其他非流动金融资产	463,754,025.61	463,754,025.61	
投资性房地产	73,972,227.16	73,972,227.16	
固定资产	758,689,471.37	758,689,471.37	
在建工程	102,962,287.48	102,962,287.48	
无形资产	71,999,923.22	71,999,923.22	
开发支出	34,059,262.59	34,059,262.59	
长期待摊费用	1,446,731.16	1,446,731.16	
递延所得税资产	28,801,469.74	28,801,469.74	
其他非流动资产	19,411,566.13	19,411,566.13	
非流动资产合计	4,614,958,357.37	4,614,958,357.37	
资产总计	7,442,728,813.82	7,442,728,813.82	
流动负债：			
应付账款	290,675,184.21	290,675,184.21	
预收款项	177,043,101.75		-177,043,101.75
合同负债		177,043,101.75	177,043,101.75
应付职工薪酬	44,353,551.17	44,353,551.17	
应交税费	67,388,827.67	67,388,827.67	
其他应付款	145,176,196.55	145,176,196.55	
一年内到期的非流动负债	63,053,124.31	63,053,124.31	
流动负债合计	787,689,985.66	787,689,985.66	
非流动负债：			
长期借款	307,500,000.00	307,500,000.00	
递延收益	109,880,887.35	109,880,887.35	
递延所得税负债	31,823,888.00	31,823,888.00	
非流动负债合计	449,204,775.35	449,204,775.35	
负债合计	1,236,894,761.01	1,236,894,761.01	
所有者权益：			
股本	1,582,492,554.00	1,582,492,554.00	
资本公积	3,339,625,846.70	3,339,625,846.70	
减：库存股	26,720,800.00	26,720,800.00	
其他综合收益	39,028,136.67	39,028,136.67	
盈余公积	464,134,371.82	464,134,371.82	
未分配利润	807,273,943.62	807,273,943.62	
所有者权益合计	6,205,834,052.81	6,205,834,052.81	
负债和所有者权益总计	7,442,728,813.82	7,442,728,813.82	

调整情况说明：

财政部于2017年7月发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”）。公司自2020年1月1日起执行新收入准则，对于首次执行该准则的重大影响数调整2020年年初财务报表相关项目金额，2019年的比较报表未重列。具体影响科目及调整金额见上述调整表。

## 2、2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

## 三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。

汤臣倍健股份有限公司  
法定代表人：林志成  
二〇二〇年四月二十七日