



汤臣倍健股份有限公司

BY-HEALTH CO., LTD

2019年第三季度报告



证券简称：汤臣倍健

证券代码：300146

披露日期：2019年10月25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内容的真实、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、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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	9,663,314,068.46	9,790,445,489.84		-1.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,382,323,728.54	5,591,786,199.13		32.02%
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	1,411,194,136.66	12.73%	4,380,969,072.03	28.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	324,088,641.05	-8.30%	1,190,940,007.13	12.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	286,448,048.55	-16.34%	1,135,045,358.75	12.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	757,431,075.10	-17.17%
基本每股收益（元/股）	0.21	-12.50%	0.80	11.11%
稀释每股收益（元/股）	0.21	-12.50%	0.80	11.11%
加权平均净资产收益率	4.96%	-1.50%	19.89%	0.15%

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

	本报告期	年初至报告期末
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2048	0.7526

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：人民币元

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）	-601,240.89	
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）	52,287,935.88	收到总部企业奖励和技术改造事后奖补。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-465,828.26	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	18,682,575.71	理财产品收益、股权投资及转让收益。
减：所得税影响额	14,048,800.86	
少数股东权益影响额（税后）	-40,006.80	
合计	55,894,648.38	--

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

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	41,098	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	
上海中平国瓊资产管理有限公司—上海中平国瓊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	境内一般法人	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	1.56%	24,734,139	0	未质押或冻结	
梁水生	境内自然人	1.20%	18,938,600	16,168,500	未质押或冻结	
陈宏	境内自然人	1.16%	18,300,000	15,900,000	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	
全国社保基金一一七组合	其他	0.87%	13,831,832	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		24,734,139	人民币普通股	24,734,139
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
全国社保基金一一七组合		13,831,832	人民币普通股	13,831,832
易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金		11,214,785	人民币普通股	11,214,785
龚炳辉		8,100,000	人民币普通股	8,100,000
上海保银投资管理有限公司一保银紫荆怒放私募基金		7,836,298	人民币普通股	7,836,298
山东省国有资产投资控股有限公司		7,475,889	人民币普通股	7,475,889
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，梁允超、梁水生、陈宏、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）	无			

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	15,888,500	0	0	15,888,500	高管锁定	
陈 宏	15,620,000	0	0	15,620,000	高管锁定	
汤 晖	6,517,000	0	0	6,517,000	高管锁定	
林志成	350,000	0	0	350,000	高管锁定	
蔡良平	280,000	0	0	280,000	高管锁定	
蒋 钢	304,200	0	0	304,200	高管锁定	
孙晋瑜	9,884,541	0	0	9,884,541	类高管锁定	
2016 年限制性股票激励计划激励对象	5,080,000	0	0	5,080,000	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）	0	0	4,061,738	4,061,738	根据发行股份购买资产的相关承诺而锁定	自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让
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）	0	0	48,740,861	48,740,861		
上海中平国瑀资产管理有限公司—嘉兴仲平国瑀股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	8,123,476	8,123,476		
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）	0	0	52,802,599	52,802,599		
合 计	586,883,047	0	113,728,674	700,611,721	--	--

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

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 30,000.00 万元，较年初下降 71.01%，主要为购买的理财产品到期所致。
- (2) 应收票据期末余额为 3,740.53 万元，较年初上升 38.21%，主要为收入增长导致的票据金额增加所致。
- (3) 应收账款期末余额为 44,906.93 万元，较年初上升 102.77%，主要为销售规模增加及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。
- (4) 预付款项期末余额为 12,560.74 万元，较年初上升 123.44%，主要为预付原材料包材及品牌推广费的增加所致。
- (5) 其他应收款期末余额为 1,371.91 万元，较年初下降 57.77%，主要为收到前期计提利息所致。
- (6) 持有待售资产期末余额为 0，较年初下降 100%，主要为公司完成深圳市有棵树科技股份有限公司换股所致。
- (7) 在建工程期末余额为 12,570.70 万元，较年初上升 102.93%，主要为四期项目的设备和装修投入的增加所致。
- (8) 递延所得税资产期末余额为 13,368.22 万元，较年初上升 30.73%，主要为根据可抵扣暂时性差异确认的递延所得税资产增加所致。
- (9) 其他非流动资产期末余额为 1,204.83 万元，较年初下降 37.09%，主要为预付的工程设备款减少所致。
- (10) 短期借款期末余额为 8,481.92 万元，较年初下降 46.36%，主要为偿还银行借款所致。
- (11) 应付账款期末余额为 22,629.22 万元，较年初下降 33.28%，主要为去年年末备料较多导致应付账款较大，本年度已支付。
- (12) 预收款项期末余额为 2,660.55 万元，较年初下降 91.95%，主要为去年年末客户提前备货导致预付货款较多而本年度已发货所致。
- (13) 应付职工薪酬期末余额为 8,225.04 万元，较年初下降 67.34%，主要为支付去年年末奖金所致。
- (14) 应交税费期末余额为 21,480.16 万元，较年初上升 103.75%，主要为业绩上升导致应交税费增加所致。
- (15) 资本公积期末余额为 319,773.83 万元，较年初上升 58.06%，主要为发行股份购买广州汤臣佰盛有限公司少数股权所致。
- (16) 库存股期末余额为 2,672.08 万元，较年初下降 47.82%，主要为第二期限制性股票解锁所致。
- (17) 其他综合收益期末余额为 -1,572.84 万元，较年初上升 57.40%，主要为外币报表折算所致。
- (18) 少数股东权益期末余额为 -5,661.90 万元，较年初下降 104.37%，主要为发行股份购买广州汤臣佰盛有限公司少数股权所致。

2、年初至本报告期末利润表项目大幅变动情况与原因说明

- (1) 营业收入本年 1-9 月发生额为 438,096.91 万元，较上年同期上升 28.04%，主要为公司销售的提振所致。
- (2) 营业成本本年 1-9 月发生额为 143,165.17 万元，较上年同期上升 35.43%，主要为销售增长带动成本增长所致。
- (3) 销售费用本年 1-9 月发生额为 121,215.78 万元，较上年同期上升 54.02%，主要为品牌投入增加所致。
- (4) 管理费用本年 1-9 月发生额为 29,290.87 万元，较上年同期上升 46.30%，主要为 Life-Space Group Pty Ltd（以下简称“LSG”）并表无形资产的摊销所致。
- (5) 研发费用本年 1-9 月发生额为 8,169.25 万元，较上年同期上升 34.13%，主要为多项研发项目的开展所致。
- (6) 财务费用本年 1-9 月发生额为 1,456.44 万元，较上年同期上升 153.78%，主要为并购贷款产生的利息支出所致。
- (7) 其他收益本年 1-9 月发生额为 1,033.54 万元，较上年同期上升 65.94%，主要为政府补助的增加所致。

(8) 资产减值损失本年 1-9 月发生额为-64.39 万元，较上年同期下降 99.28%，主要为去年同期计提无形资产减值所致。

(9) 信用减值损失本年 1-9 月发生额为-1,548.16 万元，较上年同期上升 50.93%，主要为随着销售增长，按公司坏账政策计提的坏账准备随之增加所致。

(10) 资产处置收益本年 1-9 月发生额为-16.23 万元，较上年同期下降 214.99%，主要为本年 1-9 月处置少量老旧设备所致。

(11) 营业外支出本年 1-9 月发生额为 196.19 万元，较上年同期下降 88.39%，主要为去年同期支付土地闲置费所致。

3、年初至本报告期末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 75,743.11 万元，较上年同期下降 17.17%，主要为购买原材料及品牌推广费增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为 30,839.49 万元，较上年同期上升 107.49%，主要为去年同期收购 LSG 以及购买澳洲 Penta-vite 品牌所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-90,364.61 万元，较上年同期下降 149.34%，主要为去年同期取得投资款及本期偿还借款所致。

二、业务回顾和展望

1、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司致力于为用户健康创造价值，坚持“一路向C”的核心战略，致力于从单一产品提供商逐步升级至健康干预的综合解决方案提供商，成为中国膳食营养补充剂行业的领导企业，为消费者的健康创造更大价值。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，积极拓展关节护理、益生菌、儿童营养、运动营养等细分领域。除自有品牌“汤臣倍健”、“健力多”、“健视佳”、“健乐多”、“天然博士”等品牌外，公司通过收购先后获得儿童营养补充剂品牌“Penta-vite”、澳大利亚益生菌品牌“Life-Space”，不断构筑和丰富公司的品牌矩阵，高效提升品牌价值。除药店、商超、母婴店等线下渠道业务外，公司积极布局电商品牌化业务，实现全渠道融合创新，全面构建公司的综合竞争能力。

报告期内，公司面临较为严峻的外部市场环境，国家相关部门对“保健”行业的整治行动增大了市场相关方的压力和挑战，并将在较长期限内持续产生影响。公司积极应对，根据既定的2019年度经营计划指引，采取适度激进的市场策略：启动以蛋白质粉为形象产品的“汤臣倍健”主品牌提升策略、进一步丰富和夯实大单品战略、开启电商品牌化3.0战略、加速商超渠道和母婴渠道建设等，为公司业绩增长奠定基础。2019年前三季度，公司实现营业收入43.81亿元，同比增长28.04%；归属于上市公司股东的净利润11.91亿元，同比增长12.56%。公司旗下拥有多个品牌，主营业务收入中主品牌“汤臣倍健”同比增长约9%，关节护理品牌“健力多”同比增长约50%。公司致力于构建多元化销售渠道，境内线下渠道受国家整治行动及对药品零售行业不断改革和规范的影响，经营压力和挑战增大，在公司的努力下前三季度仍实现较快增长；线上渠道受电商平台政策变化等因素影响，前三季度仅实现个位数增长。境外业务受《电商法》实施影响较大，部分主要面对中国消费者业务的澳洲客户受到较大冲击，受影响的客户和渠道正在转型及实施去库存行为，预计仍将持续一段时间。公司清醒的认识，LSG的业务发展仍面临诸多重大挑战，整合需要一定的时间周期，公司将利用现有资源积极推进整合步伐。

2、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

(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：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。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！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。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。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。确保品控的专业权威和独立性，与业务切割开。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！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。

（2）政策风险

国家相关政策、行业法规、标准建设等尚不完善有可能对整个行业或公司产生一定影响。《中华人民共和国食品安全法》于2015年10月1日起实施，对行业未来发展及竞争格局产生直接影响；《食品安全法》进一步完善了保健食品的监管，确立了保健食品的法律地位，整体规范保健食品市场，保健食品准入管理方法规定为注册和备案相结合；2016年7月1日，《保健食品注册与备案管理办法》开始实施；2019年1月1日，《中华人民共和国电子商务法》开始实施。2019年1月，国家相关部门联合对“保健”行业乱象和违法违规行为开展整治；同时国家不断出台对药品零售（包括医保定点零售药店）行业的改革和规范举措。

随着行业新规的逐步出台与落地，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。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，最大限度确保公司从容应对行业环境的变化。

（3）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。产品品种较多，原料较分散，原料采购价格的上涨将对产品毛利率产生一定影响。公司通过加强生产管理控制、降低物耗，并积极寻找合适的替代供应商等方式，尽量控制原料价格上涨带来的风险，但不能排除未来几年内会对生产经营成本产生一定影响。

同时，随着公司市场销售规模的不断扩张，原料需求不断提高，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，公司积极采取应对措施，寻找替代原料来满足生产需求，同时不断研发新产品，拓展新的销售增长点。

（4）销售区域不断扩大的管控风险

随着业务与市场不断扩张，市场管控风险逐渐加大，对包括经销商管控及区域市场协调等方面在内的销售管理提出更高要求。为此，公司在业务规模快速扩张的背景下审慎思考，对自身及经销商围绕“终端精细化”从理念到运营提出进一步要求，通过多项措施提升销售管理和运营，旨在为后续发展奠定基础。

（5）行业竞争加剧的风险

近年来，行业市场容量迅速扩大，公司面临因国际领先企业进入中国市场、大型药企和食品企业介入等而导致行业竞争加剧的风险。尤其是海外品牌借助跨境电商等方式参与竞争，逐步改变行业竞争生态，给行业带来更多不确定性。如何抓住历史性机遇再次实现跨越性发展，引领公司战略升级及行业盈利生态变化，是公司面临的重要命题。

对此，公司一方面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干预的综合解决方案提供商，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；另一方面，公司积极布局新业态、新渠道，通过并购、参与投资产业基金等形式形成新的业务抓手，顺势而为抢占有利位势。

(6) 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，公司坚持一路向“C”，为消费者创造更大健康价值，持续围绕大健康产业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。

(7) 跨境收购完成后的整合风险

公司已于2018年8月完成对LSG的现金购买并取得控制权。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并购预期存在一定的不确定性。为此，公司制定了对LSG的具体整合措施，包括资产、业务整合，财务体系整合，公司治理整合和运营安排等，充分利用公司和LSG在品牌、渠道、管理、经营等方面的互补性进行资源整合，力争发挥协同效应。

(8) 商誉减值的风险

公司于2018年8月完成对LSG的现金购买并取得控制权，已确认一定金额的商誉。由于公司与LSG能否有效整合并发挥协同效应存在不确定性，同时今年《电商法》的实施令LSG境外业务受到较大影响，LSG可能面临经营业绩不达预期的情况，存在商誉减值风险。根据相关会计准则，每个会计年度终了公司需对商誉进行减值测试。公司将根据评估机构出具的正式评估报告对相关资产进行减值测试，并在年报中予以披露，如2019年度的商誉减值测试发现商誉出现减值，将对公司2019年度的业绩造成影响。

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、发行股份购买资产交易

公司采用发行股份购买资产的方式收购联合投资者持有广州汤臣佰盛有限公司的46.67%股权，交易完成后，LSG成为公司全资子公司。

本报告期内主要进展情况如下：

2019年7月2日，公司中国证监会核发的《关于核准汤臣倍健股份有限公司向上海中平国璟并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2019]1029号）。

2019年8月5日，公司发布本次发行股份购买资产所涉标的资产完成过户等公告，公司持有广州汤臣佰盛有限公司100%股权。

2019年8月16日，公司发布《发行股份购买资产之重组实施情况报告书暨新增股份上市公告书》等文件，公司向联合投资者发行的113,728,674股股份于2019年8月21日上市，限售期为36个月。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露 网站查询索引
关于发行股份购买资产事项获得证监会核准批复的公告	2019-07-02	巨潮资讯网
关于发行股份购买资产报告书（修订稿）修订说明的公告		巨潮资讯网
发行股份购买资产报告书（修订稿）		巨潮资讯网

中信证券股份有限公司关于汤臣倍健股份有限公司发行股份购买资产之独立财务顾问报告（修订稿）		巨潮资讯网
关于发行股份购买资产之标的资产过户完成的公告		巨潮资讯网
中信证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产资产过户情况之独立财务顾问核查意见	2019-08-05	巨潮资讯网
北京市金杜律师事务所关于公司发行股份购买资产之标的资产过户的法律意见书		巨潮资讯网
关于发行股份购买资产的实施进展公告	2019-08-12	巨潮资讯网
关于发行股份购买资产相关承诺事项的公告		巨潮资讯网
发行股份购买资产之重组实施情况报告书暨新增股份上市公告书		巨潮资讯网
发行股份购买资产之重组实施情况报告书暨新增股份上市公告书摘要		巨潮资讯网
北京市金杜律师事务所关于公司发行股份购买资产之实施情况的法律意见书	2019-08-16	巨潮资讯网
中信证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产实施情况之独立财务顾问核查意见		巨潮资讯网
关于公司董事、监事、高级管理人员持股情况变动的报告		巨潮资讯网

2、第一期核心管理团队持股计划暨“超级合伙人”计划

公司于 2015 年 7 月 9 日和 2015 年 7 月 28 日分别召开公司第三届董事会第十次会议和 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈第一期核心管理团队持股计划暨“超级合伙人”计划（草案）〉及其摘要的议案》。公司第一期核心管理团队持股计划（以下简称“本次持股计划”）通过专门设立的持股平台进行管理，即以所有参与持股计划的自然人作为合伙人设立“珠海佰泽健康管理合伙企业（有限合伙）”（以下简称“珠海佰泽”），并由珠海佰泽以合规方式购买并持有汤臣倍健的股票。

截至 2019 年 8 月 23 日，本次持股计划持有的公司股票 4,888,278 股已全部出售完毕，占目前公司总股本的 0.31%。目前已完成相关收益的分配，正在进行珠海佰泽的注销事宜。

3、子公司重大事项

（1）六角兽饮料有限公司股权转让事宜

2019 年 8 月 24 日，公司控股子公司六角兽饮料有限公司（以下简称“六角兽”）股东及股权发生变更。原股东诚承投资有限公司所持 30% 股权分别转让给新进股东高林管理咨询有限公司和高迎兵，公司所持部分股权转让给高迎兵，广州焕能健康投资合伙企业（有限合伙）所持部分股权转让给高迎兵。转让后公司所持六角兽股权由 40% 变更为 32%，六角兽成为公司非控制的参股公司。2019 年 9 月 2 日，六角兽完成上述股权转让的工商变更登记事宜。

（2）香港佰澳有限公司设立事宜

2019 年 8 月 22 日，公司出资 1 港币，设立香港佰澳有限公司，董事为林志成，公司职能主要为投资控股。

（3）澳洲佰奥有限公司设立事宜

2019 年 9 月 2 日，香港佰澳有限公司出资 1 澳元，设立澳洲佰奥有限公司，董事为梁水生和吴帆，公司职能主要为投资控股。

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、报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

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情况。

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

2019年09月30日

单位：元

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,972,929,773.23	1,812,995,783.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	300,000,000.00	
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	37,405,274.26	27,064,209.70
应收账款	449,069,299.01	221,472,269.01
应收款项融资		
预付款项	125,607,432.72	56,216,032.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,719,109.07	32,485,538.07
其中：应收利息	1,109,354.20	19,942,197.58
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	541,879,309.03	671,493,076.88
合同资产		
持有待售资产		160,000,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	56,288,865.11	1,113,906,809.71

流动资产合计	3,496,899,062.43	4,095,633,719.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		658,737,731.36
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	284,581,076.46	250,395,406.42
其他权益工具投资	821,019,611.82	
其他非流动金融资产	170,000,000.00	
投资性房地产	172,098,117.34	176,686,866.43
固定资产	817,080,597.72	657,780,070.86
在建工程	125,706,969.03	61,945,017.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,439,681,512.78	1,562,931,784.51
开发支出	34,724,148.44	36,544,856.67
商誉	2,153,587,309.58	2,165,661,155.00
长期待摊费用	2,205,096.69	2,717,666.68
递延所得税资产	133,682,238.60	102,260,338.96
其他非流动资产	12,048,327.57	19,150,876.35
非流动资产合计	6,166,415,006.03	5,694,811,770.39
资产总计	9,663,314,068.46	9,790,445,489.84
流动负债：		
短期借款	84,819,222.48	158,112,698.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	226,292,249.64	339,170,602.91
预收款项	26,605,453.79	330,537,995.34
合同负债		
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	82,250,383.34	251,834,197.67
应交税费	214,801,560.70	105,422,005.70
其他应付款	359,790,978.49	306,104,592.78
其中：应付利息	128,963.28	3,481,501.95
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		
其他流动负债		
流动负债合计	994,559,848.44	1,491,182,092.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	859,810,000.00	892,500,000.00
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	2,235,497.02	2,130,498.00
预计负债		
递延收益	110,234,317.23	110,177,269.12
递延所得税负债	370,769,652.05	406,506,343.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,343,049,466.30	1,411,314,110.51
负债合计	2,337,609,314.74	2,902,496,202.91
所有者权益：		

股本	1,582,492,554.00	1,468,817,880.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,197,738,302.55	2,023,087,882.52
减：库存股	26,720,800.00	51,206,400.00
其他综合收益	-15,728,410.33	-36,924,178.58
专项储备		
盈余公积	461,438,879.22	461,438,879.22
一般风险准备		
未分配利润	2,183,103,203.10	1,726,572,135.97
归属于母公司所有者权益合计	7,382,323,728.54	5,591,786,199.13
少数股东权益	-56,618,974.82	1,296,163,087.80
所有者权益合计	7,325,704,753.72	6,887,949,286.93
负债和所有者权益总计	9,663,314,068.46	9,790,445,489.84

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	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,169,555,864.00	1,015,195,977.42
交易性金融资产	300,000,000.00	
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		3,350,000.00
应收账款	537,593,458.04	126,396,421.73
应收款项融资		
预付款项	75,905,873.68	21,399,971.90
其他应收款	550,089,520.56	563,148,738.99
其中：应收利息	1,109,354.20	19,077,448.87
应收股利		
存货	240,977,846.83	368,134,899.00

合同资产		
持有待售资产		160,000,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,528.30	966,437,213.24
流动资产合计	2,874,127,091.41	3,224,063,222.28
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		463,136,531.36
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,841,555,032.49	2,383,834,798.03
其他权益工具投资	619,441,961.82	
其他非流动金融资产	100,000,000.00	
投资性房地产	74,668,561.48	76,757,564.44
固定资产	743,740,852.20	586,304,227.03
在建工程	113,665,485.00	56,761,697.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	71,319,585.90	74,209,861.38
开发支出	34,393,199.16	35,806,882.55
商誉		
长期待摊费用	2,017,071.22	2,338,214.37
递延所得税资产	25,381,336.48	25,381,336.48
其他非流动资产	12,021,479.22	19,077,326.83
非流动资产合计	5,638,204,564.97	3,723,608,440.36
资产总计	8,512,331,656.38	6,947,671,662.64
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
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	160,355,554.60	262,819,093.94
预收款项	435,930.00	186,378,077.35
合同负债		
应付职工薪酬	23,270,444.98	61,329,973.65
应交税费	133,008,089.82	63,235,508.40
其他应付款	137,429,790.82	111,977,933.68
其中：应付利息		527,425.68
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	454,499,810.22	685,740,587.02
非流动负债：		
长期借款	380,000,000.00	410,000,000.00
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	110,234,317.23	110,177,269.12
递延所得税负债	9,110,383.58	9,110,383.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	499,344,700.81	529,287,652.70
负债合计	953,844,511.03	1,215,028,239.72
所有者权益：		
股本	1,582,492,554.00	1,468,817,880.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,322,788,947.64	2,021,300,919.33
减：库存股	26,720,800.00	51,206,400.00

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	459,057,354.56	460,040,624.64
未分配利润	2,220,869,089.15	1,833,690,398.95
所有者权益合计	7,558,487,145.35	5,732,643,422.92
负债和所有者权益总计	8,512,331,656.38	6,947,671,662.64

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,411,194,136.66	1,251,797,198.49
其中：营业收入	1,411,194,136.66	1,251,797,198.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,105,080,512.65	833,548,859.96
其中：营业成本	481,629,430.90	388,731,831.00
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	14,048,031.16	18,418,338.17
销售费用	468,246,649.45	293,572,853.18
管理费用	105,978,377.17	101,901,320.13
研发费用	30,189,880.72	27,836,892.32
财务费用	4,988,143.25	3,087,625.16
其中：利息费用	9,485,072.95	4,668,277.54
利息收入	10,098,995.31	10,485,679.87
加：其他收益	5,304,553.26	2,067,877.78
投资收益（损失以“－”号填列）	9,348,251.71	14,111,744.48

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）	-1,057,931.51	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,188,192.93	-9,144,501.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,546,605.96	-39,948,275.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-167,437.71	86,545.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	305,806,260.87	385,421,729.36
加：营业外收入	36,312,653.58	274,585.85
减：营业外支出	1,241,644.61	5,380,139.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	340,877,269.84	380,316,175.64
减：所得税费用	32,185,247.08	62,318,443.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	308,692,022.76	317,997,732.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	308,692,022.76	317,997,732.05
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	324,088,641.05	353,437,565.46
2.少数股东损益	-15,396,618.29	-35,439,833.41
六、其他综合收益的税后净额	-5,865,705.81	-7,962,230.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	19,468,552.57	-1,863,227.00
（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	19,468,552.57	-1,863,227.00
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	19,468,552.57	-1,863,227.00
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-25,334,258.38	-6,099,003.29
七、综合收益总额	302,826,316.95	310,035,501.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	343,557,193.62	351,574,338.46
归属于少数股东的综合收益总额	-40,730,876.67	-41,538,836.70
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.21	0.24
(二) 稀释每股收益	0.21	0.24

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、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	679,838,346.31	651,287,891.32
减：营业成本	339,252,508.43	277,945,738.14
税金及附加	4,654,795.35	6,451,968.25
销售费用	67,548,187.73	48,624,938.93
管理费用	31,723,180.05	17,832,744.25
研发费用	26,925,506.80	25,377,822.06
财务费用	-4,516,330.96	-3,680,775.48
其中：利息费用	4,986,397.22	2,453,850.00
利息收入	8,255,965.31	3,757,744.55
加：其他收益	4,570,455.28	1,682,788.80
投资收益（损失以“-”号填列）	4,413,040.02	13,464,799.82
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		
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）	-1,057,931.51	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,915.01	-19,283,311.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-26,000,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-167,437.71	7,980.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	221,994,709.98	248,607,713.49
加：营业外收入	1,194,561.50	270,659.80
减：营业外支出	1,232,521.22	546,040.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	221,956,750.26	248,332,332.40
减：所得税费用	35,074,573.49	38,012,160.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	186,882,176.77	210,320,172.02

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	186,882,176.77	210,320,172.02
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	186,882,176.77	210,320,172.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,380,969,072.03	3,421,463,904.31
其中：营业收入	4,380,969,072.03	3,421,463,904.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,079,985,724.71	2,129,913,774.59
其中：营业成本	1,431,651,683.50	1,057,085,088.41
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	47,010,721.19	51,761,068.34
销售费用	1,212,157,755.60	787,038,097.78
管理费用	292,908,678.26	200,205,359.16
研发费用	81,692,457.69	60,906,538.95
财务费用	14,564,428.47	-27,082,378.05
其中：利息费用	36,215,479.46	4,668,277.54
利息收入	31,196,452.11	38,586,592.95
加：其他收益	10,335,378.90	6,228,205.83
投资收益（损失以“-”号填列）	18,682,575.71	23,736,655.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,485,044.72
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）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-15,481,568.68	-10,257,296.89
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-643,901.89	-89,331,058.06
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-162,256.07	141,107.15
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,313,713,575.29	1,222,067,743.16
加：营业外收入	43,009,680.80	40,579,234.27
减：营业外支出	1,961,936.91	16,891,524.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,354,761,319.18	1,245,755,453.22
减：所得税费用	216,258,593.27	253,291,148.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,138,502,725.91	992,464,304.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,138,502,725.91	992,464,304.59
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,190,940,007.13	1,058,044,668.14
2.少数股东损益	-52,437,281.22	-65,580,363.55
六、其他综合收益的税后净额	-4,138,490.13	-3,328,588.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	21,195,768.25	2,770,414.36
（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	21,195,768.25	2,770,414.36
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		1,936,441.08
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	21,195,768.25	833,973.28
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-25,334,258.38	-6,099,003.29
七、综合收益总额	1,134,364,235.78	989,135,715.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,212,135,775.38	1,060,815,082.50
归属于少数股东的综合收益总额	-77,771,539.60	-71,679,366.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.80	0.72
（二）稀释每股收益	0.80	0.72

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、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,884,498,839.12	2,316,809,512.40
减：营业成本	1,321,907,404.74	1,039,818,479.41
税金及附加	30,115,714.75	29,662,507.90
销售费用	90,100,342.69	84,862,595.14
管理费用	72,444,126.13	55,869,825.62

研发费用	73,309,721.72	53,837,602.12
财务费用	-6,171,260.53	-25,833,840.32
其中：利息费用	19,991,553.32	2,453,850.00
利息收入	24,706,389.54	20,084,359.56
加：其他收益	9,589,743.34	5,843,116.85
投资收益（损失以“－”号填列）	13,624,624.29	21,965,221.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,485,044.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-25,210.76	-19,275,198.51
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-26,000,000.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-162,256.07	62,542.66
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,325,819,690.42	1,061,188,025.05
加：营业外收入	7,791,898.39	9,562,138.54
减：营业外支出	1,590,268.99	1,213,167.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,332,021,319.82	1,069,536,996.52
减：所得税费用	201,584,258.93	161,311,874.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,130,437,060.89	908,225,122.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,130,437,060.89	908,225,122.04
（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		1,936,441.08
（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		1,936,441.08
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		1,936,441.08
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	1,130,437,060.89	910,161,563.12
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,390,403,618.76	3,614,755,295.91
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	20,438,609.43	3,991,701.16
收到其他与经营活动有关的现金	115,514,262.55	179,901,640.70
经营活动现金流入小计	4,526,356,490.74	3,798,648,637.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,466,037,763.64	1,124,928,813.44
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		
支付给职工及为职工支付的现金	517,346,114.39	342,300,223.62
支付的各项税费	645,115,066.55	645,504,728.93
支付其他与经营活动有关的现金	1,140,426,471.06	771,461,099.85
经营活动现金流出小计	3,768,925,415.64	2,884,194,865.84
经营活动产生的现金流量净额	757,431,075.10	914,453,771.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,088,694,569.54	3,053,096,649.83
取得投资收益收到的现金	21,958,832.06	25,527,845.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	138,483.45	79,063.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-381,076.35	150,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		13,929,876.71
投资活动现金流入小计	1,110,410,808.70	3,092,783,435.73

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	252,015,909.39	190,778,756.34
投资支付的现金	550,000,000.00	3,557,750,000.00
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		3,336,704,150.36
支付其他与投资活动有关的现金		125,968,970.46
投资活动现金流出小计	802,015,909.39	7,211,201,877.16
投资活动产生的现金流量净额	308,394,899.31	-4,118,418,441.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,409,000,000.00
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	555,647,200.79	915,600,272.14
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	555,647,200.79	2,327,600,272.14
偿还债务支付的现金	685,865,500.06	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	773,143,444.59	490,670,800.40
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	284,327.44	5,313,220.69
筹资活动现金流出小计	1,459,293,272.09	495,984,021.09
筹资活动产生的现金流量净额	-903,646,071.30	1,831,616,251.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,245,913.14	24,695,023.06
五、现金及现金等价物净增加额	159,933,989.97	-1,347,653,395.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,812,995,783.26	2,649,426,917.48
六、期末现金及现金等价物余额	1,972,929,773.23	1,301,773,522.09

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,615,774,102.83	2,881,956,243.40

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	59,350,005.56	41,187,291.42
经营活动现金流入小计	2,675,124,108.39	2,923,143,534.82
购买商品、接受劳务支付的现金	1,226,141,794.29	951,002,831.33
支付给职工及为职工支付的现金	154,514,606.37	125,643,780.67
支付的各项税费	402,942,564.49	405,230,883.53
支付其他与经营活动有关的现金	243,320,433.07	209,948,908.45
经营活动现金流出小计	2,026,919,398.22	1,691,826,403.98
经营活动产生的现金流量净额	648,204,710.17	1,231,317,130.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,018,694,569.54	3,237,696,649.83
取得投资收益收到的现金	21,268,421.10	25,527,845.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,692.83	79,063.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		150,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		63,300,000.00
投资活动现金流入小计	1,040,096,683.47	3,326,753,559.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	238,830,353.34	83,227,893.05
投资支付的现金	510,000,000.00	5,158,566,000.00
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		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	748,830,353.34	5,291,793,893.05
投资活动产生的现金流量净额	291,266,330.13	-1,965,040,334.03
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	410,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	500,000,000.00	413,000,000.00
偿还债务支付的现金	530,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	754,827,340.00	490,670,800.40
支付其他与筹资活动有关的现金	284,040.00	2,801,914.87

筹资活动现金流出小计	1,285,111,380.00	493,472,715.27
筹资活动产生的现金流量净额	-785,111,380.00	-80,472,715.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	226.28	260.80
五、现金及现金等价物净增加额	154,359,886.58	-814,195,657.66
加：期初现金及现金等价物余额	1,015,195,977.42	1,488,562,109.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,169,555,864.00	674,366,451.34

二、财务报表调整情况说明

1、2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,812,995,783.26	1,812,995,783.26	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,035,000,000.00	1,035,000,000.00
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	27,064,209.70	27,064,209.70	
应收账款	221,472,269.01	221,472,269.01	
应收款项融资			
预付款项	56,216,032.82	56,216,032.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	32,485,538.07	32,485,538.07	
其中：应收利息	19,942,197.58	19,942,197.58	
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	671,493,076.88	671,493,076.88	
合同资产			
持有待售资产	160,000,000.00	160,000,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,113,906,809.71	78,906,809.71	-1,035,000,000.00
流动资产合计	4,095,633,719.45	4,095,633,719.45	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	658,737,731.36		-658,737,731.36
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	250,395,406.42	250,395,406.42	
其他权益工具投资		658,737,731.36	658,737,731.36
其他非流动金融资产			
投资性房地产	176,686,866.43	176,686,866.43	
固定资产	657,780,070.86	657,780,070.86	
在建工程	61,945,017.15	61,945,017.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,562,931,784.51	1,562,931,784.51	
开发支出	36,544,856.67	36,544,856.67	
商誉	2,165,661,155.00	2,165,661,155.00	
长期待摊费用	2,717,666.68	2,717,666.68	
递延所得税资产	102,260,338.96	102,260,338.96	
其他非流动资产	19,150,876.35	19,150,876.35	
非流动资产合计	5,694,811,770.39	5,694,811,770.39	
资产总计	9,790,445,489.84	9,790,445,489.84	
流动负债：			
短期借款	158,112,698.00	158,112,698.00	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
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	339,170,602.91	339,170,602.91	
预收款项	330,537,995.34	330,537,995.34	
合同负债			
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	251,834,197.67	251,834,197.67	
应交税费	105,422,005.70	105,422,005.70	
其他应付款	306,104,592.78	306,104,592.78	
其中：应付利息	3,481,501.95	3,481,501.95	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	1,491,182,092.40	1,491,182,092.40	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	892,500,000.00	892,500,000.00	
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	2,130,498.00	2,130,498.00	

预计负债			
递延收益	110,177,269.12	110,177,269.12	
递延所得税负债	406,506,343.39	406,506,343.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,411,314,110.51	1,411,314,110.51	
负债合计	2,902,496,202.91	2,902,496,202.91	
所有者权益：			
股本	1,468,817,880.00	1,468,817,880.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,023,087,882.52	2,023,087,882.52	
减：库存股	51,206,400.00	51,206,400.00	
其他综合收益	-36,924,178.58	-36,924,178.58	
专项储备			
盈余公积	461,438,879.22	461,438,879.22	
一般风险准备			
未分配利润	1,726,572,135.97	1,726,572,135.97	
归属于母公司所有者权益合计	5,591,786,199.13	5,591,786,199.13	
少数股东权益	1,296,163,087.80	1,296,163,087.80	
所有者权益合计	6,887,949,286.93	6,887,949,286.93	
负债和所有者权益总计	9,790,445,489.84	9,790,445,489.84	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,015,195,977.42	1,015,195,977.42	
交易性金融资产		965,000,000.00	965,000,000.00
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	3,350,000.00	3,350,000.00	
应收账款	126,396,421.73	126,396,421.73	

应收款项融资			
预付款项	21,399,971.90	21,399,971.90	
其他应收款	563,148,738.99	563,148,738.99	
其中：应收利息	19,077,448.87	19,077,448.87	
应收股利			
存货	368,134,899.00	368,134,899.00	
合同资产			
持有待售资产	160,000,000.00	160,000,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	966,437,213.24	1,437,213.24	-965,000,000.00
流动资产合计	3,224,063,222.28	3,224,063,222.28	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	463,136,531.36		-463,136,531.36
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,383,834,798.03	2,383,834,798.03	
其他权益工具投资		463,136,531.36	463,136,531.36
其他非流动金融资产			
投资性房地产	76,757,564.44	76,757,564.44	
固定资产	586,304,227.03	586,304,227.03	
在建工程	56,761,697.89	56,761,697.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	74,209,861.38	74,209,861.38	
开发支出	35,806,882.55	35,806,882.55	
商誉			
长期待摊费用	2,338,214.37	2,338,214.37	
递延所得税资产	25,381,336.48	25,381,336.48	
其他非流动资产	19,077,326.83	19,077,326.83	
非流动资产合计	3,723,608,440.36	3,723,608,440.36	

资产总计	6,947,671,662.64	6,947,671,662.64	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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	262,819,093.94	262,819,093.94	
预收款项	186,378,077.35	186,378,077.35	
合同负债			
应付职工薪酬	61,329,973.65	61,329,973.65	
应交税费	63,235,508.40	63,235,508.40	
其他应付款	111,977,933.68	111,977,933.68	
其中：应付利息	527,425.68	527,425.68	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	685,740,587.02	685,740,587.02	
非流动负债：			
长期借款	410,000,000.00	410,000,000.00	
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	110,177,269.12	110,177,269.12	
递延所得税负债	9,110,383.58	9,110,383.58	
其他非流动负债			
非流动负债合计	529,287,652.70	529,287,652.70	

负债合计	1,215,028,239.72	1,215,028,239.72	
所有者权益:			
股本	1,468,817,880.00	1,468,817,880.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	2,021,300,919.33	2,021,300,919.33	
减: 库存股	51,206,400.00	51,206,400.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	460,040,624.64	460,040,624.64	
未分配利润	1,833,690,398.95	1,833,690,398.95	
所有者权益合计	5,732,643,422.92	5,732,643,422.92	
负债和所有者权益总计	6,947,671,662.64	6,947,671,662.64	

2、2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），对企业金融工具的列报进行相应调整；另于2019年4月30号发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”及“应收账款”项目；将原“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”及“应付账款”项目。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对2018年度合并财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018 年度合并财务报表影响金额 (元)
将原列报“其他流动资产”项目分别列报 到“交易性金融资产”	其他流动资产	-1,035,000,000.00
	交易性金融资产	1,035,000,000.00
将原“可供出售金融资产”项目归并至 “其他权益工具投资”项目	可供出售金融资产	-658,737,731.36
	其他权益工具投资	658,737,731.36
将原“应收票据及应收账款”分拆为“应 收票据”及“应收账款”项目	应收票据	27,064,209.70
	应收账款	221,472,269.01
	应收票据及应收账款	-248,536,478.71
	应付票据	0

将原“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”及“应付账款”项目	应付账款	339,170,602.91
	应付票据及应付账款	-339,170,602.91

三、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

汤臣倍健股份有限公司

法定代表人：林志成

二〇一九年十月二十四日