

# 索芙特股份有限公司 2009 年年度报告



**SOFTTO CO., LTD.**

二 一 年四月

## 重要提示及目录

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席董事会。

公司年度财务报告已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人梁国坚先生、主管会计工作负责人覃瑞珍女士及会计机构负责人(会计主管人员)程福昌先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

|                           |      |
|---------------------------|------|
| 一、公司基本情况简介 .....          | (3)  |
| 二、会计数据和业务数据摘要 .....       | (4)  |
| 三、股本变动及股东情况 .....         | (7)  |
| 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | (9)  |
| 五、公司治理结构 .....            | (14) |
| 六、股东大会情况简介 .....          | (17) |
| 七、董事会报告 .....             | (18) |
| 八、监事会报告 .....             | (29) |
| 九、重要事项 .....              | (30) |
| 十、财务报告 .....              | (33) |
| 十一、备查文件 .....             | (33) |

## 一、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：索芙特股份有限公司  
公司法定英文名称：SOFTTO CO., LTD.  
公司英文缩写：SOFTTO
- 2、公司法定代表人：梁国坚
- 3、公司董事会秘书：李 博                      证券事务代表：李江枫  
联系地址：广西梧州市新兴二路 137 号  
联系电话：(0774) 3863686              3863880  
传 真：(0774) 3863582  
电子信箱：000662libo@163.com              redsunsec@163.com
- 4、公司注册地址：广西梧州市新兴二路 137 号  
公司办公地址：广西梧州市新兴二路 137 号 邮政编码：543002  
公司国际互联网网址：<http://www.softto.com.cn>  
公司电子信箱：redsunsec@163.com
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：本公司证券部
- 6、股票上市地：深圳证券交易所  
股票简称：索芙特 股票代码：000662
- 7、其它有关资料  
1993 年 2 月 4 日公司首次在广西梧州市工商行政管理局注册登记；1996 年 9 月 18 日改为在广西壮族自治区工商行政管理局注册登记；2008 年 4 月 18 日改为在广西梧州市工商行政管理局注册登记。  
企业法人营业执照注册号：(企) 450400000005136  
税务登记号码：450400198229854  
组织机构代码：198229854  
公司聘请深圳市鹏城会计师事务所有限公司为审计机构，该事务所办公地点为中国深圳市福田区滨海大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼。

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 本年度主要利润指标

单位：人民币元

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 营业利润                    | 3,736,356.36   |
| 利润总额                    | 7,562,263.02   |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 2,931,211.49   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,619,007.21   |
| 经营活动产生的现金流量净额：          | -30,035,815.22 |

注：非经常性损益项目

单位：人民币元

| 非经常性损益项目   | 金额           |
|--|--------------|
| 非流动资产处置损益  | -16,728.87   |
| 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 | 2,144,927.22 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -529,891.69  |
| 所得税影响额   | -288,579.37  |
| 少数股东权益影响额  | 2,476.99     |
| 合计   | 1,312,204.28 |

### (二) 前三年会计数据和业务数据摘要

#### 1、主要会计数据

单位：(人民币)元

|                        | 2009 年           | 2008 年           | 本年比上年增减(%)         | 2007 年           |
|------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 营业总收入                  | 428,091,220.21   | 465,672,279.21   | -8.07%             | 525,339,927.02   |
| 利润总额                   | 7,562,263.02     | -4,275,369.59    | 增加 11,837,632.61 元 | 91,821,945.52    |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 2,931,211.49     | 7,569,419.76     | -61.28%            | 77,643,664.54    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,619,007.21     | 1,017,658.04     | 59.09%             | 66,539,235.38    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -30,035,815.22   | -102,318,888.36  | 增加 72,283,073.14 元 | 62,292,507.09    |
|                        | 2009 年末          | 2008 年末          | 本年末比上年末增减(%)       | 2007 年末          |
| 总资产                    | 1,242,517,489.03 | 1,310,526,891.70 | -5.19%             | 1,381,286,389.24 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益        | 904,326,026.29   | 901,651,352.88   | 0.30%              | 919,004,183.55   |
| 股本                     | 287,989,200.00   | 287,989,200.00   | 0.00%              | 239,991,000.00   |

## 2、主要财务指标

单位：(人民币)元

|                          | 2009 年  | 2008 年  | 本年比上年增减 (%)   | 2007 年  |
|--------------------------|---------|---------|---------------|---------|
| 基本每股收益 (元/股)             | 0.0102  | 0.0263  | -61.22%       | 0.3235  |
| 稀释每股收益 (元/股)             | 0.0102  | 0.0263  | -61.22%       | 0.3235  |
| 用最新股本计算的每股收益 (元/股)       | 0.0102  | -       | -             | -       |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)   | 0.0056  | 0.0035  | 60.00%        | 0.2773  |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 0.32%   | 0.83%   | -0.51%        | 8.92%   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 0.18%   | 0.11%   | 0.07%         | 7.65%   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)    | -0.1043 | -0.3553 | 增加 0.2510 元   | 0.2596  |
|                          | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2007 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)    | 3.1401  | 3.1309  | 0.29%         | 3.8293  |

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

|              | 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    | 3,402       | 0.00%   |             |    |       |    |    | 3,402       | 0.00%   |
| 1、国家持股       |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 2、国有法人持股     |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 3、其他内资持股     |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 境内自然人持股      |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 4、外资持股       |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 其中：境外法人持股    |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 境外自然人持股      |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 5、高管股份       | 3,402       | 0.00%   |             |    |       |    |    | 3,402       | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份    | 287,985,798 | 100.00% |             |    |       |    |    | 287,985,798 | 100.00% |
| 1、人民币普通股     | 287,985,798 | 100.00% |             |    |       |    |    | 287,985,798 | 100.00% |
| 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       | 287,989,200 | 100.00% |             |    |       |    |    | 287,989,200 | 100.00% |

##### 2、限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期   |
|------|--------|----------|----------|--------|------|----------|
| 高管人员 | 3,402  | 0        | 0        | 3,402  | 高管限售 | 参照相关指引执行 |
| 合计   | 3,402  | 0        | 0        | 3,402  | -    | -        |

##### 3、股票发行与上市情况

报告期末为止的前三年历次股票发行情况。

2006年12月11日至14日,公司采取非公开发行股票方式向10名特定投资者定向发行6,000万股股份,发行价格为5.66元/股,共募集资金33,960万元,扣除发行费用903万元后,募集资金净额为33,057万元。本次发行新增股份已于2006年12月28日上市,锁定期12个月,于2009年1月2日开始流通。

**(二) 股东情况****1、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表**

单位：股

| 股东总数              |  | 32,003 |            |             |            |
|-------------------|--|--------|------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况      |  |        |            |             |            |
| 股东名称              | 股东性质   | 持股比例   | 持股总数       | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 广西索芙特科技股份有限公司     | 境内非国有法人  | 15.36% | 44,246,658 |             | 44,240,000 |
| 广东通作投资有限公司        | 境内非国有法人  | 9.65%  | 27,790,499 |             | 27,780,000 |
| 刘洋                | 境内自然人  | 0.93%  | 2,679,169  |             |            |
| 刘勇                | 境内自然人  | 0.73%  | 2,100,000  |             |            |
| 王文学               | 境内自然人  | 0.61%  | 1,761,500  |             |            |
| 湖南京鹏房地产开发有限公司     | 境内非国有法人  | 0.57%  | 1,643,900  |             |            |
| 何兆林               | 境内自然人  | 0.45%  | 1,307,444  |             |            |
| 长春鼎盛涂料有限公司        | 境内非国有法人  | 0.44%  | 1,263,968  |             |            |
| 海口八达进出口公司         | 境内非国有法人  | 0.33%  | 954,904    |             |            |
| 俞飞跃               | 境内自然人  | 0.32%  | 911,707    |             |            |
| 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       |             |            |
| 广西索芙特科技股份有限公司     | 44,246,658   |        | 人民币普通股     |             |            |
| 广东通作投资有限公司        | 27,790,499   |        | 人民币普通股     |             |            |
| 刘洋                | 2,679,169  |        | 人民币普通股     |             |            |
| 刘勇                | 2,100,000  |        | 人民币普通股     |             |            |
| 王文学               | 1,761,500  |        | 人民币普通股     |             |            |
| 湖南京鹏房地产开发有限公司     | 1,643,900  |        | 人民币普通股     |             |            |
| 何兆林               | 1,307,444  |        | 人民币普通股     |             |            |
| 长春鼎盛涂料有限公司        | 1,263,968  |        | 人民币普通股     |             |            |
| 海口八达进出口公司         | 954,904  |        | 人民币普通股     |             |            |
| 俞飞跃               | 911,707  |        | 人民币普通股     |             |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明  | 公司前十名股东中第 1、2 大股东分别与其他股东之间不存在关联关系，公司没有资料判断上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。 |        |            |             |            |

**2、控股股东及实际控制人情况介绍**

报告期内，公司控股股东没有发生变更。广西索芙特科技股份有限公司（以下简称索芙特科技）是本公司的第一大股东。

索芙特科技的基本情况：

公司住址：广西梧州市钱鉴路 82 号

法定代表人：梁楚燕

成立日期：1998 年 6 月 15 日

注册资本：人民币 10000 万元

主要业务：美容保健用品及相关原料和辅料的研制开发、销售，房地产开发的投资、高新技术产品开发的投资、医药生物化学领域开发的投资、信息咨询与投资服务。

股权结构：

梁国坚持有索芙特科技 4935 万股，占该公司总股本的 49.35%。

张桂珍持有索芙特科技 4700 万股，占该公司总股本的 47%。

梁国坚和张桂珍同是索芙特科技的控股股东。

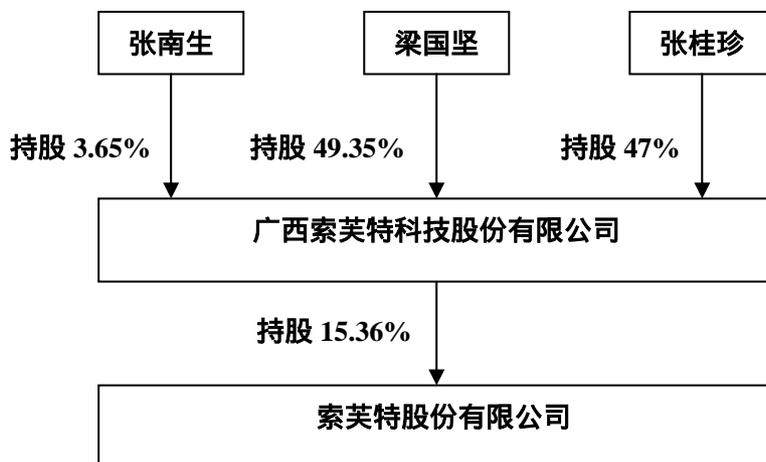
梁国坚，男，汉族，1956 年出生，大学本科学历。历任梧州市人民医院医师、梧州中港美容院医师、广西索芙特股份有限公司董事长。现任索芙特股份有限公司董事长兼总经理。

张桂珍，女，汉族，1964 年出生，广西医科大学毕业，医学学士。历任广西梧州市人民医院医师，广西梧州索芙特美容保健品有限公司副总经理、梧州远东医药保健品有限公司董事长、索芙特科技董事。现任本公司董事兼副总经理。

张南生持有索芙特科技 365 万股，占该公司总股本的 3.65%。

梁国坚和张桂珍为夫妻关系，张桂珍和张南生为兄妹关系。

### 公司与实际控制人之间产权及控制关系方框图



## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名  | 职务         | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|------------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------|------------------------|--------------------|
| 梁国坚 | 董事长、总经理    | 男  | 54 | 2007年01月30日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 29.20                  | 是                  |
| 邝健雄 | 副董事长       | 男  | 0  | 2007年01月30日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 5.63                   | 否                  |
| 吴真  | 董事         | 男  | 53 | 2007年01月30日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 5.20                   | 否                  |
| 向力  | 董事         | 男  | 46 | 2007年01月30日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 5.61                   | 否                  |
| 钟振声 | 董事         | 男  | 55 | 2007年01月30日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 5.20                   | 否                  |
| 张正勤 | 董事、总经理助理   | 男  | 47 | 2007年01月30日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 16.00                  | 否                  |
| 许春明 | 独立董事       | 男  | 48 | 2008年05月08日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 5.20                   | 否                  |
| 王若晨 | 独立董事       | 男  | 49 | 2008年07月11日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 5.20                   | 否                  |
| 任丽华 | 独立董事       | 女  | 49 | 2008年09月18日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 5.20                   | 否                  |
| 陈小颜 | 监事会主席      | 女  | 46 | 2007年01月30日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 4.09                   | 否                  |
| 梁楚燕 | 监事         | 女  | 61 | 2007年01月30日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 1.95                   | 否                  |
| 梁志莹 | 监事         | 女  | 35 | 2007年01月30日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 1.95                   | 否                  |
| 张桂珍 | 副总经理       | 女  | 46 | 2007年01月30日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 12.00                  | 否                  |
| 张南生 | 副总经理       | 男  | 49 | 2007年01月30日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 12.00                  | 是                  |
| 李博  | 副总经理、董事会秘书 | 男  | 55 | 2007年01月30日 | 2010年01月28日 | 4,536 | 4,536 |      | 17.63                  | 否                  |
| 李光道 | 财务总监       | 男  | 40 | 2008年09月01日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 10.80                  | 否                  |
| 覃瑞珍 | 总会计师       | 女  | 45 | 2007年08月15日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 11.23                  | 否                  |
| 陈永林 | 投资总监       | 男  | 44 | 2007年06月27日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 11.23                  | 否                  |
| 高新  | 总经理助理      | 女  | 33 | 2008年09月01日 | 2010年01月28日 | 0     | 0     |      | 10.80                  | 否                  |
| 合计  | -          | -  | -  | -           | -           | 4,536 | 4,536 | -    | 176.12                 | -                  |

## 2、主要工作经历和除在股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

| 主要工作经历   | 兼职情况   |
|--|--|
| <b>梁国坚</b> ，男，汉族，1956 年出生，大学本科学历。历任梧州市人民医院医生、梧州中港美容医师、广西索芙特科技股份有限公司董事长、广州市天街小雨化妆品有限公司董事长、本公司董事长。为本公司控股股东广西索芙特科技股份有限公司的实际控制人。报告期任本公司董事长、总经理。  | 国海证券有限责任公司<br>董事   |
| <b>邝健雄</b> ，男，汉族，1960 年出生，大学本科学历。历任梧州日报社记者、梧州电子物资器材供销公司董事长、总经理、广州市天街小雨化妆品有限公司副总经理、本公司副董事长、总经理。报告期任本公司副董事长。   |  |
| <b>吴 真</b> ，男，汉族，1957 年出生，1988 年毕业于美国纽约雪城大学管理学院，硕士研究生学历，国际商务专家。历任中国五金矿产进出口公司天津分公司进货员、外销员，艾森贝克集团（UDI—Eisenberg Group）天津办事处经理、北京办事处总经理助理、美国公司总裁对华业务助理、集团总部亚洲部对华业务助理、泰国绿景国际有限公司（Green View International Co., Ltd.）董事（创办人）、董事长、本公司独立董事、董事、副总经理。报告期任本公司董事。 | 泰国绿景国际有限公司<br>董事总裁、国海富兰克林<br>基金管理有限公司独立<br>董事            |
| <b>向 力</b> ，男，汉族，1964 年出生，研究生学历。曾在冶金工业部长沙矿冶研究院从事科研工作，历任海南华侨旅业股份有限公司投资发展部经理及总经理助理、钦州港经济开发区管委会经济发展局局长、广西中航产业有限公司常务副总经理、本公司董事、副总经理。报告期任本公司董事。   |  |
| <b>钟振声</b> ，男，汉族，1955 年出生，大学本科学历，教授、研究生导师。1982 年 1 月毕业于中山大学化学系，随后进入华南理工大学应用化学系任教师，主要从事精细化学品的研究开发工作，大学教龄 20 多年。历任华南理工大学化工学院副院长、华南理工大学基础化学实验中心主任、化工学院工会主席、本公司董事。报告期任本公司董事。   | 华南理工大学教授   |
| <b>张正勤</b> ，男，汉族，1963 年出生，大专学历。历任河南信阳市商城县食品厂副厂长、河南信阳市商城县矿泉水饮料公司经理、河南郑州市中原塑料彩印厂生产厂长、广西梧州索芙特保健品有限公司监察部经理、本公司销售总监。报告期任本公司董事、总经理助理。  |  |
| <b>许春明</b> ，男，壮族，1962 年出生，法学本科学历，合伙人律师。历任南宁地区中级法院审判员、经济庭庭长、审判委员会委员。先后任欣和律师事务所、欣源律师事务所律师、南宁糖业股份有限公司独立董事。报告期任本公司独立董事。  | 欣源律师事务所合伙人律<br>师   |
| <b>王若晨</b> ，男，汉族，1961 年出生，中共党员，大学本科学历，副教授、硕士生导师。历任冶金部地球物理勘察院助理工程师、有色总公司矿产地质研究院工程师、矿产地质研究院塑胶制品厂厂长、矿产地质研究院经营管理处助理、桂林工学院管理学院培训中心主任、国际教育系主任。报告期任本公司独立董事。   | 桂林理工大学管理学院<br>培训中心主任、国际教育<br>系主任、MBA 教育中心副<br>主任、证券研究所所长 |
| <b>任丽华</b> ，女，汉族，1961 年出生，中共党员，大专学历，注册会计师、注册资产评估师、土地估价师、房地产估价师、执业税务师。历任广西平桂矿务局任财务处会计、南宁市茅桥机械厂任财务科科长、南宁市资产评估咨询公司任资产评估师、南宁第二会计师事务所任所长、广西信达友邦资产评估有限责任公司任董事长、总经理、南宁糖业股份有限公司任独立董事。报告期任本公司独立董事。  | 广西信达友邦资产评估<br>有限责任公司任董事长、<br>总经理                         |

|  |                          |
|--|--------------------------|
| <p><b>陈小额</b>，女，1964 年出生，汉族，大专学历。曾在广西梧州市人民医院工作，历任广西梧州市政协办公室主任科员、广西梧州远东美容公司财务副经理、广西梧州索芙特保健品有限公司生产中心行政副总监、本公司监事。报告期任本公司监事会主席。</p>  |                          |
| <p><b>梁楚燕</b>，女，1949 年出生，汉族，大专学历。历任贺州市人民医院护士长、广西索芙特科技股份有限公司董事长。报告期任本公司监事。</p>  |                          |
| <p><b>梁志莹</b>，女，1975 年出生，汉族，大专学历。历任梧州远东美容保健用品有限公司办公室主任；现任广西梧州索芙特保健品有限公司人力资源部经理。报告期任本公司监事。</p>  |                          |
| <p><b>张桂珍</b>，女，汉族，1964 年出生，大学本科学历。历任广西梧州市人民医院医师，广西梧州索芙特美容保健品有限公司副总经理、梧州远东医药保健品有限公司董事长、广西索芙特科技股份有限公司董事。为本公司控股股东广西索芙特科技股份有限公司的实际控制人。报告期任本公司副总经理。</p>  |                          |
| <p><b>张南生</b>，男，汉族，1961 年出生，大专学历。历任梧州远东美容保健用品有限公司副总经理、广西麦得益食品工业有限公司董事长、本公司董事。为本公司控股股东广西索芙特科技股份有限公司的股东。报告期任本公司副总经理。</p>   | <p>国海证券有限责任公司<br/>监事</p> |
| <p><b>李 博</b>，男，汉族，1955 年出生，中共党员，大学本科学历，会计师职称。历任梧州市对外经济贸易公司财务部副经理；本公司董事、副总经理、董事会秘书、总裁助理。报告期任本公司副总经理、董事会秘书。</p>   |                          |
| <p><b>李光道</b>，男，汉族，1970 年出生，硕士研究生学历，注册会计师。历任河南开开援生制药股份有限公司任财务部会计、财务经理、北京中庆会计师事务所部门副经理、深圳鹏城会计师事务所有限公司高级经理、深圳康成会计师事务所(筹)任合伙人。报告期任本公司财务总监。</p>  |                          |
| <p><b>覃瑞珍</b>，女，汉族，1965 年出生，大专学历，会计师职称。历任国营商业企业梧州百货站主管会计、中外合资生产企业广西汇兴电器工业有限公司主管会计、中外合资企业梧州索芙特保健品有限公司财务部副经理、经理、本公司财务部经理、总会计师。报告期任本公司总会计师。</p>   |                          |
| <p><b>陈永林</b>，男，汉族，1966 年出生，大学本科学历，中共党员，经济师职称。历任建设银行梧州分行投资管理科科长、办公室综合秘书、房地产信贷部副主任（主持全面工作）办公室副主任、广西建设信托投资公司梧州办事处副经理、广西建设信托投资公司梧州证券交易营业部总经理、建设银行梧州分行办公室主任；广西信托投资公司梧州办事处副主任（副处级）；广西康达（集团）公司华东总部总经理兼杭州分公司经理、资产重组办公室副主任、经营管理部经理；索芙特（集团）有限公司投资管理中心高级项目经理、索芙特（集团）公司总裁助理；曾当选为梧州金融学会常务理事、副秘书长、副会长等职务。报告期任本公司投资总监。</p> |                          |
| <p><b>高新</b>，女，汉族，1977 年出生，大学本科学历，律师。历任北京凯源律师事务所广州分所律师助理，广东法丞律师事务所律师助理、实习律师，广东信德盛律师事务所任实习律师、执业律师。报告期任本公司总经理助理。</p>   |                          |

## 3、董事出席董事会会议情况

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 梁国坚  | 董事长  | 6     | 4      | 2           | 0      | 0    | 否             |
| 邝健雄  | 副董事长 | 6     | 3      | 2           | 1      | 0    | 否             |
| 吴真   | 董事   | 6     | 4      | 2           | 0      | 0    | 否             |
| 向力   | 董事   | 6     | 3      | 2           | 1      | 0    | 否             |
| 钟振声  | 董事   | 6     | 2      | 2           | 2      | 0    | 否             |
| 张正勤  | 董事   | 6     | 2      | 2           | 2      | 0    | 否             |
| 许春明  | 独立董事 | 6     | 4      | 2           | 0      | 0    | 否             |
| 王若晨  | 独立董事 | 6     | 4      | 2           | 0      | 0    | 否             |
| 任丽华  | 独立董事 | 6     | 4      | 2           | 0      | 0    | 否             |

## 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

|   |
|---|
| 无 |
|---|

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 6 |
| 其中：现场会议次数      | 4 |
| 通讯方式召开会议次数     | 2 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

## 4、年度报酬情况

## (1) 董事、监事和高级管理人员报酬决策程序

公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位的主要范围、职责、重要性及行业相关岗位水平，负责制定、审查公司薪酬计划与方案并报董事会审议，最终确定董事、监事及高级管理人员的报酬标准，董事、监事的津贴标准由股东大会审议通过后执行，高级管理人员的报酬由董事会审议通过后执行。

(2) 本年度在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬总额为 176.12 万元。

5、报告期内公司没有被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员。

6、2010 年 1 月 28 日，公司董事会、监事会进行了换届选举，现任董事、监事及高级管理人员的情况详见公司 2010 年 1 月 9 日及 29 日刊登的公告。

## （二）员工情况

公司共有在册职工 966 人，其中：生产人员 361 人，销售人员 419 人，技术人员 17 人，财务人员 37 人，行政人员 132 人。

公司在册职工教育程度：硕士研究生 3 人，大学本科 109 人，大专 297 人，中专 214 人，高中及其他 343 人。

公司共有退休人员 18 人，年度承担费用总金额合计 9,882.60 元。

## 五、公司治理结构

### （一）公司治理情况

公司自上市以来，一直把严格规范运作作为企业发展的基础与根本，根据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，建立了以《公司章程》为总则，以股东大会会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、内部控制制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。比照《上市公司治理准则》，公司已经建立了较为完善的法人治理结构，公司法人治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求一致，具体如下：

#### 1、关于股东及股东大会

公司通过不断完善《公司章程》中关于股东大会及其议事规则的条款，确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利。公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。在保证股东大会合法有效的前提下，公司在股东大会的时间、地点及投票方式的选择上，能够做到让尽可能多的股东参加会议；公司的关联交易能够从维护中小股东的利益出发，做到公平合理并及时进行披露。

#### 2、控股股东与上市公司关系

《公司章程》明确了控股股东不得违规占用上市公司资产等侵害公司权益的情形，保证了公司业务、人员、资产、机构、财务与控股股东五独立，有效防止了控股股东直接或间接干预公司依法开展的生产经营活动和损害公司及其他股东的权益。

#### 3、关于董事及董事会

公司董事会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。全体董事切实履行职责；公司董事能够积极参加各种相关培训，了解董事的权利、义务和责任，熟悉有关法律法规，掌握董事应具备的相关知识；公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，公司在《公司章程》中规定了规范的董事会议事规则，公司董事会设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，确保董事会高效运作和科学决策；公司按照有关规定建立了独立董事制度，聘请了独立董事，以保证董事会决策的科学性和公正性。

#### 4、关于监事及监事会

公司监事会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行，全体监事切实履行职责，保证了监事会有效行使监督和检查职责。公司监事能够通过列席董事会会议、定期检查

公司财务等方式，对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，公司正逐步建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

#### 6、关于利益相关者

公司能够尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、健康地发展。

#### 7、关于信息披露及透明度

公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》关于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务；通过公司《信息披露事务管理制度》、《接待和推广工作制度》、《投资者关系管理制度》，规范了有关信息保密、接待来访、回答咨询、联系股东、向投资者提供资料等信息披露及投资者关系管理活动。

## （二）独立董事履行职责情况

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及有关规范性文件，公司建立了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》等相关工作制度，在《公司章程》中明确了独立董事应当享有的权力和义务，规定公司应提供独立董事履行职责所必需的工作条件，为独立董事履行职责提供协助。

公司独立董事参加了报告期内股东会和董事会的历次会议，对会议的各项议题进行了认真审议，并按相关法规和《公司章程》规定对相应事项提交议案及发表意见，保证了公司决策的科学性和公正性；公司独立董事能够认真履行诚信、勤勉义务，在公司规范运作、科学决策、维护中小投资者方面发挥了积极作用。

#### 1、独立董事出席董事会的情况：

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） |
|--------|------------|---------|---------|-------|
| 许春明    | 6          | 6       | 0       | 0     |
| 王若晨    | 6          | 6       | 0       | 0     |
| 任丽华    | 6          | 6       | 0       | 0     |

2、报告期内，公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

### （三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况：

公司与公司控股股东已实行了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务分开方面：公司拥有进行独立的产、供、销运作的场所、人员及组织，自主决策、自主管理公司业务。

2、人员分开方面：公司有独立的劳动、人事及工资管理系统，公司经理人员、财务负责人、营销负责人和董事会秘书等高级管理人员未在公司控股股东单位担任职务。

3、资产完整方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；公司独立拥有生产经营所需的相关工业产权及非专利技术；公司独立拥有采购和销售系统；公司与控股股东之间资产关系明晰，不存在无偿占有或使用情况。

4、机构独立方面：公司设置了独立于控股股东的组织机构，独立办公、独立行使职能。

5、财务独立方面：公司设立有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司在银行开立独立账户并依法纳税。

### （四）高级管理人员的考评及激励机制

公司对高级管理人员已制订了较为可行的绩效考核和激励约束机制，公司将不断探索和创新，积极寻求其他有效的方法和途径，以进一步完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效考核机制。

### （五）公司内部控制制度的建立健全情况

#### 1、董事会对公司内部控制的自我评价

详见公司2010年4月9日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《索芙特股份有限公司内部控制自我评价报告》。

#### 2、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司内部控制自我评价符合财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（中国证监会公告[2009]34号）、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度的建立、健全及执行现状。

#### 3、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

报告期内，公司内部控制制度基本健全、执行良好。公司建立了较为完善的内部控

制体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性，并建立了较为完整的风险评估体系。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动均严格按照公司各项内控制度的规定进行，经营活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。因此，公司的内部控制是有效的。

公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。

## 六、股东大会简介

### （一）年度股东大会情况

公司 2008 年年度股东大会于 2009 年 5 月 12 日召开，本次会议的决议公告刊登在 2009 年 5 月 13 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

### （二）临时股东大会情况

公司本报告期没有召开过临时股东大会。

## 七、董事会报告

### (一) 公司董事会对财务报告与其它必要的统计数据以及报告期内发生或将要发生的重大事项的讨论与分析

#### 1、报告期公司总体经营情况的概述

2009 年，是我国经济发展较为困难的一年。随着国家和地方政府一系列扩大内需、刺激经济的政策措施的出台和落实，国内经济形势在 2009 年下半年趋稳并有所回升。面对国际金融危机的影响和国内市场竞争的加剧，公司采取调整产品销售计划，整合产品销售渠道，减少产品出口份额以及控制生产经营成本和费用等措施，公司虽然盈利，但是与上年同期相比大幅下降。

报告期，公司实现营业收入 42,809.12 万元，比上年减少了 8.07%；营业利润 373.64 万元，比上年增加 1,228.66 万元，归属于上市公司股东的净利润 293.12 万元，比上年减少 61.28%。公司现金及现金等价物净增加额-8,359.38 万元，经营活动产生的现金流量净额-3,003.58 万元。

主要影响因素：由于国际金融危机的影响，化妆品市场竞争激烈，公司销售收入减少，产能过剩，公司为了保证产品销售市场份额，报告期加大了公司产品出厂销售价格的折让，导致报告期盈利同比大幅下降。

#### 2、公司主营业务及其经营状况

##### (1) 公司主营业务收入、主营业务利润按行业、产品、地区的构成情况

单位：万元

| 主营业务分行业情况 |           |           |        |              |              |             |
|-----------|-----------|-----------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 分行业或分产品   | 营业收入      | 营业成本      | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 日用化学产品制造业 | 27,133.35 | 15,881.56 | 41.47% | -11.96%      | -8.32%       | -2.32%      |
| 药品        | 15,262.79 | 14,789.25 | 3.10%  | 4.43%        | 16.01%       | -9.68%      |
| 其他        | 412.98    | 398.88    | 3.41%  | -63.50%      | -64.87%      | 3.75%       |
| 合计        | 42,809.12 | 31,069.69 | 27.42% | -8.07%       | -0.44%       | -5.57%      |
| 主营业务分产品情况 |           |           |        |              |              |             |
| 美容化妆品     | 27,133.35 | 15,881.56 | 41.47% | -11.96%      | -8.32%       | -2.32%      |
| 药品        | 15,262.79 | 14,789.25 | 3.10%  | 4.43%        | 16.01%       | -9.68%      |
| 其他        | 412.98    | 398.88    | 3.41%  | -63.50%      | -64.87%      | 3.75%       |
| 合计        | 42,809.12 | 31,069.69 | 27.42% | -8.07%       | -0.44%       | -5.57%      |

单位：万元

| 地区   | 营业收入      | 营业收入比上年增减(%) |
|------|-----------|--------------|
| 国内销售 | 42,572.24 | -7.07%       |
| 国外销售 | 236.89    | -68.74%      |
| 合计   | 42,809.13 | -8.07%       |

(2) 占公司主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的业务经营活动及其所属行业和主要产品情况

单位：万元

| 产品名称   | 所属行业 | 营业收入      | 营业成本      | 营业利润率(%) |
|--------|------|-----------|-----------|----------|
| 洗发护发系列 | 精细化工 | 12,535.61 | 7,384.73  | 41.09%   |
| 洁肤护肤系列 | 精细化工 | 12,904.62 | 7,584.05  | 41.23%   |
| 药妆系列   | 药品   | 15,262.79 | 14,789.25 | 3.10%    |

公司主要供应商、客户情况

单位：万元

|               |          |         |        |
|---------------|----------|---------|--------|
| 前五名供应商采购金额合计  | 4,141.12 | 占采购总额比重 | 13.74% |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 6,674.63 | 占销售总额比重 | 15.59% |

3、公司资产构成、费用同比变动情况及主要资产采用的计量属性对公司财务状况和经营成果的影响

(1) 报告期公司主要资产构成同比发生重大变动的说明。

| 项目       | 本年末           |            | 上年末            |           | 本年末比上年末增减(%) |
|----------|---------------|------------|----------------|-----------|--------------|
|          | 金额(元)         | 占总资产的比例(%) | 金额(元)          | 占总资产比例(%) |              |
| 货币资金     | 90,457,528.21 | 7.28%      | 174,051,310.73 | 13.28%    | -48.03%      |
| 应收股利     | 520,000.00    | 0.04%      | 120,000.00     | 0.01%     | 333.33%      |
| 应收票据     | 10,220,000.00 | 0.82%      | 1,768,348.23   | 0.13%     | 477.94%      |
| 可供出售金融资产 | 18,700,000.00 | 1.51%      | 9,480,000.00   | 0.72%     | 97.26%       |
| 长期待摊费用   | 5,098,969.95  | 0.41%      | 1,110,733.20   | 0.08%     | 359.06%      |
| 应付票据     | 25,008,688.14 | 2.01%      | 50,683,817.83  | 3.87%     | -50.66%      |
| 应付帐款     | 24,454,338.89 | 1.97%      | 43,576,257.62  | 3.33%     | -43.88%      |
| 预收款项     | 19,074,922.05 | 1.54%      | 38,199,922.31  | 2.91%     | -50.07%      |
| 应交税费     | 6,228,472.43  | 0.50%      | 2,770,463.29   | 0.21%     | 124.82%      |

主要原因说明：

货币资金本期与上年同期相比减少 48.03%，主要是归还银行贷款、应付票据到期承兑及支付购货款所致。

应收股利本期与上年同期相比增加 333.33%，主要是因持有交通银行股票派发 2009 末期红利所致。

应收票据本期与上年同期相比增加 477.94%，主要是期末收到未到期的银行承兑汇票增加所致。

可供出售金融资产本期与上年同期相比增加 97.26%，主要是持有的交通银行股票，因股价上涨所

致。

长期待摊费用本期与上年同期相比增加 359.06%，主要是本期支付超过一年受益期的费用增加所致。

致。

应付票据本期与上年同期相比减少 50.66%，主要是应付票据到期承兑所致。

应付帐款本期与上年同期相比减少 43.88%，主要是应付货款到期结算所致。

预收款项本期与上年同期相比减少 50.07%，预收经销商货款开票结算所致。

应交税费本期与上年同期相比增加 124.82%，主要是因为子公司所得税优惠政策期满，应交企业所得税增加所致。

## (2) 报告期公司费用及税收等财务数据同比发生重大变动的说明

| 项目     | 本年度金额(元)      | 上年度金额(元)      | 本年度比上年度增减(%) |
|--------|---------------|---------------|--------------|
| 财务费用   | 9,353,147.60  | 13,700,682.74 | -31.73%      |
| 资产减值损失 | 11,352,168.37 | 42,194,495.66 | -73.10%      |
| 营业外收入  | 4,437,065.02  | 11,764,517.60 | -62.28%      |
| 营业外支出  | 611,158.36    | 7,489,730.25  | -91.84%      |
| 所得税费用  | 4,085,826.23  | -9,645,314.96 | 142.36%      |

### 主要原因说明：

财务费用本期与上年同期相比减少 31.73%，主要是因为贷款利率下降，利息支出减少所致。

资产减值损失本期与上年同期相比减少 73.10%，主要是因为本期应计提的各项资产减值准备比上期减少所致。

营业外收入本期与上年同期相比减少 62.28%，主要是上年同期存在合并收益 407 万元影响及本期税收奖励减少所致。

营业外支出本期与上年同期相比减少 91.84%，主要是由于上年计提预计负债 615.50 万元影响所致。

所得税费用本期与上年同期相比减少 142.36%，主要由于本期应交的所得税费用增加及递延所得税费用减少所致。

## (3) 报告期公司主要资产采用的计量属性：

报告期内除可供出售金融资产采用公允价值计量外，其余资产均采用成本模式计量，取得公允价值方式为证券市场公开报价。

### 采用公允价值计量的项目

单位：元

| 项目                          | 期初金额         | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额          |
|-----------------------------|--------------|------------|---------------|---------|---------------|
| 金融资产：                       |              |            |               |         |               |
| 其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |              |            |               |         |               |
| 其中：衍生金融资产                   |              |            |               |         |               |
| 2.可供出售金融资产                  | 9,480,000.00 |            | 9,220,000.00  |         | 18,700,000.00 |
| 金融资产小计                      | 9,480,000.00 |            | 9,220,000.00  |         | 18,700,000.00 |
| 金融负债                        |              |            |               |         |               |
| 投资性房地产                      |              |            |               |         |               |
| 生产性生物资产                     |              |            |               |         |               |
| 其他                          |              |            |               |         |               |
| 合计                          | 9,480,000.00 |            | 9,220,000.00  |         | 18,700,000.00 |

#### 4、报告期公司现金流量构成同比发生重大变动的说明

| 项目            | 本年度金额（元）       | 上年度金额（元）        | 本年度比上年度增减（%）       |
|---------------|----------------|-----------------|--------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -30,035,815.22 | -102,318,888.36 | 增加 72,283,073.14 元 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -22,769,131.03 | -107,779,926.66 | 增加 85,010,795.63 元 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -30,789,980.08 | -44,346,650.70  | 增加 13,556,670.62 元 |
| 期末现金及现金等价物余额  | 90,457,528.21  | 174,051,310.73  | -48.03%            |

##### 主要原因说明：

经营活动产生的现金流量净额本期与上年同期相比增加 72,283,073.14 元，主要是因为本年收回部份原垫付的市场建设款和本期支付的各项税费比上期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额本期与上年同期相比增加 85,010,795.63 元，主要是因为本期购建固定、无形、与其他长期资产所支付的现金及投资所支付的现金比上期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期与上年同期相比增加 13,556,670.62 元，主要是因为吸收投资所收到的现金及分配股利、利润或偿付利息所支付的现金比上期增加所致。

期末现金及现金等价物余额本期与上年同期相比减少 48.03%，主要是归还银行贷款、应付票据到期承兑及支付购货款所致。

#### 5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 广西红日娇吻洁肤用品有限公司是本公司设立的一家合作经营企业（港资），注册资本 1500 万元人民币，其中本公司出资 1125 万元人民币，占出资总额的 75%。该公司主要从事美容保健品、化妆品研究与试验；生产洗涤用品；销售该公司产品。报告期内，该公司总资产 16,436.74 万元，净资产 13,429.84 万元，营业收入 1,232.55 万元，营业利润 29.46 万元，净利润 20.89 万元。

(2) 广西红日营销有限公司是本公司与广西红日娇吻洁肤用品有限公司共同投资设立的营销企业，注册资本 250 万元人民币，其中本公司出资 225 万元，占出资总额的 90%。该公司主要经营化妆品、化工产品批发零售代购代销。报告期内，该公司总资产 4,763.53 万元，净资产 4,645.33 万元，营业收入 107.00 万元，营业利润 3.75 万元，净利润 3.60 万元。

(3) 广西梧州索芙特保健品有限公司是本公司在 2001 年底通过资产重组实现控股的港商投资企业，注册资本 13232 万元人民币，其中本公司出资 9924 万元人民币，占出资总额的 75%。该公司主要生产化妆品，保健用品、保健药品；保健食品研究与试验；销售该公司产品。报告期内，该公司总资产 31,352.85 万元，净资产 14,696.53 万元，营业收入 6,309.40 万元，营业利润 236.51 万元，净利润 143.64 万元。

(4) 梧州索芙特化妆品销售有限公司是本公司全资设立的有限责任公司，注册资

本为 1000 万元人民币。该公司主要批发及零售化妆品、化工原料与化工产品。报告期内，该公司总资产 16,307.07 万元，净资产 14,420.52 万元，营业收入 3,819.30 万元，营业利润 346.15 万元，净利润 259.06 万元。

(5) 广州市天吻娇颜化妆品有限公司是本公司全资设立的有限责任公司，注册资本 9000 万元人民币。该公司主要生产、销售：护发、洗发、护肤类、洁肤类化妆品；化妆品、美容美发用品技术研究、技术开发。报告期内，该公司总资产 38,265.47 万元，净资产 9,017.80 万元，营业收入 11,761.17 万元，营业利润 562.28 万元，净利润 518.49 万元。

(6) 广西松本清化妆品连锁有限公司是本公司全资设立的有限责任公司，注册资本 7155 万元人民币。该公司主要经营化妆品、美容产品、日用化学品的批发、零售。报告期内，该公司总资产 13,731.57 万元，净资产 8,293.08 万元，营业收入 1,443.04 万元，营业利润 54.13 万元，净利润 40.60 万元。

(7) 广州市靓本清超市有限公司是本公司之全资子公司广西松本清化妆品连锁有限公司与自然人汤志红共同出资设立的有限责任公司。注册资本 11200 万元人民币，其中广西松本清化妆品连锁有限公司出资 11088 万元，占出资总额的 99%。该公司主要经营批发和零售贸易，商品邮购服务，货物进出口、技术进出口。报告期内，该公司总资产 17,990.83 万元，净资产 8,690.62 万元，营业收入 288.54 万元，营业利润-164.80 万元，净利润-165.80 万元。

(8) 广西集琦医药有限责任公司是本公司全资子公司梧州索芙特化妆品销售有限公司与桂林集琦药业股份有限公司、广西福生堂药品有限公司共同出资设立的有限责任公司。注册资本 1000 万元人民币，其中梧州索芙特化妆品销售有限公司出资 800 万元，占出资总额的 80%。该公司主要经营中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）销售。报告期内，该公司总资产 2,766.79 万元，净资产 757.88 万元，营业收入 3,885.75 万元，营业利润 31.85 万元，净利润 0.58 万元。

(9) 陕西集琦康尔医药有限公司是本公司全资子公司梧州索芙特化妆品销售有限公司与陕西康尔医药有限公司共同出资设立的有限责任公司。注册资本 500 万元人民币，其中梧州索芙特化妆品销售有限公司出资 255 万元，占出资总额的 51%。该公司主要经营保健食品销售；第一、二类医疗器械；三类：一次性使用无菌医疗器械的批发；中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、中药饮片的批发等。

报告期内，该公司总资产 663.14 万元，净资产 251.01 万元，营业收入 11,414.46 万元，营业利润 3.15 万元，净利润 0.019 万元。

(10) 索芙特香港贸易有限公司是本公司在香港全资设立的有限责任公司，注册资本 300 万元港币。该公司主要经营进出口贸易。报告期内，该公司总资产 269.25 万元，净资产 269.25 万元，营业收入 0 万元，营业利润-19.66 万元，净利润-19.57 万元。

(11) 广东传奇置业有限公司是本公司和自然人朱谊共同出资设立的有限责任公司，注册资本为 2000 万元，其中本公司出资 1200 万元人民币，占出资总额的 60%。该公司主要经营房屋租赁；批发和零售贸易；货物进出口；技术进出口。报告期内，该公司总资产 2,014.11 万元，净资产 1,994.11 万元，营业收入 0 万元，营业利润-5.89 万元，净利润-5.89 万元。

## 6、公司不存在无控制的、特殊目的主体。

## 7、对公司未来发展的展望

### (1) 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

近几年，中国化妆品行业迅速发展，其主要的发展特点表现在以下几个方面：中国的化妆品市场整体生产快速发展，效益持续增长；出口创汇增长加快，进口数额快速回升；化妆品产品质量良莠不齐，美容院使用的产品质量令人忧；政府相继出台多项法规强化化妆品的管理；国际大品牌国内受阻，本土品牌借势坚挺市场；受到多方面的因素影响美容专业线发展不理想；男士化妆品发展提速，市场占有率依然偏小；儿童化妆品市场发展迅速，品种和花样在不断增加；护肤护发品消费税取消，化妆品多方面得到发展。

随着境外公司不断涌入，中国化妆品市场主要高端产品逐步被外资垄断，欧莱雅、拜尔斯道夫等一线化妆、护肤品牌，坐拥着中高端产品，兰蔻、娇兰、雅诗兰黛、欧莱雅、宝洁等国际大牌，以及欧珀莱、大宝、隆力奇、拉芳、丁家宜等国内公司采取收购品牌、市场细分、网络销售、概念营销、错位营销等扩大和占领市场，各种新概念层出不穷，化妆品经营竞争更趋激烈。

### (2) 管理层所关注的未来公司发展机遇和挑战

#### 未来公司发展机遇

2009 年，中国化妆品市场因金融危机影响，增长放缓。由于中国人口原因，随着人们生活水平不断提高，庞大的中国化妆品市场会给化妆品企业带来很多机会。调查显

示，国内 80 年代和 90 年代出生的消费者并非对国际高端奢侈品牌有很高的“忠诚度”，这无疑成为国内日化企业插缝中高端品牌的最佳时机。估计 2010 年，国内化妆品市场销售总额超过 1000 亿元，天然化妆品市场备受青睐，海洋植物、中草药、热带雨林作物等添加成份的新一代天然配方化妆品流行；中老年化妆品市场需求巨大；专业化妆品市场一触即发；儿童化妆品市场方兴未艾；运动用化妆品市场前景广阔。

#### 未来公司发展所面临的挑战

在化妆品行业中，国外日化企业已深入中国市场，本土产品和洋品牌产品，传统中药汉方工艺和现代精细化工技术等化妆品市场激烈竞争，民族品牌化妆品面临着前所未有的压力和挑战。

#### 公司发展战略

立足化妆品主业，做强做精，除了进一步拓展现有的功能性化妆品的市场份额外，通过自主创新、结构调整，抓住机遇开发天然化妆品，力争在天然化妆品市场上占有一席之地。

#### (3) 新年度的经营计划

2010 年依然是较为困难的一年，面对复杂的经济形势，公司有必要增强忧患意识、危机意识，把握好生产经营和发展的节奏，把困难估计得更充分一些，把措施准备得更周密一些，坚定信心，做好工作，力争取得较好的业绩。

2010 年的工作思路是：深入落实科学发展观，积极应对全球金融、经济危机。抓紧、抓好全过程的质量和成本控制，全员参与，挖潜增效；强化问责，精细管理；科学决策，稳健经营；以人为本，推进企业可持续发展。

公司新年度的工作目标为：通过研发天然化妆品和中老年、儿童及运动专用化妆品，进一步开拓市场，力争在略有盈利的基础上，实现主营业务收入与上年同比有所增长。

#### (4) 公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

公司可以通过银行贷款以及盘活自有资金，保障公司实现经营发展所需资金。

#### (5) 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

面对国际、国内日益激烈的竞争，公司在生产经营活动中面临着各种挑战，如：原材料价格上涨，产品销售市场竞争的加剧等因素。

针对上述风险，公司管理层将坚持安全、稳健的经营方针，在积极发展新客户、拓展新市场新业务的同时，谨慎理财，量入为出，最大限度地降低经营风险。

在原材料供应方面，公司将与供应商建立更加稳定的供货合作关系，确保公司原

材料供应。

在产品销售方面，公司在巩固同现有客户良好的合作关系的基础上，进一步加强市场需求分析，集中精力扩大产品的市场份额。

在产品开发方面，公司将充分利用自身的技术优势，加快调整产品结构，加大新产品的研发和科技进步的步伐，逐步实现产品的升级，增加高附加值产品的比例，以满足市场的需求。

在生产经营方面，以预防为主，强化事前管理，加强对过程中设备、工艺运行数据的收集、处理和分析，及时掌握生产运行状况，采取措施，保证生产经营的稳定。

## （二）公司投资情况

- 1、报告期内，公司无募集资金使用及以前期间募集资金延续至报告期的情况。
- 2、报告期内，公司非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况。

| 项目名称           | 项目金额    | 项目进度                           | 项目收益情况                   |
|----------------|---------|--------------------------------|--------------------------|
| 广东传奇置业<br>有限公司 | 1200 万元 | 2009 年 8 月 11 日，公司正式成立，尚未开展业务。 | 营业收入 0 万元<br>净利润-5.89 万元 |

## （三）审计报告意见及会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正

- 1、深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 2、公司会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明
  - (1) 会计政策的变更：公司本年度未发生会计政策变更
  - (2) 会计估计变更：公司本年度未发生会计估计的变更。
  - (3) 会计差错更正：公司本年度未发生会计差错更正。

## （四）董事会日常工作情况。

### 1、董事会会议情况及决议内容

(1) 五届二十七次董事会会议于 2009 年 4 月 8 日召开，本次会议的决议内容刊登在 2009 年 4 月 10 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

(2) 五届二十八次董事会会议于 2009 年 4 月 24 日召开，本次会议的决议内容刊登在 2009 年 4 月 28 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

(3) 五届二十九次董事会会议于 2009 年 5 月 15 日召开，本次会议的决议内容刊登在 2009 年 5 月 16 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

(4) 五届三十次董事会会议于 2009 年 7 月 20 日召开，本次会议的决议内容刊登在 2009 年 7 月 21 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

(5) 五届三十一次董事会会议于 2009 年 8 月 14 日召开，本次会议的决议内容刊登在 2009 年 8 月 18 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

(6) 五届三十二次董事会会议于 2009 年 10 月 26 日召开，本次会议的决议内容刊登在 2009 年 10 月 28 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

董事会按照股东大会授权办理公司事务。本报告期内公司没有送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、股权激励等事项。公司 2008 年度股东大会于 2009 年 5 月 12 日召开，审议通过了修改公司章程的议案，修改后的公司章程已于本次股东大会审议通过之日起生效。

## 3、公司董事会审计委员会履职情况

根据中国证监会、深交所有关规定，公司制订了《董事会审计委员会实施细则》、《独立董事年报工作制度》，对审计委员会的职责权限、工作程序、议事规则等进行了明确规定，构建了相对完善的审计委员会工作制度体系。

公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，在公司 2009 年度审计过程中履行了以下工作职责：

(1) 认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的深圳市鹏城会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排。

(2) 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了以下书面审阅意见：

2010 年 1 月 28 日，审计委员会审阅了公司财务部提交的财务报表，并就所议事项达成以下共识：同意本年度会计报表的编制及报表项目所披露的内容。认为公司的会计政策符合公司法、会计法及其他相关法律法规的规定，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止 2009 年 12 月 31 日的财务状况和经营成果，同意以此财务报表为基础开展 2009 年度的审计工作，提交会计师事务所进行年度审计。

(3) 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计

过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流。

(4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2009年度财务会计报表，并形成以下书面审阅意见：

2010年4月1日，审计委员会全体委员审阅了公司财务部提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见的2009年度财务报告，委员会们一致认为：

年审注册会计师对公司2009年度财务报告的审计工作严格按照审计业务相关规范进行；

在年报编制过程中，年审注册会计师和审计委员会进行了有效的沟通，充分听取了审计委员会的意见，就年审中所有重大方面达成一致意见；

经注册会计师出具初步审计意见的年度财务报告已较完整，未有重大遗漏，在所有重大方面公允反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的生产经营经营成果和现金流量。

(5) 在深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具2009年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对深圳市鹏城会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结：

审计委员会审阅了深圳鹏城会计师事务所有限公司提交的《2009 年度审计工作计划》，就上述审计工作计划与该事务所的项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划可以保障 2009 年度审计工作的顺利完成。

年审注册会计师就公司年度报表审计重点关注的事项以及审计中发现的有待完善的工作和改进措施等情况与公司管理层及审计委员会委员作了充分的沟通。这使得各方对公司经营情况、财务状况、内部控制情况等有了更加深入的了解，也使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

审计委员会认为，年审注册会计师已按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

#### 4、公司董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定开展工作，勤勉尽责。董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，认为公司在 2009 年年度报告中披露的董事、监事和高级

管理人员所得薪酬，均是按照股东大会审议通过的董事、监事津贴方案及董事会审议通过的高级管理人员工资方案予以实施。

## （五）利润分配

### 1、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，本公司 2009 年度实现净利润 3,476,436.79 元，其中归属于上市公司股东的净利润 2,931,211.49 元，加上年初未分配利润 285,411,725.80 元，本年度可供分配的利润为 288,342,937.29 元。母公司 2009 年度实现净利润 5,084,505.18 元，全部用于弥补以前年度亏损，本年度不提取法定盈余公积金。

根据公司的实际情况，董事会决定公司 2009 年年度利润分配预案为：不进行利润分配，不实施资本公积金转增股本。

由于报告期净利润同比大幅下降，母公司净利润全部用于弥补以前年度亏损，因此本年度不分配利润。本预案尚须提交公司 2009 年度股东大会审议表决。

### 2、公司最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股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 年度可分配利润        |
|-----------------------------|--------------|------------------------|------------------------|----------------|
| 2008 年                      | 0.00         | 7,569,419.76           | 0.00%                  | 285,411,725.80 |
| 2007 年                      | 5,999,774.98 | 77,643,664.54          | 7.73%                  | 283,839,042.67 |
| 2006 年                      | 0.00         | 102,113,613.51         | 0.00%                  | 207,390,789.65 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%) |              |                        |                        | 9.61%          |

## （六）其它报告事项

公司 2009 年度的信息披露媒体为《证券时报》及巨潮资讯网。

## 八、监事会报告

### 一、报告期内监事会的工作情况：

公司监事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，本着维护全体股东的合法权益精神，认真履行了法律法规赋予的监督职责。

报告期内，公司监事会共召开四次会议。

1、五届十次监事会会议于 2009 年 4 月 8 日召开，本次会议审议通过了《公司 2008 年年度报告及摘要》、《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年度利润分配预案》。

2、五届十一次监事会会议于 2009 年 4 月 24 日召开，本次会议审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》。

3、五届十二次监事会会议于 2009 年 8 月 14 日召开，本次会议审议通过了《公司 2009 年半年度报告及摘要》。

4、五届十三次监事会会议于 2009 年 10 月 26 日召开，本次会议审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》。

### 二、监事会的独立意见：

报告期内，公司监事会列席了公司所有董事会会议及股东大会，参与了公司重大决策的讨论。监事会按照有关法律法规及公司章程的规定，对公司董事会、经营管理层的运作进行了有效的监督，现发表独立意见如下：

1、公司依法运作情况。公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行监督，认为公司董事会及经营管理层 2009 年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及相关法规制度进行运作，决策程序合法；公司经营目标明确，运作规范；建立健全了较为完善的内部控制制度；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为，股东大会的各项决议均得到了落实。

2、检查公司财务情况。监事会对公司的财务制度和财务状况进行了监督检查，认为公司 2009 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的审计意见和对有关事项做出的评价是客观公正的。

3、本报告期，公司无募集资金使用情况发生，无收购、出售资产情况发生，无重大关联交易情况发生。

## 九、重要事项

### (一) 重大诉讼、仲裁事项

- 1、报告期内公司没有发生重大诉讼、仲裁事项。
- 2、以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼事项如下：

2005 年 3 月 24 日，广西壮族自治区高级人民法院下达（2005）桂民二终字第 9 号民事裁定书，裁定如下：

- (1) 撤销梧州市中级人民法院（2004）梧民再初字第 12 号民事判决。
- (2) 本案发回梧州市中级人民法院重审。

该事项刊登在 2005 年 4 月 28 日的《证券时报》。目前该案仍未结案。

### (二) 报告期内，公司持有其他上市公司股权及非上市金融企业股权情况

#### 1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码   | 证券简称 | 初始投资金额       | 占该公司股权比例 | 期末账面值        | 报告期损益      | 报告期所有者权益变动   | 会计核算科目   | 股份来源 |
|--------|------|--------------|----------|--------------|------------|--------------|----------|------|
| 601328 | 交通银行 | 2,500,000.00 | 0.004%   | 2,500,000.00 | 400,000.00 | 9,220,000.00 | 可供出售金融资产 | 购买   |
| 合计     |      | 2,500,000.00 | -        | 2,500,000.00 | 400,000.00 | 9,220,000.00 | -        | -    |

1996 年公司用自有资金 250 万元购买交通银行股份 200 万股，该股权的会计核算科目为：可供出售金融资产。

2009 年 8 月至 10 月，海口市中级人民法院已先后冻结了上述交通银行的 200 万股，用于偿还公司在 1998 年与海南港澳公司发生的借款官司。因法院没有给予公司处理冻结交通银行 200 万股的相关文件，公司尚未进行相关财务处理，详情见财务报表附注中的或有事项的说明。

#### 2、持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

单位：元

| 所持对象名称     | 初始投资金额        | 持有数量       | 占该公司股权比例 | 期末账面值         | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------|---------------|------------|----------|---------------|-------|------------|--------|------|
| 国海证券有限责任公司 | 45,170,000.00 | 17,259,116 | 2.16%    | 45,170,000.00 | 0.00  | 0.00       | 长期股权投资 | 购买   |
| 合计         | 45,170,000.00 | 17,259,116 | -        | 45,170,000.00 | 0.00  | 0.00       | -      | -    |

公司控股子公司广州市靓本超市有限公司用自有资金 4517 万元购买了国海证券有限责任公司 17,259,116 股法人股，该股权的会计核算科目为：长期股权投资

### (三) 报告期内公司没有发生收购及出售资产、吸收合并事项

### (四) 报告期内公司发生的重大关联交易事项

- 1、报告期内公司没有发生与日常经营相关的重大关联交易。
- 2、报告期内公司没有发生资产收购、出售的关联交易。
- 3、报告期内公司没有发生对外投资的关联交易。
- 4、报告期内公司没有发生非经营性关联债权债务往来。
- 5、报告期内公司没有发生大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿的情况。

#### (五) 重大合同及其履行情况

1、报告期内公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内公司没有发生重大担保合同的事项，以前期间发生但延续到报告期的重大担保情况如下：

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |          |      |                   |        |               |
|------------------------------------|-------------|----------|------|-------------------|--------|---------------|
| 担保对象名称                             | 发生日期（协议签署日） | 担保金额     | 担保类型 | 担保期               | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 广西奥奇丽股份有限公司                        | 2007年11月09日 | 1,500.00 | 互相担保 | 2007年11月至2009年5月  | 是      | 否             |
| 广西奥奇丽股份有限公司                        | 2008年05月23日 | 1,500.00 | 互相担保 | 2008年10月至2009年10月 | 是      | 否             |
| 报告期内担保发生额合计                        |             |          |      |                   |        | 0.00          |
| 报告期末担保余额合计（A）                      |             |          |      |                   |        | 0.00          |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |          |      |                   |        |               |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |          |      |                   |        | 0.00          |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |          |      |                   |        | 0.00          |
| 公司担保总额（包括对子公司的担保）                  |             |          |      |                   |        |               |
| 担保总额（A+B）                          |             |          |      |                   |        | 0.00          |
| 担保总额占公司净资产的比例                      |             |          |      |                   |        | 0.00%         |
| 其中：                                |             |          |      |                   |        |               |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |          |      |                   |        | 0.00          |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |          |      |                   |        | 0.00          |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |          |      |                   |        | 0.00          |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |          |      |                   |        | 0.00          |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |          |      |                   |        | 无             |

- 3、报告期内公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。
- 4、报告期公司没有尚未披露的其它重大合同。

#### (六) 独立董事对控股股东及其关联方占用公司资金和对外担保情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会（证监会[2003]56号）《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》的要求，独立董事王若晨先生、张雄斌先生、张志浩先生均就公司2009年度控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保事项进行

了调查和核实，发表相关说明及独立意见如下：

1、公司能够遵守相关法律法规的规定，截至报告期末，公司控股股东及其关联方没有占用公司资金的情况。

2、报告期内，公司没有发生担保事项。2007年11月9日及2008年5月23日，公司先后二次与广西奥奇丽股份有限公司签订了《互保协议书》，协议约定：双方以互保方式分别为对方提供对等银行贷款担保，担保金额合计3000万元，其中：1500万元担保期限为2007年11月至2009年5月，该笔担保已于2009年5月解除了担保；1500万元的担保期限为2008年10月到2009年10月，该笔担保已于2009年6月提前解除了担保。上述两项担保符合中国证监会《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》及《公司章程》的有关规定，并按照公司章程规定履行了必要的审批程序，属于正常的担保行为。截至报告期末，公司对外担保金额为零。

**（七）公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内没有发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项**

**（八）报告期内公司继续聘请深圳市鹏城会计师事务所有限公司为本公司的审计机构，该审计机构已连续为本公司提供审计服务12年，报告年度支付给聘任会计师事务所的报酬情况如下：**

全年审计费用400,000元。

审计人员食宿及差旅费用57,895.80元。

**（九）公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人在报告期内没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。**

**（十）报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表**

| 接待时间        | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象                 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|------|------|----------------------|---------------|
| 2009年02月04日 | 公司总部 | 实地调研 | 杭州银河投资管理顾问有限公司调研员沈国富 | 公司生产经营情况、发展战略 |

**（十一）报告期公司没有发生董事、监事及高级管理人员违规买卖公司股票的情况**

**（十二）除上述披露事项以外，公司在报告期没有其它重大事项。**

## 十、财务报告

- (一) 审计报告（附后）
- (二) 会计报表（附后）
- (三) 会计报表附注（附后）

## 十一、备查文件

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签字并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、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的正本及公告的原稿。

索芙特股份有限公司

董事长：梁国坚

二 一 年四月九日

# 审计报告

深鹏所股审字[2010]092 号

索芙特股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的索芙特股份有限公司（以下简称索芙特公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则规定编制财务报表是索芙特公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，索芙特公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了索芙特公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 · 深圳

2010 年 4 月 7 日

中国注册会计师

---

杨盛巧

中国注册会计师

---

袁列萍

# 索芙特股份有限公司

## 财务报表

### 合并资产负债表

编制单位：索芙特股份有限公司

单位：人民币元

| 项目          | 附注   | 期末余额             | 年初余额             |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |      |                  |                  |
| 货币资金        | 五.1  | 90,457,528.21    | 174,051,310.73   |
| 结算备付金       |      |                  |                  |
| 拆出资金        |      |                  |                  |
| 交易性金融资产     |      |                  |                  |
| 应收票据        | 五.2  | 10,220,000.00    | 1,768,348.23     |
| 应收账款        | 五.4  | 210,735,681.67   | 200,501,785.80   |
| 预付款项        | 五.6  | 69,137,758.31    | 93,059,038.73    |
| 应收利息        |      |                  |                  |
| 应收股利        | 五.3  | 520,000.00       | 120,000.00       |
| 其他应收款       | 五.5  | 90,379,768.03    | 113,941,002.28   |
| 买入返售金融资产    |      |                  |                  |
| 存货          | 五.7  | 197,001,451.77   | 189,583,808.11   |
| 一年内到期的非流动资产 |      |                  |                  |
| 其他流动资产      |      |                  |                  |
| 流动资产合计      |      | 668,452,187.99   | 773,025,293.88   |
| 非流动资产：      |      |                  |                  |
| 发放贷款及垫款     |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产    | 五.8  | 18,700,000.00    | 9,480,000.00     |
| 持有至到期投资     |      |                  |                  |
| 长期应收款       |      |                  |                  |
| 长期股权投资      | 五.9  | 49,231,800.00    | 45,231,800.00    |
| 投资性房地产      | 五.10 | 147,004,986.72   | 150,961,799.03   |
| 固定资产        | 五.11 | 305,366,929.30   | 282,904,803.84   |
| 在建工程        | 五.12 | 1,892,228.58     | 15,000.00        |
| 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        | 五.13 | 28,176,234.74    | 28,739,162.06    |
| 开发支出        |      |                  |                  |
| 商誉          | 五.14 | 1,999,132.76     | 1,999,132.76     |
| 长期待摊费用      | 五.15 | 5,098,969.95     | 1,110,733.20     |
| 递延所得税资产     | 五.16 | 16,595,018.99    | 17,059,166.93    |
| 其他非流动资产     |      |                  |                  |
| 非流动资产合计     |      | 574,065,301.04   | 537,501,597.82   |
| 资产总计        |      | 1,242,517,489.03 | 1,310,526,891.70 |

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍

会计机构负责人：程福昌

## 合并资产负债表（续）

| 编制单位：索芙特股份有限公司       |      | 单位：人民币元          |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 项目                   | 附注   | 期末余额             | 年初余额             |
| <b>流动负债：</b>         |      |                  |                  |
| 短期借款                 | 五.18 | 162,000,000.00   | 174,000,000.00   |
| 交易性金融负债              |      |                  |                  |
| 应付票据                 | 五.19 | 25,008,688.14    | 50,683,817.83    |
| 应付账款                 | 五.20 | 24,454,338.89    | 43,576,257.62    |
| 预收款项                 | 五.21 | 19,074,922.05    | 38,199,922.31    |
| 卖出回购金融资产款            |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金             |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬               | 五.22 | 722,460.15       | 855,241.89       |
| 应交税费                 | 五.23 | 6,228,472.43     | 2,770,463.29     |
| 应付利息                 |      |                  |                  |
| 应付股利                 | 五.24 | 450,723.00       | 446,232.00       |
| 其他应付款                | 五.25 | 18,466,026.92    | 19,922,492.38    |
| 一年内到期的非流动负债          |      |                  |                  |
| 其他流动负债               |      |                  |                  |
| 流动负债合计               |      | 256,405,631.58   | 330,454,427.32   |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                  |                  |
| 长期借款                 |      |                  |                  |
| 应付债券                 |      |                  |                  |
| 长期应付款                |      |                  |                  |
| 专项应付款                |      |                  |                  |
| 预计负债                 | 五.26 | 21,566,860.84    | 21,566,860.84    |
| 递延所得税负债              | 五.16 | 2,430,000.00     |                  |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 23,996,860.84    | 21,566,860.84    |
| 负债合计                 |      | 280,402,492.42   | 352,021,288.16   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 五.27 | 287,989,200.00   | 287,989,200.00   |
| 资本公积                 | 五.28 | 281,637,785.38   | 281,895,439.32   |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 五.29 | 46,411,021.88    | 46,411,021.88    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 五.30 | 288,342,937.29   | 285,411,725.80   |
| 外币报表折算差额             |      | -54,918.26       | -56,034.12       |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 904,326,026.29   | 901,651,352.88   |
| 少数股东权益               |      | 57,788,970.32    | 56,854,250.66    |
| 所有者权益合计              |      | 962,114,996.61   | 958,505,603.54   |
| 负债和所有者权益总计           |      | 1,242,517,489.03 | 1,310,526,891.70 |

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍

会计机构负责人：程福昌

### 母公司资产负债表

编制单位：索芙特股份有限公司

单位：人民币元

| 项目          | 附注   | 期末余额             | 年初余额             |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |      |                  |                  |
| 货币资金        |      | 65,151,673.29    | 94,477,215.64    |
| 交易性金融资产     |      |                  |                  |
| 应收票据        |      | 10,220,000.00    | 1,200,000.00     |
| 应收账款        | 十一.1 | 163,118,083.50   | 147,330,933.15   |
| 预付款项        |      | 16,481,302.00    | 6,790,916.00     |
| 应收利息        |      |                  |                  |
| 应收股利        |      | 520,000.00       | 120,000.00       |
| 其他应收款       | 十一.2 | 590,099,574.32   | 713,102,845.76   |
| 存货          |      | 43,810,693.44    | 51,194,656.76    |
| 一年内到期的非流动资产 |      |                  |                  |
| 其他流动资产      |      |                  |                  |
| 流动资产合计      |      | 889,401,326.55   | 1,014,216,567.31 |
| 非流动资产：      |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |      | 18,700,000.00    | 9,480,000.00     |
| 持有至到期投资     |      |                  |                  |
| 长期应收款       |      |                  |                  |
| 长期股权投资      | 十一.3 | 304,941,934.93   | 292,941,934.93   |
| 投资性房地产      |      | 12,837,278.50    | 13,194,866.74    |
| 固定资产        |      | 42,838,217.47    | 37,389,108.93    |
| 在建工程        |      |                  |                  |
| 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        |      | 1,440,939.27     | 1,569,936.03     |
| 开发支出        |      |                  |                  |
| 商誉          |      |                  |                  |
| 长期待摊费用      |      | 4,303,846.23     |                  |
| 递延所得税资产     |      | 10,652,484.07    | 10,686,670.30    |
| 其他非流动资产     |      |                  |                  |
| 非流动资产合计     |      | 395,714,754.47   | 365,262,516.93   |
| 资产总计        |      | 1,285,116,081.02 | 1,379,479,084.24 |

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍

会计机构负责人：程福昌

## 母公司资产负债表（续）

| 编制单位：索芙特股份有限公司    |    | 单位：人民币元          |                  |
|-------------------|----|------------------|------------------|
| 项目                | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
| 流动负债：             |    |                  |                  |
| 短期借款              |    | 160,000,000.00   | 174,000,000.00   |
| 交易性金融负债           |    |                  |                  |
| 应付票据              |    | 25,008,688.14    | 52,085,826.17    |
| 应付账款              |    | 35,447.44        | 574,331.00       |
| 预收款项              |    | 14,526,008.99    | 27,879,989.47    |
| 应付职工薪酬            |    | 105,275.24       | 90,103.65        |
| 应交税费              |    | 1,719,614.08     | 896,039.66       |
| 应付利息              |    |                  |                  |
| 应付股利              |    | 450,723.00       | 446,232.00       |
| 其他应付款             |    | 459,293,763.29   | 513,834,506.63   |
| 一年内到期的非流动负债       |    |                  |                  |
| 其他流动负债            |    |                  |                  |
| 流动负债合计            |    | 661,139,520.18   | 769,807,028.58   |
| 非流动负债：            |    |                  |                  |
| 长期借款              |    |                  |                  |
| 应付债券              |    |                  |                  |
| 长期应付款             |    |                  |                  |
| 专项应付款             |    |                  |                  |
| 预计负债              |    | 21,566,860.84    | 21,566,860.84    |
| 递延所得税负债           |    | 2,430,000.00     |                  |
| 其他非流动负债           |    |                  |                  |
| 非流动负债合计           |    | 23,996,860.84    | 21,566,860.84    |
| 负债合计              |    | 685,136,381.02   | 791,373,889.42   |
| 所有者权益（或股东权益）：     |    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         |    | 287,989,200.00   | 287,989,200.00   |
| 资本公积              |    | 281,637,785.38   | 274,847,785.38   |
| 减：库存股             |    |                  |                  |
| 专项储备              |    |                  |                  |
| 盈余公积              |    | 46,411,021.88    | 46,411,021.88    |
| 一般风险准备            |    |                  |                  |
| 未分配利润             |    | -16,058,307.26   | -21,142,812.44   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |    | 599,979,700.00   | 588,105,194.82   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |    | 1,285,116,081.02 | 1,379,479,084.24 |

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍

会计机构负责人：程福昌

## 合并利润表

编制单位：索芙特股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 附注   | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               |      | 428,091,220.21 | 465,672,279.21 |
| 其中：营业收入               | 五.31 | 428,091,220.21 | 465,672,279.21 |
| 利息收入                  |      |                |                |
| 已赚保费                  |      |                |                |
| 手续费及佣金收入              |      |                |                |
| 二、营业总成本               |      | 424,760,805.92 | 474,716,599.58 |
| 其中：营业成本               | 五.31 | 310,696,946.83 | 312,065,548.55 |
| 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               | 五.32 | 2,266,287.56   | 2,404,908.44   |
| 销售费用                  |      | 55,462,715.31  | 66,328,085.84  |
| 管理费用                  |      | 35,629,540.25  | 38,022,878.35  |
| 财务费用                  |      | 9,353,147.60   | 13,700,682.74  |
| 资产减值损失                | 五.34 | 11,352,168.37  | 42,194,495.66  |
| 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）       | 五.33 | 405,942.07     | 494,163.43     |
| 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）     |      | 3,736,356.36   | -8,550,156.94  |
| 加：营业外收入               | 五.35 | 4,437,065.02   | 11,764,517.60  |
| 减：营业外支出               | 五.36 | 611,158.36     | 7,489,730.25   |
| 其中：非流动资产处置损失          |      |                |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |      | 7,562,263.02   | -4,275,369.59  |
| 减：所得税费用               | 五.37 | 4,085,826.23   | -9,645,314.96  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | 3,476,436.79   | 5,369,945.37   |
| 归属于母公司所有者的净利润         |      | 2,931,211.49   | 7,569,419.76   |
| 少数股东损益                |      | 545,225.30     | -2,199,474.39  |
| 六、每股收益：               |      |                |                |
| （一）基本每股收益             | 五.38 | 0.0102         | 0.0263         |
| （二）稀释每股收益             |      | 0.0102         | 0.0263         |
| 七、其他综合收益              | 五.39 | -3,080,365.14  | -18,869,479.68 |
| 八、综合收益总额              |      | 396,071.65     | -13,499,534.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |      | 2,673,557.56   | -11,300,059.92 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |      | -2,277,485.91  | -2,199,474.39  |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为： 0 元。

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍

会计机构负责人：程福昌

## 母公司利润表

编制单位：索芙特股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 附注   | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 十一.4 | 230,655,121.34 | 249,277,851.55 |
| 减：营业成本                | 十一.4 | 160,763,784.11 | 181,087,233.82 |
| 营业税金及附加               |      | 1,266,189.11   | 1,000,590.34   |
| 销售费用                  |      | 42,020,849.23  | 40,568,800.91  |
| 管理费用                  |      | 18,192,085.19  | 17,902,707.53  |
| 财务费用                  |      | 7,828,695.02   | 10,756,121.82  |
| 资产减值损失                |      | 8,648,895.14   | 25,921,459.55  |
| 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）       | 十一.5 | 10,501,944.30  | 3,116,779.03   |
| 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）     |      | 2,436,567.84   | -24,842,283.39 |
| 加：营业外收入               |      | 3,252,907.01   | 335,234.04     |
| 减：营业外支出               |      | 570,783.44     | 6,969,996.76   |
| 其中：非流动资产处置损失          |      |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |      | 5,118,691.41   | -31,477,046.11 |
| 减：所得税费用               |      | 34,186.23      | -6,212,490.62  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | 5,084,505.18   | -25,264,555.49 |
| 五、每股收益：               |      |                |                |
| （一）基本每股收益             |      | 0.0177         | -0.0877        |
| （二）稀释每股收益             |      | 0.0177         | -0.0877        |
| 六、其他综合收益              |      | 6,790,000.00   | -17,449,000.00 |
| 七、综合收益总额              |      | 11,874,505.18  | -42,713,555.49 |

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍

会计机构负责人：程福昌

## 合并现金流量表

编制单位：索芙特股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                        | 附注      | 本期金额           | 上期金额            |
|---------------------------|---------|----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |         |                |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 457,280,198.42 | 482,299,573.38  |
| 收到的税费返还                   |         | 3,736,311.52   | 7,058,697.45    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五.40(1) | 31,981,699.67  | 8,016,601.97    |
| 经营活动现金流入小计                |         | 492,998,209.61 | 497,374,872.80  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 390,393,954.59 | 324,405,755.63  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 31,561,039.01  | 28,976,773.27   |
| 支付的各项税费                   |         | 24,989,168.59  | 58,125,726.93   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五.40(2) | 76,089,862.64  | 188,185,505.33  |
| 经营活动现金流出小计                |         | 523,034,024.83 | 599,693,761.16  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | -30,035,815.22 | -102,318,888.36 |
| 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               |         | 5,942.07       | 486,942.40      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         |                |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |                | 9,998,113.32    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                |         | 5,942.07       | 10,485,055.72   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 18,775,073.10  | 75,982,356.98   |
| 投资支付的现金                   |         | 4,000,000.00   | 42,282,625.40   |
| 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                |         | 22,775,073.10  | 118,264,982.38  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -22,769,131.03 | -107,779,926.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |         |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |         | 8,000,000.00   |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         | 8,000,000.00   |                 |
| 取得借款收到的现金                 |         | 244,000,000.00 | 181,850,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 252,000,000.00 | 181,850,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 256,000,000.00 | 204,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 26,599,830.08  | 21,494,119.19   |
| 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            | 五.40(3) | 190,150.00     | 702,531.51      |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 282,789,980.08 | 226,196,650.70  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | -30,789,980.08 | -44,346,650.70  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |         | 1,143.81       | -56,034.12      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |         | -83,593,782.52 | -254,501,499.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 174,051,310.73 | 428,552,810.57  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |         | 90,457,528.21  | 174,051,310.73  |

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍

会计机构负责人：程福昌

**母公司现金流量表**

编制单位：索芙特股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额            |
|---------------------------|----|----------------|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 228,706,982.28 | 239,606,614.67  |
| 收到的税费返还                   |    | 2,775,745.52   | 443,806.63      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 79,624,868.75  | 2,634,522.30    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 311,107,596.55 | 242,684,943.60  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 218,261,008.22 | 169,887,929.77  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 14,523,838.73  | 12,347,938.62   |
| 支付的各项税费                   |    | 12,734,086.83  | 26,208,793.62   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 59,116,865.78  | 285,274,393.01  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 304,635,799.56 | 493,719,055.02  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 6,471,796.99   | -251,034,111.42 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 10,101,944.30  | 380,000.00      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                | 9,500,000.00    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                |    | 10,101,944.30  | 9,880,000.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 9,562,159.48   | 17,327,259.87   |
| 投资支付的现金                   |    | 12,000,000.00  | 2,698,800.00    |
| 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                |    | 21,562,159.48  | 20,026,059.87   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -11,460,215.18 | -10,146,059.87  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 |    | 242,000,000.00 | 181,850,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 242,000,000.00 | 181,850,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 256,000,000.00 | 179,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 10,229,974.16  | 18,239,102.52   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 107,150.00     | 702,531.51      |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 266,337,124.16 | 197,941,634.03  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -24,337,124.16 | -16,091,634.03  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    |                |                 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 94,477,215.64  | 371,749,020.96  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 65,151,673.29  | 94,477,215.64   |

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍

会计机构负责人：程福昌

## 合并所有者权益变动表（一）

编制单位：索芙特股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |        |                |            |               |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |                |            | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他         |               |                |
| 一、上年年末余额              | 287,989,200.00 | 281,895,439.32 |       |      | 46,411,021.88 |        | 285,411,725.80 | -56,034.12 | 56,854,250.66 | 958,505,603.54 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                |
| 二、本年初余额               | 287,989,200.00 | 281,895,439.32 |       |      | 46,411,021.88 |        | 285,411,725.80 | -56,034.12 | 56,854,250.66 | 958,505,603.54 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                | -257,653.94    |       |      |               |        | 2,931,211.49   | 1,115.86   | 934,719.66    | 3,609,393.07   |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | 2,931,211.49   |            | 545,225.30    | 3,476,436.79   |
| （二）其他综合收益             |                | -257,653.94    |       |      |               |        |                |            | -2,822,711.20 | -3,080,365.14  |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -257,653.94    |       |      |               |        | 2,931,211.49   |            | -2,277,485.90 | 396,071.65     |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |               |        |                | 1,115.86   | 6,579,520.33  | 6,580,636.19   |
| 1．所有者投入资本             |                |                |       |      |               |        |                |            | 8,000,000.00  | 8,000,000.00   |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                |
| 3．其他                  |                |                |       |      |               |        |                | 1,115.86   | -1,420,479.67 | -1,419,363.81  |
| （四）利润分配               |                |                |       |      |               |        |                |            | -3,367,314.77 | -3,367,314.77  |
| 1．提取盈余公积              |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                |
| 2．提取一般风险准备            |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                |       |      |               |        |                |            | -3,367,314.77 | -3,367,314.77  |
| 4．其他                  |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                |
| 4．其他                  |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                |
| （六）专项储备               |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                |
| 1．本期提取                |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                |
| 2．本期使用                |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                |
| 四、本期期末余额              | 287,989,200.00 | 281,637,785.38 |       |      | 46,411,021.88 |        | 288,342,937.29 | -54,918.26 | 57,788,970.32 | 962,114,996.61 |

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍

会计机构负责人：程福昌

## 合并所有者权益变动表（二）

编制单位：索芙特股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

| 项目                    | 上年同期金额         |                |       |      |               |        |                |            |                |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |                |            | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他         |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 239,991,000.00 | 348,763,119.00 |       |      | 46,411,021.88 |        | 283,839,042.67 |            | 103,084,828.64 | 1,022,089,012.19 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |            |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |            |                |                  |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |            |                |                  |
| 二、本年初余额               | 239,991,000.00 | 348,763,119.00 |       |      | 46,411,021.88 |        | 283,839,042.67 |            | 103,084,828.64 | 1,022,089,012.19 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 47,998,200.00  | -66,867,679.68 |       |      |               |        | 1,572,683.13   | -56,034.12 | -46,230,577.98 | -63,583,408.65   |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | 7,569,419.76   |            | -2,199,474.39  | 5,369,945.37     |
| （二）其他综合收益             |                | -18,869,479.68 |       |      |               |        |                |            |                | -18,869,479.68   |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -18,869,479.68 |       |      |               |        | 7,569,419.76   |            | -2,199,474.39  | -13,499,534.31   |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |               |        |                | -56,034.12 | -44,031,103.59 | -44,087,137.71   |
| 1．所有者投入资本             |                |                |       |      |               |        |                |            | -44,031,103.59 | -44,031,103.59   |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |      |               |        |                |            |                |                  |
| 3．其他                  |                |                |       |      |               |        |                | -56,034.12 |                | -56,034.12       |
| （四）利润分配               |                |                |       |      |               |        |                |            |                |                  |
| 1．提取盈余公积              |                |                |       |      |               |        |                |            |                |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |                |       |      |               |        |                |            |                |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                |       |      |               |        |                |            | -5,999,774.98  | -5,999,774.98    |
| 4．其他                  |                |                |       |      |               |        |                |            |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转          | 47,998,200.00  | -47,998,200.00 |       |      |               |        | 3,038.35       |            |                | 3,038.35         |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       | 47,998,200.00  | -47,998,200.00 |       |      |               |        |                |            |                |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |                |       |      |               |        |                |            |                |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |                |       |      |               |        |                |            |                |                  |
| 4．其他                  |                |                |       |      |               |        | 3,038.35       |            |                | 3,038.35         |
| （六）专项储备               |                |                |       |      |               |        |                |            |                |                  |
| 1．本期提取                |                |                |       |      |               |        |                |            |                |                  |
| 2．本期使用                |                |                |       |      |               |        |                |            |                |                  |
| 四、本期末余额               | 287,989,200.00 | 281,895,439.32 |       |      | 46,411,021.88 |        | 285,411,725.80 | -56,034.12 | 56,854,250.66  | 958,505,603.54   |

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍

会计机构负责人：程福昌

## 母公司所有者权益变动表（一）

编制单位：索芙特股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |            |                | 所有者权益合计        |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利润          |                |
| 一、上年年末余额              | 287,989,200.00 | 274,847,785.38 |       |      | 46,411,021.88 |            | -21,142,812.44 | 588,105,194.82 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 二、本年初余额               | 287,989,200.00 | 274,847,785.38 |       |      | 46,411,021.88 |            | -21,142,812.44 | 588,105,194.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | 6,790,000.00   |       |      |               |            | 5,084,505.18   | 11,874,505.18  |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |            | 5,084,505.18   | 5,084,505.18   |
| （二）其他综合收益             |                | 6,790,000.00   |       |      |               |            |                | 6,790,000.00   |
| 上述（一）和（二）小计           |                | 6,790,000.00   |       |      |               |            | 5,084,505.18   | 11,874,505.18  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 1．所有者投入资本             |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 3．其他                  |                |                |       |      |               |            |                |                |
| （四）利润分配               |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 1．提取盈余公积              |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 2．提取一般风险准备            |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 4．其他                  |                |                |       |      |               |            |                |                |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 4．其他                  |                |                |       |      |               |            |                |                |
| （六）专项储备               |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 1．本期提取                |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 2．本期使用                |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 四、本期期末余额              | 287,989,200.00 | 281,637,785.38 |       |      | 46,411,021.88 |            | -16,058,307.26 | 599,979,700.00 |

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍

会计机构负责人：程福昌



## 母公司所有者权益变动表（二）

编制单位：索芙特股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

| 项目                    | 上年同期金额         |                |       |      |               |        |                | 所有者权益合计        |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |                |
| 一、上年年末余额              | 239,991,000.00 | 340,294,985.38 |       |      | 46,411,021.88 |        | 10,121,518.03  | 636,818,525.29 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 二、本年年初余额              | 239,991,000.00 | 340,294,985.38 |       |      | 46,411,021.88 |        | 10,121,518.03  | 636,818,525.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 47,998,200.00  | -65,447,200.00 |       |      |               |        | -31,264,330.47 | -48,713,330.47 |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | -25,264,555.49 | -25,264,555.49 |
| （二）其他综合收益             |                | -17,449,000.00 |       |      |               |        |                | -17,449,000.00 |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -17,449,000.00 |       |      |               |        | -25,264,555.49 | -42,713,555.49 |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 1．所有者投入资本             |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 3．其他                  |                |                |       |      |               |        |                |                |
| （四）利润分配               |                |                |       |      |               |        | -5,999,774.98  | -5,999,774.98  |
| 1．提取盈余公积              |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 2．提取一般风险准备            |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                |       |      |               |        | -5,999,774.98  | -5,999,774.98  |
| 4．其他                  |                |                |       |      |               |        |                |                |
| （五）所有者权益内部结转          | 47,998,200.00  | -47,998,200.00 |       |      |               |        |                |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       | 47,998,200.00  | -47,998,200.00 |       |      |               |        |                |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 4．其他                  |                |                |       |      |               |        |                |                |
| （六）专项储备               |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 1．本期提取                |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 2．本期使用                |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 四、本期期末余额              | 287,989,200.00 | 274,847,785.38 |       |      | 46,411,021.88 |        | -21,142,812.44 | 588,105,194.82 |

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍

会计机构负责人：程福昌

# 索芙特股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年度

### 一、公司基本情况

索芙特股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名梧州市康达(集团)股份有限公司,是经广西壮族自治区体改委桂体改股字(1992)36 号文批准,由广西梧州市对外经济贸易公司、中国银行南宁信托咨询公司、梧州市电池厂三家企业共同发起,采取定向募集方式设立的股份有限公司,于 1993 年 2 月 8 日正式注册。

1996 年 11 月 22 日经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)352 号文批准本公司发行人民币普通股 1428.5 万股,内部职工股 571.5 万股转为社会公众股,共 2000 万股,于 1996 年 12 月 16 日在深圳证券交易所挂牌交易。1997 年 4 月 29 日经股东大会批准和广西壮族自治区工商行政管理局批准,本公司更名为广西康达(集团)股份有限公司。2001 年 12 月 31 日经股东大会和广西壮族自治区工商行政管理局批准,本公司更名为广西红日股份有限公司。2004 年 11 月 22 日经股东大会和广西壮族自治区工商行政管理局批准,本公司更名为索芙特股份有限公司。

2003 年 10 月 22 日,根据 2003 年第四次临时股东大会审议通过的《2003 年上半年利润分配及资本公积金转增股本方案》,以公司 2003 年 6 月 30 日总股本 107,137,500 股为基数,用可分配的净利润向全体股东每 10 股送红股 2 股,用资本公积金每 10 股转增股本 2 股。公司经送红股和用资本公积金转增股本后,股本总数增加到 149,992,500 股,并于 2003 年 12 月 3 日经广西壮族自治区工商行政管理局批准办理变更登记。

2005 年 6 月 20 日,根据 2004 年度股东大会审议通过的《2004 年度利润分配方案》,以公司 2004 年 12 月 31 日总股本 149,992,500 股为基数,用可分配的净利润向全体股东每 10 股送红股 2 股,股本总数增加到 179,991,000 股,并于 2005 年 10 月 18 日经广西壮族自治区工商行政管理局批准办理变更登记。

2006 年 7 月 21 日,经 2006 年第一次临时股东大会审议通过了非公开发行不超过 6,000 万股股份,2006 年 12 月 11 日至 14 日期间采取非公开发行股票方式向 10 名特定投资者定向发行了 6,000 万股股份,股本总数增加到 239,991,000 股,并于 2007 年 2 月 8 日经广西壮族自治区工商行政管理局批准办理变更登记。

2008 年 6 月 22 日,公司 2007 年度股东大会通过《2007 年度利润分配方案》的议案,以公司 2007 年度 12 月 31 日总股本 23,999.10 万股为基数,用资本公积每 10 股转增 2 股,转增后股本总数增加至 28,798.92 万股。公司于 2008 年 8 月 5 日经梧州市工商行政管理局批准办理变更登记。

经营范围:对精细化工产业、化妆品制造业、化学药品原药制造业、化学药品制造业、中药材及中成药加工业的投资;通讯器材、电子产品、计算机及配件、润滑油、机油、化工产品(危险化学品除外),机械设备及配件、仪器仪表(国家专项规定除外),五金交电、照相器材、轻工产品、土畜产品、服装、针织的购销,房地产开发(供子公司用);自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定公司经

营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。

法定代表人：梁国坚

注册地址：广西梧州市新兴二路 137 号

公司财务报告业经公司法定代表人梁国坚、主管会计工作的负责人覃瑞珍、会计机构负责人程福昌签署，经公司 2010 年 4 月 7 日第 6 届第 3 次董事会批准。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2009 年度经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**A、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，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

**B、非同一控制下的企业合并：**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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，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，应当

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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 合并财务报表原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 编制方法

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司合并编制。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### B、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

## 9、金融工具

### A、金融资产的分类：

金融资产分为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、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

### B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

### C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

### D、金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

### E、金融资产减值：

在资产负债表日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。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

h、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

## 10、应收款项

应收款项减值损失的计量：本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

本公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为 1000 万元以上的客户应收账款。

对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备，坏账准备的计提比例如下：

| 帐龄    | 计提比例 |
|-------|------|
| 1 年以内 | 1%   |
| 1-2 年 | 6%   |
| 2-3 年 | 20%  |
| 3-4 年 | 50%  |
| 4-5 年 | 80%  |
| 5 年以上 | 100% |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备，经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括库存商品、库存材料、低值易耗品、包装物、在产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货的取得按实际成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品在领用时采用一次性摊销法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估

计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

#### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### （1）长期股权投资的计价

A. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。

合并方以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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b. 非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，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。

2/ 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。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 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初始投资成本。初始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。

b. 以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初始投资成本。

c. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## (2) 收益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；本单位对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的冲回冲减投资的账面价值；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

## 13、投资性房地产

本公司的投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

## 14、固定资产

本公司固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。

固定资产采用直线法计提折旧，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和估计残值（按原价的 5-10%

计算) 确定其分类折旧率如下:

| 资产类别    | 折旧年限  | 年折旧率(%)   |
|---------|-------|-----------|
| 房屋及建筑物  | 20-50 | 1.80-4.75 |
| 机械设备    | 5-20  | 4.75-9    |
| 运输工具    | 5-10  | 9-19      |
| 电子设备    | 5-10  | 9-19      |
| 其他设备    | 5-10  | 9-19      |
| 固定资产装修费 | 5-10  | 9-19      |

固定资产的后续支出:

如果不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计,则在发生时确认为费用。

如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计,则计入固定资产账面价值,其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

a、固定资产改良支出,计入固定资产账面价值,增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额;增计后的金额超过该固定资产可收回金额的部分,直接计入当期营业外支出。

b、不能区分是固定资产修理还是固定资产改良,或固定资产修理和固定资产改良结合在一起,则按上述原则进行判断,其发生的后续支出,分别计入固定资产价值或计入当期费用。

c、固定资产装修费用,符合上述原则可予以资本化的,在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算,并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用合理的方法单独计提折旧。下次装修时,该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目的余额减去相关折旧后的差额,一次全部计入当期营业外支出。

d、融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产后续支出,比照上述原则处理。发生的固定资产装修费用,符合上述原则可予以资本化的,在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内,采用合理的方法单独计提折旧。

e、经营租赁方式租入的固定资产发生的固定资产的改良支出,单设“经营租入固定资产改良”科目核算,并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用合理的方法单独计提折旧。

## 15、在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产,按实际成本计量,其中包括直接建造及安装成本,以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时,确认固定资产,并截止利息资本化。

## 16、借款费用

(1) 因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在符合资本化期间和资本化金额的条件下予以资本化,计入该项资产的成本;其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用,属于在所购建固定资产达到预定可

使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用；其他辅助费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化期间

1/ 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- a、资产支出已经发生；
- b、借款费用已经发生；
- c、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2/ 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

3/ 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

#### (3) 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，专门借款利息的资本化金额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认。

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，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。

### 17、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形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，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起 5 年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- a. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(3) 确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、收入

### 商品销售

本公司对已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，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，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的商品销售确认收入。

### 提供劳务(不包括长期合同)

在交易的结果能够可靠地估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地确定估计时，于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年损益类账户。

### 让渡资产使用权

本公司对相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量的让渡资产使用权确认收入。

## 21、政府补助

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各

期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，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或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

### (1) 递延所得税资产的确认

1/ 本公司以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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 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)。

2/ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3/ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 1/ 商誉的初始确认；
- 2/ 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 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)。

3/ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- a. 企业合并；
- b. 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

**23、主要会计政策、会计估计的变更****(1) 会计政策变更**

本报告期未发生会计政策的变更。

**(2) 会计估计变更**

本报告期未发生会计估计的变更。

**24、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错。

**(2) 未来适用法**

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错。

**三、税项**

| 税 项     | 计 税 基 础    | 税 率     |
|---------|------------|---------|
| 增值税     | 应纳税销售收入    | 17%     |
| 营业税     | 应纳税营业额     | 5%      |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税及营业税额 | 7%      |
| 教育费附加   | 应纳增值税及营业税额 | 3%      |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税及营业税额 | 1%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额     | 15%、25% |
| 堤围防护费   | 营业额        | 1‰      |

根据广西壮族自治区人民政府桂政发[2001]100 号文《自治区人民政府关于贯彻国务院西部大开发政策措施若干规定的通知》精神，对设在我区的上市公司，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司实际执行所得税税率为 15%。

本公司控股子公司广西红日娇吻洁肤用品有限公司和广西梧州索芙特保健品有限公司系外商投资企业，免征城市维护建设税和教育费附加。

其他税项：按税法有关规定计算缴纳。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司全称          | 子公司类型   | 注册地  | 业务性质 | 注册资本  | 经营范围(注) | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益       | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|---------|------|------|-------|---------|---------|---------------------|------|-------|--------|--------------|----------------------|---|
| 广西红日营销有限公司     | 有限公司    | 广西梧州 | 贸易   | 250   |         | 250     | -                   | 100% | 100%  | 是      | -            | -                    | -   |
| 广西红日娇吻洁肤用品有限公司 | 中外合作(注) | 广西梧州 | 贸易   | 1500  |         | 1125    | -                   | 75%  | 75%   | 是      | 9,507,178.65 | -                    | -   |
| 广西松本清化妆品连锁有限公司 | 有限公司    | 广西梧州 | 贸易   | 7155  |         | 7155    | -                   | 100% | 100%  | 是      | -            | -                    | -   |
| 梧州索芙特化妆品销售有限公司 | 有限公司    | 广西梧州 | 贸易   | 1000  |         | 1000    | -                   | 100% | 100%  | 是      | -            | -                    | -   |
| 索芙特香港贸易有限公司    | 有限公司    | 中国香港 | 贸易   | HK300 |         | HK300   | -                   | 100% | 100%  | 是      | -            | -                    | -   |
| 广东传奇置业业有限公司    | 有限公司    | 广东广州 | 贸易   | 2000  |         | 1200    | -                   | 60%  | 60%   | 是      | 7,976,434.05 | -                    | -   |

注：根据梧州市人民政府梧利外字【2004】094号《关于广西红日娇吻洁肤用品有限公司修改公司《合同》、章程的批复》，自2004年6月8日起，该公司性质变更为中外合作经营企业，外方股东除按照出资额年利率6%计算税后收益后的所得归本公司所有。

销售化妆品、化工产品。

生产销售美容保健用品等。

化妆品、美容产品、日用化学品服装鞋帽、日用品、工艺美术品、首饰、五金交电、化工产品、通信设备等的批发、零售；设计制作、发布、代理国内各类广告业务；经营进出口业务；场地出租、企业管理、经营连锁企业配送中心批发商品和自用商品及相关技术的进出口业务。

销售化妆品。

进出口贸易。

房屋租赁；批发和零售贸易。



## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无同一控制下企业合并取得的子公司

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司全称          | 子公司类型      | 注册地  | 业务性质 | 注册资本  | 经营范围(注) | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益        | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|------------|------|------|-------|---------|----------|---------------------|------|-------|--------|---------------|----------------------|---|
| 广西梧州索芙特保健品有限公司 | 有限公司(中外合资) | 广西梧州 | 加工制造 | 13232 |         | 11071.22 | -                   | 75%  | 75%   | 是      | 36,741,323.93 | -                    | -   |
| 广州市天吻娇颜化妆品有限公司 | 有限公司       | 广东广州 | 加工制造 | 9000  |         | 8186     | -                   | 100% | 100%  | 是      | -             | -                    | -   |
| 广州市靓本清超市有限公司   | 有限公司       | 广东广州 | 贸易   | 11200 |         | 8535.17  | -                   | 99%  | 99%   | 是      | 869,061.81    | -                    | -   |
| 陕西集琦康尔医药有限公司   | 有限公司       | 陕西西安 | 医药销售 | 500   |         | 185      | -                   | 51%  | 51%   | 是      | 1,179,209.03  | -                    | -   |
| 广西集琦医药有限责任公司   | 有限公司       | 广西柳州 | 医药销售 | 1000  |         | 800      | -                   | 80%  | 80%   | 是      | 1,515,762.84  | -                    | -   |

生产美容保健用品、保健药品、保健食品、保健品原材料；销售公司产品。

生产销售化妆品。

批发和零售贸易、商品邮购服务、货物进出口、技术进出口。

保健食品销售(有效期至2011年5月27日)。第一、二类医疗器械；三类：一次性使用无菌医疗器械的批发(医疗器械经营许可证有效期至2011年8月31日)；中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品(除疫苗)、中药饮片的批发；化妆品、金属材料、建筑材料、家用电器、针纺织品、农副产品、日用化学品(危险品除外)、玻璃仪器、健身器材、宠物用品的销售；医药工程咨询、照片冲印。

中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物药品销售，化妆品、保健食品销售。

## 2、合并范围发生变更的说明

本报告期内新增一个合并单位：

经公司第五届董事会第二十九次会议决议通过，公司于2009年8月11日与朱谊共同出资设立广东传奇置业有限公司，注册资本2000万元，本公司出资1200万元，占60%，自然人朱谊出资800万元，占40%。故该公司2009年8-12月报表纳入合并范围。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

| 名称         | 期末净资产         | 本期净利润      |
|------------|---------------|------------|
| 广东传奇置业有限公司 | 19,941,085.12 | -58,914.88 |

(2) 本期不存在不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## 4、本期减少子公司股权的情况

2009年5月，本公司控股子公司梧州索芙特化妆品销售有限公司与陕西康尔医药有限公司签订协议，单方面对陕西集琦康尔医药有限公司减资200万元，减资后注册资本由700万元变更为500万元，梧州索芙特化妆品销售有限公司的持股比例由65%下降到51%，陕西康尔医药有限公司的股权比例由35%上升为49%，相关手续已经办理完毕。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数        |        |               | 期初数        |        |                |
|---------|------------|--------|---------------|------------|--------|----------------|
|         | 外币金额       | 折算率    | 人民币金额         | 外币金额       | 折算率    | 人民币金额          |
| 现金：     |            |        |               |            |        |                |
| 人民币     |            |        | 2,207,226.96  |            |        | 306,523.76     |
| 银行存款：   |            |        |               |            |        |                |
| 美元      | 390,382.37 | 6.8298 | 2,666,244.63  | 400,341.99 | 6.8231 | 2,731,573.43   |
| 港币      | 26,094.00  | 0.8807 | 22,980.99     | 230,777.95 | 0.8804 | 203,176.91     |
| 人民币     |            |        | 66,952,387.49 |            |        | 130,715,984.78 |
| 其他货币资金： |            |        |               |            |        |                |
| 人民币     |            |        | 18,608,688.14 |            |        | 40,094,051.85  |
| 合计      |            |        | 90,457,528.21 |            |        | 174,051,310.73 |

其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类：

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数           | 期初数          |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 10,220,000.00 | 1,699,764.37 |
| 商业承兑汇票 | -             | 68,583.86    |
| 合计     | 10,220,000.00 | 1,768,348.23 |

(2) 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

| 出票单位         | 出票日期       | 到期日        | 金额           | 备注 |
|--------------|------------|------------|--------------|----|
| 橡果贸易(上海)有限公司 | 2009.10.23 | 2010.01.23 | 2,600,000.00 |    |
| 橡果贸易(上海)有限公司 | 2009.11.05 | 2010.02.05 | 3,800,000.00 |    |
| 合计           |            |            | 6,400,000.00 |    |

### 3、应收股利

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期初数        | 本期增加       | 本期减少 | 期末数        | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|-------------|------------|------------|------|------------|--------|------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | -          | 400,000.00 | -    | 400,000.00 |        |            |
| 其中：交通银行股利   | -          | 400,000.00 | -    | 400,000.00 | 冻结     | 否          |
| 账龄一年以上的应收股利 | 120,000.00 | -          | -    | 120,000.00 |        |            |
| 其中：交通银行股利   | 120,000.00 | -          | -    | 120,000.00 | 冻结     | 否          |
| 合计          | 120,000.00 | 400,000.00 | -    | 520,000.00 |        |            |

期末持有交通银行 2,000,000 股股票和应收股利被海口市中级人民法院冻结,详见附注七.1。

### 4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                              | 期末数            |       |               |       | 期初数            |        |               |        |
|---------------------------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|--------|
|                                 | 账面余额           |       | 坏账准备          |       | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                                 | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 单项金额重大的应收账款                     | -              | -     | -             | -     | -              | -      | -             | -      |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 1,130,810.15   | 0.48  | 1,130,810.15  | 4.58  | 1,166,437.54   | 0.53   | 1,166,437.54  | 6.16   |
| 其他不重大应收账款                       | 234,311,371.19 | 99.52 | 23,575,689.52 | 95.42 | 218,265,866.60 | 99.47  | 17,764,080.80 | 93.84  |
| 合计                              | 235,442,181.34 | 100   | 24,706,499.67 | 100   | 219,432,304.14 | 100.00 | 18,930,518.34 | 100.00 |

本公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为 1000 万元以上的客户应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容    | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例 | 理由         |
|-----------|--------------|--------------|------|------------|
| 按信用风险特征组合 | 1,130,810.15 | 1,130,810.15 | 100% | 帐龄较长估计难以收回 |
| 合计        | 1,130,810.15 | 1,130,810.15 | 100% |            |

## (3) 应收账款按账龄分类：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例(%)  |               | 金额             | 比例(%)  |               |
| 1 年以内   | 100,862,862.68 | 42.84  | 1,008,628.58  | 132,365,521.77 | 60.32  | 1,293,284.74  |
| 1 至 2 年 | 71,691,630.66  | 30.45  | 4,301,497.87  | 52,521,985.47  | 23.94  | 6,603,133.84  |
| 2 至 3 年 | 42,248,644.79  | 17.94  | 8,449,728.97  | 32,540,655.12  | 14.83  | 9,212,869.41  |
| 3 年以上   | 20,639,043.21  | 8.77   | 10,946,644.25 | 2,004,141.78   | 0.91   | 1,821,230.35  |
| 合计      | 235,442,181.34 | 100.00 | 24,706,499.67 | 219,432,304.14 | 100.00 | 18,930,518.34 |

(4) 本报告期前无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的欠款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

(6) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(7) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(8) 应收账款前五名余额合计为 28,151,915.49 元,占应收帐款余额的 11.96%。

(9) 应收关联方账款情况：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 与本公司关系   | 金额           | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|----------|--------------|---------------|
| 桂林集琦大药房连锁有限公司 | 子公司的联营公司 | 244,580.85   | 0.10          |
| 广西福生堂药品有限公司   | 子公司股东    | 3,931,383.81 | 1.67          |
| 合计            |          | 4,175,964.66 | 1.77          |

(10) 无终止确认的应收款项情况。

(11) 无以应收款项为标的进行证券化的金额。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                               | 期末数            |       |               |       | 期初数            |        |               |        |
|----------------------------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|--------|
|                                  | 账面余额           |       | 坏账准备          |       | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                                  | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 9,992,232.92   | 9.02  | 9,992,232.92  | 48.92 | 9,992,232.92   | 7.55   | 9,992,232.92  | 54.05  |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 2,999,267.31   | 2.70  | 2,999,267.31  | 14.68 | 65,806.22      | 0.05   | 65,806.22     | 0.36   |
| 其他不重大其他应收款                       | 97,814,569.67  | 88.28 | 7,434,801.64  | 36.40 | 122,369,956.38 | 92.40  | 8,428,954.10  | 45.59  |
| 合计                               | 110,806,069.90 | 100   | 20,426,301.87 | 100   | 132,427,995.52 | 100.00 | 18,486,993.24 | 100.00 |

单项金额重大的其他应收款：

| 单位名称        | 期末欠款金额       | 账龄    | 坏账准备         | 净额 |
|-------------|--------------|-------|--------------|----|
| 梧州市对外经济贸易公司 | 9,992,232.92 | 5 年以上 | 9,992,232.92 | -  |

本公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为 500 万元以上的其他应收款，经测试后梧州市对外经济贸易公司为原控股股东已不具备偿债能力并已全额计提坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄分类：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |       |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|-------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |       | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例(%) |               | 金额             | 比例(%)  |               |
| 1 年以内   | 8,822,669.07   | 7.96  | 87,887.38     | 111,930,332.59 | 84.52  | 3,871,427.49  |
| 1 至 2 年 | 83,613,824.74  | 75.46 | 5,016,864.71  | 2,817,788.56   | 2.13   | 839,721.04    |
| 2 至 3 年 | 1,227,208.37   | 1.11  | 245,441.67    | 3,740,708.83   | 2.82   | 403,105.48    |
| 3 年以上   | 17,142,367.72  | 15.47 | 15,076,108.11 | 13,939,165.54  | 10.53  | 13,372,739.23 |
| 合计      | 110,806,069.90 | 100   | 20,426,301.87 | 132,427,995.52 | 100.00 | 18,486,993.24 |

(3) 本报告期前无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的欠款。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称        | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 梧州市对外经济贸易公司 | 原控股股东  | 9,992,232.92  | 5 年以上 | 9.02           |
| 张玉华         | 公司员工   | 1,918,207.91  | 1 年以内 | 1.73           |
| 陕西康尔医药有限公司  | 子公司股东  | 777,303.26    | 1-3 年 | 0.70           |
| 梧州市万秀区财政局   | 非关联方   | 727,600.00    | 1 年以内 | 0.66           |
| 八桂律师事务所     | 非关联方   | 683,800.00    | 5 年以上 | 0.62           |
| 合计          |        | 14,099,144.09 |       | 12.73          |

(7) 应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称        | 与本公司关系 | 金额           | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|--------------|----------------|
| 陕西康尔医药有限公司  | 子公司股东  | 777,303.26   | 0.70           |
| 广西福生堂药品有限公司 | 子公司股东  | 232,432.01   | 0.21           |
| 合计          |        | 1,009,735.27 | 0.91           |

(8) 无终止确认的其他应收款项情况。

(9) 无以其他应收款项为标的进行证券化的金额。

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数           |         | 期初数           |         |
|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|         | 金额            | 比例      | 金额            | 比例      |
| 1 年以内   | 68,884,039.35 | 99.63%  | 87,184,460.01 | 93.69%  |
| 1 至 2 年 | 253,718.96    | 0.37%   | 5,874,578.72  | 6.31%   |
| 2 至 3 年 | -             | -       | -             | -       |
| 合计      | 69,137,758.31 | 100.00% | 93,059,038.73 | 100.00% |

(2) 预付账款余额前五名合计 38,600,852.96 元，占总额的 55.83%。

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(4) 预付款项的说明：

期末预付账款主要系预付的材料款及媒体广告款项。

## 7、存货

(1) 存货分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末数            |               |                | 期初数            |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料    | 12,433,402.18  | 604,463.08    | 11,828,939.10  | 12,224,567.17  | 2,240,965.08  | 9,983,602.09   |
| 委托加工材料 | 275,905.32     | -             | 275,905.32     | 6,040,235.76   | -             | 6,040,235.76   |
| 在产品    | 1,309,551.16   | 12,266.75     | 1,297,284.41   | 1,193,926.92   | 104,857.12    | 1,089,069.80   |
| 产成品    | 30,971,450.44  | 3,200,304.32  | 27,771,146.12  | 23,386,969.46  | 2,352,713.44  | 21,034,256.02  |
| 包装物    | 17,301,061.53  | 1,602,010.32  | 15,699,051.21  | 19,142,920.51  | 1,663,178.63  | 17,479,741.88  |
| 库存商品   | 161,288,109.20 | 20,716,291.76 | 140,571,817.44 | 157,182,295.47 | 23,209,295.64 | 133,972,999.83 |
| 材料成本差异 | -442,691.83    | -             | -442,691.83    | -16,097.27     | -             | -16,097.27     |
| 合计     | 223,136,788.00 | 26,135,336.23 | 197,001,451.77 | 219,154,818.02 | 29,571,009.91 | 189,583,808.11 |

(2) 存货跌价准备：

单位：元 币种：人民币

| 存货种类   | 期初账面余额        | 本期计提额        | 本期减少 |              | 期末账面余额        |
|--------|---------------|--------------|------|--------------|---------------|
|        |               |              | 转回   | 转销           |               |
| 原材料    | 2,240,965.08  | -            | -    | 1,636,502.00 | 604,463.08    |
| 委托加工材料 | -             | -            | -    | -            | -             |
| 在产品    | 104,857.12    | 218,335.87   | -    | 310,926.24   | 12,266.75     |
| 产成品    | 2,352,713.44  | 2,871,785.85 | -    | 2,024,194.97 | 3,200,304.32  |
| 包装物    | 1,663,178.63  | -            | -    | 61,168.31    | 1,602,010.32  |
| 库存商品   | 23,209,295.64 | 2,244,427.00 | -    | 4,737,430.88 | 20,716,291.76 |
| 材料成本差异 | -             | -            | -    | -            | -             |
| 合计     | 29,571,009.91 | 5,334,548.72 | -    | 8,770,222.40 | 26,135,336.23 |

(3) 存货的说明：

本公司存货可变现净值确定依据：库存材料、生产成本、库存商品、低值易耗品等按预计售价减

去预计成本和销售所必需的预计税费后的净值确定。

存货期末余额中无利息资本化金额。

采购前五名的采购总额为 41,411,204.04 元，占采购总额的 13.74%。

#### 8、可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

| 项 目             | 期末公允价值       |      |               | 年初公允价值       |
|-----------------|--------------|------|---------------|--------------|
|                 | 数量（股）        | 期末市价 | 市 值           |              |
| 无限售流通股          | 2,000,000.00 | 9.35 | 18,700,000.00 | 9,480,000.00 |
| 其中：交通银行（601328） | 2,000,000.00 | 9.35 | 18,700,000.00 | 9,480,000.00 |
| 合计              | 2,000,000.00 | 9.35 | 18,700,000.00 | 9,480,000.00 |

期末持有交通银行2,000,000股股票和应收股利被海口市中级人民法院冻结。2009年7月20 日上述被冻结的股票被海口市中级人民法院托管转出1230301股，因诉讼尚未结案，期末持股数未作结转，详见附注七.1。

## 9、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位         | 核算方法 | 初始投资成本        | 期初余额          | 增减变动         | 期末余额          | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利   |
|---------------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|----------|
| 国海证券有限责任公司    | 成本法  | 45,170,000.00 | 45,170,000.00 | -            | 45,170,000.00 | 2.16%      | 2.16%       | -                      | -    | -        | -        |
| 广州市新风农村信用合作社  | 成本法  | 61,800.00     | 61,800.00     | -            | 61,800.00     | 0.00090%   | 0.00090%    | -                      | -    | -        | 5,942.07 |
| 桂林集琦大药房连锁有限公司 | 权益法  | 900,000.00    | -             | -            | -             | 32.14%     | 32.14%      | -                      | -    | -        | -        |
| 梧州市区农村信用合作联社  | 成本法  | 4,000,000.00  | -             | 4,000,000.00 | 4,000,000.00  | 4%         | 4%          | -                      | -    | -        | -        |
| 合计            |      | 50,131,800.00 | 45,231,800.00 | 4,000,000.00 | 49,231,800.00 |            |             |                        |      |          | 5,942.07 |

公司的投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

## 10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产：

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初账面余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末账面余额         |
|--------------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计           | 157,010,713.42 | -            | -    | 157,010,713.42 |
| 1.房屋、建筑物           | 157,010,713.42 | -            | -    | 157,010,713.42 |
| 2.土地使用权            | -              | -            | -    | -              |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 6,048,914.39   | 3,956,812.31 |      | 10,005,726.70  |
| 1.房屋、建筑物           | 6,048,914.39   | 3,956,812.31 |      | 10,005,726.70  |
| 2.土地使用权            | -              | -            | -    | -              |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 150,961,799.03 | -            | -    | 147,004,986.72 |
| 1.房屋、建筑物           | 150,961,799.03 | -            | -    | 147,004,986.72 |
| 2.土地使用权            | -              | -            | -    | -              |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | -              | -            | -    | -              |
| 1.房屋、建筑物           | -              | -            | -    | -              |
| 2.土地使用权            | -              | -            | -    | -              |
| 五、投资性房地产账面价值合计     | 150,961,799.03 | -            | -    | 147,004,986.72 |
| 1.房屋、建筑物           | 150,961,799.03 | -            | -    | 147,004,986.72 |
| 2.土地使用权            | -              | -            | -    | -              |

本期折旧和摊销额 3,956,812.31 元。

投资性房地产本期减值准备计提额 0 元。

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

本公司无按公允价值计量的投资性房地产

## 11、固定资产

(1) 固定资产情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少       | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计：    | 317,101,564.34 | 34,747,028.07 | 427,872.77 | 351,420,719.64 |
| 房屋建筑物        | 252,767,367.08 | 1,222,129.87  | -          | 253,989,496.95 |
| 机器设备         | 46,526,084.32  | 19,918,852.54 | 119,250.00 | 66,325,686.86  |
| 运输工具         | 5,120,718.50   | 1,162,086.28  | -          | 6,282,804.78   |
| 电子设备         | 9,346,759.37   | 924,862.89    | 308,622.77 | 9,962,999.49   |
| 其他设备         | 3,009,197.04   | 11,296,321.82 | -          | 14,305,518.86  |
| 固定资产装修       | 331,438.03     | 222,774.67    | -          | 554,212.70     |
| 二、累计折旧合计：    | 33,510,572.72  | 12,207,425.15 | 350,395.31 | 45,367,602.56  |
| 房屋建筑物        | 8,989,789.05   | 5,553,628.32  | -          | 14,543,417.37  |
| 机器设备         | 13,844,061.03  | 4,121,783.32  | 57,203.67  | 17,908,640.68  |
| 运输工具         | 4,139,548.74   | 758,564.43    | -          | 4,898,113.17   |
| 电子设备         | 5,225,870.45   | 973,592.56    | 293,191.64 | 5,906,271.37   |
| 其他设备         | 1,278,373.82   | 597,565.44    | -          | 1,875,939.26   |
| 固定资产装修       | 32,929.63      | 202,291.08    | -          | 235,220.71     |
| 三、固定资产账面净值合计 | 283,590,991.62 |               |            | 306,053,117.08 |
| 房屋建筑物        | 243,777,578.03 |               |            | 239,446,079.58 |

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|------|------|----------------|
| 机器设备         | 32,682,023.29  |      |      | 48,417,046.18  |
| 运输工具         | 981,169.76     |      |      | 1,384,691.61   |
| 电子设备         | 4,120,888.92   |      |      | 4,056,728.12   |
| 其他设备         | 1,730,823.22   |      |      | 12,429,579.60  |
| 固定资产装修       | 298,508.40     |      |      | 318,991.99     |
| 合计           | 283,590,991.62 |      |      | 306,053,117.08 |
| 四、减值准备合计     | 686,187.78     |      |      | 686,187.78     |
| 房屋建筑物        | -              |      |      | -              |
| 机器设备         | 363,673.17     |      |      | 363,673.17     |
| 运输工具         | 155,950.39     |      |      | 155,950.39     |
| 电子设备         | 166,564.22     |      |      | 166,564.22     |
| 其他设备         | -              |      |      | -              |
| 固定资产装修       | -              |      |      | -              |
| 五、固定资产账面价值合计 | 282,904,803.84 |      |      | 305,366,929.30 |
| 房屋建筑物        | 243,777,578.03 |      |      | 239,446,079.58 |
| 机器设备         | 32,318,350.12  |      |      | 48,053,373.01  |
| 运输工具         | 825,219.37     |      |      | 1,228,741.22   |
| 电子设备         | 3,954,324.70   |      |      | 3,890,163.90   |
| 其他设备         | 1,730,823.22   |      |      | 12,429,579.60  |
| 固定资产装修       | 298,508.40     |      |      | 318,991.99     |

本期折旧额 12,207,425.15 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 21,179,979.51 元。

- (2) 无暂时闲置的固定资产。
- (3) 无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- (4) 无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 无期末持有待售的固定资产情况。
- (6) 无未办妥产权证书的固定资产情况。

(7) 因公司向农行梧州分行办理贷款，将子公司广州市天吻娇颜化妆品有限公司，位于广州从化太平开发区福从路18号的159751平方米土地使用权（从国合字[2003]第56号），和七栋房屋产权（房产所有权证号：粤房地证字第C3390424号、粤房地证字第C3390427号、粤房地证字第C3390433号、粤房地证字第C3390426号、粤房地证字第C3390425号、粤房地证字第C3390426号、粤房地证字第C3390434号）作抵押担保，抵押期限为2008年9月8日至2011年7月30日，抵押合同编号为45906200800000745，主贷款合同编号45101200800002280，贷款额为11000万。截止2009年12月31日，已贷款8600万元。

因公司向交行梧州分行办理贷款，将子公司广西梧州索芙特保健品有限公司，位于梧州市新兴二路137-6号的34113.22平方米土地使用权（梧国用[2009]第1876号），和房屋产权（房产所有权证号：梧房权证蝶山字第4229998号）作抵押担保，抵押期限为2009年4月1日至2011年9月30日，抵押合同编号为梧交银2009年最抵字028号，主贷款合同编号4540052009MR00011500，贷款额为1500万。截止2009年12月31日，已贷款500万元。

## 12、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末数          |      |              | 期初数       |      |           |
|----------------|--------------|------|--------------|-----------|------|-----------|
|                | 账面余额         | 减值准备 | 账面净值         | 账面余额      | 减值准备 | 账面净值      |
| 从化基地包材仓        | 1,436,318.58 | -    | 1,436,318.58 | -         | -    | -         |
| 从化基地包装车间       | 455,910.00   | -    | 455,910.00   | -         | -    | -         |
| 集琦医药新营运场<br>装修 | -            | -    | -            | 15,000.00 | -    | 15,000.00 |
| 合计             | 1,892,228.58 | -    | 1,892,228.58 | 15,000.00 | -    | 15,000.00 |

## (2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称     | 预算数          | 期初数 | 本期增加         | 转入<br>固定资产 | 其他<br>减少 | 工程投入占<br>预算比例 | 工程进<br>度 | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金来源 | 期末数          |
|----------|--------------|-----|--------------|------------|----------|---------------|----------|---------------|------------------|-----------------|------|--------------|
| 从化基地包材仓  | 1,840,000.00 | -   | 1,436,318.58 | -          | -        | 78.06%        | -        | -             | -                | -               | 自有资金 | 1,436,318.58 |
| 从化基地包装车间 | 3,200,000.00 | -   | 455,910.00   | -          | -        | 14.25%        | -        | -             | -                | -               | 自有资金 | 455,910.00   |
| 合计       | 5,040,000.00 | -   | 1,892,228.58 | -          | -        |               | -        | -             | -                | -               |      | 1,892,228.58 |

## (3) 无在建工程减值准备。

### 13、无形资产

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期初账面余额        | 本期增加       | 本期减少 | 期末账面余额        |
|---------------------|---------------|------------|------|---------------|
| <b>一、账面原值合计</b>     | 31,628,951.60 | 338,589.75 | -    | 31,967,541.35 |
| 土地使用权               | 29,662,879.56 | -          | -    | 29,662,879.56 |
| 商标外观专利              | 13,490.00     | -          | -    | 13,490.00     |
| 营销系统                | 775,849.00    | -          | -    | 775,849.00    |
| 医院销售网络              | 633,333.04    | -          | -    | 633,333.04    |
| 软件费用                | 543,400.00    | 338,589.75 | -    | 881,989.75    |
| <b>二、累计摊销合计</b>     | 2,889,789.54  | 901,517.07 | -    | 3,791,306.61  |
| 土地使用权               | 2,697,758.14  | 668,033.40 | -    | 3,365,791.54  |
| 商标外观专利              | 12,608.00     | 882.00     | -    | 13,490.00     |
| 营销系统                | -             | 77,584.92  | -    | 77,584.92     |
| 医院销售网络              | 133,333.44    | 66,666.80  | -    | 200,000.24    |
| 软件费用                | 46,089.96     | 88,349.95  | -    | 134,439.91    |
| <b>三、无形资产账面净值合计</b> | 28,739,162.06 |            |      | 28,176,234.74 |
| 土地使用权               | 26,965,121.42 |            |      | 26,297,088.02 |
| 商标外观专利              | 882.00        |            |      | -             |
| 营销系统                | 775,849.00    |            |      | 698,264.08    |
| 医院销售网络              | 499,999.60    |            |      | 433,332.80    |
| 软件费用                | 497,310.04    |            |      | 747,549.84    |
| <b>四、减值准备合计</b>     | -             |            |      | -             |
| 土地使用权               | -             |            |      | -             |
| 商标外观专利              | -             |            |      | -             |
| 营销系统                | -             |            |      | -             |
| 医院销售网络              | -             |            |      | -             |
| 软件费用                | -             |            |      | -             |
| <b>无形资产账面价值合计</b>   | 28,739,162.06 |            |      | 28,176,234.74 |
| 土地使用权               | 26,965,121.42 |            |      | 26,297,088.02 |
| 商标外观专利              | 882.00        |            |      | -             |
| 营销系统                | 775,849.00    |            |      | 698,264.08    |
| 医院销售网络              | 499,999.60    |            |      | 433,332.80    |
| 软件费用                | 497,310.04    |            |      | 747,549.84    |

本期摊销额 901,517.07 元。

(2) 无形资产的说明：因公司向银行办理贷款，土地使用权已作抵押担保，详见附注五.11。

### 14、商誉

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 期末减值准备 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 广西集琦医药有限责任公司    | 1,206,379.58 | -    | -    | 1,206,379.58 | -      |
| 陕西集琦康尔医药有限公司    | 792,753.18   | -    | -    | 792,753.18   | -      |
| <b>合计</b>       | 1,999,132.76 | -    | -    | 1,999,132.76 | -      |

该商誉的价值系特许经营权,未发生减值情形。

## 15、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初额          | 本期增加额        | 本期摊销额        | 其他减少额 | 期末额          | 其他减少的原因 |
|------------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|---------|
| 租入固定资产改良支出 | 1,110,733.20 | 15,000.00    | 330,609.48   | -     | 795,123.72   |         |
| 广告代言费      | -            | 7,260,000.00 | 2,956,153.77 | -     | 4,303,846.23 |         |
| 合计         | 1,110,733.20 | 7,275,000.00 | 3,286,763.25 | -     | 5,098,969.95 |         |

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 期末数           | 期初数           |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 一、递延所得税资产               | 16,595,018.99 | 17,059,166.93 |
| 其中：因计提坏账准备引起的资产价值低于计税基础 | 7,756,521.08  | 7,712,120.35  |
| 因计提存货跌价准备引起的资产价值低于计税基础  | 5,131,076.78  | 6,450,716.51  |
| 因长期股权投资减值引起的资产价值低于计税基础  | 225,000.00    | 225,000.00    |
| 因无形资产减值引起的资产价值低于计税基础    | -             | -             |
| 因固定资产减值引起的资产价值低于计税基础    | 155,951.91    | 155,951.91    |
| 预计负债                    | 3,235,029.13  | 2,311,779.13  |
| 内部未实现利润                 | 10,753.83     | 105,621.95    |
| 应付职工薪酬                  | 80,686.26     | 97,977.08     |
| 二、递延所得税负债               | 2,430,000.00  | -             |
| 其中：可供出售金融资产             | 2,430,000.00  | -             |

(2) 无未确认递延所得税资产。

(3) 无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期。

(4) 无引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异。

## 17、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 期初账面余额        | 本期增加          | 本期减少         |              | 期末账面余额        |
|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|                  |               |               | 转回           | 转销           |               |
| 一、坏账准备           | 37,417,511.58 | 10,461,796.16 | 2,746,506.20 | -            | 45,132,801.54 |
| 二、存货跌价准备         | 29,571,009.91 | 5,334,548.72  | -            | 8,770,222.40 | 26,135,336.23 |
| 三、可供出售金融资产减值准备   | -             | -             | -            | -            | -             |
| 四、持有至到期投资减值准备    | -             | -             | -            | -            | -             |
| 五、长期股权投资减值准备     | -             | -             | -            | -            | -             |
| 六、投资性房地产减值准备     | -             | -             | -            | -            | -             |
| 七、固定资产减值准备       | 686,187.78    | -             | -            | -            | 686,187.78    |
| 八、工程物资减值准备       | -             | -             | -            | -            | -             |
| 九、在建工程减值准备       | -             | -             | -            | -            | -             |
| 十、生产性生物资产减值准备    | -             | -             | -            | -            | -             |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | -             | -             | -            | -            | -             |
| 十一、油气资产减值准备      | -             | -             | -            | -            | -             |
| 十二、无形资产减值准备      | -             | -             | -            | -            | -             |
| 十三、商誉减值准备        | -             | -             | -            | -            | -             |
| 十四、其他            | -             | -             | -            | -            | -             |
| 合计               | 67,674,709.27 | 15,796,344.88 | 2,746,506.20 | 8,770,222.40 | 71,954,325.55 |

**18、短期借款**

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 93,000,000.00  | 105,000,000.00 |
| 担保借款 | 54,000,000.00  | 69,000,000.00  |
| 质押借款 | 15,000,000.00  | -              |
| 合计   | 162,000,000.00 | 174,000,000.00 |

## (2) 无逾期的短期借款

**19、应付票据**

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | -             | -             |
| 银行承兑汇票 | 25,008,688.14 | 50,683,817.83 |
| 合计     | 25,008,688.14 | 50,683,817.83 |

应付票据期末余额比期初余额减少主要是本公司在 2009 年度承兑到期的应付票据。应付票据期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

**20、应付账款**

## (1)

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 24,454,338.89 | 43,576,257.62 |
| 合计   | 24,454,338.89 | 43,576,257.62 |

## (2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

## (3) 本报告期应付账款中应付关联方的款项情况：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 期末数          | 期初数          |
|----------------|--------------|--------------|
| 桂林集琦药业股份有限公司   | 3,016,517.91 | 3,015,797.91 |
| 广东省韶关市集琦药业有限公司 | 74,400.00    | 74,400.00    |
| 合计             | 3,090,917.91 | 3,090,197.91 |

**21、预收款项**

## (1)

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 预收账款 | 19,074,922.05 | 38,199,922.31 |
| 合计   | 19,074,922.05 | 38,199,922.31 |

## (2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

**22、应付职工薪酬**

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初账面余额     | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额     |
|----------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴  | 653,088.65 | 28,872,701.84 | 29,203,045.44 | 322,745.05 |
| 二、职工福利费        | -          | 679,380.36    | 679,380.36    | -          |
| 三、社会保险费        | 120,441.65 | 2,609,990.90  | 2,476,046.71  | 254,385.84 |
| 四、工会经费和教育经费    | 63,786.59  | 57,630.89     | 94,910.22     | 26,507.26  |
| 五、住房公积金        | 17,925.00  | 124,192.00    | 23,295.00     | 118,822.00 |
| 六、因解除劳动关系给予的补偿 | -          | 2,162.42      | 2,162.42      | -          |
| 合计             | 855,241.89 | 32,346,058.41 | 32,478,840.15 | 722,460.15 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为零。

工会经费和职工教育经费金额 94,910.22 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 2,162.42 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：预计 2010 年 1 月份发放。

### 23、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数          | 期初数          |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,278,374.71 | 461,985.80   |
| 营业税     | 7,601.30     | 1,188.32     |
| 城市维护建设税 | 115,868.84   | 85,662.46    |
| 企业所得税   | 3,649,229.39 | 1,230,325.09 |
| 个人所得税   | 137,054.05   | 162,598.68   |
| 教育费附加   | 54,714.52    | 71,594.98    |
| 堤围防护费   | 757,346.30   | 757,107.96   |
| 地方教育费附加 | 11,658.21    | -            |
| 印花税     | 8,977.29     | -            |
| 房产税     | 82,235.19    | -            |
| 土地使用税   | 125,412.63   | -            |
| 合计      | 6,228,472.43 | 2,770,463.29 |

### 24、应付股利

单位：元 币种：人民币

| 单位名称   | 期末数        | 期初数        |
|--------|------------|------------|
| 应付股东股利 | 450,723.00 | 446,232.00 |
| 合计     | 450,723.00 | 446,232.00 |

### 25、其他应付款

(1)

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 18,466,026.92 | 19,922,492.38 |
| 合计    | 18,466,026.92 | 19,922,492.38 |

(2) 其他应付款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(3) 本报告期其他应付款中应付关联方情况：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 期末数          | 期初数          |
|---------------|--------------|--------------|
| 桂林集琦药业股份有限公司  | 1,709,318.82 | 339,360.58   |
| 桂林集琦大药房连锁有限公司 | 1,289,550.59 | 1,884,048.15 |
| 合计            | 2,998,869.41 | 2,223,408.73 |

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 期末数          | 账龄   |      |              | 超过 1 年未支付原因    |
|--------------|--------------|------|------|--------------|----------------|
|              |              | 一年以内 | 一至二年 | 三年以上         |                |
| 海南港澳信托投资有限公司 | 3,805,000.00 | -    | -    | 3,805,000.00 | 诉讼尚未结案，详见附注七.1 |
| 海口市中级人民法院    | 2,905,995.20 | -    | -    | 2,905,995.20 | 诉讼尚未结案，详见附注七.1 |

## 26、预计负债

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 对外提供担保 | 15,411,860.84 | -    | -    | 15,411,860.84 |
| 未决诉讼   | 6,155,000.00  | -    | -    | 6,155,000.00  |
| 合计     | 21,566,860.84 | -    | -    | 21,566,860.84 |

预计负债说明：

本期金额无变动，详见附注七.1

## 27、股本

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初数         | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末数         |
|--------------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
|              |             | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |             |
| 一、有限售条件股份(股) | -           | -           | -  | -     | -  | -  | -           |
| 1.国家持有股份     | -           | -           | -  | -     | -  | -  | -           |
| 2.国有法人持股     | -           | -           | -  | -     | -  | -  | -           |
| 3.其他内资持有股份   | -           | -           | -  | -     | -  | -  | -           |
| 其中：          | -           | -           | -  | -     | -  | -  | -           |
| 境内法人持股       | -           | -           | -  | -     | -  | -  | -           |
| 境内自然人持股      | -           | -           | -  | -     | -  | -  | -           |
| 4.外资持股       | -           | -           | -  | -     | -  | -  | -           |
| 其中：          | -           | -           | -  | -     | -  | -  | -           |
| 境外法人持股       | -           | -           | -  | -     | -  | -  | -           |
| 境外自然人持股      | -           | -           | -  | -     | -  | -  | -           |
| 5、高管股份       | 3402        | -           | -  | -     | -  | -  | 3402        |
| 有限售条件股份合计    | 3,402       | -           | -  | -     | -  | -  | 3,402       |
| 二、无限售条件股份(股) | -           | -           | -  | -     | -  | -  | -           |
| 1.人民币普通股     | 287,985,798 | -           | -  | -     | -  | -  | 287,985,798 |
| 2.境内上市的外资股   | -           | -           | -  | -     | -  | -  | -           |
| 3.境外上市的外资股   | -           | -           | -  | -     | -  | -  | -           |
| 无限售条件股份合计    | 287,985,798 | -           | -  | -     | -  | -  | 287,985,798 |
| 三、股份总数(股)    | 287,989,200 | -           | -  | -     | -  | -  | 287,989,200 |

除公司高管所持有的股份处于限售状态之外，其他股份均已解除限售条件。

**28、资本公积**

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初数            | 本期增加         | 本期减少         | 期末数            |
|-----------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 股本溢价      | 227,229,094.22 | -            | -            | 227,229,094.22 |
| 其他资本公积    | 14,027,653.94  | 9,220,000.00 | 9,477,653.94 | 13,770,000.00  |
| 原制度资本公积转入 | 40,638,691.16  | -            | -            | 40,638,691.16  |
| 合计        | 281,895,439.32 | 9,220,000.00 | 9,477,653.94 | 281,637,785.38 |

资本公积增加是可供出售金融资产公允价值变动所致，减少是子公司资本公积变动所致。

**29、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 46,411,021.88 | -    | -    | 46,411,021.88 |
| 任意盈余公积 | -             | -    | -    | -             |
| 合计     | 46,411,021.88 | -    | -    | 46,411,021.88 |

**30、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 金额             | 提取或分配比例 |
|------------------------|----------------|---------|
| 调整前 上年末未分配利润           | 285,411,725.80 | -       |
| 调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -              | -       |
| 调整后 年初未分配利润            | 285,411,725.80 | -       |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润      | 2,931,211.49   | -       |
| 减：提取法定盈余公积             | -              | -       |
| 提取任意盈余公积               | -              | -       |
| 提取一般风险准备               | -              | -       |
| 应付普通股股利                | -              | -       |
| 转作股本的普通股股利             | -              | -       |
| 其他                     | -              | -       |
| 期末未分配利润                | 288,342,937.29 |         |

**31、营业收入、营业成本**

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 423,961,371.56 | 454,356,961.13 |
| 其他业务收入 | 4,129,848.65   | 11,315,318.08  |
| 营业成本   | 310,696,946.83 | 312,065,548.55 |

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称  | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 美容化妆品 | 271,333,450.07 | 158,815,635.63 | 308,198,518.47 | 173,225,565.28 |
| 药品    | 152,627,921.49 | 147,892,545.13 | 146,158,442.66 | 127,485,981.77 |
| 其他    | 4,129,848.65   | 3,988,766.07   | 11,315,318.08  | 11,354,001.50  |
| 合计    | 428,091,220.21 | 310,696,946.83 | 465,672,279.21 | 312,065,548.55 |

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 境内销售 | 425,722,361.70 | 309,321,587.58 | 458,093,653.23 | 307,568,391.89 |
| 境外销售 | 2,368,858.51   | 1,375,359.25   | 7,578,625.98   | 4,497,156.66   |
| 合计   | 428,091,220.21 | 310,696,946.83 | 465,672,279.21 | 312,065,548.55 |

(4) 公司前五名客户的销售额为 66,746,268.04 元,占营业收入总额的 15.93%。

### 32、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 城建税   | 1,024,023.61 | 1,172,918.07 |
| 营业税   | 197,433.99   | 185,357.45   |
| 教育费附加 | 589,801.68   | 675,437.06   |
| 房产税   | 455,028.22   | 367,695.12   |
| 其他    | -            | 3,500.74     |
| 合计    | 2,266,287.56 | 2,404,908.44 |

### 33、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额      | 上期发生额         |
|-------------------------|------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | 5,942.07   | -1,722,615.60 |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | -          | -900,000.00   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         | -          | 2,616,779.03  |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      | -          | -             |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | -          | -             |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    | -          | -             |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        | -          | -             |
| 持有至到期投资取得的投资收益          | -          | -             |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        | 400,000.00 | 500,000.00    |
| 其他                      | -          | -             |
| 合计                      | 405,942.07 | 494,163.43    |

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位        | 本期发生额    | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|----------|---------------|--------------|
| 广州市新风农村信用合作社 | 5,942.07 | 3,296.00      |              |
| 国海证券有限公司     | -        | -1,725,911.60 | 无分配          |
| 合计           | 5,942.07 | -1,722,615.60 |              |

可供出售金融资产等取得的投资收益，是持有交通银行股票2009年的分红，该应收股利被海口市中级人民法院冻结,详见附注七.1；其他投资收益汇回不存在重大限制。

### 34、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失   | 7,715,289.96 | 16,156,914.58 |
| 二、存货跌价损失 | 3,636,878.41 | 26,037,581.08 |

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 三、可供出售金融资产减值损失 | -             | -             |
| 四、持有至到期投资减值损失  | -             | -             |
| 五、长期股权投资减值损失   | -             | -             |
| 六、投资性房地产减值损失   | -             | -             |
| 七、固定资产减值损失     | -             | -             |
| 八、工程物资减值损失     | -             | -             |
| 九、在建工程减值损失     | -             | -             |
| 十、生产性生物资产减值损失  | -             | -             |
| 十一、油气资产减值损失    | -             | -             |
| 十二、无形资产减值损失    | -             | -             |
| 十三、商誉减值损失      | -             | -             |
| 十四、其他          | -             | -             |
| 合计             | 11,352,168.37 | 42,194,495.66 |

### 35、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 处理固定资产净收益 | -            | 314,338.22    |
| 税收奖励      | 3,802,727.22 | 6,614,890.82  |
| 罚款收入      | -            | 676,786.79    |
| 折价收购股权收益  | -            | 4,068,957.87  |
| 其他        | 634,337.80   | 89,543.90     |
| 合计        | 4,437,065.02 | 11,764,517.60 |

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 税收奖励 | 3,802,727.22 | 6,614,890.82 |
| 财政贴息 | 569,800.00   | -            |
| 合计   | 4,372,527.22 | 6,614,890.82 |

### 36、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-----------|------------|--------------|
| 罚款支出      | 20,000.00  | 32,644.53    |
| 捐赠支出      | 15,000.00  | 1,302,085.72 |
| 处理固定资产净损失 | 16,728.87  | -            |
| 其他        | 559,429.49 | 6,155,000.00 |
| 合计        | 611,158.36 | 7,489,730.25 |

营业外支出说明：

营业外支出中的其他主要系租房租期未到违约而支付的违约金 320,000 及诉讼律师调解费 200,000.00。

### 37、所得税费用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额          |
|---------|--------------|----------------|
| 本期所得税费用 | 3,720,383.66 | 696,644.28     |
| 递延所得税费用 | 365,442.57   | -10,341,959.24 |
| 合计      | 4,085,826.23 | -9,645,314.96  |

## 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

| 项目                    |   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|---|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润        | 1   | 2,931,211.49   | 7,569,419.76   |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益     | 2   | 1,312,204.28   | 6,551,761.72   |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 3=1-2                                       | 1,619,007.21   | 1,017,658.04   |
| 期初股份总数                | 4   | 287,989,200.00 | 239,991,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5   | -              | 47,998,200.00  |
| 因发行新股或债转股等增加股份数       | 6   | -              | -              |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数    | 7   | -              | -              |
| 因回购等减少股份数             | 8   | -              | -              |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数    | 9   | -              | -              |
| 报告期缩股数                | 10  | -              | -              |
| 报告期月份数                | 11  | 12             | 12             |
| 发行在外的普通股加权平均数         | $12 = 4 + 5 + 6 * 7 / 11 - 8 * 9 / 11 - 10$ | 287,989,200.00 | 287,989,200.00 |
| 基本每股收益                | 13=1/12                                     | 0.0102         | 0.0263         |
| 扣除非经常性损益的基本每股收益       | 14=3/12                                     | 0.0056         | 0.0035         |

(2) 本报告期和上期不存在稀释股份因素。

## 39.其它综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 本期金额          | 上期金额           |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| 1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额         | 9,220,000.00  | -21,760,000.00 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响            | 2,430,000.00  | -4,311,000.00  |
| 小计                            | 6,790,000.00  | -17,449,000.00 |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其它综合收益中所享有的份额 | -9,870,365.14 | -1,420,479.68  |
| 小计                            | -9,870,365.14 | -1,420,479.68  |
| 合计                            | -3,080,365.14 | -18,869,479.68 |

## 40、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 金额            |
|----------|---------------|
| 利息收入     | 3,620,534.20  |
| 保险赔款     | 32,532.00     |
| 代收款项     | 239,021.40    |
| 市场垫支费用收回 | 20,600,000.00 |
| 往来款收回    | 6,323,379.02  |
| 其他       | 1,166,233.05  |
| 合计       | 31,981,699.67 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 金额            |
|-----------|---------------|
| 运杂费       | 11,665,565.15 |
| 保管费       | 1,870,000.00  |
| 广告及宣传促销费  | 40,635,055.66 |
| 差旅费       | 8,818,403.52  |
| 办公费       | 2,023,032.89  |
| 修理费       | 697,105.06    |
| 小车\交通费    | 1,290,395.58  |
| 电话、通讯费    | 730,984.45    |
| 保险费       | 127,057.58    |
| 业务招待费     | 1,222,660.51  |
| 租赁费       | 1,379,310.60  |
| 会议费       | 1,175,959.28  |
| 证券服务费     | 176,000.00    |
| 律师费\诉讼费   | 322,882.50    |
| 咨询费       | 292,205.11    |
| 审计、验资、评估费 | 496,625.50    |
| 检验费       | 322,632.40    |
| 银行手续费     | 229,566.77    |
| 代付款项      | 721,585.66    |
| 支付往来款     | 324,868.06    |
| 其他        | 1,567,966.36  |
| 合计        | 76,089,862.64 |

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 金额         |
|---------|------------|
| 银行融资手续费 | 190,150.00 |
| 合计      | 190,150.00 |

**41、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                    | 本期金额          | 上期金额           |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     |               |                |
| 净利润                     | 2,931,211.49  | 7,569,419.76   |
| 少数股东损益                  | 545,225.30    | -2,199,474.39  |
| 加：计提的资产减值准备             | 11,352,168.37 | 42,194,495.66  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 15,830,537.15 | 14,697,988.50  |
| 无形资产摊销                  | 901,517.07    | 810,275.93     |
| 长期待摊费用的摊销               | 1,026,763.25  | 315,609.48     |
| 处置固定、无形和其他长期资产的损失（减收益）  | 15,563.36     | -314,338.22    |
| 固定资产的报废损失（收益“-”）        | -             | -              |
| 公允价值变动损失（收益“-”）         | -             | -              |
| 财务费用（收益“-”）             | 12,103,573.57 | 15,900,640.59  |
| 投资损失（减：收益）              | -405,942.07   | -494,163.43    |
| 递延所得税资产减少（增加“-”）        | 464,147.94    | -10,274,794.16 |

| 补充资料                  | 本期金额           | 上期金额            |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 递延所得税负债增加（减少“-”）      | 2,430,000.00   | -               |
| 存货的减少（增加“-”）          | -3,981,969.98  | -36,942,438.30  |
| 经营性应收项目的减少（增加“-”）     | 10,884,259.10  | -133,296,436.64 |
| 经营性应付项目的增加（减少“-”）     | -84,132,869.77 | 3,783,284.73    |
| 其他                    | -              | -4,068,957.87   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -30,035,815.22 | -102,318,888.36 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |                |                 |
| 债务转为资本                | -              | -               |
| 一年内到期的可转换公司债券         | -              | -               |
| 融资租入固定资产              | -              | -               |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     |                |                 |
| 现金的期末余额               | 90,457,528.21  | 174,051,310.73  |
| 减：现金的期初余额             | 174,051,310.73 | 428,552,810.57  |
| 加：现金等价物的期末余额          | -              | -               |
| 减：现金等价物的期初余额          | -              | -               |
| 现金及现金等价物净增加额          | -83,593,782.52 | -254,501,499.84 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末数           | 期初数            |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金           |               |                |
| 其中：库存现金        | 2,207,226.96  | 306,523.76     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 88,250,301.25 | 173,744,786.97 |
| 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 | 90,457,528.21 | 174,051,310.73 |

## 六、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称         | 关联关系 | 企业类型 | 注册地  | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方   | 组织机构代码     |
|---------------|------|------|------|------|------|----------|------------------|-------------------|------------|------------|
| 广西索芙特科技股份有限公司 | 控股股东 | 股份公司 | 广西梧州 | 梁楚燕  | 贸易   | 10000 万元 | 15.36            | 15.36             | 梁国坚<br>张桂珍 | 71143111-4 |

## 本企业的母公司情况的说明

本公司之母公司广西索芙特科技股份有限公司成立于1998年6月15日，于2001年通过股份转让的方式获取本公司12.64%的股权，成为本公司之母公司。经过多次股权变动，目前持有本公司15.36%的股权。其经营范围为：美容保健用品及相关原料和辅料的研制开发、销售、房地产开发投资、高新技术产品开发投资、医药生物化学领域开发投资、信息咨询与投资服务



## 2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

| 子公司全称          | 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 | 组织机构代码               |
|----------------|-------|------|------|------|------|-------|------|-------|----------------------|
| 广西红日营销有限公司     | 控股    | 有限公司 | 广西梧州 | 吴鸿   | 贸易   | 250   | 90%  | 90%   | 74206670-3           |
| 广西红日娇吻洁肤用品有限公司 | 控股    | 中外合作 | 广西梧州 | 梁国坚  | 加工制造 | 1500  | 75%  | 75%   | 73996208-0           |
| 广西松本清化妆品连锁有限   | 全资    | 有限公司 | 广西梧州 | 张正勤  | 贸易   | 7155  | 100% | 100%  | 79971056-3           |
| 梧州索芙特化妆品销售有限公司 | 全资    | 有限公司 | 广西梧州 | 何洁萍  | 贸易   | 1000  | 100% | 100%  | 78213064-2           |
| 索芙特香港贸易有限公司    | 全资    | 有限公司 | 香港   | 李耀辉  | 贸易   | HK300 | 100% | 100%  | 38904127-000-01-10-A |
| 广东传奇置业有限公司     | 控股    | 有限公司 | 广东广州 | 张正勤  | 贸易   | 2000  | 60%  | 60%   | 69355774-0           |
| 广西梧州索芙特保健品有限公司 | 控股    | 中外合资 | 广西梧州 | 温雁珺  | 加工制造 | 13232 | 75%  | 75%   | 61942236-2           |
| 广州市天吻娇颜化妆品有限公司 | 全资    | 有限公司 | 广东广州 | 宋文祥  | 加工制造 | 9000  | 100% | 100%  | 74598350-7           |
| 广州市靓本清超市有限公司   | 控股    | 有限公司 | 广东广州 | 张正勤  | 贸易   | 11200 | 99%  | 99%   | 71638599-7           |
| 陕西集琦康尔医药有限公司   | 控股    | 有限公司 | 陕西西安 | 张南生  | 医药销售 | 500   | 51%  | 51%   | 22057036-3           |
| 广西集琦医药有限责任公司   | 控股    | 有限公司 | 广西柳州 | 林远红  | 医药销售 | 1000  | 80%  | 80%   | 78521340-0           |

## 3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码      |
|----------------|-------------|-------------|
| 广西索芙特集团有限公司    | 同受实际控制人控制   | 75123760-7  |
| 桂林集琦药业股份有限公司   | 同受实际控制人控制   | 198223068-7 |
| 广西福生堂药品有限公司    | 同受实际控制人控制   | 71887815-4  |
| 桂林集琦大药房连锁有限公司  | 同受实际控制人控制   | 76584666-5  |
| 广东省韶关市集琦药业有限公司 | 同受实际控制人控制   | 74367099-6  |

## 4、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

| 关联方           | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额        |            | 上期发生额         |            |
|---------------|--------|--------|---------------|--------------|------------|---------------|------------|
|               |        |        |               | 金额           | 占同类交易金额的比例 | 金额            | 占同类交易金额的比例 |
| 桂林集琦药业股份有限公司  | 购销商品   | 采购货物   | 采用市场价格        | 2,349,614.44 | 0.78%      | 17,204,059.44 | 5.34%      |
| 桂林集琦大药房连锁有限公司 | 购销商品   | 销售货物   | 采用市场价格        | 231,269.74   | 0.05%      | 4,605,825.40  | 0.99%      |
| 广西福生堂药品有限公司   | 购销商品   | 销售货物   | 采用市场价格        | 44,706.85    | 0.01%      | 509,355.86    | 0.11%      |

## (2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

| 担保方         | 被担保方         | 担保金额         | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 广西索芙特集团有限公司 | 广西集琦医药有限责任公司 | 2,000,000.00 | 2009年11月24日 | 2010年11月24日 | 未履行完毕      |

## 5、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

| 关联方名称          | 金 额          |              |
|----------------|--------------|--------------|
|                | 2009-12-31   | 2008-12-31   |
| <b>应收账款：</b>   |              |              |
| 广西福生堂药品有限公司    | 3,931,383.81 | 3,929,460.71 |
| 桂林集琦大药房连锁有限公司  | 244,580.85   | 569,717.56   |
| <b>其他应收款：</b>  |              |              |
| 广西福生堂药品有限公司    | 232,432.01   | 247,370.17   |
| 陕西康尔医药有限公司     | 777,303.26   | 1,364,066.06 |
| <b>应付账款</b>    |              |              |
| 桂林集琦药业股份有限公司   | 3,016,517.91 | 3,015,797.91 |
| 广东省韶关市集琦药业有限公司 | 74,400.00    | 74,400.00    |
| <b>其他应付款：</b>  |              |              |
| 桂林集琦药业股份有限公司   | 1,709,318.82 | 339,360.58   |
| 桂林集琦大药房连锁有限公司  | 1,289,550.59 | 1,884,048.15 |

## 6、商标许可

本公司与梧州远东美容保健用品有限公司(已合并为广西索芙特集团有限公司)于 2003 年 12 月 12 日签订《注册商标使用许可合同》，广西索芙特集团有限公司许可本公司无偿使用其“索芙特”(商标注册证号为：第 1158039 号)注册商标，使用期限 5 年(含注册商标续展后的有效期)。

2006 年 10 月 27 日，本公司与广西索芙特集团有限公司签订了《注册商标使用许可合同》和《不可撤销的注册商标转让合同》，合同约定：广西索芙特集团有限公司将于 2026 年 12 月 31 日将“索芙特”(商标注册证号为：第 1158039 号)注册商标以及在同一种或类似商品(服务)上的与第 1158039 号注册商标相同或近似的注册商标无偿转让给本公司。自《注册商标使用许可合同》生效之日起至 2026 年 12 月 31 日止的期间，广西索芙特集团有限公司将该等注册商标许可给本公司使用，使用方式为独占许可。在上述协议期间内，在保证本公司当年的净利润保持一定幅度的增长的前提下，本公司每年按照主营业务收入的一定比例提取商标使用费支付给广西索芙特集团有限公司。同时，为保证上述合同的履行，广西索芙特集团有限公司与本公司签署《商标专用权质押合同》，将该等注册商标的专用权质押给本公司。2007 年度为第一个提取年度。本公司与广西索芙特集团有限公司 2003 年 12 月 12 日签订的《注册商标使用许可合同》同时作废。

本年度净利润的增长幅度没有达到《注册商标使用许可合同》约定的支付条件，本报告期没有支付商标使用费给广西索芙特集团有限公司。

## 七、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、由于本公司借款逾期未还，海南港澳国际信托投资有限公司清算撤消托管组向法院提起诉讼，经海口市中级人民法院(2000)海中法经初字第114号判决本公司败诉，责成本公司向该托管组偿还本金500万元及利息90万元，海口市中级人民法院已查封珠海市珠大厦房产，并按照评估值抵偿给海南港澳国际信托投资有限公司清算撤消托管组。

根据海口市中级人民法院公告【2006】海中法执字第127号，本公司持有交通银行的股票200万股、账面成本250万元，分别于2008年8月1日、2008年10月23日被冻结120万股和80万股。

2009年7月20日上述被冻结的股票被海口市中级人民法院托管转出1230301股。

2、中国工商银行梧州分行(简称梧州工行)分别于1999年和2000年向广西梧州市中级人民法院(简称梧州中院)起诉借款人梧州市对外经济贸易公司(简称外经公司)和借款担保人本公司的前身广西康达(集团)股份有限公司(简称康达公司)，要求外经公司归还1997年的逾期借款本金共计人民币2401万元，康达公司同时负连带担保责任。梧州中院分别以(1999)梧经初字第61号《民事判决书》、(2000)梧经初字第18号《民事判决书》、(2000)梧经初字第45号《民事判决书》判决康达公司负上述借款连带担保责任。

对于梧州工行早在1997年明知康达公司的第一大股东外经公司无偿还能力，故意要求时任外经公司的法人代表同时也是康达公司的董事长，在未经过康达公司董事会讨论表决的情况下，以个人名义签署为外经公司借款担保合同的不当行为，康达公司已向梧州中院提出调查清楚借款担保是否合法的请求。

梧州中院于 2000 年 12 月 13 日以 (2000) 梧法执字第 55 号、2001 年 8 月 15 日以 (2001) 梧法执字第 22 号终止执行上述《民事判决书》。

2001 年 12 月 27 日, 本公司、梧州工行、外经公司、梧州金鼎实业有限公司签署《担保责任转让协议书》, 同意本公司转让上述为外经公司借款共计本金 2401 万元的担保责任。

2004 年 4 月, 梧州工行再次要求法院恢复执行上述《民事判决书》。

2004 年 5 月 18 日, 广西梧州市中级人民法院给本公司下达了 (2004) 梧民监字第 3 号、4 号民事裁定书, 民事裁定书的内容为: 原审原告中国工商银行梧州分行和原审被告梧州市对外经济贸易公司、广西康达(集团)股份有限公司借款合同纠纷二案, 梧州中院于 2000 年 5 月 15 日、2000 年 9 月 14 日分别作出 (2000) 梧经初字第 18 号、45 号民事判决, 已经发生法律效力。根据本公司(原广西康达<集团>股份有限公司)的申诉。经梧州中院院长提交审判委员会讨论决定, 依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十七条第一款、第一百八十三条的规定, 裁定如下: 1、上述二案由梧州中院另行组成合议庭进行再审; 2、再审期间, 中止原判决的执行。

2004 年 6 月 3 日, 广西梧州市中级人民法院给本公司下达了 (2004) 梧民监字第 8 号民事裁定书, 民事裁定书的内容为: 原审原告中国工商银行梧州分行和原审被告梧州市康达(集团)股份有限公司物资供应公司、广西康达(集团)股份有限公司借款合同纠纷一案, 梧州中院于 1999 年 12 月 6 日作出(1999)梧经初字第 61 号民事判决, 已经发生法律效力。根据本公司(原广西康达<集团>股份有限公司)的申诉。经梧州中院院长提交审判委员会讨论决定, 依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十七条第一款、第一百八十三条的规定, 裁定如下: 1、本案由梧州中院另行组成合议庭进行再审; 2、再审期间, 中止原判决的执行。

2004 年 12 月 2 日广西壮族自治区梧州市中级人民法院下达了(2004)梧民再初字第 9 号民事判决书, 判决如下: 1、维持梧州市中级人民法院(2000)梧经初字第 18 号民事判决主文第一项; 2、撤销梧州市中级人民法院(2000)梧经初字第 18 号民事判决主文第二项; 3、由广西红日股份有限公司承担广西梧州市对外经济贸易公司清偿本案债务不足部分的三分之一的赔偿责任。

2004 年 12 月 2 日广西壮族自治区梧州市中级人民法院下达了(2004)梧民再初字第 12 号民事判决书, 判决如下: 维持本院(1999)梧经初字第 61 号民事判决。

2004 年 12 月 2 日广西壮族自治区梧州市中级人民法院下达了(2004)梧民再初字第 10 号民事判决书, 判决如下: 1、维持梧州市中级人民法院(2000)梧经初字第 45 号民事判决主文第一项; 2、撤销梧州市中级人民法院(2000)梧经初字第 45 号民事判决主文第二项; 3、由广西红日股份有限公司承担广西梧州市对外经济贸易公司清偿本案债务不足部分的三分之一的赔偿责任。

2005 年 4 月 13 日广西壮族自治区高级人民法院下达了(2005)桂民二终字第 7 号民事判决书, 判决如下: 维持梧州市中级人民法院(2004)梧民再初字第 9 号民事判决。

2005 年 4 月 13 日广西壮族自治区高级人民法院下达了(2005)桂民二终字第 8 号民事判决书, 判决如下: 维持梧州市中级人民法院(2004)梧民再初字第 10 号民事判决。

2005 年 4 月 24 日广西壮族自治区高级人民法院下达了(2005)桂民二终字第 9 号民事判决书, 判决如下: ①撤销梧州市中级人民法院(2004)梧民再初字第 12 号民事判决; ②本案发回梧州市中级人民法院

重审。

梧州中院对（1999）梧经初字第 61 号一案进行重新审理，尚未进行判决。另二案（2000）第 18 号及（2000）第 45 号由区高院指定广西来宾市中级人民法院执行局执行。根据上述 1、2 诉讼情况，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司已计提预计负债 21,566,860.84 元。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

## 八、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 九、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

2010 年 1 月 5 日，公司向交通银行梧州分行借款壹仟万元，借款期限为 1 年，借款以子公司广西梧州索芙特保健品有限公司的部分房屋、土地进行抵押，借款已取得。

2010 年 1 月 12 日、2010 年 3 月 4 日，公司向农业银行梧州分行分别借款贰仟肆佰万元、壹仟陆佰万元，借款期限为 1 年，借款以子公司广州市天吻娇颜化妆品有限公司的部分房屋、土地进行抵押，借款已取得。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

经公司 2010 年 4 月 7 日第 6 届第 3 次董事会通过，公司拟不分配股利。

## 十、其他重要事项

### 以公允价值计量的资产和负债

| 项目                                 | 期初金额         | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 单位：元 币种：人民币 |               |
|------------------------------------|--------------|------------|---------------|-------------|---------------|
|                                    |              |            |               | 本期计提的减值     | 期末金额          |
| <b>金融资产</b>                        |              |            |               |             |               |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | -            | -          | -             | -           | -             |
| 2.衍生金融资产                           | -            | -          | -             | -           | -             |
| 3.可供出售金融资产                         | 9,480,000.00 | -          | 9,220,000.00  | -           | 18,700,000.00 |
| 金融资产小计                             | 9,480,000.00 | -          | 9,220,000.00  | -           | 18,700,000.00 |
| 投资性房地产                             | -            | -          | -             | -           | -             |
| 生产性生物资产                            | -            | -          | -             | -           | -             |
| 其他                                 | -            | -          | -             | -           | -             |
| 上述合计                               | 9,480,000.00 | -          | 9,220,000.00  | -           | 18,700,000.00 |
| 金融负债                               | -            | -          | -             | -           | -             |

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元 币种：人民币

| 种类                              | 期末数            |           |               |           | 期初数            |           |               |           |
|---------------------------------|----------------|-----------|---------------|-----------|----------------|-----------|---------------|-----------|
|                                 | 账面余额           |           | 坏账准备          |           | 账面余额           |           | 坏账准备          |           |
|                                 | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) |
| 单项金额重大的应收账款                     | -              | -         | -             | -         | -              | -         | -             | -         |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 611,851.11     | 0.34      | 611,851.11    | 3.67      | 565,424.19     | 0.35      | 565,424.19    | 4.13      |
| 其他不重大应收账款                       | 179,198,117.35 | 99.66     | 16,080,033.85 | 96.33     | 160,459,015.06 | 99.65     | 13,128,081.91 | 95.87     |
| 合计                              | 179,809,968.46 | 100       | 16,691,884.96 | 100       | 161,024,439.25 | 100       | 13,693,506.10 | 100       |

#### (2) 按账龄分类的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例(%)  |               | 金额             | 比例(%)  |               |
| 1 年以内   | 79,681,224.04  | 44.32  | 796,812.21    | 103,317,762.67 | 64.16  | 1,002,807.15  |
| 1 至 2 年 | 60,095,396.03  | 33.42  | 3,605,723.79  | 34,082,972.80  | 21.17  | 4,266,800.72  |
| 2 至 3 年 | 26,865,422.95  | 14.94  | 5,373,084.59  | 22,161,759.60  | 13.76  | 7,137,090.29  |
| 3 年以上   | 13,167,925.44  | 7.32   | 6,916,264.37  | 1,461,944.18   | 0.91   | 1,286,807.94  |
| 合计      | 179,809,968.46 | 100.00 | 16,691,884.96 | 161,024,439.25 | 100.00 | 13,693,506.10 |

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 无应收关联方账款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况 28,151,915.49 元，占期末应收账款总额的 15.66%。

(7) 无不符合终止确认条件的应收账款。

(8) 无以应收账款为标的资产进行资产证券化的相关交易安排。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

| 种类                               | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|----------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                                  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 9,992,232.92   | 1.64   | 9,992,232.92  | 53.80  | 9,992,232.92   | 1.36   | 9,992,232.92  | 62.54  |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 1,409,800.00   | 0.23   | 1,409,800.00  | 7.59   | 31,000.00      | 0.01   | 31,000.00     | 0.19   |
| 其他不重大其他应收款                       | 597,271,832.69 | 98.13  | 7,172,258.37  | 38.61  | 719,057,109.81 | 98.63  | 5,954,264.05  | 37.27  |
| 合计                               | 608,673,865.61 | 100.00 | 18,574,291.29 | 100.00 | 729,080,342.73 | 100.00 | 15,977,496.97 | 100.00 |

(2) 按账龄分类的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例(%)  |               | 金额             | 比例(%)  |               |
| 1 年以内   | 509,428,899.77 | 83.70  | 72,476.69     | 711,634,076.29 | 97.61  | 1,283,870.65  |
| 1 至 2 年 | 83,460,981.00  | 13.71  | 5,007,658.86  | 705,830.02     | 0.10   | 41,174.98     |
| 2 至 3 年 | 329,910.47     | 0.05   | 65,982.09     | 1,690,048.09   | 0.23   | 337,477.76    |
| 3 年以上   | 15,454,074.37  | 2.54   | 13,428,173.65 | 15,050,388.33  | 2.06   | 14,314,973.58 |
| 合计      | 608,673,865.61 | 100.00 | 18,574,291.29 | 729,080,342.73 | 100.00 | 15,977,496.97 |

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款中应收子公司款项为 502,147,308.06 元，占 82.50%。

(6) 其他应收款金额前五名单位款项为 492,398,992.06 元,占期末其他应收款总额的 80.90%。

(7) 单项金额重大的其他应收款 9,992,232.92 元为原控股股东梧州市对外经济贸易公司欠款，该公司已不具备偿债能力，已全额计提坏账准备。

(8) 无不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额。

(9) 无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的相关交易安排。



## 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 核算方法 | 初始投资成本         | 期初余额           | 增减变动          | 期末余额           | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利          |
|----------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|---------------|
| 广西梧州索芙特保健品有限公司 | 成本法  | 110,712,200.00 | 113,515,166.84 | -             | 113,515,166.84 | 75%        | 75%         | -                      | -    | -        | 10,101,944.30 |
| 广西红日营销有限公司     | 成本法  | 2,250,000.00   | 2,250,000.00   | -             | 2,250,000.00   | 90%        | 90%         | -                      | -    | -        | -             |
| 广西红日娇吻洁肤用品有限公司 | 成本法  | 11,250,000.00  | 11,250,000.00  | -             | 11,250,000.00  | 75%        | 75%         | -                      | -    | -        | -             |
| 广州市天吻娇颜化妆品有限公司 | 成本法  | 81,677,968.09  | 81,677,968.09  | -             | 81,677,968.09  | 100%       | 100%        | -                      | -    | -        | -             |
| 梧州索芙特化妆品销售有限公司 | 成本法  | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | -             | 10,000,000.00  | 100%       | 100%        | -                      | -    | -        | -             |
| 广西松本清化妆品连锁有限公司 | 成本法  | 71,550,000.00  | 71,550,000.00  | -             | 71,550,000.00  | 100%       | 100%        | -                      | -    | -        | -             |
| 索芙特香港贸易有限公司    | 成本法  | 2,698,800.00   | 2,698,800.00   | -             | 2,698,800.00   | 100%       | 100%        | -                      | -    | -        | -             |
| 广东传奇置业有限公司     | 成本法  | 12,000,000.00  | -              | 12,000,000.00 | 12,000,000.00  | 60%        | 60%         | -                      | -    | -        | -             |
| 合计             |      | 302,138,968.09 | 292,941,934.93 | 12,000,000.00 | 304,941,934.93 |            |             |                        |      |          |               |

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 229,850,693.34 | 249,099,089.55 |
| 其他业务收入 | 804,428.00     | 178,762.00     |
| 营业成本   | 160,763,784.11 | 181,087,233.82 |

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称  | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 美容化妆品 | 229,850,693.34 | 160,406,195.87 | 249,099,089.55 | 181,021,370.06 |
| 其他    | 804,428.00     | 357,588.24     | 178,762.00     | 65,863.76      |
| 合计    | 230,655,121.34 | 160,763,784.11 | 249,277,851.55 | 181,087,233.82 |

##### (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 境内销售 | 228,286,262.83 | 159,148,222.61 | 241,699,225.57 | 175,827,667.39 |
| 境外销售 | 2,368,858.51   | 1,615,561.50   | 7,578,625.98   | 5,259,566.43   |
| 合计   | 230,655,121.34 | 160,763,784.11 | 249,277,851.55 | 181,087,233.82 |

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | 10,101,944.30 | -            |
| 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         | -             | 2,616,779.03 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      | -             | -            |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | -             | -            |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    | 400,000.00    | 500,000.00   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        | -             | -            |
| 持有至到期投资取得的投资收益          | -             | -            |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        | -             | -            |
| 其他                      | -             | -            |
| 合计                      | 10,501,944.30 | 3,116,779.03 |

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 本期发生额         | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|---------------|-------|--------------|
| 广西梧州索芙特保健品有限公司 | 10,101,944.30 | -     | 子公司分配股利      |
| 合计             | 10,101,944.30 | -     |              |

可供出售金融资产等取得的投资收益，是持有交通银行股票2009年的分红，该应收股利被海口市中级人民法院冻结，详见附注七.1；其他投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                 |                 |
| 净利润                              | 5,084,505.18    | -25,264,555.49  |
| 加：资产减值准备                         | 8,648,895.14    | 25,921,459.55   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,354,951.03    | 3,355,386.95    |
| 无形资产摊销                           | 128,996.76      | 51,411.84       |
| 长期待摊费用摊销                         | 696,153.77      | -               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -               | -314,338.22     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -               | -               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -               | -               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 10,341,705.16   | 12,622,149.48   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -10,501,944.30  | -3,116,779.03   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 34,186.23       | -5,421,959.02   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 2,430,000.00    | -               |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 7,425,684.80    | -4,825,184.57   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 79,930,662.62   | -428,795,907.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -102,101,999.40 | 174,754,204.96  |
| 其他                               | -               | -               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 6,471,796.99    | -251,034,111.42 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            |                 |                 |
| 债务转为资本                           | -               | -               |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | -               | -               |
| 融资租入固定资产                         | -               | -               |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                |                 |                 |
| 现金的期末余额                          | 65,151,673.29   | 94,477,215.64   |
| 减：现金的期初余额                        | 94,477,215.64   | 371,749,020.96  |
| 加：现金等价物的期末余额                     | -               | -               |
| 减：现金等价物的期初余额                     | -               | -               |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -29,325,542.35  | -277,271,805.32 |

## 十二、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额           |
|---|--------------|
| 非流动资产处置损益   | -16,728.87   |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  | -            |
| 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）   | 2,144,927.22 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | -            |
| 企业取得子公司、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                                    | -            |
| 非货币性资产交换损益  | -            |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | -            |
| 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   | -            |
| 债务重组损益  | -            |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | -            |
| 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   | -            |
| 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   | -            |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | -            |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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 | -            |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | -            |
| 对外委托贷款取得的损益   | -            |
| 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  | -            |
| 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  | -            |
| 受托经营取得的托管费收入  | -            |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -529,891.69  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -            |
| 合计  | 1,598,306.66 |
| 所得税影响额  | 288,579.37   |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -2,476.99    |
| 合计  | 1,312,204.28 |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 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          | 0.32              | 0.0102 | 0.0102 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.18              | 0.0056 | 0.0056 |

## 3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2009 年 12 月 31 日 | 2008 年 12 月 31 日 | 变动比例    | 变动原因                              |
|----------|------------------|------------------|---------|-----------------------------------|
|          | 合并               | 合并               |         |                                   |
| 货币资金     | 90,457,528.21    | 174,051,310.73   | -48.03% | 主要是归还银行贷款、应付票据到期承兑及支付购货款所致。       |
| 应收股利     | 520,000.00       | 120,000.00       | 333.33% | 系因持有交通银行股票派发 2009 年红利所致。          |
| 应收票据     | 10,220,000.00    | 1,768,348.23     | 477.94% | 期末收到未到期的银行承兑汇票增加。                 |
| 可供出售金融资产 | 18,700,000.00    | 9,480,000.00     | 97.26%  | 持有的交通银行股票,因股价上涨所致。                |
| 长期待摊费用   | 5,098,969.95     | 1,110,733.20     | 359.06% | 本期支付超过一年受益期的费用增加。                 |
| 应付票据     | 25,008,688.14    | 50,683,817.83    | -50.66% | 应付票据到期承兑所致                        |
| 应付帐款     | 24,454,338.89    | 43,576,257.62    | -43.88% | 应付货款到期结算所致                        |
| 预收款项     | 19,074,922.05    | 38,199,922.31    | -50.07% | 预收经销商货款开票结算。                      |
| 应交税费     | 6,228,472.43     | 2,770,463.29     | 124.82% | 主要因为子公司所得税优惠政策期满,应交企业所得税增加所致。     |
| 财务费用     | 9,353,147.60     | 13,700,682.74    | -31.73% | 主要因为贷款利率下降,利息支出减少所致。              |
| 资产减值损失   | 11,352,168.37    | 42,194,495.66    | -73.10% | 主要因为本期应计提的各项资产减值准备比上期减少           |
| 营业外收入    | 4,437,065.02     | 11,764,517.60    | -62.28% | 主要是上年同期存在合并收益 407 万元影响及本期税收奖励减少所致 |
| 营业外支出    | 611,158.36       | 7,489,730.25     | -91.84% | 主要由于上年计提预计负债 615.50 万元影响所致        |
| 所得税费用    | 4,085,826.23     | -9,645,314.96    | 142.36% | 主要由于本期应交的所得税费用增加及递延所得税费用减少所致。     |