

# 索芙特股份有限公司 2011 年年度报告



**SOFTTO CO., LTD.**

**二〇一二年四月二十日**

## 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张正勤	副董事长	因公出差	梁国坚董事长
张南生	董事	因公出差	王若晨独立董事

公司年度财务报告已经中磊会计师事务所有限责任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）梁宇丽女士声明：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 .....	(5)
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	(8)
五、公司治理结构 .....	(12)
六、股东大会情况简介 .....	(15)
七、董事会报告 .....	(16)
八、监事会报告 .....	(28)
九、重要事项 .....	(30)
十、财务报告 .....	(35)
十一、备查文件 .....	(35)

## 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》、《证券日报》。  
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  
公司聘请中磊会计师事务所有限责任公司为审计机构，该事务所办公地点为北京市丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层。

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	514,694,314.16	460,497,281.78	11.77%	428,091,220.21
营业利润 (元)	-196,564,498.93	-92,188,102.19	减少 104,376,396.74 元	3,736,356.36
利润总额 (元)	-238,792,192.90	-87,091,397.78	减少 151,700,795.12 元	7,562,263.02
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-193,184,964.91	-86,127,586.30	减少 107,057,378.61 元	2,931,211.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-161,386,964.18	-101,759,298.34	减少 59,627,665.84 元	1,619,007.21
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-61,045,585.41	59,235,599.79	-203.06%	-30,035,815.22
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,141,478,962.10	1,277,405,034.62	-10.64%	1,242,517,489.03
负债总额 (元)	428,922,298.60	421,524,688.73	1.75%	280,402,492.42
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	672,666,872.37	806,789,934.98	-16.62%	904,326,026.29
总股本 (股)	287,989,200.00	287,989,200.00	0.00%	287,989,200.00

### (二) 主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	-0.6708	-0.2991	减少 0.3717 元	0.0102
稀释每股收益 (元/股)	-0.6708	-0.2991	减少 0.3717 元	0.0102
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.5604	-0.3533	减少 0.2071 元	0.0056
加权平均净资产收益率 (%)	-26.12%	-10.07%	-16.05%	0.32%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-21.82%	-11.89%	-9.93%	0.18%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.2120	0.2057	-203.06%	-0.1043
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.3357	2.8015	-16.63%	3.1401
资产负债率 (%)	37.58%	33.00%	4.58%	22.57%

### (三) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-123,604.50	2,048.38	-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	1,901,000.00	694,211.78	2,144,927.22

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	2,810,191.92	10,683,009.83	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,005,089.47	4,400,444.25	-529,891.69
所得税影响额	11,475.00	-166,153.38	-288,579.37
少数股东权益影响额	7,608,026.32	18,151.18	2,476.99
合计	-31,798,000.73	15,631,712.04	1,312,204.28

### 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公司没有发行股票。

## (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

2011 年末股东总数	24,201	本年度报告公布日前一个月末股东总数	24,300		
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
聂宗道	境内自然人	1.04%	2,983,526		
肖银	境内自然人	0.67%	1,920,294		
魏埃	境内自然人	0.63%	1,825,653		
长春铁发实业有限公司	境内非国有法人	0.59%	1,689,900		
王贞玉	境内自然人	0.56%	1,600,000		
黄林藩	境内自然人	0.48%	1,392,345		
陈艳阳	境内自然人	0.48%	1,373,420		
朱清根	境内自然人	0.47%	1,362,948		
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		
聂宗道	2,983,526		人民币普通股		
肖银	1,920,294		人民币普通股		
魏埃	1,825,653		人民币普通股		
长春铁发实业有限公司	1,689,900		人民币普通股		
王贞玉	1,600,000		人民币普通股		
黄林藩	1,392,345		人民币普通股		
陈艳阳	1,373,420		人民币普通股		
朱清根	1,362,948		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：

①公司地址：广西梧州市钱鉴路 82 号

法定代表人：梁楚燕

②成立日期：1998年6月15日

③注册资本：人民币10000万元

④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。

⑤股权结构：

梁国坚持有索芙特科技4900万股，占该公司总股本的49%。

张桂珍持有索芙特科技4600万股，占该公司总股本的46%。

梁国坚和张桂珍同是索芙特科技的控股股东。

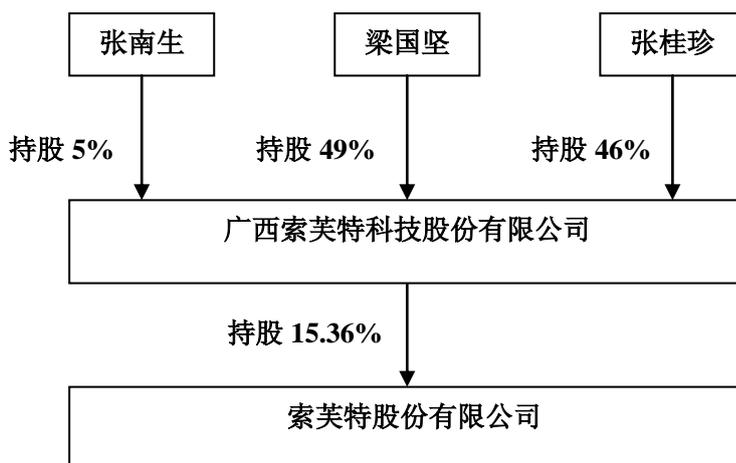
梁国坚，男，汉族，1956年出生，大学本科学历。历任梧州市人民医院医师、梧州中港美容院医师、索芙特科技董事长、本公司董事长兼总经理。现任本公司董事长。

张桂珍，女，汉族，1964年出生，广西医科大学毕业，医疗学士。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500万股，占该公司总股本的5%。

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	男	56	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0		39.60	是
高友志	董事、总经理	男	44	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0		39.60	否
张正勤	副董事长、副总经理	男	49	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0		22.80	否
张桂珍	董事、副总经理	女	48	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0		22.80	否
张南生	董事、副总经理	男	51	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0		22.80	是
张东旭	董事	男	49	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0		6.00	是
王若晨	独立董事	男	51	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0		6.00	否
张雄斌	独立董事	男	42	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0		6.00	否
张志浩	独立董事	男	63	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0		6.00	否
陈小颜	监事会主席	女	48	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0		4.67	是
梁楚燕	监事	女	63	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0		2.40	否
梁志莹	监事	女	37	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0		2.40	是
李博	副总经理、董事会秘书	男	57	2010年01月28日	2013年01月27日	4,356	4,356		23.36	否
覃瑞珍	总会计师	女	47	2010年01月28日	2013年01月27日	0	0		13.76	否
何建农	总经理助理	男	41	2010年03月15日	2013年01月27日	0	0		13.20	否
合计	-	-	-	-	-	4,356	4,356	-	231.39	-

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

最近五年工作经历	兼职情况
<p><b>梁国坚</b>，男，汉族，1956 年出生，大学本科学历。最近五年任本公司董事长、总经理。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。现任本公司董事长。</p>	<p>国海证券有限责任公司董事</p>
<p><b>高友志</b>，男，汉族，1968 年出生，大学本科学历，高级工程师。最近五年任南宁化工股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书；现任本公司董事、总经理</p>	
<p><b>张正勤</b>，男，汉族，1963 年出生，大专学历。最近五年任本公司销售总监、董事、总经理助理。现任本公司副董事长、副总经理。</p>	
<p><b>张桂珍</b>，女，汉族，1964 年出生，大学本科学历。最近五年任广西索芙特科技股份有限公司董事、本公司董事及副总经理。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。现任本公司董事、副总经理。</p>	
<p><b>张南生</b>，男，汉族，1961 年出生，大专学历。最近五年任广西索芙特科技股份有限公司董事、本公司董事及副总经理。为本公司控股股东广西索芙特科技股份有限公司的股东。现任本公司董事、副总经理。</p>	<p>国海证券有限责任公司监事</p>
<p><b>张东旭</b>，男，汉族，1963 年出生，大学本科学历，副主任医师。最近五年任本公司市场部经理、营销中心副总经理、分公司总经理、销售公司副总经理、广西集琦医药有限责任公司营销总监、总经理。现任本公司董事。</p>	
<p><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。最近五年任桂林理工大学管理学院培训中心主任、国际教育系主任、MBA 教育中心副主任、证券研究所所长、本公司独立董事。现任本公司独立董事。</p>	<p>北生药业股份有限公司独立董事、广西河池化工股份有限公司独立董事</p>
<p><b>张雄斌</b>，男，汉族，1970 年出生，硕士研究生学历，中国注册会计师。最近五年任广西南方食品集团股份有限公司董事兼总裁、本公司独立董事、广西南宁金俊明信息技术有限公司常务副总经理。现任本公司独立董事。</p>	
<p><b>张志浩</b>，男，汉族，1949 年出生，中共党员，大学本科学历，高级经济师。最近五年任广西南宁市法制办公室主任兼党组书记、广西南宁市法制办公室调研员、本公司独立董事。现任本公司独立董事。</p>	<p>南宁化工股份有限公司独立董事、南宁百货大楼股份独立董事、北海银河高科技产业股份有限公司独立董事、南宁糖业股份有限公司独立董事</p>
<p><b>陈小颜</b>，女，1964 年出生，汉族，大专学历。最近五年任广西梧州索芙特保健品有限公司生产中心行政副总监、公司行政总监、本公司监事会主席。现任本公司监事会主席。</p>	

<b>梁楚燕</b> ，女，1949 年出生，汉族，大专学历。最近五年任广西索芙特科技股份有限公司董事长、本公司监事。现任本公司监事。	
<b>梁志莹</b> ，女，1975 年出生，汉族，大专学历。最近五年任广西梧州索芙特保健品有限公司人力资源部经理、本公司监事。现任本公司监事。	
<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。最近五年任本公司副总经理、董事会秘书。现任本公司副总经理、董事会秘书。	
<b>覃瑞珍</b> ，女，汉族，1965 年出生，大专学历，会计师职称。最近五年任本公司总会计师。现任本公司总会计师。	
<b>何建农</b> ，男，汉族，1971 年出生，硕士研究生学历。最近五年任威莱（广州）日用品有限公司市场部经理，现任本公司总经理助理。	

### 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	5	3	2	0	0	否
高友志	董事、总经理	5	3	2	0	0	否
张正勤	副董事长、副总经理	5	3	2	0	0	否
张桂珍	董事、副总经理	5	3	2	0	0	否
张南生	董事、副总经理	5	2	2	1	0	否
张东旭	董事	5	3	2	0	0	否
王若晨	独立董事	5	3	2	0	0	否
张雄斌	独立董事	5	3	2	0	0	否
张志浩	独立董事	5	3	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	5
其中：现场会议次数	3
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、监事及高级管理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 231.39 万元。

##### 5、报告期内公司被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员。

2011年4月11日，陈永林先生因为个人原因，申请辞去本公司投资总监职务。

#### (二) 员工情况

公司共有在册职工 1076 人，其中：生产人员 342 人，销售人员 435 人，技术人员 19 人，财务人员 65 人，行政人员 215 人。

公司在册职工教育程度：硕士研究生及以上 7 人，大学本科 103 人，大专 264 人，中专 214 人，高中及其他 488 人。

公司共有退休人员 17 人，年度承担费用总金额合计 9090 元。

## 五、公司治理结构

### （一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，始终致力于进一步健全公司治理制度，完善公司治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层次在各自的职责、权限范围内，各司其职，各负其责，确保了公司的规范运作。

#### 1、关于股东与股东大会

公司能够按照规定召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位，能够充分行使自己的权利。

公司控股股东能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使其享有的权利，不存在超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形。

#### 2、关于董事与董事会

公司各位董事严格遵守其公开做出的承诺，忠实、诚信、勤勉履行职责。

公司董事会向股东大会负责，按照法定程序召开会议，并严格按照法律、法规及《公司章程》规定行使职权。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会能够按照法律、法规及《公司章程》规定履行自己的职责，对公司财务、公司董事会和公司高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 4、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 5、关于信息披露

公司指定董事会秘书为信息披露工作、接待股东来访和咨询等投资者关系管理事务的负责人；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并确保所有股东都有平等的机会获得信息。公司不存在重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

### （二）独立董事履行职责情况

公司已建立《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》，规定了独立董事的任

职资格和独立性，独立董事的提名、选举和更换，独立董事的权利、义务和责任及独立董事在年报编制和披露过程中的责任和义务。报告期内，独立董事能够遵守法律、法规及《公司章程》等有关规定，认真履行职责，参与公司重大决策，对重大事项发表独立意见，切实维护公司整体利益和中小股东的利益。

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（次）	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
王若晨	5	5	0	0
张雄斌	5	5	0	0
张志浩	5	5	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：

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（四）高级管理人员的考评及激励机制

公司董事会下设的薪酬与考核委员会为公司的考评机构，并制定了以业绩为导向，激励与约束相结合的考评与激励制度，高级管理人员的薪酬政策与方案由薪酬与考核委员会负责制定和审查。

（五）公司内部控制制度的建立健全情况

1、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司根据有关法律、法规和准则的要求，结合自身具体情况和内控环境的变化，持续制定、实施了一系列内部控制制度，形成了由股东大会、董事会审议通过的基本管理制度；由经营管理层审议通过的具体规章；由公司内部部门审议通过的部门内部规章等组成的三级制度体系。目前，内部控制制度和控制活动基本涵盖公司运营的基本方面和重点环节，具有较强的操作性，有关内部控制制度能有效传递给各级员工。

公司 2011 年度内部控制自我评价报告已经公司董事会审议通过。详见公司 2012 年 4 月 20 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《索芙特股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》。

## 2、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为：建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

## 3、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

独立董事认为：公司内部控制自我评价的形式、内容符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确的反映了目前公司内部控制的现状，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。对目前内部控制存在的问题，公司已经如实表述并拟定了改进计划。公司目前的内部控制能够保证经营的合法合规及公司内部规章制度的贯彻执行，防范经营风险和道德风险，保障客户及公司资产的安全、完整，保证公司业务记录、财务信息和其他信息的可靠、完整、及时，提高公司经营效率和效果。公司 2011 年度内部控制自我评价中对公司内部控制的整体评价是客观的、真实的。

## 4、公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

报告期内，公司财务报告内部控制制度基本健全、执行良好。公司依据《会计法》、《企业会计准则》等相关法律、法规的规定，规范和强化公司的经营管理，充分发挥财务、会计在企业经济活动中的职能作用，结合公司经营管理的特點制定了各项财务管理制度，包括公司预算分析管理、内部财务管理体制、财务人员管理、资金管理、财务审批权限规定管理、财务盘点制度、会计要素管理、销售及应收款项管理、资产管理、会计档案管理等内控管理制度，明确要求公司财务人员严格遵守国家的法律、法规，依法进行财务管理、会计核算和实行会计监督，明确了公司财务人员的岗位职责，保证了内部涉及会计工作的各岗位间的权责分明、相互制约、相互监督的关系；制定了会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证了会计资料的真实完整；公司各分、子公司财务部接受公司财务部的管理和领导，实行统一的会计核算，定期向公司财务部报送财务报表等业务资料，形成了一个规范、完备的财务管理体系。

## 5、公司年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2010 年 4 月制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，规定了年报信息披露重大差错责任的认定和追究、责任追究的形式等。报告期内，公司不存在重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，公司亦不存在其他信息披露重大差错的情况。

## 六、股东大会简介

### （一）年度股东大会情况

公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 5 月 18 日召开，本次会议的决议公告刊登在 2011 年 5 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》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

2011年，中东、北非地缘政治局势动荡引发市场对原油供应的担忧，推动国际油价上涨。国际石油价格的高位震荡，也让日化类原材料包括石油类产品和油脂类系列衍生产品价格有了大幅上涨。在这样的情况下，报告期，公司生产用的主要原材料大幅度上升，与此同时水、电、燃料、人力资源成本、管理费用、财务费用等都有较大幅度上升；公司同时也加大了对存货清理力度，对部分呆滞存货作削价促销，部分过期存货作报废处理；在期末按会计准则的要求计提各项资产的减值准备，各因素共同影响导致公司报告期内出现大幅度亏损。

报告期，公司实现营业收入51469.43万元，比上年增加了11.77%；营业利润-19656.45万元，比上年减少了10437.64万元，归属于上市公司股东的净利润-19318.50万元，比上年减少了10705.74万元。公司现金及现金等价物净增加额-10730.44万元，经营活动产生的现金流量净额-6104.56万元。

### 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	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(%)
美容化妆品	30,304.87	21,430.67	29.28%	16.77%	38.45%	-11.07%
药品	20,567.07	19,592.80	4.74%	5.34%	4.83%	0.47%
其他	597.49	410.17	31.35%	4.33%	-17.30%	17.96%
合计	51,469.43	41,433.64	19.50%	11.77%	19.52%	-5.22%
主营业务分产品情况						
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(%)
美容化妆品	30,304.87	21,430.67	29.28%	16.77%	38.45%	-11.07%
药品	20,567.07	19,592.80	4.74%	5.34%	4.83%	0.47%
其他	597.49	410.17	31.35%	4.33%	-17.30%	17.96%
合计	51,469.43	41,433.64	19.50%	11.77%	19.52%	-5.22%

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内销售	51,469.43	-11.78%
境外销售	0.00	100.00%
合计	51,469.43	-11.77%

(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	12,121.95	8,574.64	29.26%
洁肤护肤系列	精细化工	15,758.53	11,172.80	29.10%
药妆系列	药品	20,567.07	19,592.80	4.74%

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	8,932.28	占采购总额比重	20.69%
前五名销售客户销售金额合计	6174.88	占销售总额比重	12.00%

### 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	变动原因
	金额 (元)	金额 (元)		
货币资金	58,373,805.60	165,678,235.41	-64.77%	主要是归还银行贷款所致。
应收帐款	146,623,867.21	211,504,617.06	-30.68%	主要是增加计提坏帐准备所致。
预付款项	34,274,902.03	51,575,130.31	-33.54%	主要系预付款项结算所致。
其他应收款	14,639,994.73	21,617,288.35	-32.28%	其他应收款结算所致。
可供出售金融资产	128,301,455.55	4,217,950.52	2941.80%	是由于靓本清公司持有的国海证券股票上市后从长期投资转入可供出售金融资产并按公允价值核算所致。
长期股权投资	6,061,800.00	51,231,800.00	-88.17%	是由于靓本清公司持有的国海证券股票上市后从长期投资转入可供出售金融资产所致。
在建工程	2,588,723.00	8,479,347.34	-69.47%	由于在建工程结算转入固定资产所致。
长期待摊费用	8,660,292.03	1,740,283.59	397.64%	主要是增加广告代言费用支出所致。
递延所得税资产	50,892,341.61	15,009,135.16	239.08%	由于增加计提各种资产准备相应增加可抵扣暂时性差异影响所得税所致。
应付票据	59,400,000.00	95,996,801.16	-38.12%	应付票据到期承兑所致
应付帐款	52,463,962.55	29,038,105.00	80.67%	系尚未结算的应付购货款增加所致

预收款项	39,058,105.86	21,722,831.83	79.80%	预收款项尚未结算所致
应交税费	1,580,432.15	3,000,808.60	-47.33%	主要是由于本年度广西已免交防洪保安费所致。
其他应付款	9,463,057.52	6,780,187.30	39.57%	尚未结算的其他应付款增加所致。
长期借款	30,000,000.00			是本期增加向梧州市农信社的两年期的借款。
递延所得税负债	20,782,055.72	813,956.69	2453.21%	主要是由于可供出售金融资产公允价值变动影响所得税所致

(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	变动原因
财务费用	20,249,219.50	13,453,351.04	50.51%	主要由于贷款利息和银行融资手续费增加
资产减值损失	110,173,814.81	41,942,434.43	162.68%	主要是坏帐损失和存货跌价损失的增加
投资收益	3,206,053.83	10,794,516.95	-70.30%	主要是上期出售部份交通银行股票取得收益 1068 万元影响所致。
营业外收入	2,076,697.21	5,317,964.49	-60.95%	主要由于上期有 447 万是无需偿还的债务所致。
营业外支出	44,304,391.18	221,260.08	19923.67%	主要是本期处理部份过期变质的存货所致
所得税费用	-35,783,146.54	2,404,658.69	-1588.08%	主要由于递延所得税费用影响，减少所得税费用。

(3) 报告期公司主要资产采用的计量属性：

报告期内除交易性金融资产、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
<b>金融资产：</b>					
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	485,202.33	-73,051.82			412,150.51
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	4,217,950.52		59,904,297.07		128,301,455.55
金融资产小计	4,703,152.85	-73,051.82	59,904,297.07		128,713,606.06
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	4,703,152.85	-73,051.82	59,904,297.07		128,713,606.06

#### 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	变动原因
经营活动产生的 现金流量净额	-61,045,585.41	59,235,599.79	-203.06%	主要是购买商品、接受劳 务支付现金和支付给职 工以及为职工支付的现 金增加所致。
投资活动产生的 现金流量净额	-7,016,595.21	-55,924,035.46	增加 48,907,440.25 元	主要为上期购建固定、无 形、与其他长期资产所支 付的现金较多所致。
筹资活动产生的 现金流量净额	-39,226,174.93	71,989,386.36	-154.49%	主要是本期偿还债务所 支付的现金增加所致。

#### 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 13,699.96 万元，净资产 13,693.08 万元，营业收入 51.83 万元，营业利润-166.17 万元，净利润-150.46 万元。

(2) 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 12,751.04 万元，净资产 11,543.45 万元，营业收入 5,315.84 万元，营业利润-1,146.20 万元，净利润-2,816.33 万元。

(3) 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 12,717.04 万元，净资产 3,551.69 万元，营业收入 74.08 万元，营业利润-2,392.94 万元，净利润-1,598.16 万元。

(4) 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 54,969.50 万元，净资产 7,842.64 万元，营业收入 18,531.11 万元，营业利润-1,779.46 万元，净利润-1,400.89 万元。

(5) 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 18,640.35 万元，净资产 6,822.14 万元，营业收入 325.49 万元，营业利润-424.97 万元，净利润-332.86 万元。

(6) 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 26,193.26 万元，净资产 14,491.97 万元，营业收入 618.86 万元，营业利润-357.97 万元，净利润-358.21 万元。

(7) 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 1,619.17 万元，净资产-879.93 万元，营业收入 5,740.72 万元，营业利润-110.99 万元，净利润-1,535.17 万元。

(8) 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 909.19 万元，净资产 284.78 万元，营业收入 14,871.15 万元，营业利润 31.23 万元，净利润 19.98 万元。

(9) 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 412.55 万元，净资产 2.02 万元，营业收入 0 万元，营业利润-217.77 万元，净利润-217.77 万元。

(10) 广东传奇置业有限公司是本公司本公司全资设立的有限责任公司，注册资本为 2000 万元。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 10,911.62 万元，净资产-2,032.52 万元，营业收入 23,295.57 万元，营业利润-2,745.51 万元，净利润-2,680.40 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

2011 年，中国本土日用化学产品企业由于受全球经济危机影响，宝洁等国际品牌的联合扑杀，以及原材料、人力成本等的疯涨，市场销售规模、产品利润等各大指标出现大幅下降，遭遇集体大滑坡，乃至有集体“沦陷”的惨淡感觉。目前，中国日用化学产品市场基本被美国宝洁、英荷联合利华、德国拜耳斯道夫丝宝日化三大集团旗下众多品牌瓜分、垄断，特别是宝洁公司一支独大。仅宝洁和联合利华两家公司在一线城市占有率就高达 70%，而中国本土日化品牌的市场占有率却不足 20%，洋品牌已经在中国 70、80、90 三代人心智扎根、开花、结果。

据调查，普通超市中，国际品牌的日化产品占据着绝对优势。很多民族品牌的消费群体普遍存在于我国二三线城市，究其原因，低价之路依然是大多数民族日化企业的法宝。2011 年第二季度，随着成本的提高，很多外资日化品牌纷纷调高了价格。据了解，自 2011 年 5 月份开始，宝洁和联合利华旗下的众多品牌都作了价格调整。但如此涨幅并未影响两大日化巨头在中国日化市场的地位，市场销售依然火热。反观国内品牌，2011 年 6 月底雕牌涨价后的表现，更让很多民族低价日化品牌不敢随意调高价格。据悉，在宁波，雕牌将价格调高 30%后，6-7 月份销售额下降了近四成。由于雕牌定位在低价商品中，消费者对其价格的变动表现得极为敏感。之后，“立白”、“白猫”等国内低价洗衣粉品牌接受了雕牌的教训，只在价格上作了小幅调高，虽然市场表现良好，但实际经营利润呈明显下滑态势。

### (2) 管理层所关注的未来公司发展机遇和挑战

#### ① 未来公司发展机遇

经过 20 多年的发展，中国日化产品需求量已超过日韩，居亚洲第一，在全球仅次于美国、法国，未来中国必然会成为全球最大的消费市场。随着中国政府扩大内需政策的落实，日化行业正在成为继房地产、汽车、电子通讯、旅游之后的第五大消费热点。

中国日化行业属于朝阳产业，具有良好的发展前景及巨大潜力。快速发展中的日化市场，目前还处于无序经营状态。放眼望去，国外各大品牌纷纷抢登中国，几乎是国外品牌一统天下，而中国本土品牌还一直停留在炒概念、搞营销的层面，并没有在研发和品质上面下功夫。因此，无论从战略角度，还是市场角度或是消费者角度，朝着高端化、专业化、国际化的方向发展，是所有本土日化行业未来发展趋势。

#### ② 未来公司发展所面临的挑战

随着世界经济格局的变化，日化行业也在不断的调整，由于政府对这个行业越来越重视，消费者越来越理性，国外品牌大量进入，促使这个行业正在转型。转型后必然朝着高端化、专业化、国际化的方向发展。竞争也更加激烈，未来的竞争是资本的竞争、人才的竞争、品牌文化及品质的竞争。

### ③公司发展战略

公司要抓紧机遇，尽快进行转型，首先，是观念的转变。在中国不能再单独靠炒概念，玩营销的手段，要了解消费者的需求目的，就是要能提供安全有效的产品以满足消费者的需求；其次，是调整产品结构。随着人们生活节奏的加快，人们没有更多的耐心去了解手法复杂、种类繁多的产品，人们喜欢简单方便的产品；第三，选择个性化的产品。科技的发展，让品质性能较高的产品如雨后春笋，如何区别开来，选择个性鲜明，具有特色差异化的产品，才能满足消费者。而专业化、个性化的服务是经营取胜之法宝。提供专业技术咨询，避免浮躁、夸大效果的承诺。做到：细心、体贴、真诚地服务，帮助客户解决问题、满足客户的需求，推出有功能创新的新产品。

### (3) 新年度的经营计划

公司计划推出高端新产品以提高自身的竞争力，在产品的功能上狠下功夫，争取主营产品生产销售在2011年的基础上递增10%，降低压缩生产管理成本和财务费用，努力扭亏为盈。

### (4) 公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

公司为实现未来发展战略所需的资金需求主要依靠银行正常的流动资金贷款，暂时没有再融资计划。

### (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

由于公司已经连续二年亏损，银行会压减公司流动资金贷款，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。

## (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，公司无非募集资金投资的重大项目的情况。

## (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、中磊会计师事务所有限责任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) 董事会六届十次会议于 2011 年 4 月 20 日召开，本次会议的决议内容刊登在 2011 年 4 月 21 日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

(2) 董事会六届十一次会议于 2011 年 4 月 21 日召开，本次会议的决议内容刊登在 2011 年 4 月 22 日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

(3) 董事会六届十二次会议于 2011 年 8 月 19 日召开，本次会议的决议内容刊登在 2011 年 8 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

(4) 董事会六届十三次会议于 2011 年 10 月 27 日召开，本次会议的决议内容刊登在 2011 年 10 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

(5) 董事会六届十四次（临时）会议于 2011 年 12 月 21 日召开，本次会议的决议内容刊登在 2011 年 12 月 22 日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会按照《公司法》和《公司章程》的有关要求，积极组织落实并完成了股东大会的各项决议。

##### 3、公司董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及公司董事会审计委员会实施细则的规定，充分发挥监督职能，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，认真履行了以下工作职责：

(1) 审计委员会与年审会计师事务所协商确定公司 2012 年度财务报告审计工作时间安排；在年审注册会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表，并形成了以下书面意见：

董事会审计委员会审阅了公司编制的财务报表，审计委员会认为：公司财务会计报表依照公司会计政策编制，财务资料完整，会计政策运用恰当，会计估计比较合理，符合新企业会计准则及财政部发布的有关规定要求；财务会计报表能够客观反映公司的财务状况和经营成果，未发现重大错报和漏报情况。基于本次财务会计报表的审阅时间距

离审计报告日及财务会计报表报出日尚有一段期间，审计委员会要求公司财务部门及年审注册会计师重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债表日期后事项，实事求是、真实充分披露，以保证财务会计报表的公允性、真实性及完整性。公司董事会审计委员会认为可以将公司编制的财务会计报表提交年审注册会计师进行审计。

(2) 在年审注册会计师审计过程中，审计委员会加强与公司年审注册会计师的沟通，并对审计工作进行了督促；在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司2011年度财务会计报表，并形成了以下书面意见：

通过前期与年审注册会计师充分沟通，根据公司生产经营情况及重大事项的进展情况，在年审会计师出具初步审计意见后，我们再次审阅了公司2011年度财务会计报表，保持原有的审议意见，并认为：公司严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制流程合理规范，公允地反映了截止2011年12月31日公司资产、负债、权益和经营成果，内容真实、准确、完整。

(3) 在年审会计师事务所完成并出具了标准无保留意见的公司2011年度审计报告后，审计委员会审阅了该审计报告，并于2012年4月19日召开了会议，对年审注册会计师对公司2011年度财务会计报表出具的审计意见无异议，一致同意将中磊会计师事务所有限责任公司审计的公司2011年年度财务会计报表提交公司董事会审议。

(4) 审计委员会关于会计师事务所本年度审计工作总结报告。

中磊会计师事务所有限责任公司审计人员能够按审计约定书计划按时进场、完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用等情况与我们审计委员会各委员作了沟通，使得我们对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦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。

年审注册会计师于2012年4月19日出具了标准无保留意见的审计报告。我们认为，年审注册会计师能够按照中国注册会计师独立审计准则的规定开展审计工作，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2011年12月31日的财务状况以及2011年度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，公司董事会薪酬与考核委员会按照《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》认真履行职责，对公司年度报告中董事、监事和高管人员所披露薪酬事项进行了

审核，并审查了公司董事、监事及高管人员履行职责的情况。目前公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

### （五）内幕信息知情人管理制度执行情况

为进一步规范公司内幕信息管理，完善内、外部信息知情人管理事务，加强内幕信息保密工作，避免内幕交易，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（[2011] 30 号）等有关法律、法规、业务规则及《公司章程》的有关规定，公司于 2011 年 12 月 21 日对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，明确了内幕信息的范围、内幕信息知情人及其范围、登记备案管理、保密及相关的责任追究等。强化内幕信息知情人的登记管理制度和监督检查工作，规范重大信息的内部流转程序，保证信息披露的公平。切实避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。公司严格执行内幕信息知情人登记制度及相关制度，禁止内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前买卖公司股份。通过自查，尚未发现公司内幕信息知情人在敏感期买卖公司股票的行为。

### （六）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

经中磊会计师事务所有限责任公司审计，本公司 2011 年度实现净利润 -203,009,046.36 元，其中归属于上市公司股东的净利润 -193,184,964.91 元，加上年初未分配利润 202,215,350.19 元，本年度可供分配的利润为 9,030,385.28 元。本年度不提取法定盈余公积金。

由于报告期净利润亏损，根据公司的实际情况，董事会决定公司 2011 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。

本预案尚须提交公司 2011 年度股东大会审议表决。

#### 2、现金分红政策执行情况

2009 年 4 月 8 日，公司董事会第五届二十七次会议就现金分红政策对《公司章程》进行了修订，并于 2009 年 5 月 12 日经公司股东大会审议通过。公司 2009 年开始业绩大幅下滑，最近两年业绩出现大幅度亏损，因此公司没进行过现金分红。

#### 3、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
2010年	0.00	-86,127,586.30	0.00%	202,215,350.19
2009年	0.00	2,931,211.49	0.00%	288,342,937.29
2008年	0.00	7,569,419.76	0.00%	285,411,725.80
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

### （六）其它报告事项

公司 2011 年度的信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

报告期内，公司所有重要公告均发布在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及《巨潮资讯网》上（<http://www.cninfo.com.cn>），重要公告索引如下：

序号	公告时间	证券时报版面	中国证券报版面	证券日报版面	公告名称
1	2011年1月12日	D12	B022	D6	索芙特股份有限公司2010年度业绩预告
2	2011年4月12日	D21	A41	F16	索芙特股份有限公司关于高管辞职的公告
3	2011年4月15日	D29	B011	E18	索芙特股份有限公司2010年度业绩快报、索芙特股份有限公司2011年第一季度业绩预告
4	2011年4月21日	D32	B066	E33	索芙特股份有限公司董事会六届十次会议决议公告、索芙特股份有限公司监事会六届六次会议决议公告、索芙特股份有限公司2010年年度报告摘要、索芙特股份有限公司关于召开公司2010年度股东大会的通知
5	2011年4月22日	D80	B135	E8	2011年第一季度季度报告正文
6	2011年5月19日	D16	B002	E3	索芙特股份有限公司提示性公告、索芙特股份有限公司2010年度股东大会决议公告
7	2011年5月27日	D20	B019	E8	索芙特股份有限公司关于第二大股东广东通作投资有限公司所持无限售流通股

					份质押的公告
8	2011 年 7 月 12 日	D21	A29	C4	索芙特股份有限公司 2011 年半年度业绩预告
9	2011 年 8 月 20 日	B13	B059	C23	索芙特股份有限公司 2011 年半年度报告摘要
10	2011 年 9 月 6 日	D16	A06	E4	索芙特股份有限公司重大事项暨停牌公告
11	2011 年 9 月 8 日	D8	A27	E3	索芙特股份有限公司董事会关于重大资产重组停牌公告
12	2011 年 9 月 16 日	D20	B014	E6	索芙特股份有限公司重大资产重组进展公告
13	2011 年 9 月 23 日	D8	B014	B3	索芙特股份有限公司重大资产重组进展公告
14	2011 年 9 月 30 日	D29	B011	E12	索芙特股份有限公司重大资产重组进展公告
15	2011 年 10 月 14 日	D16	B007	E8	索芙特股份有限公司重大资产重组进展公告
16	2011 年 10 月 15 日	B17	B006	C5	索芙特股份有限公司 2011 年前三季度业绩预告
17	2011 年 10 月 20 日	D8	B007	E6	索芙特股份有限公司关于终止筹划重大资产重组事项暨公司证券复牌公告
18	2011 年 10 月 25 日	D13	A24	E21	索芙特股份有限公司股票交易异常波动公告
19	2011 年 10 月 28 日	D52	B018	E21	索芙特股份有限公司 2011 年第三季度季度报告正文
20	2011 年 12 月 22 日	B4	B012	E3	索芙特股份有限公司董事会六届十四次（临时）会议决议公告、索芙特股份有限公司监事会六届十次（临时）会议决议公告、索芙特股份有限公司关于广西证监局现场检查相关问题的整改方案、索芙特股份有限公司关于聘请中磊会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度审计机构的公告、索芙特股份有限公司关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知

## 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，公司监事会共召开五次会议。

1、监事会六届六次会议于 2011 年 4 月 20 日召开，本次会议审议通过了《公司 2010 年年度报告及摘要》、《公司 2010 年监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2011 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》。

2、监事会六届七次会议于 2011 年 4 月 21 日召开本会议审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》。

3、监事会六届八次会议于 2011 年 8 月 19 日召开，本次会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告及摘要》。

5、监事会六届九次会议于 2011 年 10 月 27 日召开，本次会议审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》。

6、监事会六届十次（临时）会议于 2011 年 12 月 21 日召开，本次会议审议通过了《索芙特股份有限公司关于广西证监局现场检查相关问题的整改方案》。

### 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

报告期内，公司监事会通过列席股东大会和董事会会议，并根据有关法律、法规和规范性文件，对董事会、股东大会的召开和决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、高级管理人员履职的情况进行了监督。监事会认为：公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他相关法律、法规进行规范运作，能够严格执行股东大会的各项决议，认真履行职责和授权，决策程序科学、合法，公司建立了规

范、高效、权责明确制衡的法人治理结构，完善了公司管理制度；建立了完善、合理、有效的内部控制制度，能够充分保障信息的准确性和资产的完整性，更好的维护股东特别是中小股东和公司的利益不受损害。公司董事及经理等高级管理人员能够忠于职守，勤勉尽责、勇于开拓，遵章守法，诚实勤勉地履行职责，没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和股东权益的行为。

## 2、检查公司财务情况。

公司监事会依法对公司财务制度和财务状况进行了检查，认为公司 2011 年度财务决算报告真实，公允地反映了公司的财务状况和经营成果，中磊会计师事务所有限责任公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

3、报告期内，公司无募集资金使用情况发生，无出售、收购资产及重大关联交易情况发生。

## 4、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

监事会认为：公司内部控制自我评价报告的形式、内容符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《证券公司内部控制指引》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确的反映了目前公司内部控制的现状，能够保证公司经营的合法、合规及公司内部规章制度的贯彻执行，防范经营风险和道德风险，保障客户及公司资产的安全、完整，保证公司业务记录、财务信息和其他信息的可靠、完整、及时，提高公司经营效率和效果。对目前公司内部控制存在的问题，公司已经如实表述并拟定了改进计划。公司 2011 年度内部控制自我评价报告中对公司内部控制的整体评价是客观的、真实的。

## 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：

（1）中国工商银行梧州分行（以下简称梧州工行）与梧州市对外经济贸易公司（以下简称外经公司）、本公司的前身广西康达（集团）股份有限公司（以下简称康达公司）之间 760 万元借款担保合同纠纷一案，梧州市中级人民法院（以下简称梧州中院）于 2000 年 5 月 15 日作出（2000）梧经初字第 18 号民事判决，判决：一、被告外经公司偿还借款本金 760 万元及利息 222.49 万元（该利息计至 2000 年 3 月 20 日止，以后按人民银行规定利率另计至还清款日止）给原告梧州工行。二、被告康达公司对上述欠款负连带清偿责任。

（2）梧州工行与外经公司、本公司的前身康达公司之间 1340 万元借款担保合同纠纷一案，梧州中院于 2000 年 9 月 14 日作出（2000）梧经初字第 45 号民事判决，判决：一、被告外经公司偿还借款本金 1340 万元及利息 363.31 万元（该利息计至 2000 年 2 月 20 日止，2000 年 2 月 21 日起的利息按中国人民银行同期贷款利率分段计算至还清为止）给原告梧州工行。二、上述欠款，由被告康达公司负连带清偿责任。

（3）梧州工行与梧州市康达（集团）股份有限公司物资供应公司（以下简称供应公司）、本公司的前身康达公司之间 301 万元借款担保合同纠纷一案，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，判决：供应公司在判决生效后十日内清偿借款本金 301 万元及利息 43.38 万元（该利息计至 1999 年 8 月 20 日止，以后按国家规定利率另计至清偿之日止）给梧州工行，康达公司对供应公司的上述欠款承担连带清偿责任。

本公司对上述三案的判决不服，分别于 2004 年 5 月 12 日和 5 月 24 日向梧州中院申诉。2004 年 12 月 2 日，梧州中院对上述三案分别作出（2004）梧民再初字第 9 号、10 号、12 号民事判决书，其中：

#### （2004）梧民再初字第 9 号判决如下：

①维持梧州中院（2000）梧经初字第 18 号民事判决主文第一项；

②撤销梧州中院（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（即本公司）承担外经公司清偿本案债务不足部分的三分之一的赔偿责任。

**(2004) 梧民再初字第 10 号判决如下：**

- ①维持梧州中院（2000）梧经初字第 45 号民事判决主文第一项；
- ②撤销梧州中院（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（即本公司）承担外经公司清偿本案债务不足部分的三分之一的赔偿责任。

**(2004) 梧民再初字第 12 号判决如下：**

维持梧州中院（1999）梧经初字第 61 号民事判决。

由于外经公司有可能出现无法清偿上述（2004）梧民再初字第 9 号、10 号判决书中要求清偿的债务，本公司有可能要承担（2004）梧民再初字第 9 号案的三分之一债务【计至 2000 年 3 月 20 日本金及利息为 327.50 万元】和（2004）梧民再初字第 10 号案的三分之一债务【计至 2000 年 2 月 20 日本金及利息为 567.77 万元】。以及因（2004）梧民再初字第 12 号判决书中要求本公司承担的债务，计至 1999 年 8 月 20 日本金及利息为 344.38 万元。本公司承担上述三案债务共计 1239.65 万元以后（截止日后的利息另计）。

上述事项刊登在 2004 年 12 月 15 日的《证券时报》。

本公司不服梧州中院（2004）梧民再初字第 12 号民事判决，向广西壮族自治区高级人民法院（以下简称广西高院）提出上诉，2005 年 3 月 24 日，广西高院下达（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》。

2010 年 12 月 23 日，梧州中院下达（2010）梧民再字第 23 号民事判决书，判决如下：原审被告供应公司在本判决生效之日起十日内偿还借款本金 301 万元及利息 433753.08 元（该利息计至 1999 年 8 月 20 止，之后的利息从 1999 年 8 月 21 日起按中国人民银行同期贷款利率分段计算至本判决确定的履行期限届满之日止）给原审原告中国长城资产管理公司南宁办事处（注：2005 年 8 月 8 日，梧州工行将本案的 301 万元借款本金及利息转让给该办事处），原审被告本公司对上述债务承担连带清偿责任。原审案件受理费 32673 元（梧州工行已预交）由供应公司负担，上诉案件受理费 32673 由本公司负担（本公司已预交）。

上述三案目前尚在执行中。

**(二) 报告期内，公司证券投资、持有其他上市公司股权及非上市金融企业股权情况**

1、证券投资情况

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	期末持有数量(股)	期末账面值	占期末证券投资比例(%)	报告期损益
1	基金	110022	易基消费行业	493,593.42	493,593.42	412150.51	100.00%	-73,051.82
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	0.00
合计				493,593.42	-	412150.51	100%	-73,051.82

证券投资情况说明

公司子公司梧州索芙特化妆品销售有限公司于报告期末持有“易基消费行业”基金 493,593.42 份。

2、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
000750	国海证券	45,173,232.68	1.61%	128,301,455.55	0.00	62,346,167.15	可供出售金融资产	购买
合计		45,173,232.68	-	128,301,455.55	0.00	62,346,167.15	-	-

3、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
梧州市区农村信用合作联社	6,000,000.00	6,300,000	3.00%	6,000,000.00	300,000.00	0.00	长期股权投资	购买
广州农村商业银行股份有限公司	61,800.00	61,800	0.00%	61,800.00	7,416.00	0.00	长期股权投资	购买
合计	6,061,800.00	6,361,800	-	6,061,800.00	307,416.00	0.00	-	-

4、买卖其他上市公司股份的情况

单位：元

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
交通银行	769,699	76,970	846,669	0	0	2,898,637.83

(三) 报告期内公司没有发生收购、出售资产事项

(四) 报告期内公司没有发生重大的关联交易事项

(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或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同的事项。
- 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 2011 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，没有发现公司控股股东及其关联方占用公司资金的情况。

- 2、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同的事项。

**(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) 报告期内公司聘请中磊会计师事务所有限责任公司为本公司的审计机构，该审计机构为本公司提供审计服务 1 年，本年度支付给聘任会计师事务所的审计费用 400,000.00 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) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 05 月 09 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司持有国海证券的股份比例。
2011 年 05 月 10 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询国海证券借壳上市，对公司每股收益的影响。
2011 年 06 月 13 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司最近 3 个月有无重大投资计划、公司第 2 季度业绩情况。

2011年06月17日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司最近生产经营状况。
2011年07月21日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询 SST 集琦为何不复牌事宜。
2011年08月10日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司的网站为何打不开。
2011年11月07日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司子公司所持国海证券的股份是否在明年流通,公司第二大股东与第一大股东是否存在关联关系。
2011年11月11日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司重组延长停牌事宜及重组终止公司的有关内容。
2011年11月14日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询除子公司持有国海证券股份之外,公司自己是否直接持有国海证券的股份。
2011年12月02日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司有否采取措施进行扭亏及公司未来有何发展前景规划。
2011年12月05日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司曾经筹划重组的事情与做好公司主业之间是否有矛盾。
2011年12月26日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询国海证券第二大股东广西梧州索芙特美容保健品有限公司与公司的控股子公司广西梧州索芙特保健品有限公司是否为同一个公司。

(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

二〇一二年四月二十日

# 审计报告

[2012]年中磊审 A 字第 0152 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）合并及母公司财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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

编制和公允列报财务报表是索芙特公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估

计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，索芙特公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了索芙特公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

中磊会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：丁亭亭

中国·北京

中国注册会计师：王越

二〇一二年四月十九日

# 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

编制日期：2011年12月31日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	58,373,805.60	165,678,235.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	412,150.51	485,202.33
应收票据	五、3	4,900,000.00	5,158,647.98
应收账款	五、4	146,623,867.21	211,504,617.06
预付款项	五、5	34,274,902.03	51,575,130.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、6	14,639,994.73	21,617,288.35
买入返售金融资产			
存货	五、7	201,163,237.51	240,030,464.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		460,387,957.59	696,049,585.51
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、8	128,301,455.55	4,217,950.52
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	6,061,800.00	51,231,800.00
投资性房地产	五、10	139,091,362.08	143,048,174.40
固定资产	五、11	313,124,669.70	323,921,910.97
在建工程	五、12	2,588,723.00	8,479,347.34
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	30,371,227.78	31,707,714.37
开发支出			
商誉	五、14	1,999,132.76	1,999,132.76
长期待摊费用	五、15	8,660,292.03	1,740,283.59
递延所得税资产	五、16	50,892,341.61	15,009,135.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		681,091,004.51	581,355,449.11
资产总计		1,141,478,962.10	1,277,405,034.62

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：梁宇丽

## 合并资产负债表（续）

编制单位：索芙特股份有限公司

编制日期：2011 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、19	200,000,000.00	248,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、20	59,400,000.00	95,996,801.16
应付账款	五、21	52,463,962.55	29,038,105.00
预收款项	五、22	39,058,105.86	21,722,831.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、23	312,100.96	309,414.31
应交税费	五、24	1,580,432.15	3,000,808.60
应付利息			
应付股利	五、25	450,723.00	450,723.00
其他应付款	五、26	9,463,057.52	6,780,187.30
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		362,728,382.04	405,298,871.20
非流动负债：			
长期借款	五、27	30,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	五、28	15,411,860.84	15,411,860.84
递延所得税负债	五、16	20,782,055.72	813,956.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		66,193,916.56	16,225,817.53
负债合计		428,922,298.60	421,524,688.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、29	287,989,200.00	287,989,200.00
资本公积	五、30	329,590,490.86	270,309,655.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、31	46,411,021.88	46,411,021.88
一般风险准备			
未分配利润	五、32	9,030,386.08	202,215,350.99
外币报表折算差额		-354,226.45	-135,293.35
归属于母公司所有者权益合计		672,666,872.37	806,789,934.98
少数股东权益		39,889,791.13	49,090,410.91
所有者权益合计		712,556,663.50	855,880,345.89
负债和所有者权益总计		1,141,478,962.10	1,277,405,034.62

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：梁宇丽

## 母公司资产负债表

编制单位：索芙特股份有限公司

编制日期：2011年12月31日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		17,719,272.33	46,866,299.84
交易性金融资产			
应收票据			1,000,000.00
应收账款	十三、1	97,666,942.91	142,795,193.36
预付款项		343,020.57	1,548,652.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	284,563,400.85	523,295,979.09
存货		22,180,990.10	41,986,418.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		422,473,626.76	757,492,543.00
非流动资产：			
可供出售金融资产			4,217,950.52
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	308,072,024.17	308,072,024.17
投资性房地产		12,122,102.02	12,479,690.26
固定资产		40,988,398.61	48,183,375.88
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		5,079,027.03	5,632,706.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,846,153.85	1,260,769.35
递延所得税资产		30,513,217.25	9,799,293.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		401,620,922.93	389,645,809.56
资产总计		824,094,549.69	1,147,138,352.56

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：梁宇丽

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：索芙特股份有限公司

编制日期：2011 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		178,000,000.00	219,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		30,000,000.00	
应付账款			20,025.78
预收款项		2,411,323.10	8,780,447.51
应付职工薪酬			5,889.00
应交税费		849,758.34	854,517.88
应付利息			
应付股利		450,723.00	450,723.00
其他应付款		2,645,028.05	334,780,929.71
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		214,356,832.49	563,892,532.88
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		15,411,860.84	15,411,860.84
递延所得税负债			813,956.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,411,860.84	16,225,817.53
负债合计		259,768,693.33	580,118,350.41
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		267,867,785.38	270,309,655.46
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		-37,942,150.90	-37,689,875.19
所有者权益（或股东权益）合计		564,325,856.36	567,020,002.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		824,094,549.69	1,147,138,352.56

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：梁宇丽

## 合并利润表

编制单位：索芙特股份有限公司

编制年度:2011 年度

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		514,694,314.16	460,497,281.78
其中：营业收入	五、33	514,694,314.16	460,497,281.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		714,391,815.10	563,471,509.83
其中：营业成本	五、33	414,336,407.78	346,659,192.26
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、34	2,149,579.26	1,921,612.38
销售费用	五、35	113,240,801.69	116,587,924.96
管理费用	五、36	54,241,992.06	42,906,994.76
财务费用	五、37	20,249,219.50	13,453,351.04
资产减值损失	五、39	110,173,814.81	41,942,434.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-73,051.82	-8,391.09
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	3,206,053.83	10,794,516.95
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）		-196,564,498.93	-92,188,102.19
加：营业外收入	五、40	2,076,697.21	5,317,964.49
减：营业外支出	五、41	44,304,391.18	221,260.08
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-238,792,192.90	-87,091,397.78
减：所得税费用	五、42	-35,783,146.54	2,404,658.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-203,009,046.36	-89,496,056.47
归属于母公司所有者的净利润		-193,184,964.91	-86,127,586.30
少数股东损益		-9,824,081.45	-3,368,470.17
六、每股收益：	五、43		
（一）基本每股收益		-0.6708	-0.2991
（二）稀释每股收益		-0.6708	-0.2991
七、其他综合收益	五、44	59,904,297.07	-11,328,129.92
八、综合收益总额		-143,104,749.29	-100,824,186.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		-133,904,129.51	-97,455,716.22
归属于少数股东的综合收益总额		-9,200,619.78	-3,368,470.17

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：0.00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：梁宇丽

## 母公司利润表

编制单位：索芙特股份有限公司

编制年度:2011 年度

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	116,330,328.87	112,972,080.36
减：营业成本	十三、4	82,487,149.25	70,059,711.04
营业税金及附加		871,895.86	665,495.65
销售费用		49,661,263.61	63,769,154.80
管理费用		17,927,529.18	16,231,397.91
财务费用		16,423,631.94	11,975,421.91
资产减值损失		53,385,288.45	25,464,373.47
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）	十三、5	93,505,937.43	49,949,610.52
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）		-10,920,491.99	-25,243,863.90
加：营业外收入		882,340.32	4,485,639.14
减：营业外支出		10,928,048.17	20,152.22
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-20,966,199.84	-20,778,376.98
减：所得税费用		-20,713,924.13	853,190.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-252,275.71	-21,631,567.93
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0009	-0.0751
（二）稀释每股收益		-0.0009	-0.0751
六、其他综合收益		-2,441,870.08	-11,328,129.92
七、综合收益总额		-2,694,145.79	-32,959,697.85

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：梁宇丽

## 合并现金流量表

编制单位：索芙特股份有限公司

编制年度:2011 年度

单位:元 币种:人民币

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		560,741,740.07	507,535,491.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,875,798.78	1,957,574.89
收到其他与经营活动有关的现金	五、45（1）	3,889,874.38	67,060,427.56
经营活动现金流入小计		566,507,413.23	576,553,494.33
购买商品、接受劳务支付的现金		453,005,030.15	356,749,953.80
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		53,712,484.19	34,218,500.28
支付的各项税费		17,534,561.96	20,324,762.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、45（2）	103,300,922.34	106,024,678.32
经营活动现金流出小计		627,552,998.64	517,317,894.54
经营活动产生的现金流量净额		-61,045,585.41	59,235,599.79
<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		580,246.65	637,913.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,565.90	20,710.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		667,812.55	658,623.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,681,175.08	48,702,569.92
投资支付的现金			7,873,682.66
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,232.68	6,406.58
投资活动现金流出小计		7,684,407.76	56,582,659.16
投资活动产生的现金流量净额		-7,016,595.21	-55,924,035.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		270,000,000.00	283,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		270,000,000.00	283,650,000.00
偿还债务支付的现金		288,000,000.00	197,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,660,491.99	12,500,620.64
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、45（3）	1,565,682.94	1,359,993.00
筹资活动现金流出小计		309,226,174.93	211,660,613.64
筹资活动产生的现金流量净额		-39,226,174.93	71,989,386.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,074.26	-80,243.49
五、现金及现金等价物净增加额		-107,304,429.81	75,220,707.20
加：期初现金及现金等价物余额		165,678,235.41	90,457,528.21
六、期末现金及现金等价物余额		58,373,805.60	165,678,235.41

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：梁宇丽

## 母公司现金流量表

编制单位：索芙特股份有限公司

编制年度:2011 年度

单位:元 币种:人民币

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		127,837,684.25	134,979,288.22
收到的税费返还		823,138.78	766,801.89
收到其他与经营活动有关的现金		362,070.82	63,750,388.16
经营活动现金流入小计		129,022,893.85	199,496,478.27
购买商品、接受劳务支付的现金		42,514,337.59	91,817,524.85
支付给职工以及为职工支付的现金		23,110,468.89	14,117,410.99
支付的各项税费		6,961,936.03	7,357,734.15
支付其他与经营活动有关的现金		56,715,458.02	172,154,899.80
经营活动现金流出小计		129,302,200.53	285,447,569.79
经营活动产生的现金流量净额		-279,306.68	-85,951,091.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,250,000.00
取得投资收益收到的现金		272,830.65	39,786,600.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,465.90	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		360,296.55	42,036,600.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,905,764.07	15,598,334.14
投资支付的现金			5,380,089.24
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		1,905,764.07	20,978,423.38
投资活动产生的现金流量净额		-1,545,467.52	21,058,177.31
<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		248,000,000.00	254,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		248,000,000.00	254,000,000.00
偿还债务支付的现金		259,000,000.00	195,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,756,570.37	11,032,466.24
支付其他与筹资活动有关的现金		1,565,682.94	1,359,993.00
筹资活动现金流出小计		275,322,253.31	207,392,459.24
筹资活动产生的现金流量净额		-27,322,253.31	46,607,540.76
<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>			
		-29,147,027.51	-18,285,373.45
加：期初现金及现金等价物余额		46,866,299.84	65,151,673.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		17,719,272.33	46,866,299.84

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：梁宇丽

### 合并所有者权益变动表

编制单位：索芙特股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额(2011年12月31日)									
	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	270,309,655.46			46,411,021.88		202,215,350.99	-135,293.35	49,090,410.91	855,880,345.89
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	287,989,200.00	270,309,655.46			46,411,021.88		202,215,350.99	-135,293.35	49,090,410.91	855,880,345.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		59,280,835.40					-193,184,964.91	-218,933.10	-9,200,619.78	-143,323,682.39
(一) 净利润							-193,184,964.91		-9,824,081.45	-203,009,046.36
(二) 其他综合收益		59,280,835.40							623,461.67	59,904,297.07
上述(一)和(二)小计		59,280,835.40					-193,184,964.91		-9,200,619.78	-143,104,749.29
(三) 所有者投入和减少资本								-218,933.10		-218,933.10
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								-218,933.10		-218,933.10
(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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	287,989,200.00	329,590,490.86			46,411,021.88		9,030,386.08	-354,226.45	39,889,791.13	712,556,663.50

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：梁宇丽

### 合并所有者权益变动表

编制单位：索芙特股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额(2010年12月31日)									
	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	281,637,785.38			46,411,021.88		288,342,937.29	-54,918.26	57,788,970.32	962,114,996.61
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	281,637,785.38			46,411,021.88		288,342,937.29	-54,918.26	57,788,970.32	962,114,996.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-11,328,129.92					-86,127,586.30	-80,375.09	-8,698,559.41	-106,234,650.72
(一) 净利润							-86,127,586.30		-3,368,470.17	-89,496,056.47
(二) 其他综合收益		-11,328,129.92								-11,328,129.92
上述(一)和(二)小计		-11,328,129.92					-86,127,586.30		-3,368,470.17	-100,824,186.39
(三) 所有者投入和减少资本								-80,375.09	-5,330,089.24	-5,410,464.33
1. 所有者投入资本									-5,330,089.24	-5,330,089.24
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他								-80,375.09		-80,375.09
(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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	287,989,200.00	270,309,655.46			46,411,021.88		202,215,350.99	-135,293.35	49,090,410.91	855,880,345.89

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：梁宇丽

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：索芙特股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额(2011年12月31日)							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	287,989,200.00	270,309,655.46			46,411,021.88		-37,689,875.19	567,020,002.15
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	270,309,655.46			46,411,021.88		-37,689,875.19	567,020,002.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,441,870.08					-252,275.71	-2,694,145.79
(一)净利润							-252,275.71	-252,275.71
(二)其他综合收益		-2,441,870.08						-2,441,870.08
上述(一)和(二)小计		-2,441,870.08					-252,275.71	-2,694,145.79
(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								
(七)其他								
四、本期期末余额	287,989,200.00	267,867,785.38			46,411,021.88		-37,942,150.90	564,325,856.36

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：梁宇丽

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：索芙特股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额(2010 年 12 月 31 日)							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	287,989,200.00	281,637,785.38			46,411,021.88		-16,058,307.26	599,979,700.00
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	281,637,785.38			46,411,021.88		-16,058,307.26	599,979,700.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-11,328,129.92					-21,631,567.93	-32,959,697.85
（一）净利润							-21,631,567.93	-21,631,567.93
（二）其他综合收益		-11,328,129.92						-11,328,129.92
上述（一）和（二）小计		-11,328,129.92					-21,631,567.93	-32,959,697.85
（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								
（七）其他								
四、本期期末余额	287,989,200.00	270,309,655.46			46,411,021.88		-37,689,875.19	567,020,002.15

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：梁宇丽

# 索芙特股份有限公司

## 财务报表附注

2011 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、仪表仪器(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、会计机构负责人梁宇丽签署,经公司 2012 年 4 月 19 日第六届第 17 次董事会会议批准。

## 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 2011 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2011 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

(1) 同一控制下的企业合并：在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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，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，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，以调整后的账面价值计量。合并利润表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，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并：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。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。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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差额时，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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司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、负债及或有负债以公允价值列示。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

##### (一)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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权利。

本公司对持有被投资单位有表决权资本总额50%以上，或虽不超过50%但具有实际控制权的长期股权投资单位合并其财务报表。

##### (二)合并财务报表编制方法

根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，以母公司及纳入合并范围的各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益。少数

股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示；少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### （三）子公司会计政策

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法。

不适用。

## 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

### （1）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，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。

### （2）外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定、在资产负债表日外币项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法、外币报表折算的会计处理方法。

## 9、金融工具

### (1) 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。

### (2) 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：

a、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。

b、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。

### (3) 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。

### (4) 金融资产转移:

本公司将于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。

### (5) 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、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### (6) 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、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现

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；单项金额不重大，经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，计提坏账准备；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。

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单个客户欠款余额达1000万元（含）以上的应收账款、单个客户欠款余额达500万元（含）以上的其他应收款为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对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；如对单项测试未发生减值，则按类似信用风险特征组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额非重大以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度结合现时状况与之相同或类似的、具有类似风险特征的应收款项组合的损失率为基础，确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征。

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

账龄	应收款项计提的比例
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%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的依据	单项金额不重大但按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的计提方法	单独进行测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为库存商品、原材料、委托加工材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等七大类。

### (2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

### (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。

注：存货盘存制度有永续盘存制、定期盘存制，其他。如选择其他，请在文本框中说明

### (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) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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投资成本。长期股权投资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投资成本。按④发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资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，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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投资成本。投资成本包括与取得

长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

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投资成本。

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

A、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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司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。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 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

- (1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在

建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

#### （2）在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：①在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工。②所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程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，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 16、借款费用

（1）企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 17、无形资产

（1）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。

（2）无形资产在取得时按照实际成本计价。

（3）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。

（4）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

（1）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。

（2）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

产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，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符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、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

### (1) 递延所得税资产的确认

A、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）。

B、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。

C、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：

A、商誉的初始确认；

B、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）。

C、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、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 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	5% 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% 2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
堤围防护费	营业额	1‰

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

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(万元)	经营范围(注)	期末实际出资额(万元)	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(元)	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
广西红日娇吻洁肤用品有限公司	中外合作(注)	广西梧州	贸易	1500	①	1125	-	75%	75%	是	9,957,178.65	-	-
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	②	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	③	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	④	HK300	-	100%	100%	是	-	-	-
广东传奇置业有限公司	有限公司	广东广州	贸易	2000	⑤	2000	-	100%	100%	是	-	-	-

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。

①生产销售美容保健用品等。

②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。

③销售化妆品。

④进出口贸易。

⑤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

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(万元)	经营范围(注)	期末实际出资额(万元)	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(元)	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	①	11071.22	-	75%	75%	是	28,858,613.44	-	-
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	②	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	③	8535.17	-	99%	99%	是	1,449,197.45	-	-
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	④	185	-	51%	51%	是	1,344,664.86	-	-
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	⑤	800	-	80%	80%	是	-1,719,863.27	-	-

①生产美容保健用品、保健药品、保健食品、保健品原材料；销售本公司产品。

②生产销售化妆品。

③批发和零售贸易、商品邮购服务、货物进出口、技术进出口。

④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。

⑤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、无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明：

无

4、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) 本期无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。

(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。

5、本期未发生同一控制下企业合并。

6、本期未发生非同一控制下企业合并。

7、本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司。

8、本期未发生反向购买。

9、本期未发生吸收合并。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司的全资子公司索芙特香港贸易有限公司的外币报表折算采用现行汇率法，其报告期内的资产、负债按照合并会计报表决算日的即期汇率 1 元港币=0.8107 元人民币折算，利润表中的收入和费用项目采用交易发生日的即期近似汇率 1 元港币=0.815 元人民币折算，其中实收资本项目按发生时的市场汇率 1 元港币=0.8996 元人民币折算。报告期日的外币财务报表折算差额为-354,226.45 元。

## 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	期末余额			年初余额		
	外币	折算率	人民币金额	外币	折算率	人民币金额
现金：			1,272,645.16			270,032.76
人民币			1,272,645.16			270,032.76
美元						
港币						
银行存款：			30,389,354.88			69,116,973.80
人民币			30,301,373.88			67,197,283.94
美元	3,679.16	6.2980	23,171.21	287,766.47	6.5904	1,896,512.86
港币	79,943.18	0.8107	64,809.79	27,337.82	0.8478	23,177.00
其他货币资金：			26,711,805.56			96,291,228.85
人民币			26,711,805.56			96,291,228.85
美元						
港币						
合计			58,373,805.60			165,678,235.41

其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	412,150.51	485,202.33
3.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		
4.衍生金融资产		

5.套期工具		
6.其他		
合计	412,150.51	485,202.33

交易性权益工具投资系易方达基金投资。

### 3、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	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
银行承兑汇票	4,900,000.00		5,158,647.98	
商业承兑汇票				
合计	4,900,000.00		5,158,647.98	

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

### 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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
帐龄组合计提坏帐准备的应收账款	187,741,926.65	69.94	41,118,059.44	21.90
组合小计	187,741,926.65	69.94	41,118,059.44	21.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	80,700,373.80	30.06	80,700,373.80	100.00
合计	268,442,300.45	100.00	121,818,433.24	45.38

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
帐龄组合计提坏帐准备的应收账款	264,397,770.94	100.00	52,893,153.88	20.01
组合小计	264,397,770.94	100.00	52,893,153.88	20.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	264,397,770.94	100.00	52,893,153.88	20.01

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	81,770,159.99	43.55	817,701.59	92,326,366.74	34.92	923,263.68
1至2年	28,363,708.77	15.11	1,701,822.50	56,754,986.94	21.47	3,405,299.21
2至3年	26,368,864.08	14.05	5,273,772.85	57,847,573.79	21.87	11,569,514.72
3年以上	51,239,193.81	27.29	33,324,762.50	57,468,843.47	21.74	36,995,076.27
合计	187,741,926.65	100.00	41,118,059.44	264,397,770.94	100.00	52,893,153.88

组合中，未采用余额百分比法计提坏账准备。

组合中，未采用其他方法计提坏账准备。

- (2) 本期无转回或收回情况。
- (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应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。
- (5) 应收账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	占应收账款总额的比例(%)
第一名	本公司客户	12,127,860.64	1 年内	4.52
第二名	本公司客户	8,724,646.71	5 年以上	3.25
第三名	本公司客户	5,294,911.90	1-2 年内	1.97
第四名	本公司客户	5,022,619.10	2-4 年	1.87
第五名	本公司客户	4,773,017.14	2-4 年	1.78
合计	--	35,943,055.49		13.39

- (6) 无应收关联方账款情况。
- (7) 无终止确认的应收款项情况。
- (8) 无以应收款项为标的进行证券化。

## 5、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	33,286,522.38	97.12	49,938,946.32	96.83
1 至 2 年	472,000.42	1.38	1,385,067.99	2.68
2 至 3 年	516,379.23	1.50	251,116.00	0.49
3 年以上				
合计	34,274,902.03	100.00	51,575,130.31	100.00

- (2) 预付款项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	时间	未结算原因
第一名	购销关系	3,822,162.53	1 年内	正在结算中
第二名	购销关系	3,001,927.01	1 年内	正在结算中
第三名	购销关系	2,926,516.22	1 年内	正在结算中
第四名	购销关系	2,676,358.17	1 年内	正在结算中
第五名	购销关系	2,138,943.50	1 年内	正在结算中
合计	--	14,565,907.43		--

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

## 6、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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,992,232.92	24.97	9,992,232.92	100
按组合计提坏账准备的其他应收款				
帐龄组合计提坏帐准备的其他应收帐款	22,123,712.57	55.29	7,483,717.84	33.83
组合小计	22,123,712.57	55.29	7,483,717.84	33.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,899,500.17	19.74	7,899,500.17	100.00
合计	40,015,445.66	100.00	25,375,450.93	63.41

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,992,232.92	25.80	9,992,232.92	100.0
按组合计提坏账准备的其他应收款				
帐龄组合计提坏帐准备的其他应收帐款	28,736,323.72	74.20	7,119,035.37	24.77
组合小计	28,736,323.72	74.20	7,119,035.37	24.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	38,728,556.64	100	17,111,268.29	44.18

注：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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	8,310,091.42	37.56	83,100.90	14,316,275.13	49.82	143,147.44
1 至 2 年	2,953,312.95	13.35	177,198.79	3,085,098.02	10.74	185,105.88
2 至 3 年	1,747,042.14	7.90	349,408.42	4,152,291.65	14.45	830,458.33
3 年以上	9,113,266.06	41.19	6,874,009.73	7,182,658.92	24.99	5,960,323.72
合计	22,123,712.57	100.00	7,483,717.84	28,736,323.72	100	7,119,035.37

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款。

组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(3) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容：期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款是梧州市对外经济贸易公司欠款 9,992,232.92 元，由于该公司为原控股股东，已不具备偿债能力，已全额计提坏帐准备。

(5) 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(%)
第一名	原控股股东	9,992,232.92	5 年以上	24.97
第二名	非关联方	4,506,465.03	1-5 年	11.26
第三名	同受实际控制人控制的关联方	4,236,862.82	1-4 年	10.59
第四名	客户	1,000,000.00	2-3 年	2.50
第五名	客户	1,000,000.00	3-4 年	2.50
合计	--	20,735,560.77		51.82

(6) 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(%)
桂林集琦大药房连锁有限公司	子公司的联营公司	704,867.53	1.76
广西福生堂药品有限公司	同受实际控制人控制的关联方	4,236,862.82	10.59
陕西康尔医药有限公司	子公司股东	677,101.41	1.69
合计	--	5,618,831.76	14.04

- (7) 无终止确认的其他应收款项情况。
- (8) 无以其他应收款项为标的进行证券化的款项。

**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	12,901,401.99		12,901,401.99	13,120,481.46	604,463.08	12,516,018.38
委托加工材料	1,791,328.69		1,791,328.69			
在产品	1,620,739.12		1,620,739.12	1,134,751.90		1,134,751.90
产成品	42,789,166.75	8,098,061.84	34,691,104.91	40,049,069.13	1,419,298.25	38,629,770.88
包装物	24,814,653.15		24,814,653.15	22,601,569.68	1,431,752.34	21,169,817.34
库存商品	150,602,150.14	25,258,140.49	125,344,009.70	181,945,118.42	15,365,012.85	166,580,105.57
合计	234,519,439.84	33,356,202.33	201,163,237.51	258,850,990.59	18,820,526.52	240,030,464.07

(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	604,463.08		604,463.08		
委托加工材料					
在产品					
产成品	1,419,298.25	8,098,061.84		1,419,298.25	8,098,061.84
包装物	1,431,752.34		1,431,752.34		
库存商品	15,365,012.85	24,886,290.97	3,097,402.77	11,895,760.56	25,258,140.49
材料成本差异					
合计	18,820,526.52	32,984,352.81	5,133,618.19	13,315,058.81	33,356,202.33

**8、可供出售金融资产**

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
无限售流通股	128,301,455.55	4,217,950.52
其中：交通银行（601328）		4,217,950.52
国海证券（000750）	128,301,455.55	
合计	128,301,455.55	4,217,950.52

- (2) 本期无将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。
- (3) 期末持有国海证券 11506857 股，2011-12-30（31 日停市）日收盘价为：11.15 元，公允价值为：128,301,455.55 元。
- (4) 无可供出售金融资产的长期债权投资。

9、长期股权投资

(1) 单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	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							
广州农村商业银行股份有限公司	成本法	61,800.00	61,800.00		61,800.00	0.00090	0.00090				7,416.00
桂林集琦大药房连锁有限公司	权益法	900,000.00				32.14	32.14		900,000.00		
梧州市区农村信用合作联社	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	3	3				300,000.00
合计	—	52,131,800.00	51,231,800.00	-45,170,000.00	6,061,800.00				900,000.00		307,416.00

(2) 报告期末，经过减值测试，没有需要新增补提的长期股权投资减值准备。

(3) 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	13,962,539.02	3,956,812.32		17,919,351.34
1.房屋、建筑物	13,962,539.02	3,956,812.32		17,919,351.34
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	143,048,174.40	-3,956,812.32		139,091,362.08
1.房屋、建筑物	143,048,174.40	-3,956,812.32		139,091,362.08
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	143,048,174.40	-3,956,812.32		139,091,362.08
1.房屋、建筑物	143,048,174.40	-3,956,812.32		139,091,362.08
2.土地使用权				

(2) 本期折旧和摊销额 3,956,812.32 元。

(3) 投资性房地产本期减值准备计提额 0 元。

## 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：	390,128,448.67	13,406,686.65	3,849,375.62	399,685,759.70
其中：房屋及建筑物	258,023,799.69			258,023,799.69
机器设备	67,123,452.12	847,164.45	1,261,840.17	66,708,776.40
运输工具	9,927,029.56	2,238,193.90		12,165,223.46
电子设备	10,786,350.67	438,098.46	2,421,541.05	8,802,908.08
其他设备	43,713,603.93	779,061.50	165,994.40	44,326,671.03
固定资产装修	554,212.70	9,104,168.34		9,658,381.04
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	64,639,882.53	23,871,823.08	3,355,593.43	85,156,112.18
其中：房屋及建筑物	20,461,544.79	5,991,945.24		26,453,490.03
机器设备	23,745,002.49	6,047,827.27	984,603.35	28,808,226.41
运输工具	5,282,062.51	1,429,797.24		6,711,859.75
电子设备	7,258,508.28	1,278,585.74	2,217,925.62	6,319,168.40
其他设备	7,582,568.95	9,013,747.53	153,064.46	16,443,252.02
固定资产装修	310,195.51	109,920.06		420,115.57

三、固定资产账面净值合计	325,488,566.14			314,529,647.52
其中：房屋及建筑物	237,562,254.90			231,570,309.66
机器设备	43,378,449.63			37,900,549.99
运输工具	4,644,967.05			5,453,363.71
电子设备	3,527,842.39			2,483,739.68
其他设备	36,131,034.98			27,883,419.01
固定资产装修	244,017.19			9,238,265.47
四、减值准备合计	1,566,655.17		161,677.35	1,404,977.82
其中：房屋及建筑物				
机器设备	1,223,217.95		22,365.25	1,200,852.70
运输工具	155,950.39			155,950.39
电子设备	187,486.83		139,312.10	48,174.73
其他设备				
固定资产装修				
五、固定资产账面价值合计	323,921,910.97			313,124,669.70
其中：房屋及建筑物	237,562,254.90			231,570,309.66
机器设备	42,155,231.68			36,699,697.29
运输工具	4,489,016.66			5,297,413.32
电子设备	3,340,355.56			2,435,564.95
其他设备	36,131,034.98			27,883,419.01
固定资产装修	244,017.19			9,238,265.47

本期折旧额 23,871,823.08 元。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日,无融资租赁租入的固定资产情况。

(3) 期末无持有待售的固定资产情况。

(4) 本公司固定资产抵押情况详见本附注18、(1)。

## 12、在建工程

(1) 在建工程明细情况

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	2,588,723.00		2,588,723.00	8,479,347.34		8,479,347.34
合计	2,588,723.00		2,588,723.00	8,479,347.34		8,479,347.34

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

工程项目名称	预算数	工程进度	完工日期	资金来源	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	期末数
从化基地	12,000,000.00	75%	2012-12-31	自筹	8,479,347.34	3,227,344.00	9,117,968.34						2,588,723.00
合计：					8,479,347.34	3,227,344.00	9,117,968.34						2,588,723.00

(3) 期末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
一、账面原值合计	36,662,360.74	64,235.04		36,726,595.78
土地使用权	29,662,879.56			29,662,879.56
商标外观专利				
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	1,074,899.16	12,820.51		1,087,719.67
计算机设计软件	4,515,399.98	51,414.53		4,566,814.51
二、累计摊销合计	4,954,646.37	1,400,721.63		6,355,368.00
土地使用权	4,033,824.94	668,033.40		4,701,858.34
商标外观专利				
营销系统	155,169.84	77,584.92		232,754.76
医院销售网络	266,667.04	66,666.80		333,333.84
软件费用	235,586.24	134,551.52		370,137.76
计算机设计软件	263,398.31	453,884.99		717,283.30
三、无形资产账面净值合计	31,707,714.37			30,371,227.78
土地使用权	25,629,054.62			24,961,021.22
商标外观专利				
营销系统	620,679.16			543,094.24
医院销售网络	366,666.00			299,999.20
软件费用	839,312.92			717,581.91
计算机设计软件	4,252,001.67			3,849,531.21
四、减值准备合计				
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				
计算机设计软件				
无形资产账面价值合计	31,707,714.37			30,371,227.78
土地使用权	25,629,054.62			24,961,021.22
商标外观专利				
营销系统	620,679.16			543,094.24
医院销售网络	366,666.00			299,999.20
软件费用	839,312.92			717,581.91
计算机设计软件	4,252,001.67			3,849,531.21

本期摊销额 1,400,721.63 元。

## 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	
合计	1,999,132.76			1,999,132.76	

该商誉价值系特许经营权，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	479,514.24	32,499.50	329,150.98		182,862.76	
广告代言费	1,260,769.35	11,788,551.12	4,571,891.20		8,477,429.27	
合计	1,740,283.59	11,821,050.62	4,901,042.18		8,660,292.03	

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(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
<b>递延所得税资产：</b>	50,892,341.61	15,009,135.16
其中：计提坏账准备	36,798,056.99	5,013,667.62
计提存货跌价准备	8,339,050.59	4,705,131.64
计提长期股权投资减值准备	225,000.00	225,000.00
计提无形资产减值准备		-
计提固定资产减值准备	351,244.46	391,663.80
预计负债	3,852,965.21	3,852,965.21
内部未实现利润	1,229,303.21	747,012.63
应付职工薪酬	76,360.42	73,694.26
交易性金融资产公允价值低于成本的差额	20,360.73	
<b>递延所得税负债：</b>	20,782,055.72	813,956.69
其中：可供出售金融资产	20,782,055.72	813,956.69

(2) 未确认递延所得税资产的明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		12,487,268.36
可抵扣亏损	56,313,909.05	7,895,019.85
合计	56,313,909.05	20,382,288.21

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012	2,895,976.70		
2013	5,543,635.30	1,691,058.67	
2014	4,074,267.27	4,290,548.08	
2015	65,533,465.00	25,493,260.33	
2016	147,208,291.92		
合计	225,255,636.19	31,474,867.08	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
<b>应纳税差异项目：</b>	
可供出售金融资产	83,128,222.87
小计	83,128,222.87
<b>可抵扣差异项目：</b>	
计提坏账准备	147,192,227.93

计提存货跌价准备	33,356,202.33
计提长期股权投资减值准备	900,000.00
计提无形资产减值准备	
计提固定资产减值准备	1,404,977.82
预计负债	15,411,860.84
内部未实现利润	4,917,212.84
应付职工薪酬	305,441.69
交易性金融资产公允价值低于成本的差额	81,442.91
合计	203,569,366.36

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	70,004,422.17	77,189,462.00			147,193,884.17
二、存货跌价准备	18,820,526.52	32,984,352.81	5,133,618.19	13,315,058.81	33,356,202.33
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	900,000.00				900,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,566,655.17			161,677.35	1,404,977.82
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	91,291,603.86	110,173,814.81	5,133,618.19	13,476,736.16	182,855,064.32

18、所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因

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C3390425号、粤房地证字第C3390426号、粤房地证字第C3390433号、粤房地证字第C3390434号、粤房地证字第C3390427号、粤房地证字第C3390428号）作抵押担保，抵押期限为2011年7月15日至2014年7月14日，抵押合同编号为45100620110002682，抵押额度为14,000万元。截止2011年12月31日，已贷款9,400万元及开具银行承兑汇票3,000万元。。

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 2011 年 12 月 5 日至 2014 年 12 月 5 日，抵押合同编号为梧交银 2011 年最抵字 1201 号，抵押额度为 1,810 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，已贷款 1,000 万元。

因公司向交行梧州分行办理贷款,将子公司广州市靓本清超市有限公司位于南宁市滨湖路 1-4 号明湖花园 C 座 1 层 4-7 号及 D 座 1-2 层共六处商铺（邕房权证字第 01603403 号、邕房权证字第 01603405 号、邕房权证字第 01603407 号、邕房权证字第 01603409 号、邕房权证字第 01603413 号、邕房权证字第 01603417 号）及土地 906.18 平方米（土地使用权证号：南宁国用（2007）第 G00006472 号—6477 号）作抵押担保，

抵押期限为 2010 年 1 月 26 日至 2013 年 1 月 26 日，抵押合同编号为梧交银 2010 年最抵字 0126 号，抵押额度为 4450 万元。。截止 2011 年 12 月 31 日，已贷款 2000 万元。

本公司以自有的广州市科韵路 16 号 9-10 层房产(粤房地证第 C6145081 号、粤房地证第 C6145102 号 ) 向梧州市区农村信用合作联社贷款 3000 万元提供抵押担保，抵押期限为 2011 年 3 月 22 日到 2013 年 3 月 21 日，抵押合同编号为梧桂农信抵借字[2011]第 14 号，抵押额度为 3000 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，已贷款 3000 万元。

(2) 所有权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、用于借款抵押的资产				
1、无形资产-土地使用权	29,160,720.00	-		29,160,720.00
2、固定资产-房屋建筑物	78,988,751.93	13,551,142.82	13,551,142.82	78,988,751.93
3、投资性房地产	71,869,219.82	13,545,009.82	13,545,009.82	71,869,219.82
小计	180,018,691.75	27,096,152.64	27,096,152.64	180,018,691.75
二、被冻结的金融资产	4,217,950.52		4,217,950.52	
三、开具承兑汇票保证金	96,291,228.85	179,916,463.72	249,495,887.01	26,711,805.56
合计	280,527,871.12	207,012,616.36	280,809,990.17	206,730,497.31

19、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
保证借款	54,000,000.00	69,000,000.00
抵押借款	136,000,000.00	179,000,000.00
质押借款		
信用借款	10,000,000.00	
合计	200,000,000.00	248,000,000.00

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日,本公司无已到期未偿还的短期借款。

(3) 短期借款期末余额较年初数减少 48,000,000.00 元，主要原因系归还到期的短期借款所致。

20、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	59,400,000.00	95,996,801.16
合计	59,400,000.00	95,996,801.16

21、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	52,463,962.55	29,038,105.00
合计	52,463,962.55	29,038,105.00

(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或关联方的款项情况。

22、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	39,058,105.86	21,722,831.83
合计	39,058,105.86	21,722,831.83

(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情况。

23、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	294,777.05	55,758,522.13	55,747,857.48	305,441.70
二、职工福利费		230,561.24	230,561.24	
三、社会保险费	5,253.00	4,091,226.16	4,096,479.16	
其中：1.医疗保险费		1,115,414.40	1,115,414.40	
2.基本养老保险费	5,537.60	2,552,676.16	2,558,213.76	
3.年金缴费				
4.失业保险费	-284.60	237,883.67	237,599.07	
5.工伤保险费		127,549.23	127,549.23	
6.生育保险费		57,702.70	57,702.70	
四、住房公积金		146,173.00	146,173.00	
五、工会经费和职工教育经费	9,384.26	77,695.14	80,420.14	6,659.26
六、非货币性福利		139,912.35	139,912.35	
七、因解除劳动关系给予的补偿		81,441.03	81,441.03	
八、其他		1,932.11	1,932.11	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	309,414.31	60,527,463.16	60,524,776.51	312,100.96

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是 80,420.14 元，非货币性福利金额是 139,912.35 元，因解除劳动关系给予补偿 81,441.03 元。

24、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,005,112.29	1,245,527.48
营业税	150.00	3,668.69
企业所得税	-9,404.11	696,551.11
个人所得税	93,406.38	181,043.05
城市维护建设税	60,005.70	72,737.33
教育附加费	34,545.71	36,660.76
堤围防护费	370,572.11	751,449.84
地方教育附加费	18,473.26	4,980.14
印花税	7,570.81	8,190.20
房产税		
土地使用税		
合计	1,580,432.15	3,000,808.60

25、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	450,723.00
合计	450,723.00	450,723.00

26、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	9,463,057.52	6,780,187.30
合计	9,463,057.52	6,780,187.30

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

(3) 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	款项内容
第一名	645,109.12	往来款
第二名	436,200.00	往来款
第三名	328,548.00	往来款
第四名	180,000.00	往来款
第五名	179,398.03	往来款
合计	1,769,255.15	

上表汇总金额占其他应付款总额的 18.70%。

(4) 本报告期其他应付款中应付关联

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	180,000.00	180,000.00
合计	180,000.00	180,000.00

## 27、长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

2011 年 3 月 22 日，公司与梧州市区农村信用合作联社签订流动资金借款合同，以自有的广州市科韵路 16 号 9-10 层房产作抵押担保，向梧州市区农村信用合作联社贷款 3000 万元，还款日期为 2013 年 3 月 21 日。

## 28、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
未决诉讼	15,411,860.84			15,411,860.84
合计	15,411,860.84			15,411,860.84

## 29、股本

单位：股

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	3,402						3,402
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。

## 30、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
资本溢价（股本溢价）	227,229,094.22			227,229,094.22
其他资本公积	2,441,870.08	62,027,512.10	2,746,676.70	61,722,705.48
原制度资本公积转入	40,638,691.16			40,638,691.16
合计	270,309,655.46	62,027,512.10	2,746,676.70	329,590,490.86

其他资本公积的增加是可供出售金融资产的公允价值变动所致。

## 31、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				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	46,411,021.88			46,411,021.88

## 32、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	202,215,350.99	
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	202,215,350.99	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-193,184,964.91	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,030,386.08	

## 33、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	514,694,314.16	460,497,281.78
其中：主营业务收入	508,719,426.30	454,770,525.74
其他业务收入	5,974,887.86	5,726,756.04
营业成本	414,336,407.78	346,659,192.26
其中：主营业务成本	410,234,666.45	341,699,250.39
其他业务成本	4,101,741.33	4,959,941.87

## (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	303,048,719.33	214,306,657.25	259,531,220.06	154,795,158.22
药品	205,670,706.97	195,928,009.20	195,239,305.68	186,904,092.17
其他	5,974,887.86	4,101,741.33	5,726,756.04	4,959,941.87
合计	514,694,314.16	414,336,407.78	460,497,281.78	346,659,192.26

## (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	514,694,314.16	414,336,407.78	460,436,816.11	346,605,611.49
境外销售			60,465.67	53,580.77
合计	514,694,314.16	414,336,407.78	460,497,281.78	346,659,192.26

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	20,016,660.35	3.89
第二名	13,997,599.43	2.72
第三名	9,515,930.72	1.85
第四名	9,317,359.57	1.81
第五名	8,901,258.63	1.73
合计	61,748,808.70	12.00

## 34、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	计缴标准
营业税	255,411.66	283,492.97	房租收入 5%
城市维护建设税	674,879.15	635,365.29	应交增值税、营业税 7%
教育费附加	556,970.18	365,712.07	应交增值税、营业税 3%、2%
房产税	662,318.27	637,042.05	
合计	2,149,579.26	1,921,612.38	--

## 35、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	14,001,744.19	15,892,140.00
仓租、保管费	801,107.14	1,391,513.79
广告宣传及促销费	52,683,494.05	67,334,838.72
差旅费	9,733,145.91	7,285,264.38
职工薪酬	32,280,233.15	19,828,807.17
其他营业费	3,741,077.25	4,855,360.90
合计	113,240,801.69	116,587,924.96

## 36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,255,843.69	2,510,451.70
修理费	383,476.38	344,515.58
车辆、交通费	1,582,094.05	1,430,544.31
通讯费	1,073,938.97	717,594.53
差旅费	1,363,923.06	1,013,290.19
职工薪酬	19,119,013.34	14,386,333.55
业务招待费	2,152,369.95	1,765,212.50
租赁费	1,362,037.64	972,007.40
折旧费	16,113,865.62	12,171,897.68
其他税费	1,878,246.19	2,046,091.32
证券服务费	296,000.00	276,000.00
董事会费	682,470.00	782,745.00

中介业务费用	1,451,118.00	1,666,215.90
无形资产摊销	1,400,721.63	1,176,829.76
其他管理费用	2,126,873.54	1,647,265.34
合计	54,241,992.06	42,906,994.76

本期管理费用较上期增加11,334,997.30元,增加幅度为26.42%,主要增加的项目为职工薪酬增加了4,732,679.79元,折旧费增加了3,941,967.94元。

### 37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,216,356.47	11,821,215.10
汇兑损失	-15,737.74	4,340.37
手续费及其他	2,048,600.77	1,627,795.57
合计	20,249,219.50	13,453,351.04

本期财务费用较上期增加6,795,868.46元,增加幅度为50.51%,主要为利息支出增加了6,395,141.37元。

### 38、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	307,416.00	87,004.00
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		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		-6,406.58
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	15,393.98	30,909.70
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	2,883,243.85	10,683,009.83
其他		
合计	3,206,053.83	10,794,516.95

#### (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
广州农村商业银行股份有限公司	7,416.00	7,004.00	分红
梧州市区农村信用合作联社	300,000.00	80,000.00	分红
合计	307,416.00	87,004.00	—

(3) 可供出售金融资产等取得的投资收益2,883,243.85元是出售交通银行股权846,669股的收益。

(4) 其他投资收益汇回不存在重大限制。

### 39、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	77,189,462.00	24,871,620.62
二、存货跌价损失	32,984,352.81	16,190,346.42
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		880,467.39
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	110,173,814.81	41,942,434.43

40、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,185.23	219.44	5,185.23
其中：固定资产处置利得	5,185.23	219.44	5,185.23
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		103,284.15	
政府补助	1,901,000.00	694,211.78	1,901,000.00
其他	170,511.98	4,520,249.12	170,511.98
合计	2,076,697.21	5,317,964.49	2,076,697.21

(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	说明
税收奖励	1,883,500.00	694,211.78	
广州知识产权局补助	17,500.00		
合计	1,901,000.00	694,211.78	

41、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	128,789.73	41.18	128,789.73
其中：固定资产处置损失	128,789.73	41.18	128,789.73
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00	13,767.70	50,000.00
罚款支出			
资产报废、毁损损失	43,998,517.07		43,998,517.07
其他	127,084.38	207,451.20	127,084.38
合计	44,304,391.18	221,260.08	44,304,391.18

42、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
按税法及相关规定计算的当期所得税	100,059.91	818,774.86
递延所得税费用	-35,883,206.45	1,585,883.83
合计	-35,783,146.54	2,404,658.69

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	-193,184,964.91	-86,127,586.30
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-31,798,000.73	15,631,712.04
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	-161,386,964.18	-101,759,298.34

稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	-193,184,964.91	-86,127,586.30
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	-161,386,964.18	-101,759,298.34
期初股份总数	S0	287,989,200.00	287,989,200.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk$	287,989,200.00	287,989,200.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	287,989,200.00	287,989,200.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	-0.6708	-0.2991
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	-0.5604	-0.3533
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	-0.6708	-0.2991
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	-0.5604	-0.3533

#### 44、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	83,128,222.87	-2,978,735.13
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	20,782,055.72	-744,683.78
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	2,441,870.08	9,094,078.57
小计	59,904,297.07	-11,328,129.92
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-	
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	59,904,297.07	-11,328,129.92

#### 45、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

主要项目	金额
利息收入	2,016,859.52
收往来款项	1,189,256.57
其他	683,758.29
收到其他与经营活动有关的现金合计	3,889,874.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

主要项目	金额
运杂费	14,042,166.00
广告及宣传促销费	52,368,394.33
差旅费	11,212,213.85
办公费	3,481,065.83
修理费	375,498.60
车辆交通费	1,643,168.71
通讯费	1,035,635.01
业务招待费	2,278,639.62
租赁费	2,091,368.20
证券服务费	311,000.00
中介服务费用	1,475,782.80
其他	8,634,106.36
银行手续费	2,111,461.35
支付往来款项	2,240,421.68
支付其他与经营活动有关的现金合计	103,300,922.34

(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	1,565,682.94
合计	1,565,682.94

#### 46、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

项 目	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	-193,184,964.91	-86,127,586.30

加：少数股东损益	-9,824,081.45	-3,368,470.17
资产减值准备	110,173,814.81	41,942,434.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,824,530.60	23,622,367.71
无形资产摊销	1,400,721.63	1,176,829.76
长期待摊费用的摊销	4,901,042.20	3,358,686.36
处置固定、无形和其他长期资产的损失（减收益）	8,505.03	52,905.60
固定资产的报废损失（收益“-”）	117,481.92	-1,870.12
公允价值变动损失（收益“-”）	73,051.82	8,391.09
财务费用（收益“-”）	18,258,411.65	12,753,891.74
投资损失（减：收益）	-3,206,053.83	-10,794,516.95
递延所得税资产减少（增加“-”）	-35,883,206.45	1,585,883.83
递延所得税负债增加（减少“-”）		-1,616,043.31
存货的减少（增加“-”）	24,331,550.75	-35,714,202.59
经营性应收项目的减少（增加“-”）	-11,465,900.02	75,617,524.31
经营性应付项目的增加（减少“-”）	5,429,510.84	36,739,374.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-61,045,585.41	59,235,599.79
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入的固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	58,373,805.60	165,678,235.41
减：现金的期初余额	165,678,235.41	90,457,528.21
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	-107,304,429.81	75,220,707.20

## (3) 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	58,373,805.60	165,678,235.41
其中：库存现金	1,272,645.16	270,032.76
可随时用于支付的银行存款	30,389,354.88	69,116,973.80
可随时用于支付的其他货币资金	26,711,805.56	96,291,228.85
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	58,373,805.60	165,678,235.41

## 六、截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无资产证券化业务

## 七、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：万元 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	张正勤	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	100%	100%	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	祝晓红	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	余晓兵	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	子公司的联营公司	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) 采购商品情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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	采购货物	采用市场价格	11,699,890.95	2.71	13,734,378.88	3.44

## (2) 销售商品情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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(%)
广西福生堂药品有限公司	销售货物	采用市场价格			584,024.61	0.13
桂林集琦大药房连锁有限公司	销售货物	采用市场价格	706,244.21	0.14	2,042,414.75	0.44

## (3) 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	2011.11.25	2012.11.25	未履行完毕

## 5、关联方应收应付款项

## 上市公司应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	桂林集琦大药房连锁有限公司	704,867.53	7,048.68		
其他应收款	广西福生堂药品有限公司	4,236,862.82	1,984,020.65	4,264,055.11	789,603.47
其他应收款	陕西康尔医药有限公司	677,101.41	382,196.76	926,520.11	523,190.95
合计		5,618,831.76	2,373,266.09	5,190,575.22	1,312,794.42

## 上市公司应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付帐款	桂林集琦药业股份有限公司	4,775,502.34	3,019,947.24
应付帐款	广东韶关市集琦药业有限公司	74,400.00	74,400.00
其他应付款	桂林集琦药业股份有限公司	180,000.00	180,000.00
其他应付款	桂林集琦大药房连锁有限公司		229,480.85
合计		5,029,902.34	3,503,828.09

## 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。

## 八、股份支付

公司本年无股份支付事项。

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

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，被变卖所得现存海口中院，因该案尚未结案，法院未将相应款项转给撤销海南港澳信托投资公司托管组，现我公司正努力争通过协商的方式解决，以减少本公司损失。

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）、借款人梧州市康达（集团）股份有限公司物资供应公司（简称物资供应公司）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、物资供应公司归还 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。

2010 年 12 月 23 日梧州市中级人民法院下达了（2010）梧发再字第 23 号民事判决书，判决如下：由物资供应公司偿还 301 万元借款及利息 433,753.08 元（累计 3,443,753.08 元），由本公司对上述债务承担连带清偿责任。

（2009）来中法民执字第 57-6 号本公司持有交通银行的股票 769699 股被冻结。

2011年12月8日，上述本公司被冻结的交通银行股票769699股被来宾市中级人民法院变卖，变卖所得3,500,465.03元现存于广西来宾市中级人民法院。

截至2011年12月31日，本公司已计提预计负债15,411,860.84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。

## 十、承诺事项

- 1、无重大承诺事项。
- 2、无前期承诺履行情况。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

经公司2012年4月19日第六届第17次董事会会议通过，公司拟不分配股利。

### 2、无重要的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

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
<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）	485,202.33	-73,051.82			412,150.51
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	4,217,950.52		59,904,297.07		128,301,455.55
金融资产小计	4,703,152.85	-73,051.82	59,904,297.07		128,713,606.06
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	4,703,152.85	-73,051.82	59,904,297.07		128,713,606.06
金融负债	-	-	-	-	-

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
帐龄组合计提坏帐准备的应收帐款	133,247,561.02	72.66	35,580,618.11	26.70
组合小计	133,247,561.02	72.66	35,580,618.11	26.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	50,134,567.88	27.34	50,134,567.88	100.00
合计	183,382,128.90	100.00	85,715,185.99	46.74

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
帐龄组合计提坏帐准备的应收帐款	180,482,452.78	100	37,687,259.42	20.88
组合小计	180,482,452.78	100	37,687,259.42	20.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	180,482,452.78	100.00	37,687,259.42	20.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(含1年)	42,865,966.98	32.17	428,659.67	47,788,405.63	26.48	477,884.06
1-2年(含2年)	22,352,508.81	16.78	1,341,150.52	44,179,411.13	24.48	2,650,764.65
2-3年(含3年)	21,916,377.84	16.45	4,383,275.61	52,500,956.82	29.09	10,500,191.34
3年以上	46,112,707.39	34.60	29,427,532.31	36,013,679.20	19.95	24,058,419.37
合计	133,247,561.02	100.00	35,580,618.11	180,482,452.78	100	37,687,259.42

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款。

组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期无转回或收回情况。

(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应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 应收账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	占应收账款总额的比例(%)
第一名	本公司客户	12,127,860.64	1年内	6.61
第二名	本公司客户	8,724,646.71	5年以上	4.76
第三名	本公司客户	5,294,911.90	1-2年	2.89
第四名	本公司客户	5,022,619.10	2-3年	2.74
第五名	本公司客户	4,773,017.14	2-3年	2.60
合计	--	35,943,055.49	--	19.60

(6) 无应收关联方账款。

(7) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为0元。

(8) 无以应收账款为标的资产进行资产证券化的事项。

## 2、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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,992,232.92	3.37	9,992,232.92	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				

帐龄组合计提坏帐准备的其他应收帐款	286,699,115.18	96.63	2,135,714.33	0.74
组合小计	286,699,115.18	96.63	2,135,714.33	.074
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	296,691,348.10	100.00	12,127,947.25	4.09

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,992,232.92	1.86	9,992,232.92	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
帐龄组合计提坏帐准备的其他应收帐款	527,464,990.82	98.14	4,169,011.73	0.79
组合小计	527,464,990.82	98.14	4,169,011.73	0.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	537,457,223.74	100.00	14,161,244.65	2.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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 年内	282,488,179.09	98.52	52,244.13	519,642,997.04	98.52	48,926.26
1 至 2 年	674,137.46	0.24	40,448.25	2,918,308.13	0.55	175,098.49
2 至 3 年	1,738,042.14	0.61	347,608.42	194,889.96	0.04	38,977.99
3 年以上	1,798,756.49	0.63	1,695,413.53	4,708,795.69	0.89	3,906,008.99
合计	286,699,115.18	100.00	2,135,714.33	527,464,990.82	100	4,169,011.73

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款。

组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

- (2) 本期无转回或收回情况。
- (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应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。
- (5) 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(%)
第一名	子公司	179,020,000.00	1 年内	60.33
第二名	子公司	91,278,838.66	1 年内	30.77
第三名	原控股股东	9,992,232.92	5 年以上	3.37
第四名	子公司	6,964,928.01	1 年内	2.35
第五名	非关联单位	4,506,465.03	1-2 年	1.52
合计	--	291,762,464.62		98.34

(6) 其他应收款中应收子公司款项为 277,263,766.67 元，无其他应收关联方款项情况。

(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) 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0 元。

(9) 无以其他应收款为标的资产进行资产证券化。

## 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	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%				
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%				83,642,371.59
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%				6,964,928.01
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	17,380,089.24	17,380,089.24		17,380,089.24	100%	100%				
合计		305,269,057.33	308,072,024.17		308,072,024.17						90,607,299.60

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	116,330,328.87	112,972,080.36
其中：主营业务收入	114,796,829.87	112,003,728.36
其他业务收入	1,533,499.00	968,352.00
营业成本	82,487,149.25	70,059,711.04
其中：主营业务成本	82,129,561.01	69,643,172.80
其他业务成本	357,588.24	416,538.24

## (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	114,796,829.87	82,129,561.01	112,003,728.36	69,643,172.80
其他	1,533,499.00	357,588.24	968,352.00	416,538.24
合计	116,330,328.87	82,487,149.25	112,972,080.36	70,059,711.04

## (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	116,330,328.87	82,487,149.25	112,911,614.69	70,006,130.27
境外销售			60,465.67	53,580.77
合计	116,330,328.87	82,487,149.25	112,972,080.36	70,059,711.04

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	52,448,332.04	45.09
第二名	13,997,599.43	12.03
第三名	4,023,799.06	3.46
第四名	3,697,471.44	3.18
第五名	3,656,915.52	3.14
合计	77,824,117.49	66.90

## 5、投资收益

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	90,607,299.60	
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		39,235,690.99
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	15,393.98	30,909.70
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	2,883,243.85	10,683,009.83
其他		
合计	93,505,937.43	49,949,610.52

成本法核算的长期股权投资收益为子公司梧州索芙特化妆品销售有限公司分配股利 83,642,371.59 元和子公司广西松本清化妆品连锁有限公司分配股利 6,964,928.01。

可供出售金融资产等取得的投资收益 2,883,243.85 元是出售交通银行股权 846,669 股的收益。

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 15,393.98 元是收到交通银行 2010 年现金股利。

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

项 目	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	-252,275.71	-21,631,567.93
加：资产减值准备	53,385,288.45	25,464,373.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,282,212.10	6,745,523.21
无形资产摊销	596,414.27	395,342.40
长期待摊费用的摊销	2,414,615.50	3,043,076.88
处置固定、无形和其他长期资产的损失（减收益）	1,141.22	
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“-”）	16,322,253.31	12,392,459.24
投资损失（减：收益）	-93,505,937.43	-49,949,610.52
递延所得税资产减少（增加“-”）	-20,713,924.13	853,190.95
递延所得税负债增加（减少“-”）		-1,616,043.31
存货的减少（增加“-”）	20,899,970.88	1,824,274.73
经营性应收项目的减少（增加“-”）	320,826,635.25	98,929,876.66
经营性应付项目的增加（减少“-”）	-308,535,700.39	-162,401,987.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-279,306.68	-85,951,091.52
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换的公司债券		
融资租入的固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	17,719,272.33	46,866,299.84
减：现金的期初余额	46,866,299.84	65,151,673.29
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	-29,147,027.51	-18,285,373.45

## 7、本公司无反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

### 十四、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	本期金额	说明
非流动性资产处置损益	-123,604.50	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	1,901,000.00	
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		
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	2,810,191.92	出售交通银行股票
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	-44,005,089.47	主要是库存商品报废损失
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>合计</b>	<b>-39,417,502.05</b>	
减：非经常性损益相应的所得税	-11,475.00	
减：少数股东享有部份（税后）	-7,608,026.32	
非经常损益影响的净利润	-31,798,000.73	

## 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（%）	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	-26.12%	-0.6708	-0.6708
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.82%	-0.5604	-0.5604

## 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	2011年12月31日	2010年12月31日	变动比例	变动原因
	合并	合并		
货币资金	58,373,805.60	165,678,235.41	-64.77%	主要是归还银行贷款所致。
应收帐款	146,623,867.21	211,504,617.06	-30.68%	主要是增加计提坏帐准备所致。
预付款项	34,274,902.03	51,575,130.31	-33.54%	主要系预付款项结算所致。
其他应收款	14,639,994.73	21,617,288.35	-32.28%	其他应收款结算所致。
可供出售金融资产	128,301,455.55	4,217,950.52	2941.80%	是由于靛本清公司持有的国海证券股票上市后从长期投资转入可供出售金融资产并按公允价值核算所致。
长期股权投资	6,061,800.00	51,231,800.00	-88.17%	是由于靛本清公司持有的国海证券股票上市后从长期投资转入可供出售金融资产所致。
在建工程	2,588,723.00	8,479,347.34	-69.47%	由于在建工程结算转入固定资产所致。

长期待摊费用	8,660,292.03	1,740,283.59	397.64%	主要是增加广告代言费用支出所致。
递延所得税资产	50,892,341.61	15,009,135.16	239.08%	由于增加计提各种资产准备相应增加可抵扣暂时性差异影响所得税所致。
应付票据	59,400,000.00	95,996,801.16	-38.12%	应付票据到期承兑所致。
应付帐款	52,463,962.55	29,038,105.00	80.67%	系尚未结算的应付购货款增加所致。
预收款项	39,058,105.86	21,722,831.83	79.80%	预收款项尚未结算所致。
应交税费	1,580,432.15	3,000,808.60	-47.33%	主要是由于本年度广西已免交防洪保安费所致。
其他应付款	9,463,057.52	6,780,187.30	39.57%	尚未结算的其他应付款增加所致。
长期借款	30,000,000.00			是本期增加向梧州市农信社的两年期的借款。
递延所得税负债	20,782,055.72	813,956.69	2453.21%	主要是由于可供出售金融资产公允价值变动影响所得税所致。
项目	2011 年 合并	2010 年 合并	变动比例	变动原因
财务费用	20,249,219.50	13,453,351.04	50.51%	主要由于贷款利息和银行融资手续费增加。
资产减值损失	110,173,814.81	41,942,434.43	162.68%	主要是坏帐损失和存货跌价损失的增加。
投资收益	3,206,053.83	10,794,516.95	-70.30%	主要是上期出售部份交通银行股票取得收益 1068 万元影响所致。
营业外收入	2,076,697.21	5,317,964.49	-60.95%	主要由于上期有 447 万是无需偿还的债务所致。
营业外支出	44,304,391.18	221,260.08	19923.67%	主要是本期处理部份过期变质的存货所致。
所得税费用	-35,783,146.54	2,404,658.69	-1588.08%	主要由于递延所得税费用影响,减少所得税费用。

## 十五、财务报告批准

本财务报告于 2012 年 4 月 19 日由本公司第六届第 17 次董事会会议批准报出。