

索芙特股份有限公司 2012 年半年度报告



SOFTTO CO., LTD.
二 一二年八月二十八日

目 录

一、重要提示.....	(3)
二、公司基本情况.....	(4)
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	(5)
四、股本变动及股东情况.....	(7)
五、董事、监事和高级管理人员.....	(10)
六、董事会报告.....	(13)
七、重要事项.....	(17)
八、财务会计报告.....	(26)
九、备查文件目录.....	(96)

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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	董事	因公出差	王若晨
张东旭	董事	因病	高友志

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000662	B 股代码	
A 股简称	*ST 索芙	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	索芙特股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写			
公司的法定英文名称	SOFTTO CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	SOFTTO		
公司法定代表人	梁国坚		
注册地址	广西梧州市新兴二路 137 号		
注册地址的邮政编码	543002		
办公地址	广西梧州市新兴二路 137 号		
办公地址的邮政编码	543002		
公司国际互联网网址	http://www.softto.com.cn		
电子信箱	redsunsec@163.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李博	李江枫
联系地址	广西梧州市新兴二路 137 号	广西梧州市新兴二路 137 号
电话	0774-3863880	0774-3863582
传真	0774-3863686	0774-3863582
电子信箱	000662libo@163.com	redsunsec@163.com

(三) 信息披露及备置地点

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	274,576,318.07	236,619,035.29	16.04%
营业利润 (元)	-49,060,941.34	-10,329,534.65	减少 38,731,406.69 元
利润总额 (元)	-48,517,016.97	-9,920,594.76	减少 38,596,422.21 元
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-57,067,690.54	-10,003,839.03	减少 47,063,851.51 元
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-57,641,263.75	-10,587,285.60	减少 47,053,978.15 元
经营活动产生的现金流量净额 (元)	5,468,239.72	-9,093,545.34	增加 14,561,785.06 元
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	1,338,502,069.70	1,141,478,962.10	17.26%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	784,783,604.84	672,666,872.37	16.67%
股本 (股)	287,989,200.00	287,989,200.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	-0.1982	-0.0347	减少 0.1635 元
稀释每股收益 (元/股)	-0.1982	-0.0347	减少 0.1635 元
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.2002	-0.0368	减少 0.1634 元
全面摊薄净资产收益率 (%)	-7.27%	-1.26%	-6.01%
加权平均净资产收益率 (%)	-7.83%	-1.25%	-6.58%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-7.34%	-1.33%	-6.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-7.91%	-1.32%	-6.59%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.019	-0.0316	增加 0.0506 元
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.725	2.3357	16.67%
资产负债率 (%)	38.65%	37.58%	1.07%

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	59,879.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	750,527.97	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,756.55	
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	-266,482.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	10,892.29	
所得税影响额		
合计	573,573.21	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格(元)	内部职工股的发行数量(股)
1993年02月04日	1.00	11,430,000.00
现存的内部职工股情况的说明	1996年12月3日经中国证监会批准,公司在深交所上网发行社会公众股1428.5万股。同年12月16日,经批准公司内部职工股571.50万股与公发的1428.5万股一起在深圳证券交易所上市挂牌交易。1999年12月,剩余的内部职工股571.50万股(1997年实施送股后股数变为857.25万股)在深圳证券交易所上市交易。截至本报告期末,尚有84,823股内部职工股未办理托管手续。	

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 20,895.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广西索芙特科技股份有限公司	境内非国有法人	15.36%	44,246,658.00		质押	44,240,000.00
广东通作投资有限公司	境内非国有法人	9.65%	27,790,499.00			
聂宗道	境内自然人	1.05%	3,031,407.00			
孙宗慧	境内自然人	0.65%	1,876,485.00			
魏埃	境内自然人	0.63%	1,825,653.00			
长春铁发实业有限公司	境内非国有法人	0.59%	1,689,900.00			
孙壬甫	境内自然人	0.48%	1,382,100.00			
陈艳阳	境内自然人	0.48%	1,373,420.00			
朱清根	境内自然人	0.47%	1,362,948.00			
黄林藩	境内自然人	0.47%	1,356,400.00			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广西索芙特科技股份有限公司	44,246,658.00	A 股	44,246,658.00
广东通作投资有限公司	27,790,499.00	A 股	27,790,499.00
聂宗道	3,031,407.00	A 股	3,031,407.00
孙宗慧	1,876,485.00	A 股	1,876,485.00
魏埃	1,825,653.00	A 股	1,825,653.00
长春铁发实业有限公司	1,689,900.00	A 股	1,689,900.00
孙壬甫	1,382,100.00	A 股	1,382,100.00
陈艳阳	1,373,420.00	A 股	1,373,420.00
朱清根	1,362,948.00	A 股	1,362,948.00
黄林藩	1,356,400.00	A 股	1,356,400.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

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。

3、控股股东及实际控制人情况
(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 √ 否 不适用

实际控制人名称	梁国坚、张桂珍
实际控制人类别	个人

情况说明：

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

索芙特科技的基本情况：

公司地址：广西梧州市钱鉴路82号

法定代表人：梁楚燕

成立日期：1998年6月15日

注册资本：人民币10000万元

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

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。

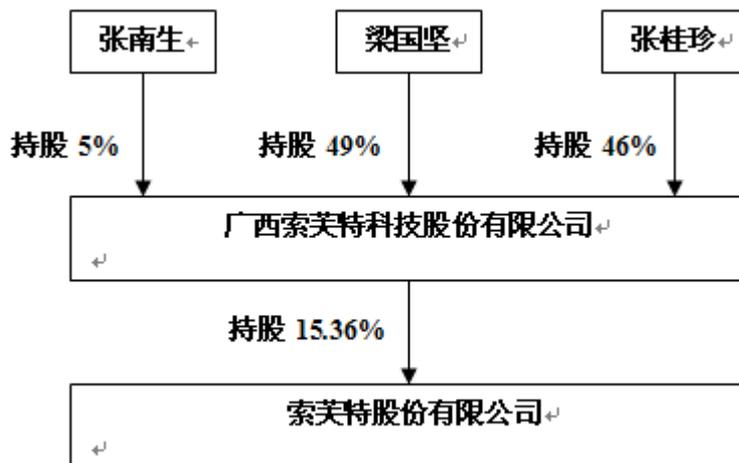
梁国坚，男，汉族，1956年出生，大学本科学历。历任梧州市人民医院医师、梧州中港美容院医师、索芙特科技董事长、本公司董事长兼总经理。现任本公司董事长。

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

张南生持有索芙特科技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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	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	0.00			0.00				否
高友志	董事、总经理	男	44	2010年01月28日	2013年01月27日	0.00			0.00				否
张正勤	董事、副总经理	男	49	2010年01月28日	2013年01月27日	0.00			0.00				否
张桂珍	董事、副总经理	女	48	2010年01月28日	2013年01月27日	0.00			0.00				否
张南生	董事、副总经理	男	51	2010年01月28日	2013年01月27日	0.00			0.00				否
张东旭	董事	男	49	2010年01月28日	2013年01月27日	0.00			0.00				否
王若晨	独立董事	男	51	2010年01月28日	2013年01月27日	0.00			0.00				否
张雄斌	独立董事	男	42	2010年01月28日	2013年01月27日	0.00			0.00				否
张志浩	独立董事	男	63	2010年01月28日	2013年01月27日	0.00			0.00				否
陈小颜	监事会主席	女	48	2010年01月28日	2013年01月27日	0.00			0.00				否
梁楚燕	监事	女	63	2010年01月28日	2013年01月27日	0.00			0.00				否
梁志莹	监事	女	37	2010年01月28日	2013年01月27日	0.00			0.00				否
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				否
覃瑞珍	总会计师	女	47	2010年01月28日	2013年01月27日	0.00			0.00				否
何建农	总经理助理	男	41	2010年03月15日	2013年01月27日	0.00			0.00				否
合计	--	--	--	--	--	4,356			4,356			--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
梁楚燕	广西索芙特科技股份有限公司	董事长	2003年05月20日		否
张桂珍	广西索芙特科技股份有限公司	董事	1998年03月18日		否
张南生	广西索芙特科技股份有限公司	董事	1998年03月18日		否
梁国坚	桂林集琦药业有限公司	法定代表人	2011年06月18日		否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
梁国坚	广西红日娇吻洁肤用品有限公司	法定代表人			否
梁国坚	国海证券股份有限公司	董事	2011年08月22日	2014年08月21日	是
张正勤	索芙特香港贸易有限公司	法定代表人	2008年03月31日		否
张正勤	广东传奇置业有限公司	法定代表人	2009年08月12日		是
张正勤	广州市靓本清超市有限公司	法定代表人	2009年12月16日		否
张正勤	广西松本清化妆品连锁有限	法定代表人	2007年03月22日		否
张南生	陕西集琦康尔医药有限公司	法定代表人	2007年12月12日		否
张南生	国海证券股份有限公司	监事	2011年08月22日	2014年08月21日	是
张南生	广西梧州索芙特保健品有限公司	董事	1997年08月01日		否
张东旭	广西集琦医药有限责任公司	总经理	2009年09月01日		是
王若晨	广西河池化工股份有限公司	独立董事	2010年06月29日	2013年06月28日	是
王若晨	桂林莱茵生物科技股份有限公司	独立董事	2011年07月18日	2014年07月17日	是
王若晨	广西北生药业股份有限公司	独立董事	2008年06月28日		是
王若晨	桂林理工大学	MBA 教育中心副主任	2010年04月28日		是
王若晨	桂林理工大学	证券研究所所长	2009年10月28日		是
张雄斌	广西南宁金俊明信息技术有限公司	常务副总经理	2011年08月01日		是
张志浩	南宁糖业股份有限公司	独立董事	2011年11月16日	2014年11月15日	是
张志浩	南宁百货大楼股份有限公司	独立董事	2009年10月16日	2012年10月15日	是
张志浩	北海银河高科技产业股份有限公司	独立董事	2010年12月03日	2013年12月02日	是
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事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。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事的报酬依据 2010 年第一次临时股东大会审议通过的《关于调整公司董事会（监事会）工作岗位津贴的议案》按月度发放，高级管理人员的报酬依据董事会六届一次会议审议通过的《关于调整公司高级管理人员工资标准的议案》按月度发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	1,172
公司需承担费用的离退休职工人数	16
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	267
销售人员	567
技术人员	18
财务人员	59
行政人员	261
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	75
大专	244
高中及以下	849

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期公司总体经营情况概述

2012年上半年，公司生产和销售过程中的主要原材料价格、人力资源成本上升，市场促销力度加大，营业成本、销售费用等增加，导致公司报告期内继续出现经营亏损。

报告期内，公司实现营业收入27,457.63万元，与上年同期相比增加了16.04%；营业利润-4,906.09万元，与上年同期相比增加亏损3,873.14万元；归属于母公司所有者的净利润-5,706.77万元，与上年同期相比增加亏损4,706.39万元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

2、报告期公司资产、费用及现金流量变动分析

(1) 资产变动分析

单位：元

项目	期末余额	期初余额	同比增减(%)	变动原因
应收票据	1,500,000.00	4,900,000.00	-69.39%	主要是本期应收票据结算所致
可供出售金融资产	356,137,217.96	128,301,455.55	177.58%	主要是子公司持有的国海证券股价上涨所致。
长期待摊费用	5,841,220.89	8,660,292.03	-32.55%	主要是按费用期限摊销所致。
短期借款	77,000,000.00	200,000,000.00	-61.50%	主要是归还到期的短期借款所致。
应付票据	103,380,000.00	59,400,000.00	74.04%	主要是本期新增开具的应付票据增加所致
应交税费	2,518,247.09	1,580,432.15	59.34%	主要是本期应交增值税增加所致
其他应付款	131,075,843.89	9,463,057.52	1285.13%	主要是本期向关联公司借款余额 1.22 亿在此科目核算。
递延所得税负债	77,740,996.32	20,782,055.72	274.08%	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
资本公积	498,758,544.45	329,590,490.86	51.33%	主要是由于可供出售金融资产公允价值变动影响所致

(2) 费用变动分析

单位：元

项目	本期金额	上年同期金额	同比增减(%)	变动原因
其中：营业成本	239,242,837.79	173,176,303.74	38.15%	主要由于销售收入尤其是促销销售收入增加所致
销售费用	49,468,596.82	36,640,730.34	35.01%	主要由于业务人员薪酬、运费及宣传促销费用增加所致
投资收益(损失以“-”列)	2,132,138.55	307,416.00	593.57%	主要是增加了可供出售金融资产国海证券分红收益
所得税费用	7,692,720.38	-237,295.03	增加 7,930,015.41	主要是递延所得税费用和增加所致。

(3) 现金流量变动分析

单位：元

项目	本期金额	上年同期金额	同比增减(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	5,468,239.72	-9,093,545.34	增加 14,561,785.06	主要是销售商品提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-926,132.00	-4,369,702.87	增加 3,443,570.87	主要是由于本期购建固定、无形、与其他长期资产所支付的现金比上去年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-12,164,733.61	-37,123,501.23	增加 24,958,767.62	主要是取得借款收到的现金增加和偿还债务所支付的现金减少所致

3、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上(含10%)的情况说明。

公司全资子公司广东传奇置业有限公司报告期的净利润为-2,706万元,为公司贡献收益-2,706万元,占公司报告期末归属于上市公司股东的净利润绝对值的47.42%。

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,银行会缩减公司流动资金贷款,会对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响。

4、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
美容化妆品	152,409,193.88	121,684,108.28	20.16%	11.73%	57.13%	-23.07%
药品	119,124,768.99	115,255,987.93	3.25%	22.58%	23.15%	-0.44%
其他	3,042,355.20	2,302,741.58	24.31%	0.31%	7.53%	-5.08%
合计	274,576,318.07	239,242,837.79	12.87%	16.04%	38.15%	-13.94%
分产品						
美容化妆品	152,409,193.88	121,684,108.28	20.16%	11.73%	57.13%	-23.07%
药品	119,124,768.99	115,255,987.93	3.25%	22.58%	23.15%	-0.44%
其他	3,042,355.20	2,302,741.58	24.31%	0.31%	7.53%	-5.08%
合计	274,576,318.07	239,242,837.79	12.87%	16.04%	38.15%	-13.94%

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
境内销售	274,576,318.07	16.04%
境外销售		
合计	274,576,318.07	16.04%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

 适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

 适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

 适用 不适用

(6) 经营中的问题与困难

目前公司经营中较为突出的问题有以下几点：一是原材料价格处于高位运行，生产成本偏高，公司利润空间有限；二是流动资金紧张，制约公司主业发展；三是公司主导产品竞争能力低下。针对上述困难和不利条件，公司拟采取以下措施：一是加强生产管理，做到稳产、高产出效益；二是加强银企合作，进一步拓宽融资渠道，保证公司资金供应；三是加大研发力度，在产品的功能上狠下功夫，进一步拓展公司产品发展新方向。

5、与公允价值计量相关的内部控制制度情况
 适用 不适用

公司财务部门遵循谨慎性原则，严格按照企业会计准则规定的范围，在公允价值能够可靠计量的前提下，合理预计并确定公允价值。本公司采用公允价值计量的金融资产直接参考活跃市场中的报价。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。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	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
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	412,150.51	18,756.55			430,907.06
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	128,301,455.55		170,876,821.81		356,137,217.96
金融资产小计	128,713,606.06	18,756.55	170,876,821.81		356,568,125.02
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	128,713,606.06	18,756.55	170,876,821.81		356,568,125.02

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

 是 否 不适用

6、持有外币金融资产、金融负债情况

 适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司根据中国证监会、广西证监局及深交所的有关规定，结合公司实际情况，对公司章程中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，2012 年 7 月 31 日，公司董事会六届十九次会议审议通过了公司章程修正案，2012 年 8 月 23 日，公司 2012 年第二次临时股东大会也审议通过了公司章程修正案。目前公司的现金分红决策程序透明，也符合相关要求的规定，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。公司 2011 年度没有进行利润分配，公司今后将严格按章程的规定执行利润分配政策。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	9,030,386.08
相关未分配资金留存公司的用途	补充流动资金
是否已产生收益	是 否 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	公司继续经营性亏损
其他情况说明	

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项**(一) 公司治理的情况**

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》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。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 √ 不适用

(三) 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
中国工商银行梧州分行	梧州市对外经济贸易公司	广西康达(集团)股份有限公司	司法诉讼	承担应诉方清偿本案债务不足部分的三分之一的赔偿责任	2,100	已判决	已计提了预计负债	尚在执行中	2004年12月15日	2004 - 045
中国工商银行梧州分行	梧州市康达(集团)物资供应公司	广西康达(集团)股份有限公司	司法诉讼	承担本案债务连带清偿责任	301	已判决	已计提了预计负债	尚在执行中	2004年12月15日	2004 - 045
									2005年04月28日	2005 - 013

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 1,239.65 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 1,541.19 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明：

- 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：

- 维持梧州中院(2000)梧经初字第18号民事判决主文第一项；
- 撤销梧州中院(2000)梧经初字第18号民事判决主文第二项；
- 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：

- 维持梧州中院(2000)梧经初字第45号民事判决主文第一项；
- 撤销梧州中院(2000)梧经初字第45号民事判决主文第二项；
- 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)。

上述案件进入执行程序后,广西高级人民法院指定来宾中院执行上述外经公司的借款案。供应公司的借款案由梧州中院执行。目前执行情况如下:

(一)来宾法院依据发生法律效力广西区高级人民法院(2005)桂民二终字第7、8号民事判决书,于2009年5月25日向被执行人发出执行通知,责令被执行人履行生效法律文书确定的给付义务,依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十条的规定,裁定如下:

冻结被执行人索芙特股份有限公司持有的广西松本清化妆品连锁有限公司的40%股份。冻结期间,任何人不得办理被冻结股份的抵押、质押等权利负担。冻结的期限为二年。

(二)梧州中院依据已发生法律的(2010)梧民再字第23号民事判决书,于2011年4月12日向被执行人索芙特股份有限公司发出执行通知书,责令被执行人自收到通知之日起3日内履行生效判决确定的义务,但被执行人至今未履行义务。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百一十八条、《最高人民法院关于人民法院民事执行中查封、扣押、冻结财产的规定》第一条、第二十九条和《最高人民法院关于人民法院执行工作若干问题的规定(试行)》第51、52、53、54条的规定,裁定如下:

1、冻结被执行人索芙特股份有限公司在广西梧索芙特保健品有限公司拥有的5.97%股份(每股价值1.1002元,共790万股),冻结期限二年。

2、在本院冻结上述股份期间,不得向被执行人支付股息或红利等收益。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期末持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	110022	易基消费行业	493,593.42	493,593.42	430,907.06	100%	18,756.55
期末持有的其他证券投资					--			
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	
合计				493,593.42	--	430,907.06	100%	18,756.55
证券投资审批董事会公告披露日期								
证券投资审批股东会公告披露日期								

证券投资情况的说明:

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

适用 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	占该公司股 权比例(%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权 益变动(元)	会计核算科 目	股份来 源
000750	国海证券	45,173,232.68	1.61%	356,137,217.96	1,726,028.55	170,876,821	可供出售金 融资产	购买
合计		45,173,232.68	--	356,137,217.96	1,726,028.55	170,876,821	--	--

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名 称	最初投资成 本(元)	持有数量 (股)	占该公司股 权比例(%)	期末账面价 值(元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)	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	6,693,750	3%	6,000,000.00	393,750.00	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%	61,800.00	12,360.00	0.00	长期股权投 资	购买
合计	6,061,800.00	6,755,550	--	6,061,800.00	406,110.00	0.00	--	--

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
桂林集琦药业有限公司	同受实际控制人控制	采购货物	采购药品	参照市场价格		393.87	1.97%	先款后货	无重大影响		
合计				--	--	393.87		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司控股子公司广西集琦医药有限责任公司(简称“广西集琦”)自2007年开始销售桂林集琦药业有限公司(简称“桂林集琦”)的产品,桂林集琦的药品在广西集琦销售业务构成中的比例较大,约占30%,同时广西集琦销售桂林集琦药品的销售网络已在西南地区乃至全国各地铺开,最近两年广西集琦购销桂林集琦的药品有较大幅度的提升。广西集琦继续销售桂林集琦的产品,延续原有的业务,有利于双方优势互补、实现双赢。该关联交易不会对公司造成不利影响,可以稳定甚至增加广西集琦年销售收入,提升盈利能力。							
关联交易对上市公司独立性的影响				广西集琦与关联方的交易为正常的购销行为,该项关联交易活动遵循了公平、公开、公正的原则,交易价格公允,没有损害公司及中小股东的利益,对本公司独立性没有影响,公司的主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				本期发生的日常关联交易未超过年初的预计金额。							
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
桂林集琦药业有限公司			393.87	1.97%
合计			393.87	1.97%

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况**1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项****(1) 托管情况** 适用 不适用**(2) 承包情况** 适用 不适用**(3) 租赁情况** 适用 不适用**2、担保情况** 适用 不适用**3、委托理财情况** 适用 不适用**4、日常经营重大合同的履行情况**

无

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益明细

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	227,835,762.41	46,181.94
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	56,958,940.60	11,545.49
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	170,876,821.81	34,636.45
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额		
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	170,876,821.81	34,636.45

（十四）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
2012年05月02日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司采取什么措施来实现扭亏为盈
2012年05月14日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司美白化妆品是否含有水银超标
2012年05月15日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司是否有信心和手段实现扭亏
2012年05月22日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询广西梧州索芙特美容保健品有限公司与广西梧州索芙特保健品有限公司是否是两家不同的公司
2012年06月09日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询中期业绩情况
2012年06月23日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司持有广西梧州索芙特保健品有限公司75%股权事宜

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
董事会六届十五次会议决议公告；董事会关于日常关联交易预计公告；公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 D2；中国证券报 A26；证券日报 E2	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩预告	证券时报 D26；中国证券报 B089；证券日报 E6	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会六届十六次会议决议公告	证券时报 D128；中国证券报 B026；证券日报 E4	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度业绩预告	证券时报 B38；中国证券报 BB002；证券日报 C13	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
监事会六届十一次会议决议公告；董事会六届十七次会议决议公告；关于召开公司 2011 年年度股东大会的通知；董事会关于股票实行退市风险警示的公告；2011 年年度报告摘要	证券时报 C10；中国证券报 B132；证券日报 B38	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告正文	证券时报 D83；中国证券报 B060；证券日报 E69	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于参加广西上市公司投资者网上集体接待日活动及开通投资者关系互动平台的公告	证券时报 D36；中国证券报 A36；证券日报 E3	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	证券时报 D23；中国证券报 B020；证券日报 E3	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司第二大股东广东通作投资有限公司解除所持无限售流通股股份质押的公告	证券时报 D14；中国证券报 B006；证券日报 C4	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：索芙特股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		50,751,669.11	58,373,805.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		430,907.06	412,150.51
应收票据		1,500,000.00	4,900,000.00
应收账款		186,712,881.09	146,623,867.21
预付款项		31,729,114.31	34,274,902.03
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		1,467,141.81	0.00
其他应收款		12,729,498.88	14,639,994.73
买入返售金融资产			
存货		168,336,078.89	201,163,237.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		453,657,291.15	460,387,957.59
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		356,137,217.96	128,301,455.55
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,061,800.00	6,061,800.00
投资性房地产		137,112,955.92	139,091,362.08
固定资产		301,842,337.84	313,124,669.70
在建工程		2,874,624.00	2,588,723.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,775,867.95	30,371,227.78
开发支出			
商誉		1,999,132.76	1,999,132.76
长期待摊费用		5,841,220.89	8,660,292.03
递延所得税资产		43,199,621.23	50,892,341.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		884,844,778.55	681,091,004.51
资产总计		1,338,502,069.70	1,141,478,962.10



流动负债：			
短期借款		77,000,000.00	200,000,000.00
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		103,380,000.00	59,400,000.00
应付账款		51,885,266.49	52,463,962.55
预收款项		29,581,957.10	39,058,105.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		293,224.21	312,100.96
应交税费		2,518,247.09	1,580,432.15
应付利息			
应付股利		450,723.00	450,723.00
其他应付款		131,075,843.89	9,463,057.52
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		28,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		424,185,261.78	362,728,382.04
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		77,740,996.32	20,782,055.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		93,152,857.16	66,193,916.56
负债合计		517,338,118.94	428,922,298.60
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		498,758,544.45	329,590,490.86
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		-48,037,304.46	9,030,386.08
外币报表折算差额		-337,857.03	-354,226.45
归属于母公司所有者权益合计		784,783,604.84	672,666,872.37
少数股东权益		36,380,345.92	39,889,791.13
所有者权益（或股东权益）合计		821,163,950.76	712,556,663.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,338,502,069.70	1,141,478,962.10

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍女士

会计机构负责人：梁宇丽女士

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		26,250,971.48	17,719,272.33
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		104,574,558.53	97,666,942.91
预付款项		396,004.00	343,020.57
应收利息			
应收股利			
其他应收款		377,572,487.48	284,563,400.85
存货		13,544,305.83	22,180,990.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		522,338,327.32	422,473,626.76
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		308,072,024.17	308,072,024.17
投资性房地产		11,943,307.90	12,122,102.02
固定资产		37,516,805.97	40,988,398.61
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		4,890,121.88	5,079,027.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,461,538.47	4,846,153.85
递延所得税资产		28,665,552.43	30,513,217.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		394,549,350.82	401,620,922.93
资产总计		916,887,678.14	824,094,549.69

流动负债：			
短期借款		55,000,000.00	178,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		85,000,000.00	30,000,000.00
应付账款		94,645.57	
预收款项		4,436,475.13	2,411,323.10
应付职工薪酬			
应交税费		471,001.73	849,758.34
应付利息			
应付股利		450,723.00	450,723.00
其他应付款		104,024,863.01	2,645,028.05
一年内到期的非流动负债		28,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		277,477,708.44	214,356,832.49
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,411,860.84	45,411,860.84
负债合计		292,889,569.28	259,768,693.33
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	267,867,785.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		46,411,021.88	46,411,021.88
一般风险准备			
未分配利润		21,730,101.60	-37,942,150.90
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		623,998,108.86	564,325,856.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		916,887,678.14	824,094,549.69

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍女士

会计机构负责人：梁宇丽女士

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		274,576,318.07	236,619,035.29
其中：营业收入		274,576,318.07	236,619,035.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		325,788,154.51	247,234,267.83
其中：营业成本		239,242,837.79	173,176,303.74
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		1,320,818.49	1,161,218.95
销售费用		49,468,596.82	36,640,730.34
管理费用		25,419,029.43	25,024,602.63
财务费用		9,291,687.19	10,465,830.25
资产减值损失		1,045,184.79	765,581.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		18,756.55	-21,718.11
投资收益（损失以“-”号填列）		2,132,138.55	307,416.00
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）		-49,060,941.34	-10,329,534.65
加：营业外收入		876,191.09	1,267,604.80
减：营业外支出		332,266.72	858,664.91
其中：非流动资产处置损失		20,160.47	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-48,517,016.97	-9,920,594.76
减：所得税费用		7,692,720.38	-237,295.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-56,209,737.35	-9,683,299.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	
归属于母公司所有者的净利润		-57,067,690.54	-10,003,839.03
少数股东损益		857,953.19	320,539.30
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.1982	-0.0347
（二）稀释每股收益		-0.1982	-0.0347
七、其他综合收益		170,876,821.81	34,636.45
八、综合收益总额		114,667,084.46	-9,648,663.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		112,100,363.05	-9,969,202.58
归属于少数股东的综合收益总额		2,566,721.41	320,539.30

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍女士

会计机构负责人：梁宇丽女士

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		21,319,021.02	66,481,794.84
减：营业成本		16,723,132.97	37,179,802.57
营业税金及附加		348,424.00	484,830.85
销售费用		21,376,982.69	19,154,632.94
管理费用		7,856,758.45	8,450,337.13
财务费用		7,330,594.54	8,213,405.04
资产减值损失			
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）		93,473,688.15	
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）		61,156,816.52	-7,001,213.69
加：营业外收入		369,084.36	843,415.80
减：营业外支出		5,983.56	3,773.39
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,519,917.32	-6,161,571.28
减：所得税费用		1,847,664.82	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,672,252.50	-6,161,571.28
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.2072	-0.0214
（二）稀释每股收益		0.2072	-0.0214
六、其他综合收益			34,636.45
七、综合收益总额		59,672,252.50	-6,126,934.83

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍女士

会计机构负责人：梁宇丽女士

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	271,309,294.75	260,327,573.52
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	750,527.97	1,238,707.78
收到其他与经营活动有关的现金	4,590,652.64	2,215,607.34
经营活动现金流入小计	276,650,475.36	263,781,888.64
购买商品、接受劳务支付的现金	195,245,508.72	208,471,127.70
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	29,605,927.65	26,812,748.78
支付的各项税费	9,396,793.10	9,841,022.60
支付其他与经营活动有关的现金	36,934,006.17	27,750,534.90
经营活动现金流出小计	271,182,235.64	272,875,433.98
经营活动产生的现金流量净额	5,468,239.72	-9,093,545.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	406,110.00	307,416.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	167,292.30	100.00
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	573,402.30	307,516.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,499,534.30	4,677,218.87
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,499,534.30	4,677,218.87
投资活动产生的现金流量净额	-926,132.00	-4,369,702.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	189,630,220.00	188,000,000.00
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	189,630,220.00	188,000,000.00
偿还债务支付的现金	192,500,000.00	214,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,550,953.61	9,963,118.29
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	744,000.00	1,160,382.94
筹资活动现金流出小计	201,794,953.61	225,123,501.23
筹资活动产生的现金流量净额	-12,164,733.61	-37,123,501.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	489.40	-13,622.77
五、现金及现金等价物净增加额	-7,622,136.49	-50,600,372.21
加：期初现金及现金等价物余额	58,373,805.60	165,678,235.41
六、期末现金及现金等价物余额	50,751,669.11	115,077,863.20

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍女士

会计机构负责人：梁宇丽女士

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	20,060,791.00	68,098,061.02
收到的税费返还	363,668.97	823,138.78
收到其他与经营活动有关的现金	56,478,636.81	46,397.39
经营活动现金流入小计	76,903,096.78	68,967,597.19
购买商品、接受劳务支付的现金	9,644,226.33	58,215,921.97
支付给职工以及为职工支付的现金	10,589,685.70	11,509,352.22
支付的各项税费	2,953,804.01	4,507,559.12
支付其他与经营活动有关的现金	13,907,802.94	19,555,078.54
经营活动现金流出小计	37,095,518.98	93,787,911.85
经营活动产生的现金流量净额	39,807,577.80	-24,820,314.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,000.00	
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	6,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	632,405.00	1,454,859.07
投资支付的现金		
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	632,405.00	1,454,859.07
投资活动产生的现金流量净额	-626,405.00	-1,454,859.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	134,670,220.00	188,000,000.00
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	134,670,220.00	188,000,000.00
偿还债务支付的现金	158,000,000.00	188,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,575,693.65	6,973,407.23
支付其他与筹资活动有关的现金	744,000.00	1,160,382.94
筹资活动现金流出小计	165,319,693.65	196,133,790.17
筹资活动产生的现金流量净额	-30,649,473.65	-8,133,790.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	8,531,699.15	-34,408,963.90
加：期初现金及现金等价物余额	17,719,272.33	46,866,299.84
六、期末现金及现金等价物余额	26,250,971.48	12,457,335.94

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍女士

会计机构负责人：梁宇丽女士

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
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	329,590,490.86			46,411,021.88		9,030,386.08	-354,226.45	39,889,791.13	712,556,663.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		169,168,053.59					-57,067,690.54	16,369.42	-3,509,445.21	108,607,287.26
(一)净利润							-57,067,690.54		857,953.19	-56,209,737.35
(二)其他综合收益		169,168,053.59							1,708,768.22	170,876,821.81
上述(一)和(二)小计		169,168,053.59					-57,067,690.54		2,566,721.41	114,667,084.46
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,369.42	0.00	16,369.42
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								16,369.42		16,369.42
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,076,166.62	-6,076,166.62
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									-6,076,166.62	-6,076,166.62
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	498,758,544.45			46,411,021.88		-48,037,304.46	-337,857.03	36,380,345.92	821,163,950.76

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍女士

会计机构负责人：梁宇丽女士



上年金额

单位：元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额											
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-218,933.10	0.00	-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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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：覃瑞珍女士

会计机构负责人：梁宇丽女士



8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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								
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	267,867,785.38			46,411,021.88		-37,942,150.90	564,325,856.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							59,672,252.50	59,672,252.50
（一）净利润							59,672,252.50	59,672,252.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							59,672,252.50	59,672,252.50
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		21,730,101.60	623,998,108.86

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：覃瑞珍女士

会计机构负责人：梁宇丽女士



上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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：覃瑞珍女士

会计机构负责人：梁宇丽女士

（三）公司基本情况

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

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

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

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

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

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

经营范围:对精细化工产业、化妆品制造业、化学药品原药制造业、化学药品制造业、中药材及中成药加工业的投资;通讯器材、电子产品、计算机及配件、润滑油、机油、化工产品(危险化学品除外),机械设备及配件、仪器仪表(国家专项规定除外),五金交电、照相器材、轻工产品、土畜产品、服装、针织的购销,房地产开发(供子公司用);自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外;经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易。

法定代表人:梁国坚

注册地址:广西梧州市新兴二路137号

公司财务报告业经公司法定代表人梁国坚、主管会计工作的负责人覃瑞珍、会计机构负责人梁宇丽签署,经公司2012年8月27日第六届第二十一一次董事会会议批准。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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2012年6月30日的财务状况，以及2012年半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。

境外子公司的记账本位币：港元。

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

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

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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，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或金融负债，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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- A、所转移金融资产的账面价值；
- B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A、终止确认部分的账面价值；
- B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分。

企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，企业应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

金融资产（不含应收款项）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、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

无。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合		相同帐龄的应收款项具有类似的信用风险特征。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1 - 2 年	6%	6%
2 - 3 年	20%	20%
3 年以上		
3 - 4 年	50%	50%
4 - 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

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帐准备。

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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础。

没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，存货按成本与可变现净值孰低原则计量，同时按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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。按照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：

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。

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。

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。

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

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企业的会计政策及会计期间不一致的，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

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；

即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50		1.80-4.75
机器设备	5-20		4.75-9
电子设备	5-10		9-19
运输设备	5-10		9-19
其他设备	5-10		9-19
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

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) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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：在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工。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) 借款费用资本化的确认原则

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) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的

加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。无形资产在取得时按照实际成本计价。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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) 无形资产减值准备的计提

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、长期待摊费用摊销方法

(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) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

21、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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) 确认递延所得税负债的依据

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、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

无。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

是 否 不适用

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	17%
消费税		
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%
堤围防护费	营业额	1%

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

其他税项：按税法有关规定计算缴纳。

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年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	15,000,000.00			15,000,000.00		75%	75%	是	3,811,285.40		
广西松本清化妆品连锁有限公司	有限公司	广西梧州	贸易	71,550,000.00			71,550,000.00		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	10,000,000.00			10,000,000.00		100%	100%	是			
索芙特香港贸易有限公司	有限公司	中国香港	贸易	HK3,000,000.00			HK3,000,000.00		100%	100%	是			
广东传奇置业有限公司	有限公司	广东广州	贸易	20,000,000.00			20,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

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。

生产销售美容保健用品等。

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

销售化妆品。

进出口贸易。

房屋租赁；批发和零售贸易。

(2) 通过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) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年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	132,320,000.00			110,712,200.00		75%	75%	是	29,670,174.20		
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	90,000,000.00			81,860,000.00		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	112,000,000.00			85,351,700.00		99%	99%	是	3,162,588.57		
陕西集琦康尔医药有限公司	有限公司	陕西西安	医药销售	5,000,000.00			1,850,000.00		51%	51%	是	1,401,251.06		
广西集琦医药有限责任公司	有限公司	广西柳州	医药销售	10,000,000.00			8,000,000.00		80%	80%	是	-1,664,953.32		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

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。

生产销售化妆品。

批发和零售贸易、商品邮购服务、货物进出口、技术进出口。

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

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

2、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适用 不适用

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的其他说明：

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适用 不适用**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内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、报告期内发生的同一控制下企业合并适用 不适用**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**适用 不适用**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**适用 不适用**8、报告期内发生的反向购买**适用 不适用**9、本报告期发生的吸收合并**适用 不适用**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=0.81522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=0.81549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-337857.03元。

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	753,009.67	--	--	1,272,645.16
人民币	--	--	753,009.67	--	--	1,272,645.16
银行存款：	--	--	8,618,659.44	--	--	30,389,354.88
人民币	--	--	8,530,473.18	--	--	30,301,373.88
USD	3,679.22	6.3219	23,259.55	3,679.16	6.298	23,171.21
HKD	79,643.18	0.8152	64,926.71	79,943.18	0.8107	64,809.79
其他货币资金：	--	--	41,380,000.00	--	--	26,711,805.56

人民币	--	--	41,380,000.00	--	--	26,711,805.56
合计	--	--	50,751,669.11	--	--	58,373,805.60

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	430,907.06	412,150.51
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	430,907.06	412,150.51

(2) 变现有限制的交易性金融资产

适用 不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		4,900,000.00
商业承兑汇票	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	4,900,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

适用 不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

适用 不适用

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	1,467,141.81	0.00	1,467,141.81
其中：				
账龄一年以内的应收股利	0.00	1,467,141.81		1,467,141.81
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	1,467,141.81	0.00	1,467,141.81

5、应收利息

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 逾期利息

适用 不适用

(3) 应收利息的说明

适用 不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
帐龄组合计提坏账准备的应收账款	228,833,775.78	73.93%	42,120,894.69	18.41%	187,741,926.65	69.94%	41,118,059.44	21.9%
组合小计	228,833,775.78	73.93%	42,120,894.69	18.41%	187,741,926.65	69.94%	41,118,059.44	21.9%
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	26.07%	80,700,373.80	100%	80,700,373.80	30.06%	80,700,373.80	100%
合计	309,534,149.58	--	122,821,268.49	--	268,442,300.45	--	121,818,433.24	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	77,556,387.10	33.9%	785,190.01	81,770,159.99	43.55%	817,701.59
1 年以内小计	77,556,387.10	33.9%	785,190.01	81,770,159.99	43.55%	817,701.59
1 至 2 年	55,122,974.18	24.09%	1,659,989.96	28,363,708.77	15.11%	1,701,822.50
2 至 3 年	29,093,971.66	12.71%	5,186,959.02	26,368,864.08	14.05%	5,273,772.85
3 年以上	67,060,442.84	29.3%	34,488,755.70	51,239,193.81	27.29%	33,324,762.50
3 至 4 年	20,283,984.75	8.86%	18,181,791.25	34,296,744.76	18.27%	17,148,372.42
4 至 5 年	30,668,860.52	13.4%	3,227,934.27	3,830,294.82	2.04%	3,064,235.85
5 年以上	16,107,597.57	7.04%	13,079,030.18	13,112,154.23	6.98%	13,112,154.22
合计	228,833,775.78	--	42,120,894.69	187,741,926.65	--	41,118,059.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收销货款	80,700,373.80	80,700,373.80	100%	客户已经不合作
合计	80,700,373.80	80,700,373.80	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	15,262,318.47	1-2 年内	4.93%
第二名	本公司客户	8,724,646.71	5 年以上	2.82%
第三名	本公司客户	5,635,197.58	1-3 年	1.82%
第四名	本公司客户	5,022,619.10	3-5 年	1.62%
第五名	本公司客户	4,773,017.14	3-5 年	1.54%
合计	--	39,417,799.00	--	12.73%

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,992,232.92	26.22%	9,992,232.92	100%	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	20,217,624.41	53.05%	7,488,125.53	37.04%	22,123,712.57	55.29%	7,483,717.84	33.83%

组合小计	20,217,624.41	53.05%	7,488,125.53	37.04%	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	20.73%	7,899,500.17	100%	7,899,500.17	19.74%	7,899,500.17	100%
合计	38,109,357.50	--	25,379,858.62	--	40,015,445.66	--	25,375,450.93	--

其他应收款种类的说明：

本公司单项金额重大的其他应收款项指单笔金额为500万元以上的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
是原控股股东的欠款	9,992,232.92	9,992,232.92	100%	该公司为原控股股东，已不具备偿债能力。
合计	9,992,232.92	9,992,232.92	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	5,695,775.12	28.17%	80,800.96	8,318,187.48	37.6%	83,586.67
1 年以内小计	5,695,775.12	28.17%	80,800.96	8,318,187.48	37.6%	83,586.67
1 至 2 年	3,035,318.65	15.01%	158,511.27	2,945,216.89	13.31%	176,713.02
2 至 3 年	1,014,657.71	5.02%	368,838.42	1,747,042.14	7.9%	349,408.42
3 年以上	10,471,872.93	51.8%	6,879,974.88	9,113,266.06	41.19%	6,874,009.73
3 至 4 年	1,408,794.87	6.97%	2,040,063.34	4,077,206.18	18.43%	2,038,563.34
4 至 5 年	4,027,564.18	19.92%	807,253.96	1,003,067.45	4.53%	802,453.96
5 年以上	5,035,513.88	24.91%	4,032,657.58	4,032,992.43	18.23%	4,032,992.43
合计	20,217,624.41	--	7,488,125.53	22,123,712.57	--	7,483,717.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
主要是原预付供应商的采购款	7,899,500.17	7,899,500.17	100%	帐龄较长，与该供应商已停止合作。
合计	7,899,500.17	7,899,500.17	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 √ 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况适用 不适用**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况**适用 不适用**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
梧州市对外经济贸易公司	9,992,232.92	欠款	26.22%
合计	9,992,232.92	--	26.22%

说明：

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。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	26.22%
第二名	非关联方	4,506,465.03	1-5 年	11.83%
第三名	同受实际控制人控制的关联方	4,249,362.82	1-4 年	11.15%
第四名	客户	1,000,000.00	2-3 年	2.62%
第五名	客户	1,000,000.00	3-4 年	2.62%
合计	--	20,748,060.77	--	54.44%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广西福生堂药品有限公司	同受实际控制人控制的关联方	4,249,362.82	11.15%
桂林集琦大药房连锁有限公司	子公司的联营公司	699,371.02	1.84%
陕西康尔医药有限公司	子公司股东	877,101.41	2.3%
合计	--	5,825,835.25	15.29%

(8) 终止确认的其他应收款项情况适用 不适用**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**适用 不适用**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	31,230,891.48	98.42%	33,286,522.38	97.12%
1 至 2 年	40,000.42	0.13%	472,000.42	1.38%
2 至 3 年	5,908.51	0.02%	516,379.23	1.5%
3 年以上	452,313.90	1.43%		
合计	31,729,114.31	--	34,274,902.03	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

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	3,335,116.47	1 年内	正在结算中
第二名	购销关系	3,314,169.87	1 年内	正在结算中
第三名	购销关系	2,176,358.17	1 年内	正在结算中
第四名	购销关系	2,138,155.94	1 年内	正在结算中
第五名	购销关系	1,642,045.23	1 年内	正在结算中
合计	--	12,605,845.68	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	11,644,616.75		11,644,616.75	12,901,401.99		12,901,401.99
在产品	1,799,833.37		1,799,833.37	1,620,739.12		1,620,739.12
库存商品	102,455,908.24	3,456,530.28	98,999,377.96	150,602,150.14	25,258,140.49	125,344,009.70
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工材料	1,506,720.44		1,506,720.44	1,791,328.69		1,791,328.69
产成品	29,891,228.85		29,891,228.85	42,789,166.75	8,098,061.84	34,691,104.91
包装物	24,494,301.52		24,494,301.52	24,814,653.15		24,814,653.15
合计	171,792,609.17	3,456,530.28	168,336,078.89	234,519,439.84	33,356,202.33	201,163,237.51

(2) 存货跌价准备

单位：元

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					
在产品					
库存商品	25,258,140.49			21,801,610.21	3,456,530.28
周转材料					
消耗性生物资产					
产成品	8,098,061.84			8,098,061.84	
合计	33,356,202.33	0.00	0.00	29,899,672.05	3,456,530.28

(3) 存货跌价准备情况

适用 不适用

10、其他流动资产

适用 不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	356,137,217.96	128,301,455.55
其他		
合计	356,137,217.96	128,301,455.55

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明：

期末持有国海证券 28,767,142 股，2012-6-29（30 日停市）日收盘价为：12.38 元，公允价值为：356,137,217.96 元。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

 适用 不适用

12、持有至到期投资
(1) 持有至到期投资情况

 适用 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

 适用 不适用

13、长期应收款

 适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

 适用 不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	0.0009%	0.0009%				12,360.00
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%				393,750.00
合计	--	6,961,800.00	6,061,800.00		6,061,800.00	--	--	--	900,000.00		406,110.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

 适用 不适用

16、投资性房地产
(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 不适用

单位：元

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	0.00	0.00	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	17,919,351.34	1,978,406.16	0.00	19,897,757.50
1.房屋、建筑物	17,919,351.34	1,978,406.16		19,897,757.50
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	139,091,362.08	-1,978,406.16	0.00	137,112,955.92
1.房屋、建筑物	139,091,362.08	-1,978,406.16		137,112,955.92
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
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	139,091,362.08	-1,978,406.16	0.00	137,112,955.92
1.房屋、建筑物	139,091,362.08	-1,978,406.16		137,112,955.92
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,978,406.16
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

17、固定资产
(1) 固定资产情况

单位：元

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：	399,685,759.70	506,860.24	2,695,440.00	397,497,179.94	
其中：房屋及建筑物	258,023,799.69			258,023,799.69	
机器设备	66,708,776.40	169,206.85		66,877,983.25	
运输工具	12,165,223.46		2,695,440.00	9,469,783.46	
电子设备	8,802,908.08	46,999.99		8,849,908.07	
其他设备	44,326,671.03	290,653.40		44,617,324.43	
固定资产装修	9,658,381.04			9,658,381.04	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期末余额
二、累计折旧合计：	85,156,112.18		11,675,471.31	2,581,719.21	94,249,864.28
其中：房屋及建筑物	26,453,490.03		2,995,972.62		29,449,462.65
机器设备	28,808,226.41		2,839,637.99		31,647,864.40
运输工具	6,711,859.75		754,440.95	2,581,719.21	4,884,581.49
电子设备	6,319,168.40		649,220.79		6,968,389.19

其他设备	16,443,252.02		4,293,875.78		20,737,127.80
固定资产装修	420,115.57		142,323.18		562,438.75
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	314,529,647.52		--		303,247,315.66
其中：房屋及建筑物	231,570,309.66		--		228,574,337.04
机器设备	37,900,549.99		--		35,230,118.85
运输工具	5,453,363.71		--		4,585,201.97
电子设备	2,483,739.68		--		1,881,518.88
其他设备	27,883,419.01		--		23,880,196.63
固定资产装修	9,238,265.47		--		9,095,942.29
四、减值准备合计	1,404,977.82		--		1,404,977.82
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备	1,200,852.70		--		1,200,852.70
运输工具	155,950.39		--		155,950.39
电子设备	48,174.73		--		48,174.73
其他设备			--		
固定资产装修			--		
五、固定资产账面价值合计	313,124,669.70		--		301,842,337.84
其中：房屋及建筑物	231,570,309.66		--		228,574,337.04
机器设备	36,699,697.29		--		34,029,266.15
运输工具	5,297,413.32		--		4,429,251.58
电子设备	2,435,564.95		--		1,833,344.15
其他设备	27,883,419.01		--		23,880,196.63
固定资产装修	9,238,265.47		--		9,095,942.29

本期折旧额 11,675,471.31 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
仓库(从化基地)	1,961,224.00		1,961,224.00	1,955,323.00		1,955,323.00
污水站改造(从化基地)	913,400.00		913,400.00	633,400.00		633,400.00
合计	2,874,624.00		2,874,624.00	2,588,723.00		2,588,723.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

 适用 不适用

(3) 在建工程减值准备

 适用 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

 适用 不适用

(5) 在建工程的说明

 适用 不适用

19、工程物资

 适用 不适用

20、固定资产清理

 适用 不适用

21、生产性生物资产
(1) 以成本计量

 适用 不适用

(2) 以公允价值计量

 适用 不适用

22、油气资产

 适用 不适用

23、无形资产
(1) 无形资产情况

单位：元

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	36,726,595.78	117,948.71		36,844,544.49
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	1,087,719.67	117,948.71		1,205,668.38
计算机设计软件	4,566,814.51			4,566,814.51
二、累计摊销合计	6,355,368.00	713,308.54		7,068,676.54
土地使用权	4,701,858.34	334,016.70		5,035,875.04
商标外观专利				
营销系统	232,754.76	38,792.46		271,547.22
医院销售网络	333,333.84	34,524.40		367,858.24
软件费用	370,137.76	76,309.26		446,447.02
计算机设计软件	717,283.30	229,665.72		946,949.02
三、无形资产账面净值合计	30,371,227.78	-595,359.83		29,775,867.95
土地使用权	24,961,021.22	-334,016.70		24,627,004.52
商标外观专利				
营销系统	543,094.24	-38,792.46		504,301.78

医院销售网络	299,999.20	-34,524.40		265,474.80
软件费用	717,581.91	41,639.45		759,221.36
计算机设计软件	3,849,531.21	-229,665.72		3,619,865.49
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	30,371,227.78	-595,359.83		29,775,867.95
土地使用权	24,961,021.22	-334,016.70		24,627,004.52
商标外观专利				
营销系统	543,094.24	-38,792.46		504,301.78
医院销售网络	299,999.20	-34,524.40		265,474.80
软件费用	717,581.91	41,639.45		759,221.36
计算机设计软件	3,849,531.21	-229,665.72		3,619,865.49

本期摊销额 713,308.54 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用 不适用

24、商誉

单位：元

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	0.00	0.00	1,999,132.76	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

公司对包含商誉的相关资产组，进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组存在减值迹象的，按以下步骤处理：首先对不包含商誉的资产组进行减值测试计算可收回金额，并与相关帐面价值相比较确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组进行减值测试，比较这些相关资产组与其可收回金额，如果相关资产组的可收回金额低于帐面价值的，应当就其差额确认减值损失。本报告期末公司对包含商誉的相关资产组进行了减值测试，未发生减值情形。

25、长期待摊费用

单位：元

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	182,862.76		165,929.44		16,933.32	
广告代言费	8,477,429.27		2,653,141.70		5,824,287.57	
合计	8,660,292.03		2,819,071.14		5,841,220.89	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
计提坏账准备	37,049,867.73	36,798,056.99
计提存货跌价准备	864,132.58	8,339,050.59
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	351,244.46
预计负债	3,852,965.21	3,852,965.21
内部未实现利润	784,462.59	1,229,303.21
应付职工薪酬	56,277.07	76,360.42
交易性金融资产公允价值低于成本的差额	15,671.59	20,360.73
小 计	43,199,621.23	50,892,341.61
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
可供出售金融资产	77,740,996.32	20,782,055.72
小计	77,740,996.32	20,782,055.72

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	56,313,909.05	56,313,909.05
合计	56,313,909.05	56,313,909.05

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

年份	期末数	期初数	备注
2012	2,895,976.70	2,895,976.70	
2013	5,543,635.30	5,543,635.30	
2014	4,074,267.27	4,074,267.27	
2015	65,533,465.00	65,533,465.00	
2016	147,208,291.92	147,208,291.92	
合计	225,255,636.19	225,255,636.19	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可供出售金融资产	310,963,985.28	83,128,222.87
小计	310,963,985.28	83,128,222.87
可抵扣差异项目		
计提坏账准备	148,199,470.87	147,192,227.93
计提存货跌价准备	3,456,530.28	33,356,202.33

计提长期股权投资减值准备	900,000.00	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	1,404,977.82
预计负债	15,411,860.84	15,411,860.84
内部未实现利润	3,137,850.36	4,917,212.84
应付职工薪酬	225,108.29	305,441.69
交易性金融资产公允价值低于成本的差额	62,686.36	81,442.91
小计	172,798,484.82	203,569,366.36

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

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	147,193,884.17	1,007,242.94			148,201,127.11
二、存货跌价准备	33,356,202.33	0.00	0.00	29,899,672.05	3,456,530.28
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	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	1,404,977.82				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					0.00
十四、其他					
合计	182,855,064.32	1,007,242.94	0.00	29,899,672.05	153,962,635.21

28、其他非流动资产

适用 不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	30,000,000.00	54,000,000.00
抵押借款	47,000,000.00	136,000,000.00
保证借款		
信用借款		10,000,000.00
合计	77,000,000.00	200,000,000.00

短期借款分类的说明：截至 2012 年 6 月 30 日止，公司无已到期未偿还的短期借款；期末短期借款比期初减少，主要是归还到期的短期借款所致。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

30、交易性金融负债适用 不适用**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	103,380,000.00	59,400,000.00
合计	103,380,000.00	59,400,000.00

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：期末应付票据比年初增加 4398 万元，增幅 74.04%，主要是本期新增开具的应付票据增加所致。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	51,885,266.49	52,463,962.55
合计	51,885,266.49	52,463,962.55

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用**33、预收账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	29,581,957.10	39,058,105.86
合计	29,581,957.10	39,058,105.86

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用**34、应付职工薪酬**

单位：元

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	305,441.70	27,324,677.26	27,343,329.01	286,789.95
二、职工福利费		96,137.49	96,137.49	
三、社会保险费	0.00	1,819,237.59	1,819,237.59	0.00
1. 医疗保险费		497,456.08	497,456.08	
2. 基本养老保险费		1,143,032.85	1,143,032.85	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		95,952.64	95,952.64	
5. 工伤保险费		42,250.05	42,250.05	
6. 生育保险费		40,545.97	40,545.97	
四、住房公积金		71,688.00	71,688.00	
五、辞退福利		126,426.54	126,426.54	
六、其他	6,659.26	27,718.32	27,943.32	6,434.26
工会经费和职工教育经费	6,659.26	27,718.32	27,943.32	6,434.26
合计	312,100.96	29,465,885.20	29,484,761.95	293,224.21

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 27,718.32，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿 126,426.54。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：其中应付职工工资、奖金、津贴和补贴金额 286,789.95 会在 2012 年 7 月份发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,663,187.51	1,005,112.29
消费税		
营业税	85,789.20	150.00
企业所得税	-66,561.27	-9,404.11
个人所得税	56,931.68	93,406.38
城市维护建设税	101,657.30	60,005.70
教育附加费	72,190.80	34,545.71
堤围防护费	373,756.33	370,572.11
地方教育附加费	18,578.29	18,473.26
印花税	9,943.17	7,570.81
房产税	202,774.08	
合计	2,518,247.09	1,580,432.15

36、应付利息

适用 不适用

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股东股利	450,723.00	450,723.00	
合计	450,723.00	450,723.00	--

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	131,075,843.89	9,463,057.52
合计	131,075,843.89	9,463,057.52

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广西索芙特科技股份有限公司	3,500,000.00	
合计	3,500,000.00	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

适用 不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位：元

单位名称	期末数	款项内容
广西索芙特集团有限公司	118,630,220.00	借款
李耀辉	6,085,211.62	子公司应付少数股东的分红款
广西索芙特科技股份有限公司	3,500,000.00	借款
合计	128,215,431.62	

上表汇总金额占其他应付款总额的97.82%。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼	15,411,860.84			15,411,860.84
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	15,411,860.84			15,411,860.84

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	28,000,000	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	28,000,000	

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	28,000,000	
保证借款		
信用借款		
合计	28,000,000	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
梧州市区农村信用合作联社	2011 年 04 月 09 日	2012 年 08 月 07 日	CNY	7.32%		2,000,000.00		
梧州市区农村信用合作联社	2011 年 04 月 02 日	2013 年 02 月 10 日	CNY	7.32%		11,000,000.00		
梧州市区农村信用合作联社	2011 年 04 月 09 日	2013 年 03 月 21 日	CNY	7.32%		15,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	28,000,000.00	--	

(3) 一年内到期的应付债券

适用 不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

 适用 不适用

41、其他流动负债

 适用 不适用

42、长期借款
(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		30,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		30,000,000.00

长期借款分类的说明：

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。期末已将即将在一年内到期的长期借款项目余额2800万元重分类转入一年内到期的非流动负债项目。

(2) 金额前五名的长期借款

 适用 不适用

43、应付债券

 适用 不适用

44、长期应付款
(1) 金额前五名长期应付款情况

 适用 不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

 适用 不适用

45、专项应付款

 适用 不适用

46、其他非流动负债

 适用 不适用

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	287,989,200.00					0.00	287,989,200.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股适用 不适用**49、专项储备**适用 不适用**50、资本公积**

单位：元

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	61,722,705.48	169,168,053.59		230,890,759.07
原制度资本公积转入	40,638,691.16			40,638,691.16
合计	329,590,490.86	169,168,053.59	0.00	498,758,544.45

资本公积说明：期末资本公积比年初增加 169,168,053.59 元，主要是由于可供出售金融资产公允价值变动影响所致。

51、盈余公积

单位：元

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	0.00	0.00	46,411,021.88

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

52、一般风险准备适用 不适用**53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
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	-48,037,304.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-57,067,690.54	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-48,037,304.46	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

54、营业收入及营业成本
(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	274,576,318.07	236,619,035.29
其他业务收入		
营业成本	239,242,837.79	173,176,303.74

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

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	152,409,193.88	121,684,108.28	136,408,633.63	77,442,179.49
药品	119,124,768.99	115,255,987.93	97,177,592.59	93,592,716.37
其他	3,042,355.20	2,302,741.58	3,032,809.07	2,141,407.88
合计	274,576,318.07	239,242,837.79	236,619,035.29	173,176,303.74

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	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	152,409,193.88	121,684,108.28	136,408,633.63	77,442,179.49
药品	119,124,768.99	115,255,987.93	97,177,592.59	93,592,716.37
其他	3,042,355.20	2,302,741.58	3,032,809.07	2,141,407.88
合计	274,576,318.07	239,242,837.79	236,619,035.29	173,176,303.74

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

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	274,576,318.07	239,242,837.79	236,619,035.29	173,176,303.74
境外销售				
合计	274,576,318.07	239,242,837.79	236,619,035.29	173,176,303.74

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	8,254,155.95	3.01%
第二名	7,063,101.71	2.57%
第三名	5,105,097.74	1.86%
第四名	4,919,453.20	1.79%
第五名	4,304,323.19	1.57%
合计	29,646,131.79	10.8%

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	147,437.18	150,900.37	房租收入 5%
城市维护建设税	466,068.59	381,251.07	应交增值税、营业税 7%
教育费附加	394,683.92	300,605.67	应交增值税、营业税 3%、2%
资源税			
房产税	312,628.80	328,461.84	
合计	1,320,818.49	1,161,218.95	--

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	18,756.55	-21,718.11
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	18,756.55	-21,718.11

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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	406,110.00	307,416.00
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		
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	1,726,028.55	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	2,132,138.55	307,416.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	12,360.00	7,416.00	分红
合计	406,110.00	307,416.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 1,726,028.55，是持有国海证券股票的分红收益。其他投资收益汇回不存在重大限制。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,045,184.79	765,581.92
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,045,184.79	765,581.92

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	80,039.67	100.00
其中：固定资产处置利得	80,039.67	100.00
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		
政府补助	750,527.97	1,237,169.00
其他	45,623.45	30,335.80
合计	876,191.09	1,267,604.80

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收奖励	750,527.97	1,237,169.00	
合计	750,527.97	1,237,169.00	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	20,160.47	
其中：固定资产处置损失	20,160.47	
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	30,000.00	
其他	282,106.25	858,664.91
合计	332,266.72	858,664.91

62、所得税费用

单位：元

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		31,628.85
递延所得税调整	7,692,720.38	-268,923.88
合计	7,692,720.38	-237,295.03

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	-57,067,690.54	-10,003,839.03
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	573,573.21	583,446.57
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	-57,641,263.75	-10,587,285.60
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	-57,067,690.54	-10,003,839.03
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'	-57,641,263.75	-10,587,285.60
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		
报告月份数	M0	6	6
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	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	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:可转换公司债券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	$EPS0 = P0 \div S$	-0.1982	-0.0347
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	$EPS0' = P0' \div S$	-0.2002	-0.0368
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1 = P1 \div X2$	-0.1982	-0.0347
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	$EPS1' = P1' \div X2$	-0.2002	-0.0368

64、其他综合收益

单位：元

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	227,835,762.41	46,181.94
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	56,958,940.60	11,545.49
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	170,876,821.81	34,636.45
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	170,876,821.81	34,636.45

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	138,215.98
收往来款项	91,437.47
租金收入	2,941,501.50
其他	1,419,497.69
合计	4,590,652.64

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运杂费	8,840,739.05
广告及宣传促销费	19,162,054.06
差旅费	3,850,796.71
办公费	944,913.82
修理费	293,739.22
车辆交通费	440,575.36
通讯费	216,390.14
业务招待费	518,355.71

租赁费	582,336.00
会议费	476,899.18
中介服务费用	715,076.32
其他	714,686.46
银行手续费	131,841.17
支付往来款项	45,602.97
合计	36,934,006.17

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

 适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

 适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

 适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行融资手续费	744,000.00
合计	744,000.00

66、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-56,209,737.35	-9,683,299.73
加：资产减值准备	1,045,184.79	765,581.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,653,877.47	13,187,888.53
无形资产摊销	713,308.54	726,255.67
长期待摊费用摊销	2,834,951.16	1,400,553.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-58,263.82	-100.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-18,756.55	21,718.11
财务费用（收益以“-”号填列）	7,871,172.98	8,971,600.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,132,138.55	-307,416.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,692,720.38	-268,923.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		11,545.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	41,997,180.38	-79,458,775.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,239,973.25	-1,135,396.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,318,713.54	56,675,222.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,468,239.72	-9,093,545.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	50,751,669.11	115,077,863.20
减：现金的期初余额	58,373,805.60	165,678,235.41
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	-7,622,136.49	-50,600,372.21

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用 不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	50,751,669.11	58,373,805.60
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	50,751,669.11	58,373,805.60

67、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

适用 不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

适用 不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	100,000,000.00		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：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	控股子公司	中外合作	广西梧州	梁国坚	加工制造	15,000,000.00		75%	75%	73996208-0
广西松本清化妆品连锁有限	控股子公司	有限公司	广西梧州	张正勤	贸易	71,550,000.00		100%	100%	79971056-3
梧州索芙特化妆品销售有限公司	控股子公司	有限公司	广西梧州	何洁萍	贸易	10,000,000.00		100%	100%	78213064-2
索芙特香港贸易有限公司	控股子公司	有限公司	香港	张正勤	贸易	HKD3,000,000.00		100%	100%	38904127-000-01-10-A
广东传奇置业有限公司	控股子公司	有限公司	广东广州	张正勤	贸易	20,000,000.00		100%	100%	69355774-0
广西梧州索芙特保健品有限公司	控股子公司	中外合资	广西梧州	祝晓红	加工制造	132,320,000.00		75%	75%	61942236-2
广州市天吻娇颜化妆品有限公司	控股子公司	有限公司	广东广州	余晓兵	加工制造	90,000,000.00		100%	100%	74598350-7
广州市靓本清超市有限公司	控股子公司	有限公司	广东广州	张正勤	贸易	112,000,000.00		99%	99%	71638599-7
陕西集琦康尔医药有限公司	控股子公司	有限公司	陕西西安	张南生	医药销售	5,000,000.00		51%	51%	22057036-3
广西集琦医药有限责任公司	控股子公司	有限公司	广西柳州	林远红	医药销售	10,000,000.00		80%	80%	78521340-0

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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(%)
桂林集琦药业有限公司	采购货物	采用市场价格	3,938,691.57	1.97%	2,976,522.22	1.43%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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(%)
桂林集琦大药房连锁有限公司	销售货物	采用市场价格	274,167.92	0.1%	288,088.54	0.12%

(2) 关联托管/承包情况

 适用 不适用

(3) 关联租赁情况

 适用 不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

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年11月25日	2012年11月25日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广西索芙特科技股份有限公司	3,500,000.00	2012年3月15日	2012年8月2日	2012年8月2日已还款
广西索芙特集团有限公司	186,130,220.00	2012年1月19日	2012年12月31日	截至2012年6月30日止已归还借款6750万元,欠款余额为11863.02万元
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

 适用 不适用

(7) 其他关联交易

 适用 不适用

5、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	桂林集琦大药房连锁有限公司	699,371.02	704,867.53
其他应收款	广西福生堂药品有限公司	4,249,362.82	4,236,862.82
其他应收款	陕西康尔医药有限公司	877,101.41	677,101.41
合计		5,825,835.25	5,618,831.76

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付帐款	桂林集琦药业有限公司	4,434,549.68	4,775,502.34
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	桂林集琦药业有限公司		180,000.00
其他应付款	广西索芙特集团有限公司	118,630,220.00	
其他应付款	广西索芙特科技股份有限公司	3,500,000.00	
合计		126,639,169.68	5,029,902.34

(十) 股份支付
1、股份支付总体情况

 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

 适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

 适用 不适用

4、以股份支付服务情况

 适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况
(十一) 或有事项
1、未决诉讼或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中珠大厦房产，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，在不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。

上述案件目前执行情况如下：

（一）来宾法院依据发生法律效力广西区高级人民法院（2005）桂民二终字第7、8号民事判决书，于2009年5月25日向被执行人发出执行通知，责令被执行人履行生效法律文书确定的给付义务，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十条的规定，裁定如下：

冻结被执行人索芙特股份有限公司持有的广西松本清化妆品连锁有限公司的40%股份。冻结期间，任何人不得办理被冻结股份的抵押、质押等权利负担。冻结的期限为二年。

（二）梧州中院依据已发生法律的（2010）梧民再字第23号民事判决书，于2011年4月12日向被执行人索芙特股份有限公司发出执行通知书，责令被执行人自收到通知之日起3日内履行生效判决确定的义务，但被执行人至今未履行义务。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百一十八条、《最高人民法院关于人民法院民事执行中查封、扣押、冻结财产的规定》第一条、第二十九条和《最高人民法院关于人民法院执行工作若干问题的规定（试行）》第51、52、53、54条的规定，裁定如下：

1、冻结被执行人索芙特股份有限公司在广西梧索芙特保健品有限公司拥有的5.97%股份（每股价值1.1002元，共790万股），冻结期限二年。

2、在本院冻结上述股份期间，不得向被执行人支付股息或红利等收益。

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

适用 不适用

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无前期承诺履行情况。

（十三）资产负债表日后事项

2012 年 8 月 23 日，公司董事会第六届二十次会议，审议通过了关于出售全资子公司广西松本清化妆品连锁有限公司（以下简称“松本清”）100%股权的关联交易事项，并且与广西梧州索美特美容保健品有限公司（以下简称“索美公司”）签订了《广西松本清化妆品连锁有限公司股权转让协议书》。协议约定公司以人民币 22,879.04 万元人民币向索美公司转让公司持有的松本清 100%股权。本次出售松本清股权完成后，将为公司带来约 1.6 亿元的税前投资收益（该数据尚未审计）。公司将不再持有松本清的股权，松本清不再纳入公司合并报表范围，导致公司合并报表范围发生变更。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

7、其他需要披露的重要事项

以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	单位：元
					期末金额
金融资产					
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）	412,150.51	18,756.55			430,907.06
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	128,301,455.55		170,876,821.81		356,137,217.96

金融资产小计	128,713,606.06	18,756.55	170,876,821.81	356,568,125.02
投资性房地产				
生产性生物资产				
其他				
上述合计	128,713,606.06	18,756.55	170,876,821.81	356,568,125.02
金融负债	-	-	-	-

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	140,155,176.64	73.65 %	35,580,618.11	25.39%	133,247,561.02	72.66%	35,580,618.11	26.7%
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	26.35 %	50,134,567.88	100%	50,134,567.88	27.34%	50,134,567.88	100%
合计	190,289,744.52	--	85,715,185.99	--	183,382,128.90	--	85,715,185.99	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	22,768,808.02	16.25%	428,659.67	42,865,966.98	32.17%	428,659.67
1 年以内小计	22,768,808.02	16.25%	428,659.67	42,865,966.98	32.17%	428,659.67
1 至 2 年	35,262,729.47	25.16%	1,341,150.52	22,352,508.81	16.78%	1,341,150.52
2 至 3 年	22,603,245.37	16.13%	4,383,275.61	21,916,377.84	16.45%	4,383,275.61
3 年以上	59,520,393.78	42.46%	29,427,532.31	46,112,707.39	34.6%	29,427,532.31
3 至 4 年	17,551,252.57	12.52%	16,094,532.66	32,189,065.26	24.16%	16,094,532.66
4 至 5 年	28,605,406.01	20.41%	2,362,569.89	2,953,212.37	2.22%	2,362,569.89
5 年以上	13,363,735.20	9.53%	10,970,429.76	10,970,429.76	8.22%	10,970,429.76
合计	140,155,176.64	--	35,580,618.11	133,247,561.02	--	35,580,618.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收销货款	50,134,567.88	50,134,567.88	100%	客户已不合作，估计难以收回
合计	50,134,567.88	50,134,567.88	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

适用 不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	15,262,318.47	1-2 年	8.02%
第二名	本公司客户	8,724,646.71	5 年以上	4.58%
第三名	本公司客户	5,635,197.58	1-3 年	2.96%
第四名	本公司客户	5,022,619.10	3-5 年	2.64%
第五名	本公司客户	4,773,017.14	3-5 年	2.51%
合计	--	39,417,799.00	--	20.71%

(7) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,992,232.92	2.56%	9,992,232.92	100%	9,992,232.92	3.37%	9,992,232.92	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								

组合小计	379,708,201.81	97.44%	2,135,714.33	0.56%	286,699,115.18	96.63%	2,135,714.33	0.74%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	389,700,434.73	--	12,127,947.25	--	296,691,348.10	--	12,127,947.25	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
原控股股东梧州市对外经济贸易公司欠款	9,992,232.92	9,992,232.92	100%	该公司已不具备偿债能力
合计	9,992,232.92	9,992,232.92	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	375,733,591.19	98.96%	52,244.13	282,488,179.09	98.53%	52,244.13
1 年以内小计	375,733,591.19	98.96%	52,244.13	282,488,179.09	98.53%	52,244.13
1 至 2 年	511,416.88	0.13%	40,448.25	674,137.46	0.24%	40,448.25
2 至 3 年	317,284.38	0.08%	347,608.42	1,738,042.14	0.61%	347,608.42
3 年以上	3,145,909.36	0.83%	1,695,413.53	1,798,756.49	0.63%	1,695,413.53
3 至 4 年	1,396,402.87	0.37%	68,215.19	136,430.37	0.05%	68,215.19
4 至 5 年	87,180.37	0.02%	140,511.14	175,638.92	0.06%	140,511.14
5 年以上	1,662,326.12	0.44%	1,486,687.20	1,486,687.20	0.52%	1,486,687.20
合计	379,708,201.81	--	2,135,714.33	286,699,115.18	--	2,135,714.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 √ 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 √ 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款的性质是应收子公司的销货款及往来款项等。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	336,695,391.12	1 年内	86.4%
第二名	子公司	20,624,110.47	1 年内	5.29%
第三名	子公司	12,326,482.15	5 年以上	3.16%
第四名	原控股股东	9,992,232.92	1 年内	2.56%
第五名	非关联单位	4,506,465.03	2-3 年	1.16%
合计	--	384,144,681.69	--	98.57%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广州市天吻娇颜化妆品有限公司	子公司	336,695,391.12	86.40%
广西梧州索芙特保健品有限公司	子公司	20,624,110.47	5.29%
广东传奇置业有限公司	子公司	12,326,482.15	3.16%
梧州索芙特化妆品销售有限公司	子公司	1,165,040.37	0.30%
合计	--	370,811,024.11	95.15%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广西梧州索芙特保健品有限公司	成本法	110,712,200	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	11,250,000		11,250,000	75%	75%				93,473,688.15
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	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
广西松本清化妆品连锁有限公司	成本法	71,550,000	71,550,000		71,550,000	100%	100%				
索芙特香港贸易有限公司	成本法	2,698,800	2,698,800		2,698,800	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	--	--	--			93,473,688.15

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	21,319,021.02	66,481,794.84
其他业务收入		
营业成本	16,723,132.97	37,179,802.57
合计		

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 不适用

单位：元

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	20,551,885.02	16,544,338.85	65,755,530.84	37,001,008.45
其他	767,136.00	178,794.12	726,264.00	178,794.12
合计	21,319,021.02	16,723,132.97	66,481,794.84	37,179,802.57

(3) 主营业务(分产品)

√ 适用 不适用

单位：元

产品名称	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	20,551,885.02	16,544,338.85	65,755,530.84	37,001,008.45
其他	767,136.00	178,794.12	726,264.00	178,794.12
合计	21,319,021.02	16,723,132.97	66,481,794.84	37,179,802.57

(4) 主营业务(分地区)

√ 适用 不适用

单位：元

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	21,319,021.02	16,723,132.97	66,481,794.84	37,179,802.57
境外销售				
合计	21,319,021.02	16,723,132.97	66,481,794.84	37,179,802.57

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

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	5,105,097.74	23.95%
第二名	3,981,787.90	18.68%
第三名	1,636,903.18	7.68%
第四名	1,439,772.87	6.75%
第五名	1,208,200.34	5.67%
合计	13,371,762.03	62.73%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	93,473,688.15	
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		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	93,473,688.15	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广西红日娇吻洁美用品有限公司	93,473,688.15		子公司广西红日娇吻洁美用品有限公司分配股利
合计	93,473,688.15		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

 适用 不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	59,672,252.50	-6,161,571.28
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,922,989.68	3,731,634.79
无形资产摊销	306,853.86	297,423.65
长期待摊费用摊销	1,384,615.38	1,260,769.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,868.17	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,319,693.65	8,133,790.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-93,473,688.15	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,847,664.82	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	11,545.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,027,343.55	-1,687,697.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-99,969,685.68	16,249,568.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	142,763,670.02	-46,655,777.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,807,577.80	-24,820,314.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	26,250,971.48	12,457,335.94

减：现金的期初余额	17,719,272.33	46,866,299.84
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	8,531,699.15	-34,408,963.90

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	-7.83%	-0.1982	-0.1982
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.91%	-0.2002	-0.2002

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

项目	期末余额	期初余额	同比增减 (%)	变动原因
应收票据	1,500,000.00	4,900,000.00	-69.39%	主要是本期应收票据结算所致
可供出售金融资产	356,137,217.96	128,301,455.55	177.58%	主要是子公司持有的国海证券股价上涨所致。
长期待摊费用	5,841,220.89	8,660,292.03	-32.55%	主要是按费用期限摊销所致。
短期借款	77,000,000.00	200,000,000.00	-61.50%	主要是归还到期的短期借款所致。
应付票据	103,380,000.00	59,400,000.00	74.04%	主要是本期新增开具的应付票据增加所致
应交税费	2,518,247.09	1,580,432.15	59.34%	主要是本期应交增值税增加所致
其他应付款	131,075,843.89	9,463,057.52	1285.13%	主要是本期向关联公司借款余额 1.22 亿在此科目核算。
递延所得税负债	77,740,996.32	20,782,055.72	274.08%	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
资本公积	498,758,544.45	329,590,490.86	51.33%	主要是由于可供出售金融资产公允价值变动影响所致

单位：元

项目	本期金额	上年同期金额	同比增减 (%)	变动原因
营业成本	239,242,837.79	173,176,303.74	38.15%	主要由于销售收入尤其是促销销售收入增加所致
销售费用	49,468,596.82	36,640,730.34	35.01%	主要由于业务人员薪酬、运费及宣传促销费用增加所致
投资收益	2,132,138.55	307,416.00	593.57%	主要是增加了可供出售金融资产国海证券分红收益
所得税费用	7,692,720.38	-237,295.03	增加 7,930,015.41	主要是递延所得税费用和增加所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
(一)载有法定代表人签名的半年度报告文本； (二)载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； (三)报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：梁国坚

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 27 日