



索芙特股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月 20 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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
王若晨	独立董事	因公出差	张雄斌

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人梁国坚、主管会计工作负责人杨振美及会计机构负责人(会计主管人员)黎阳辉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况.....	14
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	16
第八节 财务报告	16
第九节 备查文件目录.....	76

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则（2012 年修订）》
《公司章程》	指	《索芙特股份有限公司章程》
控股股东、索芙特科技	指	广西索芙特科技股份有限公司
公司、本公司	指	索芙特股份有限公司
巨潮网	指	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
报告期	指	2013 年 1 月 1 日—2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	索芙特	股票代码	000662
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	索芙特股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	索芙特		
公司的外文名称（如有）	SOFTTO CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SOFTTO		
公司的法定代表人	梁国坚		

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	redsunset@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	234,518,955.00	274,576,318.07	-14.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-18,458,882.64	-57,067,690.54	减少亏损 38,608,807.90 元
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-18,978,131.61	-57,641,263.75	减少亏损 38,663,132.14 元
经营活动产生的现金流量净额（元）	-108,844,277.02	5,468,239.72	-2,090.48%
基本每股收益（元/股）	-0.0641	-0.1982	减少亏损 0.1341 元
稀释每股收益（元/股）	-0.0641	-0.1982	减少亏损 0.1341 元
加权平均净资产收益率（%）	-2.99%	-1.04%	-1.95%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减（%）
总资产（元）	917,877,911.19	1,115,582,567.63	-17.72%
归属于上市公司股东的净资产（元）	607,306,512.85	625,765,894.77	-2.95%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-56,962.78	
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）	1,159,231.55	
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	11,352.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-706,257.82	
少数股东权益影响额（税后）	-111,885.37	
合计	519,248.97	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，公司启动了以打造“中国功能性个人护理第一品牌”为目标的品牌发展战略，推出一系列举措。自5月18日起，公司推出战略性新品6级防脱洗发水，该产品由公司独立的生物工程研究机构担当技术研发，拥有国家专利，是一款科技含量较高的个人护理用品。公司还将陆续推出美白、瘦身、养颜等6大系列的护肤和洗沐新产品，对公司原有50多个产品门类进行系统升级和明星化，贴近市场，提升公司“功能性”品牌特征。为公司进入一个崭新的发展阶段打下基础。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司主营业务仍然是美容化妆品的生产与销售，以及药品的销售。公司实现营业收入23451.90万元，与上年同期相比减少了14.59%；营业利润-1864.39万元，与上年同期相比减少亏损3041.70万元；归属于母公司所有者的净利润-1845.89万元，与上年同期相比减少亏损3860.88万元。

主要原因是：1、公司上年同期进行了大量的产品削价销售，毛利率低，本报告期产品销售正常，毛利率相对较高。2、本报告期的广告及促销费用大幅度下降，销售费用也随之大幅度下降。3、上年同期银行承兑汇票贴现产生的财务费用较大，本报告期没有办理银行承兑汇票贴现，财务费用因此大幅度下降。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	234,518,955.00	274,576,318.07	-14.59%	
营业成本	194,891,224.72	239,242,837.79	-18.54%	
销售费用	24,912,118.63	49,468,596.82	-49.64%	主要是本期的广告及促销费用大幅度下降
管理费用	26,679,043.40	25,419,029.43	4.96%	
财务费用	3,380,819.15	9,291,687.19	-63.61%	主要原因是去年同期银行承兑汇票贴现产生的财务费用较大，本年没有办理银行承兑汇票贴现所致。
所得税费用	-333,549.96	7,692,720.38	-104.34%	主要是递延所得税费用项目计算变动所致。
研发投入	0.00	0.00		
经营活动产生的现金流量净额	-108,844,277.02	5,468,239.72	-2,090.48%	主要是货款回笼减少与加大了采购款支付所致
投资活动产生的现金流量净额	-7,295,686.53	-926,132.00	减少 6,369,554.53 元	主要是购置固定资产及无形资产同比加大所致
筹资活动产生的现金流量净额	-112,277,604.61	-12,164,733.61	减少 100,112,871.00 元	主要是当期归还了上年末临时借入的非银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	-228,380,789.75	-7,622,136.49	减少 220,758,653.26 元	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

根据公司董事会年初制订的经营计划，公司管理层对2013年上半年工作进行了认真部署，公司生产经营、产品开发、资金管理等工作紧扣年初工作计划和经营目标，取得了有效进展。以打造“中国功能性个人护理第一品牌”为目标，公司推出一系列重量级举措。如推出了系列战略性新品；更换更为年轻时尚的形象代言人，加大产品宣传力度；同时将原有众多的产品门类进行系统的升级和明星化，从而更贴近市场，以达到提升公司“功能性”品牌特征。这一系列举措，为公司有计划、按步骤地落实经营计划奠定了良好基础，公司上半年净利润虽然仍然亏损，但与去年同期相比大幅减少亏损。下半年，公司将继续稳步推进相关工作，争取早日实现主营业务盈利。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	100,242,247.65	66,185,208.25	33.97%	-34.23%	-45.61%	13.81%
药品	132,710,017.20	127,494,963.12	3.93%	11.4%	10.62%	0.68%
其他	1,566,690.15	1,211,053.35	22.7%	-48.5%	-47.41%	-1.61%
分产品						
美容化妆品	100,242,247.65	66,185,208.25	33.97%	-34.23%	-45.61%	13.81%
药品	132,710,017.20	127,494,963.12	3.93%	11.4%	10.62%	0.68%
其他	1,566,690.15	1,211,053.35	22.7%	-48.5%	-47.41%	-1.61%
分地区						
境内销售	234,518,955.00	194,891,224.72	16.9%	-14.59%	-18.54%	4.03%
境外销售						

四、核心竞争力分析

1、拥有国家级的科技研发中心。公司以生命科学研究中心为核心，打通从生命工程科学研究到产品应用研发及安全检测的整个产品开发链。这在化妆品行业里面无疑是令人惊叹的成就，也是公司未来品牌升级的核心竞争力。

2、打造中国功能性个人护理第一品牌。公司率先开创了瘦身、祛斑、防脱等“功能性化妆品”，曾经占有中国功能性化妆品的半壁江山。目前公司是国内唯一拥有国家卫生部颁发的33个功能性化妆品的牌照，涉及7大功能性化妆品全部门类的日化企业。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
梧州市区农村信用合作联社	商业银行	6,000,000.00	6,300,000	3%	6,693,750	3%	6,000,000.00	609,131.50	长期股权投资	购买
合计		6,000,000.00	6,300,000	--	6,693,750	--	6,000,000.00	609,131.50	--	--

(2) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
基金	110022	易基消费行业	493,593.42	493,593.42		493,593.42		414,124.88	11,352.65	可供出售金融资产	购买
合计			493,593.42	493,593.42	--	493,593.42	--	414,124.88	11,352.65	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广西梧州索芙特保健品有限公司	子公司	生产与销售日用化学用品	主要生产化妆品，保健用品、保健药品；保健食品研究与试验；销售本公司产品。	13232 万元	304,060,398.37	112,755,649.60	18,312,552.13	1,965,609.45	1,893,226.85
广西红日娇吻洁肤用品有限公司	子公司	生产与销售日用化学用品	美容保健品、化妆品研究与试验；生产洗涤用品；销售本公司产品。	1500 万元	38,298,771.87	38,296,523.27	0.00	-95,743.61	-95,743.61
梧州索芙特化妆品销售有限公司	子公司	销售日用化学用品生产	主要批发及零售化妆品、化工原料与化工产品。	1000 万元	35,195,489.53	34,839,048.88	977,129.45	487,975.99	423,378.71
广西集琦医药有限责任公司	子公司	销售药品	主要经营中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）销售。	1000 万元	10,133,510.52	-8,769,856.28	30,759,277.79	568,991.97	483,057.47
陕西集琦康尔医药有限公司	子公司	销售药品	主要经营保健食品销售；第一、二类医疗器械；三类：一次性使用无菌医疗器械的批发；中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、中药饮片的批发等。	500 万元	20,546,727.24	2,954,168.42	101,942,918.41	137,583.24	113,311.72
广州市天吻娇颜化妆品有限公司	子公司	生产与销售日用化学用品	主要生产、销售：护发、洗发、护肤类、洁肤类化妆品；化妆品、美容美发用品技术研究、技术开发。	30000 万元	457,534,256.39	270,886,614.09	76,867,998.37	2,741,766.09	3,480,137.66
索芙特香港贸易有限公司	子公司	进出口贸易	主要经营进出口贸易。	HKD300 万元	6,274,017.58	-4,413,829.77	0.00	-1,869,247.82	-1,869,247.82
广东传奇置业有限公司	子公司	批发和零售贸易	主要经营房屋租赁；批发和零售贸易；货物进出口；技术进出口。	2000 万元	99,812,794.04	-70,692,894.65	43,034,447.09	-3,529,319.78	-3,419,229.15

六、对 2013 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

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 07 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询何时披露 2012 年度业绩预告
2013 年 01 月 08 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询大股东质押的借款用途、公司何时披露 2012 年度业绩预告
2013 年 01 月 23 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询何时披露 2012 年度业绩预告
2013 年 01 月 25 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询何时披露 2012 年度业绩预告
2013 年 01 月 29 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司 2012 年是否盈利、年报披露能否达到深交所规定摘掉“ST”
2013 年 02 月 04 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询 2013 年公司重点任务以及如何摆脱年年主营业务亏损的困境
2013 年 02 月 26 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询大股东股权质押情况
2013 年 03 月 04 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询大股东股权质押情况
2013 年 03 月 05 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询大股东质押的借款用途
2013 年 03 月 06 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询大股东质押的借款用途
2013 年 04 月 02 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司第一季度生产经营情况
2013 年 04 月 08 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司是否可借鉴南方食品在开展新产品品尝活动中的一些做法
2013 年 05 月 08 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司及子公司是否持有国海证

					券股权
2013 年 05 月 16 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司 2013 年经营目标及近期是否有 重组打算
2013 年 05 月 21 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询中磊所业务许可被撤销，对公司摘帽有何影响，以及公司是否向深交所申请摘帽
2013 年 05 月 23 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询梁董为何没出席博鳌公司新产品发布会
2013 年 05 月 29 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司什么时候推出防脱发新产品
2013 年 06 月 02 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	建议公司管理层搞股权激励
2013 年 06 月 06 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司总共持有国海证券多少股
2013 年 06 月 07 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司对资金方面有何打算，以及是否有融资需求
2013 年 06 月 21 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司上半年经营情况与去年相比有没有变化

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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		4,743,805.17	2.07%	先款后货		2013 年 04 月 25 日	公告编号：2013-011；公告名称：《索芙特股份有限公司日常关联交易预计公告》；公告披露的网站为巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	4,743,805.17	--	--	--	--	--

五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

六、其他重大事项的说明

由于公司2012年度扭亏为盈，公司于2013年4月24日向深圳证券交易所提交了撤销对公司股票实施退市风险警示的申请。经深圳证券交易所审核批准，自2013年5月29日起撤销公司股票交易的退市风险警示，公司股票简称由“*ST索芙”变更为“索芙特”，股票代码（000662）不变，公司股票日涨跌幅限制恢复为10%。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	3,402	0%						3,402	0%
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	0							0	
其中：境内法人持股	0							0	
境内自然人持股	0							0	
4、外资持股	0							0	
其中：境外法人持股	0							0	
境外自然人持股	0							0	
5、高管股份	3,402	0%						3,402	0%
二、无限售条件股份	287,985,798	100%						287,985,798	100%
1、人民币普通股	287,985,798	100%						287,985,798	100%
2、境内上市的外资股	0							0	
3、境外上市的外资股	0							0	
4、其他	0							0	
三、股份总数	287,989,200	100%						287,989,200	100%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数			20,334					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	12.24%	35,246,719	-12,607,050		35,246,719	质押	200,000
广东通作投资有限公司	境内非国有法人	9.65%	27,790,499			27,790,499		27,000,000
东吴证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	4.38%	12,607,050	12,607,050		12,607,050		
聂宗道	境内自然人	1%	2,888,800	-150,007		2,888,800		
徐周利	境内自然人	0.7%	2,019,819	2,019,819		2,019,819		
长春铁发实业有限公司	境内非国有法人	0.59%	1,689,900			1,689,900		
武保财	境内自然人	0.49%	1,410,673	1,410,673		1,410,673		
黄林潘	境内自然人	0.48%	1,393,900			1,393,900		
陈艳阳	境内自然人	0.48%	1,373,420			1,373,420		
魏满凤	境内自然人	0.47%	1,344,500	-400		1,344,500		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前 10 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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称			报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类			
					股份种类		数量	
广西索芙特科技股份有限公司			35,246,719		人民币普通股		35,246,719	
广东通作投资有限公司			27,790,499		人民币普通股		27,790,499	
东吴证券股份有限公司约定购回专用账户			12,607,050		人民币普通股		12,607,050	
聂宗道			2,888,800		人民币普通股		2,888,800	
徐周利			2,019,819		人民币普通股		2,019,819	
长春铁发实业有限公司			1,689,900		人民币普通股		1,689,900	
武保财			1,410,673		人民币普通股		1,410,673	
黄林潘			1,393,900		人民币普通股		1,393,900	
陈艳阳			1,373,420		人民币普通股		1,373,420	
魏满凤			1,344,500		人民币普通股		1,344,500	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明			公司前 10 名无限售流通股股东中第 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。					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

公司控股股东广西索芙特科技股份有限公司（以下简称“索芙特科技”）于报告期内两次累计将其持有的公司无限售条件流通股1,260.705万股（占公司总股本的4.38%）与东吴证券股份有限公司（以下简称“东

吴证券”)进行约定购回式证券交易,具体情况如下:

一、约定购回式证券交易的情况

交易时间	参与交易的原股东	参与交易的证券公司	证券数量(万股)	购回期限
2013年5月31日	索芙特科技	东吴证券	892.88	1年
2013年6月3日	索芙特科技	东吴证券	367.825	1年

二、报告期末持股情况

股东名称	期初持有股份		期末持有股份	
	股数(万股)	占总股本比例	股数(万股)	占总股本比例
索芙特科技	4785.38	16.62%	3,524.675	12.24%
东吴证券约定购回专用账户	0	0	1,260.705	4.38%

索芙特科技用于上述约定购回式证券交易的公司股票均系融资行为,索芙特科技承诺将严格按照约定购回式证券交易的相关约定购回所有用于融资的公司股票。索芙特科技报告期末仍持有公司股份12.24%。上述所有交易股票待购回期间,标的股份对应的出席公司股东大会、提案、表决等股东或持有人权利,由东吴证券按照索芙特科技的意见行使。故索芙特科技所有约定购回式证券交易及未来六个月继续进行约定购回式证券交易融资的行为,实质不构成控股股东及其一致行动人的持股变动,亦不存公司控制权拟发生变更的情形。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动,具体可参见 2012 年年报。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	239,995,702.56	468,376,492.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	414,124.88	402,772.23
应收票据	1,992,908.60	4,953,672.88
应收账款	122,929,518.48	106,670,408.63
预付款项	48,858,746.10	39,743,467.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	12,434,099.58	10,620,265.94
买入返售金融资产		
存货	92,831,200.07	78,876,659.09
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	0.00	
流动资产合计	519,456,300.27	709,643,738.82
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	34,254,524.33	34,925,303.15
投资性房地产	13,500,714.99	13,709,061.51
固定资产	278,273,931.56	287,864,033.73
在建工程	1,018,400.00	913,400.00
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	28,109,760.83	28,827,077.39
开发支出		
商誉	1,999,132.76	1,999,132.76
长期待摊费用	6,384,727.83	3,153,951.61
递延所得税资产	34,880,418.62	34,546,868.66
其他非流动资产		0.00
非流动资产合计	398,421,610.92	405,938,828.81
资产总计	917,877,911.19	1,115,582,567.63

流动负债：		
短期借款	156,500,000.00	88,000,000.00
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	30,100,000.00	83,000,000.00
应付账款	32,088,852.67	45,487,854.68
预收款项	52,760,388.92	38,306,666.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	177,419.03	230,212.55
应交税费	1,021,928.42	10,870,676.97
应付利息	0.00	247,701.10
应付股利	450,723.00	450,723.00
其他应付款	5,986,866.87	166,339,123.72
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	0.00	26,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	279,086,178.91	458,932,958.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	279,086,178.91	458,932,958.47
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	59,897,300.68	59,897,300.68
一般风险准备		
未分配利润	-8,103,121.31	10,355,761.33
外币报表折算差额	-344,651.90	-344,152.62
归属于母公司所有者权益合计	607,306,512.85	625,765,894.77
少数股东权益	31,485,219.43	30,883,714.39
所有者权益（或股东权益）合计	638,791,732.28	656,649,609.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	917,877,911.19	1,115,582,567.63

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：杨振美

会计机构负责人：黎阳辉

2、母公司资产负债表

编制单位：索芙特股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,736,186.04	338,001,877.92
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	62,243,907.45	64,680,204.05
预付款项	411,651.42	337,536.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	279,082,708.22	154,314,295.25
存货	4,112,921.44	5,410,905.56
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	348,587,374.57	562,744,818.78
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	446,522,024.17	446,522,024.17
投资性房地产	13,500,714.99	13,709,061.51
固定资产	29,146,993.46	32,241,520.47
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	4,268,550.92	4,579,336.40
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	692,307.71	2,076,923.09
递延所得税资产	22,456,055.66	21,793,123.61
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	516,586,646.91	520,921,989.25
资产总计	865,174,021.48	1,083,666,808.03

流动负债：		
短期借款	135,000,000.00	68,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	53,000,000.00
应付账款	0.00	93,212.32
预收款项	10,135,328.53	13,113,288.30
应付职工薪酬	0.00	0.00
应交税费	286,115.61	895,043.48
应付利息	0.00	204,961.37
应付股利	450,723.00	450,723.00
其他应付款	1,599,992.17	184,778,784.30
一年内到期的非流动负债	0.00	26,000,000.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	147,472,159.31	346,536,012.77
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	147,472,159.31	346,536,012.77
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	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	59,897,300.68	59,897,300.68
一般风险准备		
未分配利润	101,947,576.11	121,376,509.20
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	717,701,862.17	737,130,795.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	865,174,021.48	1,083,666,808.03

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：杨振美

会计机构负责人：黎阳辉

3、合并利润表

编制单位：索芙特股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	234,518,955.00	274,576,318.07
其中：营业收入	234,518,955.00	274,576,318.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	253,112,561.62	325,788,154.51
其中：营业成本	194,891,224.72	239,242,837.79
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	630,310.39	1,320,818.49
销售费用	24,912,118.63	49,468,596.82
管理费用	26,679,043.40	25,419,029.43
财务费用	3,380,819.15	9,291,687.19
资产减值损失	2,619,045.33	1,045,184.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	11,352.65	18,756.55
投资收益（损失以“－”号填列）	-61,647.32	2,132,138.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-670,778.82	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-18,643,901.29	-49,060,941.34
加：营业外收入	1,311,043.13	876,191.09
减：营业外支出	858,069.40	332,266.72
其中：非流动资产处置损失	56,962.78	20,160.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-18,190,927.56	-48,517,016.97
减：所得税费用	-333,549.96	7,692,720.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-17,857,377.60	-56,209,737.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-18,458,882.64	-57,067,690.54
少数股东损益	601,505.04	857,953.19
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0641	-0.1982
（二）稀释每股收益	-0.0641	-0.1982
七、其他综合收益	-499.28	170,876,821.81
八、综合收益总额	-17,857,876.88	114,667,084.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,459,381.92	112,100,363.05
归属于少数股东的综合收益总额	601,505.04	2,566,721.41

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：杨振美

会计机构负责人：黎阳辉

4、母公司利润表

编制单位：索芙特股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	18,757,351.57	21,319,021.02
减：营业成本	13,657,905.69	16,723,132.97
营业税金及附加	248,919.65	348,424.00
销售费用	10,113,572.59	21,376,982.69
管理费用	8,367,096.29	7,856,758.45
财务费用	3,519,864.15	7,330,594.54
资产减值损失	2,651,728.24	
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）	0.00	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）	-19,801,735.04	61,156,816.52
加：营业外收入	446,128.68	369,084.36
减：营业外支出	736,258.78	5,983.56
其中：非流动资产处置损失	56,962.78	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-20,091,865.14	61,519,917.32
减：所得税费用	-662,932.05	1,847,664.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-19,428,933.09	59,672,252.50
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0675	0.2072
（二）稀释每股收益	-0.0675	0.2072
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-19,428,933.09	59,672,252.50

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：杨振美

会计机构负责人：黎阳辉

5、合并现金流量表

编制单位：索芙特股份有限公司

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	219,150,245.41	271,309,294.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,268,915.18	750,527.97
收到其他与经营活动有关的现金	5,294,897.09	4,590,652.64
经营活动现金流入小计	225,714,057.68	276,650,475.36
购买商品、接受劳务支付的现金	259,418,642.39	195,245,508.72
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	17,939,641.52	29,605,927.65
支付的各项税费	16,248,175.20	9,396,793.10
支付其他与经营活动有关的现金	40,951,875.59	36,934,006.17
经营活动现金流出小计	334,558,334.70	271,182,235.64
经营活动产生的现金流量净额	-108,844,277.02	5,468,239.72
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	609,131.50	406,110.00
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
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	609,131.50	573,402.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,904,818.03	1,499,534.30
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	7,904,818.03	1,499,534.30
投资活动产生的现金流量净额	-7,295,686.53	-926,132.00
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	113,500,000.00	189,630,220.00
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	113,500,000.00	189,630,220.00
偿还债务支付的现金	71,000,000.00	192,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,708,504.61	8,550,953.61
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	150,069,100.00	744,000.00
筹资活动现金流出小计	225,777,604.61	201,794,953.61
筹资活动产生的现金流量净额	-112,277,604.61	-12,164,733.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36,778.41	489.40
五、现金及现金等价物净增加额	-228,380,789.75	-7,622,136.49
加：期初现金及现金等价物余额	468,376,492.31	58,373,805.60
六、期末现金及现金等价物余额	239,995,702.56	50,751,669.11

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：杨振美

会计机构负责人：黎阳辉

6、母公司现金流量表

编制单位：索芙特股份有限公司

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	2,728,097.32	20,060,791.00
收到的税费返还	417,841.55	363,668.97
收到其他与经营活动有关的现金	250,607,853.73	56,478,636.81
经营活动现金流入小计	253,753,792.60	76,903,096.78
购买商品、接受劳务支付的现金	58,678,174.90	9,644,226.33
支付给职工以及为职工支付的现金	1,823,851.25	10,589,685.70
支付的各项税费	1,946,627.32	2,953,804.01
支付其他与经营活动有关的现金	413,162,456.69	13,907,802.94
经营活动现金流出小计	475,611,110.16	37,095,518.98
经营活动产生的现金流量净额	-221,857,317.56	39,807,577.80
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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	473,903.03	632,405.00
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	473,903.03	632,405.00
投资活动产生的现金流量净额	-473,903.03	-626,405.00
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	112,000,000.00	134,670,220.00
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	112,000,000.00	134,670,220.00
偿还债务支付的现金	71,000,000.00	158,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,865,371.29	6,575,693.65
支付其他与筹资活动有关的现金	150,069,100.00	744,000.00
筹资活动现金流出小计	224,934,471.29	165,319,693.65
筹资活动产生的现金流量净额	-112,934,471.29	-30,649,473.65
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	-335,265,691.88	8,531,699.15
加：期初现金及现金等价物余额	338,001,877.92	17,719,272.33
六、期末现金及现金等价物余额	2,736,186.04	26,250,971.48

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：杨振美

会计机构负责人：黎阳辉

7、合并所有者权益变动表

编制单位：索芙特股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	287,989,200.00	267,867,785.38			59,897,300.68		10,355,761.33	-344,152.62	30,883,714.39	656,649,609.16	
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	267,867,785.38			59,897,300.68		10,355,761.33	-344,152.62	30,883,714.39	656,649,609.16	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-18,458,882.64	-499.28	601,505.04	-17,857,876.88	
（一）净利润							-18,458,882.64		601,505.04	-17,857,377.60	
（二）其他综合收益								-499.28	0.00	-499.28	
上述（一）和（二）小计							-18,458,882.64	-499.28	601,505.04	-17,857,876.88	
（三）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入资本											
2．股份支付计入所有者权益的金额											
3．其他											
（四）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．提取一般风险准备											
3．对所有者（或股东）的分配											
4．其他											
（五）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（六）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（七）其他											
四、本期期末余额	287,989,200.00	267,867,785.38		0.00	59,897,300.68	0.00	-8,103,121.31	-344,651.90	31,485,219.43	638,791,732.28	

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	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
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）		-61,722,705.48			13,486,278.80		1,325,375.25	10,073.83	-9,006,076.74	-55,907,054.34
（一）净利润							14,811,654.05		-1,920,824.97	12,890,829.08
（二）其他综合收益		-61,722,705.48						10,073.83	-623,461.67	-62,336,093.32
上述（一）和（二）小计		-61,722,705.48					14,811,654.05	10,073.83	-2,544,286.64	-49,445,264.24
（三）所有者投入和减少资本									-761,782.01	-761,782.01
1．所有者投入资本									-761,782.01	-761,782.01
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					13,486,278.80		-13,486,278.80		-5,700,008.09	-5,700,008.09
1．提取盈余公积					13,486,278.80		-13,486,278.80			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-5,700,008.09	-5,700,008.09
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	287,989,200.00	267,867,785.38			59,897,300.68		10,355,761.33	-344,152.62	30,883,714.39	656,649,609.16

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：杨振美

会计机构负责人：黎阳辉

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：索芙特股份有限公司

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	287,989,200.00	267,867,785.38	0.00	0.00	59,897,300.68	0.00	121,376,509.20	737,130,795.26
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	267,867,785.38	0.00	0.00	59,897,300.68	0.00	121,376,509.20	737,130,795.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-19,428,933.09	-19,428,933.09
（一）净利润							-19,428,933.09	-19,428,933.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-19,428,933.09	-19,428,933.09
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	287,989,200.00	267,867,785.38	0.00	0.00	59,897,300.68	0.00	101,947,576.11	717,701,862.17

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	287,989,200.00	267,867,785.38			46,411,021.88		-37,942,150.90	564,325,856.36
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	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）					13,486,278.80		159,318,660.10	172,804,938.90
（一）净利润							172,804,938.90	172,804,938.90
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							172,804,938.90	172,804,938.90
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					13,486,278.80		-13,486,278.80	
1．提取盈余公积					13,486,278.80		-13,486,278.80	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	287,989,200.00	267,867,785.38	0.00	0.00	59,897,300.68	0.00	121,376,509.20	737,130,795.26

法定代表人：梁国坚

主管会计工作负责人：杨振美

会计机构负责人：黎阳辉

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(危险化学品种除外),机械设备及配件、仪表仪器(国家专项规定除外),五金交电、照相器材、轻工产品、土畜产品、服装、针织的购销,房地产开发(供子公司用);自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外;经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易。

法定代表人:梁国坚

注册地址:广西梧州市新兴二路137号

公司财务报告业经公司法定代表人梁国坚、主管会计工作的负责人杨振美、会计机构负责人黎阳辉签署,经公司2013年8月19日第七届董事会第二次会议批准。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2013

年6月30日的财务状况，以及2012年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

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

(1) 外币业务核算方法

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

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

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

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

(2) 外币财务报表的折算

(2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

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

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

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

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

①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。

②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。

③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。

④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。

⑤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

①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。

②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。

③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）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

①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。

②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。

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	账龄分析法	相同账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—2 年	6%	6%
2—3 年	20%	20%
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账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度采用永续盘存法

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本： a、同一控制下的企业合并，合

并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按④发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

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

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认

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) 各类固定资产的折旧方法

固定资产采用直线法计提折旧，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和估计残值（按原价的5-10%计算）确定其分类折旧率如下：

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	5-10		9-19

(3) 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。

(4) 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：①在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工。②所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 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

（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) 确认提供劳务收入的依据

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，同时满足条件：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

①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。

②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

未适用

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

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期未发生会计政策的变更。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

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

本报告未发现前期会计差错。

（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

（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

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错。

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%
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‰

各分公司、分厂执行的所得税税率：

均执行25%的所得税税率。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	1500 万元	①	11,250,000.00		75%	75%	是	3,602,735.77	23,935.90	
梧州索芙特化妆品销售有限公司	有限公司	广西梧州	贸易	1000 万元	②	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	HKD300 万元	③	3,000,000.00		100%	100%	是			
广东传奇置业有限公司	有限公司	广东广州	贸易	2000 万元	④	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。

①生产销售美容保健用品等。

②销售化妆品。

③进出口贸易。

④房屋租赁；批发和零售贸易。

(2) 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	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	13232 万元	①	110,712,200.00		75%	75%	是	28,188,912.40	-473,306.71	
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	30000 万元	②	291,677,900.00		100%	100%	是			
陕西集琦康尔医药有限公司	有限公司	陕西西安	医药销售	500 万元	③	1,850,000.00		51%	51%	是	1,447,542.52	-55,522.74	
广西集琦医药有限责任公司	有限公司	广西柳州	医药销售	1000 万元	④	8,000,000.00		80%	80%	是	-1,753,971.26	-96,611.49	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

①生产美容保健用品、保健药品、保健食品、保健品原材料；销售本公司产品。

②生产销售化妆品。

③保健食品销售（有效期至2013年12月31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2016年8月22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。

④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、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、负债按照报告期末即期汇率1元港币=0.79956元人民币折算、1美元=6.1787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=0.7961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-344,651.90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：	--	--	668,276.16	--	--	709,213.05
人民币	--	--	668,276.16	--	--	709,213.05
银行存款：	--	--	209,217,624.29	--	--	423,042,176.36
人民币	--	--	209,131,432.98	--	--	422,934,132.53
美元	3,682.23	6.1787	22,751.39	7,147.33	6.2855	44,924.54
港币	79,343.36	0.79956	63,439.92	77,843.36	0.81085	63,119.29
其他货币资金：	--	--	30,109,802.11	--	--	44,625,102.90
人民币	--	--	30,109,802.11	--	--	44,625,102.90
合计	--	--	239,995,702.56	--	--	468,376,492.31

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

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
交易性权益工具投资	414,124.88	402,772.23
合计	414,124.88	402,772.23

(2) 交易性金融资产的说明

交易性权益工具投资系易方达消费行业股票型证券投资基金投资。公司持有的交易性金融资产“易方达消费行业股票型证券投资基金”份额493,593.42份，原始成本493,593.42元，按照2013年6月30日基金净值0.839折算其公允价值**414,124.88**元。

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	1,992,908.60	4,953,672.88
商业承兑汇票		
合计	1,992,908.60	4,953,672.88

(2) 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

说明：期末公司无转为应收账款的票据

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广东传奇置业有限公司	2013 年 01 月 23 日	2013 年 07 月 23 日	7,755,000.00	
广东传奇置业有限公司	2013 年 03 月 27 日	2013 年 09 月 27 日	4,280,000.00	
南昌市桃花嘉利化妆品商行	2013 年 04 月 03 日	2013 年 10 月 03 日	640,000.00	
广东传奇置业有限公司	2013 年 05 月 28 日	2013 年 11 月 28 日	3,138,000.00	
广东传奇置业有限公司	2013 年 06 月 27 日	2013 年 12 月 27 日	3,130,000.00	
合计	--	--	18,943,000.00	--

说明：

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据29,066,525.75元。上表是报告期内按出票单位出票日期组合划分的其中金额最大的前五名。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：本报告期无已贴现或质押的商业承兑票据。

4、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合计提坏账准备的应收账款	155,669,097.30	66.87%	32,739,578.82	21.03%	136,598,028.37	63.86%	29,927,619.74	27.91%
组合小计	155,669,097.30	66.87%	32,739,578.82	21.03%	136,598,028.37	63.86%	29,927,619.74	27.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	77,125,389.93	33.13%	77,125,389.93	100%	77,295,766.60	36.14%	77,295,766.60	72.09%
合计	232,794,487.23	--	109,864,968.75	--	213,893,794.97	--	107,223,386.34	--

应收账款种类的说明

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，按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 年以内小计	55,334,092.55	35.55%	559,028.20	72,310,358.50	52.94%	723,103.58
1 至 2 年	46,594,177.66	29.93%	1,738,025.07	22,424,242.70	16.42%	1,345,454.54
2 至 3 年	20,830,383.59	13.38%	4,166,076.68	9,654,046.05	7.07%	1,930,809.17
3 年以上	32,910,443.50	21.14%	26,276,448.87	32,209,381.12	23.58%	25,928,252.45
合计	155,669,097.30	--	32,739,578.82	136,598,028.37	--	29,927,619.74

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
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	77,125,389.93	77,125,389.93	100%	账龄长，信用风险较高。
合计	77,125,389.93	77,125,389.93	--	--

（2）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	21,366,228.34	1 年内	9.18%
第二名	本公司客户	8,724,646.71	5 年及以上	3.75%
第三名	本公司客户	4,451,631.81	5 年及以上	1.91%
第四名	本公司客户	3,408,005.31	5 年及以上	1.46%
第五名	本公司客户	3,356,056.94	3-4 年	1.44%
合计	--	41,306,569.11	--	17.74%

5、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	25.75%	9,992,232.92	100%	9,992,232.92	26.93%	9,992,232.92	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合计提坏账准备的其他应收款	19,947,447.95	51.4%	7,513,348.37	37.67%	20,345,753.17	54.83%	9,725,487.23	47.8%
组合小计	19,947,447.95	51.4%	7,513,348.37	37.67%	20,345,753.17	54.83%	9,725,487.23	47.8%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,866,200.17	22.85%	8,866,200.17	100%	6,769,928.57	18.24%	6,769,928.57	100%
合计	38,805,881.04	--	26,371,781.46	--	37,107,914.66	--	26,487,648.72	--

其他应收款种类的说明

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
往来款	9,992,232.92	9,992,232.92	100%	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 年以内小计	7,593,680.05	38.07%	46,458.10	6,674,895.22	32.81%	66,748.96
1 至 2 年	3,144,113.70	15.76%	174,978.94	2,258,824.91	11.1%	135,529.50
2 至 3 年	744,512.68	3.73%	49,930.59	2,637,392.41	12.96%	2,204,495.76
3 年以上	8,465,141.52	42.44%	7,241,980.74	8,774,640.63	43.13%	7,318,713.02
合计	19,947,447.95	--	7,513,348.37	20,345,753.17	--	9,725,487.23

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
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,866,200.17	8,866,200.17	100%	账龄长，信用风险较高。
合计	8,866,200.17	8,866,200.17	--	--

(2) 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	25.75%
第二名	同受实际控制人控制的关联方	4,261,362.82	1-4 年	10.98%
第三名	客户	3,000,000.00	1 年以内	7.73%
第四名	客户	1,297,325.57	1 年以内	3.34%
第五名	客户	1,000,000.00	1-2 年	2.58%
合计	--	19,550,921.31	--	50.38%

(3) 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	4,261,362.82	10.98%
李耀辉	子公司股东	367,113.53	0.95%
陕西康尔医药有限公司	子公司股东	214,066.41	3.84%
合计	--	4,842,542.76	15.77%

6、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	47,101,744.71	96.4%	34,819,427.28	87.6%
1 至 2 年	1,405,822.87	2.88%	4,562,292.61	11.5%
2 至 3 年	0.00	0%		
3 年以上	351,178.52	0.72%	361,747.85	0.9%
合计	48,858,746.10	--	39,743,467.74	--

(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	广告商	17,000,000.00	1 年内	正在结算中
第二名	购销关系	5,218,552.78	1 年内	正在结算中
第三名	购销关系	2,394,946.82	1 年内	正在结算中
第四名	购销关系	1,991,842.21	1 年内	正在结算中
第五名	购销关系	1,602,818.00	1 年内	正在结算中
合计	--	28,208,159.81	--	--

(3) 预付款项的说明

预付款项为正常的广告款和材料款。

本报告期预付款项中无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

7、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	10,610,955.30		10,610,955.30	10,401,657.18		10,401,657.18
在产品	1,772,502.71		1,772,502.71	1,518,028.88		1,518,028.88
库存商品	42,035,044.52	643,818.09	41,391,226.43	9,216,870.13	595,144.71	8,621,725.42
委托加工材料						
产成品	18,109,202.53	322,578.26	17,786,624.27	36,557,292.06	706,661.83	35,850,630.23
包装物	21,269,891.36		21,269,891.36	22,484,617.38		22,484,617.38
合计	93,797,596.42	966,396.35	92,831,200.07	80,178,465.63	1,301,806.54	78,876,659.09

(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	
库存商品	595,144.71	89,623.47	14,031.03	209,264.16	643,818.09
委托加工材料					
产成品	706,661.83			201,738.47	322,578.26
包装物					
合 计	1,301,806.54	89,623.47	14,031.03	411,002.63	966,396.35

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	预测未来售价低于目前账面成本	存货用途属性发生了变化	

8、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	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
梧州市区农村信用合作社	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	3.01%	3.01%				609,131.50
广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司	权益法	29,000,000.00	28,925,303.15	-670,778.82	28,254,524.33	29%	29%				
合计	--	35,000,000.00	34,925,303.15	-670,778.82	34,254,524.33	--	--	--	0.00	0.00	609,131.50

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	15,783,854.43			15,783,854.43
1.房屋、建筑物	15,783,854.43			15,783,854.43
二、累计折旧和累计摊销合计	2,074,792.92	208,346.52		2,283,139.44
1.房屋、建筑物	2,074,792.92	208,346.52		2,283,139.44
三、投资性房地产账面净值合计	13,709,061.51	-208,346.52		13,500,714.99
1.房屋、建筑物	13,709,061.51	-208,346.52		13,500,714.99
五、投资性房地产账面价值合计	13,709,061.51	-208,346.52		13,500,714.99
1.房屋、建筑物	13,709,061.51	-208,346.52		13,500,714.99

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	208,346.52
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	388,185,591.44	1,336,848.56		363,793.44	389,158,646.56
其中：房屋及建筑物	257,746,179.08				257,746,179.08
机器设备	62,187,865.44	2,923.08			62,190,788.52
运输工具	5,307,714.46	820,061.65		119,675.77	6,008,100.34
电子设备	8,482,143.39	51,570.24		21,343.00	8,512,370.63
其他设备	44,803,308.03	462,293.59			45,265,601.62
固定资产装修	9,658,381.04			222,774.67	9,435,606.37
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	98,965,496.13	10,836,622.48		273,465.19	109,528,653.42
其中：房屋及建筑物	32,158,038.99	2,987,122.02			35,145,161.01
机器设备	30,238,843.96	2,819,339.01			33,058,182.97
运输工具	3,810,535.87	379,794.89		87,164.02	4,103,166.74
电子设备	7,023,362.42	216,652.46		20,489.28	7,219,525.60
其他设备	25,029,952.96	4,301,835.50			29,331,788.46
固定资产装修	704,761.93	131,878.60		165,811.89	670,828.64
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	289,220,095.31	--			279,629,993.14
其中：房屋及建筑物	225,588,140.09	--			222,601,018.07
机器设备	31,949,021.48	--			29,132,605.55
运输工具	1,497,178.59	--			1,904,933.60
电子设备	1,458,780.97	--			1,292,845.03
其他设备	19,773,355.07	--			15,933,813.16
固定资产装修	8,953,619.11	--			8,764,777.73
四、减值准备合计	1,356,061.58	--			1,356,061.58

机器设备	1,319,420.24	--	1,152,281.46
运输工具		--	155,950.39
电子设备	32,716.86	--	47,829.73
其他设备	3,924.48	--	
固定资产装修		--	
五、固定资产账面价值合计	287,864,033.73	--	278,273,931.56
其中：房屋及建筑物	225,588,140.09	--	222,601,018.07
机器设备	30,629,601.24	--	27,813,185.31
运输工具	1,497,178.59	--	1,904,933.60
电子设备	1,426,064.11	--	1,260,128.17
其他设备	19,769,430.59	--	15,929,888.68
固定资产装修	8,953,619.11	--	8,764,777.73

本期折旧额 10,836,622.48 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

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
从化基地-污水处理站升级改造	1,018,400.00		1,018,400.00	913,400.00		913,400.00
合计	1,018,400.00		1,018,400.00	913,400.00		913,400.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
从化基地-污水处理站升级改造	1,050,000.00	913,400.00	105,000.00			97%	验收阶段					1,018,400.00
合计	1,050,000.00	913,400.00	105,000.00	0.00	0.00	--	--			--	--	1,018,400.00

在建工程项目变动情况的说明

期末无在建工程发生减值。

12、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	36,844,544.49			36,844,544.49
土地使用权	29,662,879.56			29,662,879.56
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	1,205,668.38			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	7,785,962.54	717,316.56		8,503,279.10
土地使用权	5,369,891.74	334,016.70		5,703,908.44
营销系统	310,339.68	38,792.46		349,132.14
医院销售网络	401,828.48	33,400.80		435,229.28
软件费用	526,687.90	80,240.88		606,928.78
计算机设计软件	1,177,214.74	230,865.72		1,408,080.46
三、无形资产账面净值合计	29,058,581.95	-717,316.56		28,341,265.39
土地使用权	24,292,987.82	-334,016.70		23,958,971.12
营销系统	465,509.32	-38,792.46		426,716.86
医院销售网络	231,504.56	-33,400.80		198,103.76
软件费用	678,980.48	-80,240.88		598,739.60
计算机设计软件	3,389,599.77	-230,865.72		3,158,734.05
四、减值准备合计	231,504.56			231,504.56
土地使用权				
营销系统				
医院销售网络	231,504.56			231,504.56
软件费用				
计算机设计软件				
无形资产账面价值合计	28,827,077.39	-717,316.56		28,109,760.83
土地使用权	24,292,987.82	-334,016.70		23,958,971.12
营销系统	465,509.32	-38,792.46		426,716.86
医院销售网络		-33,400.80		-33,400.80
软件费用	678,980.48	-80,240.88		598,739.60
计算机设计软件	3,389,599.77	-230,865.72		3,158,734.05

本期摊销额 717,316.56 元。

13、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			1,999,132.76	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

该商誉价值系特许经营权，未发生减值情形。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	8,808.72		8,808.72			
广告代言费	3,145,142.89	6,506,241.34	3,266,656.40		6,384,727.83	
合计	3,153,951.61	6,506,241.34	3,275,465.12		6,384,727.83	--

长期待摊费用的说明

广告代言费，在合约期内平均摊销

15、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

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：		
计提坏账准备	34,060,105.34	33,427,101.20
计提存货跌价准备	241,599.09	325,451.65
计提长期股权投资减值准备		
计提无形资产减值准备	57,876.14	57,876.14
计提固定资产减值准备	339,015.40	339,015.40
预计负债		
内部未实现利润	117,600.75	318,441.90
应付职工薪酬	44,354.76	56,277.07
交易性金融资产公允价值低于成本的差额	19,867.14	22,705.30
小计	34,880,418.62	34,546,868.66
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	56,069,968.01	56,069,968.01
合计	56,069,968.01	56,069,968.01

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
2013	64,021.00	64,021.00	
2014	1,342,187.82	1,342,187.82	
2015	12,797,320.70	12,797,320.70	
2016	143,557,624.57	143,557,624.57	
2017	66,518,717.96	66,518,717.96	
合计	224,279,872.05	224,279,872.05	--

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		
可抵扣差异项目		
计提坏账准备	136,240,421.35	133,708,404.77
计提存货跌价准备	966,396.35	1,301,806.54
计提长期股权投资减值准备		
计提无形资产减值准备	231,504.56	231,504.56
计提固定资产减值准备	1,356,061.58	1,356,061.58
预计负债		

内部未实现利润	470,403.00	1,273,767.60
应付职工薪酬	177,419.03	225,108.28
交易性金融资产公允价值低于成本的差额	79,468.54	90,821.19
小计	139,521,674.41	138,187,474.52

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	34,880,418.62		34,546,868.66	

16、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	133,711,035.06	2,568,786.60	39,400.31		136,240,421.35
二、存货跌价准备	1,301,806.54	89,623.47	14,031.03	411,002.63	966,396.35
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	1,356,061.58				1,356,061.58
十二、无形资产减值准备	231,504.56				231,504.56
合计	136,600,407.74	2,658,410.07	53,431.34	411,002.63	138,794,383.84

17、所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因

本公司向农行梧州分行办理贷款，将子公司广州市天吻娇颜化妆品有限公司，位于广州从化太平开发区福从路18号的159751平方米土地使用权（从国合字[2003]第56号），和七栋房屋产权（房产所有权证号：粤房地证字第C3390424号、粤房地证字第C3390425号、粤房地证字第C3390426号、粤房地证字第C3390433号、粤房地证字第C3390434号、粤房地证字第C3390427号、粤房地证字第C3390428号、粤房地证字第0111005769号、粤房地证字第0112157769号）作抵押担保，抵押期限为2013年3月20日至2016年3月19日，抵押合同编号为45100620130001443，抵押额度为18,227万元。截止2013年6月30日，已借款10500万元。

本公司控股子公司广西梧州索芙特保健品有限公司以自有的梧州市新兴二路137-6号的34113.22平方米土地使用权（梧国用[2009]第1876号）、7351.34平方米房屋产权（房产所有权证号：梧房权证蝶山字第4229998号）、3173.46平方米房屋产权（房产所有权证号：梧房权证长洲字第0906551号）、1902.66平方米房屋产权（房产所有权证号：梧房权证长洲字第0906550号）作抵押担保，抵押期限为2012年9月26日至2013年9月25日，抵押合同编号：454604121446741，抵押额度为3,927.97万元。截止2013年6月30日，已借款2,000万元。

本公司以自有的广州市科韵路16号9-10层房产(粤房地证第C6145081号、粤房地证第C6145102号)向梧州市区农村信用合作联社贷款3000万元提供抵押担保，抵押期限为2013年4月16日到2016年4月16日，抵押合同编号454604120007076号，抵押额度为3000万元。截止2013年6月30日，已借款3000万元。

(2) 所有权受到限制的资产

单位：元

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、用于借款抵押的资产				
1、无形资产-土地使用权	29,160,720.00			29,160,720.00
2、固定资产-房屋建筑物	78,988,751.93	5,995,526.74		84,984,278.67
3、投资性房地产	13,545,009.82			13,545,009.82
小计	121,694,481.75	5,995,526.74		127,690,008.49
二、被冻结的金融资产				
三、开具承兑汇票保证金	44,625,102.90	38,103,705.08	52,600,000.00	30,128,807.98
合计	166,319,584.65	44,099,231.82	52,600,000.00	157,818,816.47

18、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		5,000,000.00
抵押借款	156,500,000.00	83,000,000.00
合计	156,500,000.00	88,000,000.00

短期借款分类的说明

短期借款期末余额较年初数增加68,500,000.00元，主要原因系本期减少承兑汇票的融资，转用流动资金贷款补充经营性资金。

19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,100,000.00	83,000,000.00
合计	30,100,000.00	83,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 19,270,000.00 元。

20、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	32,088,852.67	45,487,854.68
合计	32,088,852.67	45,487,854.68

21、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	52,760,388.92	38,306,666.45
合计	52,760,388.92	38,306,666.45

22、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	225,108.29	16,274,117.88	16,323,048.70	176,177.47
二、职工福利费		55,162.10	55,162.10	
三、社会保险费		1,791,361.99	1,791,738.19	-376.20

其中：1.医疗保险费		507,611.62	507,611.62	
2.基本养老保险费		1,120,808.28	1,121,184.48	-376.20
3.失业保险费		89,969.03	89,969.03	
4.工伤保险费		34,494.21	34,494.21	
5.生育保险费		38,478.85	38,478.85	
四、住房公积金		83,315.00	85,047.00	-1,732.00
五、辞退福利		137,219.65	137,219.65	
六、其他	5,104.26	12,458.72	14,213.22	3,349.76
1.工会经费和职工教育经费	5,104.26	12,458.72	14,213.22	3,349.76
2.非货币性福利	0.00	0.00	0.00	
合计	230,212.55	18,353,635.34	18,406,428.86	177,419.03

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 12,458.72 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 137,219.65 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	277,381.87	9,073,692.42
营业税	1,430.00	1,300.00
企业所得税		22,045.43
个人所得税	43,437.09	59,709.74
城市维护建设税	18,800.66	500,845.65
教育附加费	8,479.52	272,364.03
堤围防护费	642,331.70	724,553.13
地方教育附加费	5,653.01	181,576.03
印花税	24,414.57	34,590.54
房产税		
土地使用税		
合计	1,021,928.42	10,870,676.97

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	0.00	247,701.10
合计	0.00	247,701.10

25、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	--

26、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	5,986,866.87	166,339,123.72
合计	5,986,866.87	166,339,123.72

(2) 其他应付款说明

其他应付款对比期初数减少 96%，主要原因是当期归还了去年末非银行借款数。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款金额最大的前五名：

单位：元

单位名称	期末数	款项内容
第一名	645,109.12	往来款
第二名	550,000.00	往来款
第三名	411,786.90	往来款
第四名	370,000.00	往来款
第五名	360,000.00	往来款
合计	2,336,896.02	

上表汇总金额占其他应付款总额的39.03%。

(4) 本报告期其他应付款中应付关联

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司	555,886.08	72,000.00
合计	555,886.08	72,000.00

27、预计负债

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司	555,886.08	72,000.00
合计	555,886.08	72,000.00

预计负债说明：本报告期内没有发生可满足条件确认为预计负债的事件。

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	26,000,000.00
合计	0.00	26,000,000.00

(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
抵押借款	0.00	26,000,000.00
合计	0.00	26,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
索芙特股份有限公司	2011 年 03 月 22 日	2013 年 03 月 21 日	人民币元			0.00		26,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	26,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

2011年3月22日公司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，还款到期日期为2013年3月21日，在报告期内公司已全部偿还期初余额2600万元。

29、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						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

30、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
原制度资本公积转入	40,638,691.16			40,638,691.16
合计	267,867,785.38			267,867,785.38

资本公积说明

31、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	59,897,300.68			59,897,300.68
合计	59,897,300.68			59,897,300.68

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

32、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	10,355,761.33	--
调整后年初未分配利润	10,355,761.33	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,458,882.64	--
期末未分配利润	-8,103,121.31	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

33、营业收入、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	234,518,955.00	274,576,318.07
营业成本	194,891,224.72	239,242,837.79

(2) 主营业务（分行业）

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	100,242,247.65	66,185,208.25	152,409,193.88	121,684,108.28
药品	132,710,017.20	127,494,963.12	119,124,768.99	115,255,987.93
其他	1,566,690.15	1,211,053.35	3,042,355.20	2,302,741.58
合计	234,518,955.00	194,891,224.72	274,576,318.07	239,242,837.79

(3) 主营业务（分产品）

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	100,242,247.65	66,185,208.25	152,409,193.88	121,684,108.28
药品	132,710,017.20	127,494,963.12	119,124,768.99	115,255,987.93
其他	1,566,690.15	1,211,053.35	3,042,355.20	2,302,741.58
合计	234,518,955.00	194,891,224.72	274,576,318.07	239,242,837.79

(4) 主营业务（分地区）

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	234,518,955.00	194,891,224.72	274,576,318.07	239,242,837.79
境外销售				
合计	234,518,955.00	194,891,224.72	274,576,318.07	239,242,837.79

(5) 公司来自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	3,493,143.08	1.49%
第二名	2,776,669.50	1.18%
第三名	2,328,676.92	0.99%
第四名	2,192,468.51	0.93%
第五名	2,106,368.92	0.9%
合计	12,897,326.93	5.49%

34、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
营业税	64,111.54	147,437.18	房租收入 5%
城市维护建设税	237,803.42	466,068.59	应交增值税、营业税 7%
教育费附加	124,790.44	394,683.92	应交增值税、营业税 3%、2%
其他税	203,604.99	312,628.80	
合计	630,310.39	1,320,818.49	--

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运费	5,000,452.08	8,875,207.00
仓租、保管费	325,133.33	255,936.00
广告宣传及促销费	11,965,162.10	19,307,339.46
差旅费	1,671,851.45	3,475,549.63
职工薪酬	4,085,279.32	13,415,908.61
其他营业费	1,864,240.35	4,138,656.12
合计	24,912,118.63	49,468,596.82

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,445,043.17	1,306,704.84
修理费	56,801.21	85,753.66
车辆、交通费	219,061.19	445,581.35
通讯费	456,407.60	723,882.87
差旅费	315,643.01	315,691.30
职工薪酬	9,854,086.13	8,730,331.76
业务招待费	481,150.97	616,255.11
租赁费	377,480.00	326,400.00
折旧费	7,679,050.68	8,067,505.15
其他税费	574,147.10	650,499.20
证券服务费	25,800.00	31,000.00
董事会费	342,628.00	343,470.80
中介业务费用	739,846.50	652,436.32
无形资产摊销	680,315.76	713,308.54
劳务费		
研发费		
其他管理费用	3,431,582.08	2,410,208.53
合计	26,679,043.40	25,419,029.43

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,253,270.34	7,950,081.33
汇兑损失	-12,096.67	41.00
手续费及其他	139,645.48	1,341,564.86
合计	3,380,819.15	9,291,687.19

38、财务费用变动说明

本期财务费用较上期减少5,910,868.04元，减少幅度为63.61%，主要原因是去年同期票据贴现产生的财务费用较大，本年没有办理票据贴现所致。

39、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	11,352.65	18,756.55
合计	11,352.65	18,756.55

公允价值变动收益的说明

本期公司持有的交易性金融资产“易方达消费行业股票型证券投资基金”份额493,593.42份，2013年6月30日净值0.839元较2012年12月31日净值0.816元上升0.023元，公允价值变动收益为11,352.65元。

40、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	609,131.50	406,110.00
权益法核算的长期股权投资收益	-670,778.82	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		1,726,028.55
合计	-61,647.32	2,132,138.55

(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	0.00	12,360.00	
梧州市区农村信用合作联社	609,131.50	393,750.00	分红
合计	609,131.50	406,110.00	--

(3) 按权益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
广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司	-670,778.82		损益变动
合计	-670,778.82	0.00	--

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

41、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	2,529,421.86	1,045,184.79
二、存货跌价损失	89,623.47	
合计	2,619,045.33	1,045,184.79

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,838.25	80,039.67	4,838.25
其中：固定资产处置利得	4,838.25	80,039.67	4,838.25
政府补助	1,159,231.55	750,527.97	1,159,231.55
其他	147,380.33	45,623.45	147,380.33
合计	1,311,043.13	876,191.09	1,311,043.13

(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	1,159,231.55	750,527.97	
合计	1,159,231.55	750,527.97	--

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置损失合计	56,962.78	20,160.47	56,962.78
其中：固定资产处置损失	56,962.78	20,160.47	56,962.78
对外捐赠	400.00	30,000.00	400.00
罚款支出			
资产报废、毁损损失	48,051.78		48,051.78
其他	752,654.84	282,106.25	752,654.84
合计	858,069.40	332,266.72	858,069.40

营业外支出说明

44、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	-333,549.96	7,692,720.38
合计	-333,549.96	7,692,720.38

45、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	-18,458,882.64	-57,067,690.54
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	519,248.97	573,573.21
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	-18,978,131.61	-57,641,263.75
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	-18,458,882.64	-57,067,690.54
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'	-18,978,131.61	-57,641,263.75
期初股份总数	S0	287,989,200.00	287,989,200.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	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	$EPS0=P0 \div S$	-0.0641	-0.1982
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	$EPS0'=P0' \div S$	-0.0659	-0.2002

归属于公司普通股股东的稀释每股收益	EPS1=P1÷X2	-0.0641	-0.1982
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'÷X2	-0.0659	-0.2002

46、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
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		56,958,940.60
小计		170,876,821.81
4.外币财务报表折算差额	-499.28	
小计	-499.28	
合计	-499.28	170,876,821.81

其他综合收益说明

可供出售的金融资产产生的利得（或利失）本期数为零，原因是去年年末处置了拥有金融性资产的子公司靛本清公司。

47、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	1,198,154.80
收到政府补贴	1,158,824.55
收到租赁收入	
收往来款项	687,444.09
其他	2,250,473.65
合计	5,294,897.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（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	5,479,075.41
广告及宣传促销费	17,389,132.59
差旅费	1,598,736.26
办公费	786,872.24
修理费	76,925.95
车辆交通费	242,593.01
通讯费	187,280.04
业务招待费	415,944.07
租赁费	694,933.33
证券服务费	25,800.00
中介服务费用	400,000.00
诉讼及罚款	679,623.00
银行手续费	80,795.48
劳务费	4,924,192.00
支付单位及个人往来款	7,969,972.21
合计	40,951,875.59

（3）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
个人借款	150,000,000.00
银行融资手续费	69,100.00
合计	150,069,100.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

48、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	-17,857,377.60	-56,209,737.35
加：资产减值准备	2,619,045.33	1,045,184.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,880,352.92	13,653,877.47
无形资产摊销	717,316.56	713,308.54
长期待摊费用摊销	3,275,465.12	2,834,951.16
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）	56,962.78	-58,263.82
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-11,352.65	-18,756.55
财务费用（收益以“—”号填列）	4,526,406.10	7,871,172.98
投资损失（收益以“—”号填列）	61,647.32	-2,132,138.55
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-333,549.96	7,692,720.38
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-13,954,540.98	41,997,180.38
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-24,227,457.57	-33,239,973.25
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-74,597,194.39	21,318,713.54
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-108,844,277.02	5,468,239.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	239,995,702.56	50,751,669.11
减：现金的期初余额	468,376,492.31	58,373,805.60
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-228,380,789.75	-7,622,136.49

(2) 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	239,995,702.56	468,376,492.31
其中：库存现金	668,276.16	709,213.05
可随时用于支付的银行存款	209,217,624.29	423,042,176.36
可随时用于支付的其他货币资金	30,109,802.11	44,625,102.90
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	239,995,702.56	468,376,492.31

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广西索芙特科技股份有限公司	控股股东	股份公司	广西梧州	梁楚燕	贸易	10000 万元	12.24%	12.24%	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（以下简称“索芙特科技”）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，期初持有本公司16.62%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。

索芙特科技于报告期内两次累计将其持有的公司无限售条件流通股1,260.705万股（占公司总股本的4.38%）与东吴证券股份有限公司进行约定购回式证券交易，索芙特科技用于上述约定购回式证券交易的公司股票均系融资行为，索芙特科技承诺将严格按照约定购回式证券交易的相关约定购回所有用于融资的公司股票。索芙特科技报告期末仍持有公司股份12.24%。上述所有交易股票待购回期间，标的股份对应的出席公司股东大会、提案、表决等股东或持有人权利，由证券公司按照索芙特科技的意见行使。故索芙特科技所有约定购回式证券交易及未来六个月继续进行约定购回式证券交易融资的行为，实质不构成控股股东及其一致行动人的持股变动，亦不存公司控制权拟发生变更的情形。

2、本企业的子公司情况

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	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	1500 万元	75%	75%	73996208-0
梧州索芙特化妆品销售有限公司	参股公司	有限公司	广西梧州	何洁萍	贸易	1000 万元	100%	100%	78213064-2
索芙特香港贸易有限公司	参股公司	有限公司	香港	张正勤	贸易	HKD300 万元	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	2000 万元	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	13232 万元	75%	75%	61942236-2
广州市天吻娇颜化妆品有限公司	参股公司	有限公司	广东广州	严志军	加工制造	30000 万元	100%	100%	74598350-7
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	500 万元	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	1000 万元	80%	80%	78521340-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司	有限公司	广东广州	梁国坚	贸易	10000 万元	29%	29%	联营	05452373-9

4、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
广西梧州索芙特美容保健品有限公司	同受实际控制人控制	71141376-8
广西桃花岛现代农业科技有限公司	同受实际控制人控制	55227251-4
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
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
桂林集琦大药房连锁有限公司	子公司的联营公司	76584666-5
陕西康尔医药有限公司	子公司的联营公司	70991559-0
香港洵利发展有限公司	子公司的联营公司	--
李耀辉	子公司的股东	--

本企业的其他关联方情况的说明

5、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	4,743,805.17	2.07%	3,938,691.57	1.97%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
索芙特股份有限公司	广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司	房屋	2012 年 10 月 01 日	2015 年 07 月 30 日	采用市场价格	140,400.00

关联租赁情况说明

本期公司将其持有的坐落广州的房屋建筑面积260平米出租给联营公司广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司，每月租金23,400.00元。

(3) 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
梁国坚、张桂珍	索芙特股份有限公司	180,000,000.00	2012 年 11 月 16 日	2015 年 11 月 16 日	否
梁国坚	索芙特股份有限公司	5,000,000.00	2012 年 02 月 13 日	2013 年 02 月 13 日	是
香港洵利发展有限公司	梧州索芙特保健品有限公司	20,000,000.00	2012 年 09 月 26 日	2013 年 09 月 25 日	否

关联担保情况说明

①本期公司实际控制人梁国坚、张桂珍与中国农业银行梧州分行签订最高额保证合同，为公司与中国农业银行梧州分行形成的债务提供最高余额人民币18000万元担保。

②本期公司实际控制人梁国坚与广西资源农村商业银行股份有限公司、梧州市区农村信用合作联社签订保证合同，为广西资源农村商业银行股份有限公司、梧州市区农村信用合作联社以社团方式发放给公司的500万元贷款提供担保。截止报告期，公司已归还借款，对应的担保已履行完毕。

③本期公司子公司广西梧州索芙特保健品有限公司的联营公司香港洵利发展有限公司与梧州市区农村信用合作联社签订保证合同，为梧州市区农村信用合作联社发放给广西梧州索芙特保健品有限公司2000万元贷款提供担保。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广西福生堂药品有限公司	4,261,362.82	3,206,447.85	4,261,362.82	3,206,447.85
其他应收款	桂林集琦大药房连锁有限公司	726,614.56	42,234.70	726,614.56	42,234.70
其他应收款	李耀辉	367,113.53	3,671.14	367,113.53	3,671.14
其他应收款	陕西康尔医药有限公司	214,066.41	214,066.41	214,066.41	214,066.41
合计		5,569,157.32	3,466,420.10	5,569,157.32	3,466,420.10

上市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
应付账款	桂林集琦药业有限公司	4,676,943.62	4,924,356.19
应付账款	广东韶关市集琦药业有限公司	74,400.00	74,400.00
其他应付款	广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司	528,449.65	72,000.00
合计		5,279,793.27	5,070,756.19

7、商标许可

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

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

本报告期没有达到《注册商标使用许可合同》约定的支付条件,没有支付商标使用费给广西索芙特集团有限公司。

九、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

①由于本公司借款逾期未还,海南港澳国际信托投资有限公司清算撤消托管组向法院提起诉讼,经海口市中级人民法院(2000)海中法经初字第114号判决本公司败诉,责成本公司向该托管组偿还本金500万元及利息90万元,海口市中级人民法院已查封珠海市中珠大厦房产,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由于深圳市维茜儿贸易有限公司欠本公司广州分公司132681.84元货款未还，本公司广州分公司于2012年10月6日向广东省从化市人民法院起诉追讨，后深圳市维茜儿贸易有限公司提起反诉，请求本公司广州分公司支付市场代垫费用133000元和退货货款59925.12元。

2013年2月28日经广东省从化市人民法院（2013）穗从法民二初字第17号判决，判令深圳市维茜儿贸易有限公司支付本公司广州分公司货款132681.84元，本公司广州分公司支付深圳市维茜儿贸易有限公司退货货款59925.12元，驳回双方其他诉求。深圳市维茜儿贸易有限公司再次上诉，现二审已审理终结，尚未裁判。

③2013年5月14日株式会社娜丽丝化妆品以合同纠纷本公司违约为由，向中国国际经济贸易仲裁委员会提请仲裁，要求本公司支付违约赔偿和产品研发费24,543,138日元以及律师费人民币10万元，本公司接到开庭通知后积极应对，本案尚未开庭审理。

④香伟雄诉本公司违法解除劳动合同一案，一审判决后本公司及香伟雄均上诉，经梧州市中级人民法院2012年12月17日作出的（2012）梧民一终字第317号判决驳回双方上诉维持原判，本公司随即完全履行了一审判决所确定的给付义务。后香伟雄继续向广西壮族自治区高级人民法院申请再审，2013年6月20日广西壮族自治区高级人民法院（2013）桂民申字第613号裁定驳回其再审申请。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

十、承诺事项

1、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。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

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	0.00		0.00		0.00		0.00	

账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合计提坏账准备的应收账款	88,682,846.13	63.95%	26,438,938.68	29.81%	88,323,003.75	63.79%	23,642,799.70	26.77%
组合小计	88,682,846.13	63.95%	26,438,938.68	29.81%	88,323,003.75	63.79%	23,642,799.70	26.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	50,002,861.73	36.05%	50,002,861.73	100%	50,134,567.88	36.21%	50,134,567.88	100%
合计	138,685,707.86	--	76,441,800.41	--	138,457,571.63	--	73,777,367.58	--

应收账款种类的说明

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 年内	14,855,147.23	16.75%	148,551.46	32,916,598.21	37.27%	329,165.98
1 年以内小计	14,855,147.23	16.75%	148,551.46	32,916,598.21	37.27%	329,165.98
1 至 2 年	28,391,103.93	32.01%	1,703,466.22	21,848,261.69	24.74%	1,310,895.69
2 至 3 年	19,596,995.28	22.1%	3,919,399.02	8,417,062.54	9.53%	1,683,412.48
3 年以上	25,839,599.69	29.14%	20,667,521.98	25,141,081.31	28.46%	20,319,325.55
合计	88,682,846.13	--	26,438,938.68	88,323,003.75	--	23,642,799.70

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

(2) 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	21,366,228.34	1-2 年	15.41%
第二名	本公司客户	8,724,646.71	1 年内	6.29%
第三名	本公司客户	3,356,056.94	2-3 年	2.42%
第四名	本公司客户	3,031,548.98	1-2 年	2.19%
第五名	本公司客户	2,956,752.32	1 年内	2.13%
合计	--	39,435,233.29	--	28.44%

(3)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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	3.43%	9,992,232.92	100%	9,992,232.92	6.01%	9,992,232.92	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,403,541.13	1.86%	1,893,350.22	35.04%	5,256,190.57	3.16%	1,995,678.28	37.97%
组合小计	5,403,541.13	1.86%	1,893,350.22	35.04%	5,256,190.57	3.16%	1,995,678.28	37.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	275,572,517.31	94.71%			151,053,782.96	90.83%		
合计	290,968,291.36	--	11,885,583.14	--	166,302,206.45	--	11,987,911.20	--

其他应收款种类的说明

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款全部是与子公司的往来余额。

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%	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 年以内小计	2,019,840.00	37.38%	20,198.37	2,401,438.48	45.69%	24,014.39
1 至 2 年	1,426,212.59	26.39%	85,572.76	85,329.60	1.62%	5,119.78
2 至 3 年	28,809.60	0.53%	5,761.92	168,281.00	3.2%	33,656.20
3 年以上	1,928,678.94	35.7%	1,781,817.17	2,601,141.49	49.49%	1,932,887.92
合计	5,403,541.13	--	1,893,350.22	5,256,190.57	--	1,995,678.28

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
应收子公司往来款	275,572,517.31	0.00		
合计	275,572,517.31		--	--

(2) 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	275,572,517.31	1 年内	94.71%
第二名	原控股股东	9,992,232.92	5 年以上	3.43%
第三名	客户	1,297,325.57	1 年内	0.45%
第四名	客户	733,971.73	5 年以上	0.25%
第五名	客户	683,800.00	1 年内	0.24%
合计	--	288,279,847.53	--	99.08%

(3)

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。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广西梧州索芙特保健品有限公司	成本法	110,712,200.00	113,515,166.84		113,515,166.84	75%	75%				
广西红日娇吻洁肤用品有限公司	成本法	11,250,000.00	11,250,000.00		11,250,000.00	75%	75%				
广州市天吻娇颜化妆品有限公司	成本法	291,677,968.09	291,677,968.09		291,677,968.09	100%	100%				
梧州索芙特化妆品销售有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
索芙特香港贸易有限公司	成本法	2,698,800.00	2,698,800.00		2,698,800.00	100%	100%				
广东传奇置业有限公司	成本法	17,380,089.24	17,380,089.24		17,380,089.24	100%	100%				
合计	--	443,719,057.33	446,522,024.17		446,522,024.17	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	17,753,923.57	21,319,021.02
其他业务收入	1,003,428.00	
合计	18,757,351.57	21,319,021.02
营业成本	13,657,905.69	16,723,132.97

(2) 主营业务（分行业）

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	17,753,923.57	13,449,559.17	21,319,021.02	16,723,132.97
其他				
合计	17,753,923.57	13,449,559.17	21,319,021.02	16,723,132.97

(3) 主营业务（分产品）

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	17,753,923.57	13,449,559.17	21,319,021.02	16,723,132.97
其他				
合计	17,753,923.57	13,449,559.17	21,319,021.02	16,723,132.97

(4) 主营业务（分地区）

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	17,753,923.57	13,449,559.17	21,319,021.02	16,723,132.97
境外销售				
合计	17,753,923.57	13,449,559.17	21,319,021.02	16,723,132.97

(5) 公司来自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	1,777,133.42	9.47%
第二名	1,404,554.42	7.49%
第三名	1,548,078.03	8.25%
第四名	703,174.55	3.75%
第五名	610,362.85	3.25%
合计	6,043,303.27	32.21%

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	0.00	93,473,688.15
合计	0.00	93,473,688.15

投资收益的说明：

去年成本法核算的长期股权投资收益为子公司广西红日娇吻洁肤用品有限公司分配股利。

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	-19,428,933.09	59,672,252.50
加：资产减值准备	2,651,728.24	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,649,139.00	3,922,989.68
无形资产摊销	310,785.48	306,853.86
长期待摊费用摊销	1,384,615.38	1,384,615.38
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）	56,962.78	5,868.17
财务费用（收益以“—”号填列）	3,719,209.92	7,319,693.65
投资损失（收益以“—”号填列）		-93,473,688.15
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-662,932.05	1,847,664.82
存货的减少（增加以“—”号填列）	1,297,984.12	16,027,343.55
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-122,406,231.79	-99,969,685.68
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-92,429,645.55	142,763,670.02
经营活动产生的现金流量净额	-221,857,317.56	39,807,577.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,736,186.04	26,250,971.48
减：现金的期初余额	338,001,877.92	17,719,272.33
现金及现金等价物净增加额	-335,265,691.88	8,531,699.15

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-56,962.78	
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）	1,159,231.55	
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	11,352.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-706,257.82	
少数股东权益影响额（税后）	-111,885.37	
合计	519,248.97	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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	-2.99%	-0.0641	-0.0641
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.08%	-0.0659	-0.0659

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

资 产	2013年6月30日	2012.12.31	变动比例	变动原因
	合并	合并		
货币资金	239,995,702.56	468,376,492.31	-48.76%	主要是归还了借款和支付采购款
应收票据	1,992,908.60	4,953,672.88	-59.77%	本期票据到期收回
长期待摊费用	6,384,727.83	3,153,951.61	102.44%	主要是本期增加了待摊的广告费
短期借款	156,500,000.00	88,000,000.00	77.84%	增加了向银行的借款
应付帐款	32,088,852.67	45,487,854.68	-29.46%	按进展支付采购减少所致
应付票据	30,100,000.00	83,000,000.00	-63.73%	本期向银行办理的承兑汇票同期减少
其他应付款	5,986,866.87	166,339,123.72	-96.40%	本期归还了去年借入的个人借款
项目	2013年6月30日	2012年1-6月	并表增幅	变动原因
销售税金及附加	630,310.39	1,320,818.49	-52.28%	主要是本年上半年采购大,进项税抵扣同期对比多
销售费用	24,912,118.63	49,468,596.82	-49.64%	主要是本期的广告及促销费用大幅度下降
财务费用	3,380,819.15	9,291,687.19	-63.61%	主要原因是去年同期应收票据贴现产生的财务费用较大,本年没有办理银行承兑汇票贴现所致。
资产减值损失	2,619,045.33	1,045,184.79	150.58%	本期计提坏帐准备同期增加
公允价值变动损益	11,352.65	18,756.55	-39.47%	本期价值变动所致
投资收益	-61,647.32	2,132,138.55	-102.89%	本期对比去年减少了可供出售的金融资产“国海股权”分红所致
营业外收入	1,311,043.13	876,191.09	49.63%	主要是收到财政税收奖所致
营业外支出	858,069.40	332,266.72	158.25%	本期对比增加了罚款支出
所得税费用	-333,549.96	7,692,720.38	-104.34%	主要是递延所得税费用项目计算变动所致。

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人签名的半年度报告文本。

（二）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

索芙特股份有限公司

董事长：梁国坚

二〇一三年八月二十日