



索芙特股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本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	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	33
第八节 公司治理	39
第九节 内部控制	44
第十节 财务报告	45
第十一节 备查文件目录.....	118

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	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、索芙特	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 12 月 31 日

重大风险提示

主营业务经营风险：日用化妆品的生产与销售为本公司主营业务。近几年来，由于日用化妆品市场竞争激烈，行情持续低迷，短期内价格难以有效提升，公司日用化妆品经营处于亏损状态。2014 年公司主导产品市场是否会好转存在不确定性。敬请广大投资者注意防范投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	索芙特	股票代码	000662
变更后的股票简称（如有）	无		
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	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		
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	0774-3863686	0774-3863880
传真	0774-3863582	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的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 02 月 04 日	梧州市	19913274-7	450400198229854	198229854
报告期末注册	2008 年 04 月 18 日	梧州市	(企)45040000005136	450400198229854	198229854
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2001 年 12 月，公司主营业务由原来的进出口贸易、冷轧钢带产品的生产销售及酒店服务转变为日用化妆品的生产与销售。				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司设立时控股股东为国有企业广西梧州市对外经济贸易公司。2001 年 9-12 月，广西索芙特科技股份有限公司对公司进行了重大资产重组，公司的控股股东变更为广西索芙特科技股份有限公司。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	黎荣果、葛兴葳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)	2011 年
营业收入(元)	506,528,109.29	576,815,106.53	-12.19%	514,694,314.16
归属于上市公司股东的净利润(元)	-62,577,725.07	14,811,654.05	-522.49%	-193,184,964.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-60,922,459.23	-158,250,403.39	减少亏损 97,327,944.16 元	-161,386,964.18
经营活动产生的现金流量净额(元)	-308,918,182.95	212,311,736.33	-245.50%	-61,045,585.41
基本每股收益(元/股)	-0.2173	0.0514	-522.76%	-0.6708
稀释每股收益(元/股)	-0.2173	0.0514	-522.76%	-0.6708
加权平均净资产收益率(%)	-10.53%	2.28%	-12.81%	-26.12%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末 增减(%)	2011 年末
总资产(元)	886,461,678.14	1,115,582,567.63	-20.54%	1,141,478,962.10
归属于上市公司股东的净资产(元)	563,122,778.06	625,765,894.77	-10.01%	672,666,872.37

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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)	-3,489,794.72	174,495,385.09	-123,604.50	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,538,117.67	1,563,683.97	1,901,000.00	税收奖励 1,797,134.67, 广州 从化开发区管委会 总部经济扶持 基金 740,983.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		41,277.50		
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	70,090.26		2,810,191.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-838,693.54	-3,145,617.99	-44,005,089.47	
减: 所得税影响额		1,227.09	-11,475.00	
少数股东权益影响额(税后)	-65,014.49	-108,555.96	-7,608,026.32	
合计	-1,655,265.84	173,062,057.44	-31,798,000.73	--

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，由于日用化妆品市场竞争激烈，行情持续低迷，短期内价格难以有效提升，给公司主营业务发展带来很大压力。为了扭转这一局面，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，该产品推出市场后深受广大消费者的欢迎。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。本报告期公司日用化妆品经营虽然处于亏损状态，但是作为公司“一五计划”的第一年，公司完成了产品的推陈出新，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

1、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50,652.81万元，与上年同期相比减少了12.19%；营业利润-6,223.53万元，与上年同期相比减少了316.57%；归属于上市公司股东的净利润-6,257.77万元，与上年同期相比减少了522.49%。主要原因是：

1、公司报告期营业收入同比有所下降，同时第四季度处理了部分库存产品，因而报告期经营性仍然亏损。

2、公司上年出售全资子公司广西松本清化妆品连锁有限公司100%股权，获得了投资收益15,724万元，因此，公司上年同期是盈利。剔除该因素，上年同期实际的经营性亏损为14,243万元，对比报告期亏损6,257.77万元，同比约减亏了56%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

无

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减%
主营业务收入	502,528,745.76	571,457,583.58	-12.06%
其他业务收入	3,999,363.53	5,357,522.95	-25.35%
营业收入合计	506,528,109.29	576,815,106.53	-12.19%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：万元

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
化妆品行业	销售量	23,658.45	32,271.14	-26.69%
	生产量	17,115.29	14,698.2	16.44%
	库存量	4,400.92	3,692.13	19.2%
药业	销售量	26,594.41	24,374.04	9.11%
	生产量	0	0	
	库存量	896.79	755.02	18.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	71,171,459.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	14.05%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	18,881,673.72	3.73%
2	第二名	16,574,407.65	3.27%
3	第三名	15,195,116.85	3.00%
4	第四名	10,939,693.37	2.16%
5	第五名	9,580,568.26	1.89%
合计	--	71,171,459.84	14.05%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
美容化妆品	美容化妆品	161,075,595.91	38.45%	261,435,581.29	52.31%	-38.39%
药品	药品	257,806,407.40	61.55%	234,708,845.34	46.96%	9.84%
其他	其他			3,638,304.39	0.73%	-100%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
美容化妆品	美容化妆品	161,075,595.91	38.45%	261,435,581.29	52.31%	-38.39%
药品	药品	257,806,407.40	61.55%	234,708,845.34	46.96%	9.84%
其他	其他			3,638,304.39	0.73%	-100%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	51,488,327.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	12.46%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	16,916,565.38	4.09%
2	第二名	16,560,220.44	4.01%
3	第三名	7,190,999.40	1.74%
4	第四名	5,932,170.94	1.44%
5	第五名	4,888,371.14	1.18%
合计	--	51,488,327.30	12.46%

4、费用

单位：元

项目	本年金额	上年金额	同比增减	变动原因
销售费用	61,036,701.45	102,290,559.82	-40.33%	主要是本年广告宣传费用减少、销售人员费用支出减少
管理费用	62,763,227.67	59,827,166.12	4.91%	主要是管理费用其他项目增加较大
财务费用	9,006,970.85	19,355,919.55	-53.47%	主要是上期票据贴现产生的财务费用较大，本期没有办理票据贴现
所得税费用	-1,779,533.03	13,840,548.16	-112.86%	主要是递延所得税费用项目计算变动所致。

5、研发支出

报告期，公司研发推出新品6级防脱洗发水以及美白系列护肤用品，产品推出市场后深受广大消费者的欢迎。作为公司“一五计划”的第一年，公司完成了产品的推陈出新，为公司进入一个崭新的发展阶段打下基础。

报告期，公司直接、间接用于研发方面的投入总额约89万元，占报告期末公司经审计净资产比例约为0.16%，占报告期公司实现的营业收入比例约为0.18%。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	733,320,357.33	875,265,223.95	-16.22%
经营活动现金流出小计	1,042,238,540.28	662,953,487.62	57.21%
经营活动产生的现金流量净额	-308,918,182.95	212,311,736.33	-245.50%
投资活动现金流入小计	609,361.50	230,398,541.39	-99.74%
投资活动现金流出小计	2,844,650.20	31,236,782.34	-90.89%
投资活动产生的现金流量净额	-2,235,288.70	199,161,759.05	-101.12%
筹资活动现金流入小计	229,000,000.00	870,842,540.00	-73.7%
筹资活动现金流出小计	176,939,421.20	872,313,377.28	-79.72%
筹资活动产生的现金流量净额	52,060,578.80	-1,470,837.28	
现金及现金等价物净增加额	-259,057,206.08	410,002,686.71	-163.18%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流出小计对比增加了57.21%，主要是本期加大了采购款的支付。
- 2、投资活动现金流入小计对比减少了99.74%，主要是上年出售子公司松本清，收到款项2.28亿。
- 3、投资活动现金流出小计对比减少了90.89%，主要是上年参股广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司，投入2900万。
- 4、筹资活动现金流入小计对比减少了73.70%，主要是上年借款次数比本年多，累积金额大。
- 5、筹资活动现金流出小计对比减少了79.72%，主要是上年归还借款次数比今年多，累积金额大。
- 6、现金及现金等价物净增加额对比减少了-163.18%，主要是上年收到出售子公司款项与本年采购款支付额加大共同影响。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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	236,584,638.38	161,075,595.91	31.92%	-26.69%	-38.39%	12.93%
药品	265,944,107.38	257,806,407.40	3.06%	9.11%	9.84%	-0.65%
分产品						
美容化妆品	236,584,638.38	161,075,595.91	31.92%	-26.69%	-38.39%	12.93%
药品	265,944,107.38	257,806,407.40	3.06%	9.11%	9.84%	-0.65%
分地区						
境内销售	502,528,745.76	418,882,003.31	16.65%	-12.06%	-16.19%	4.1%
境外销售						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	211,029,107.53	23.81%	468,376,492.31	41.98%	-18.17%	主要是支付了往来及费用款
应收账款	109,930,277.27	12.4%	106,670,408.63	9.56%	2.84%	主要是收回销售货款所致
存货	77,934,151.38	8.79%	78,876,659.09	7.07%	1.72%	主要是出售商品所致
投资性房地产	14,220,358.47	1.6%	13,709,061.51	1.23%	0.37%	主要是部份出租房屋转为投资性房地产核算
长期股权投资	32,949,409.37	3.72%	34,925,303.15	3.13%	0.59%	权益性核算
固定资产	264,449,100.51	29.83%	287,864,033.73	25.8%	4.03%	重要是折旧计提形成净值减少
在建工程	259,650.00	0.03%	913,400.00	0.08%	-0.05%	结转了部分在建工程

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
短期借款	178,500,000.00	20.14%	88,000,000.00	7.89%	12.25%	增加了向银行的借款

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买 金额	本期出售金 额	期末数
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）	402,772.23	70,090.26					472,862.49
金融资产小计	402,772.23	70,090.26					472,862.49
上述合计	402,772.23	70,090.26					472,862.49
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、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，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。公司率先开创了美白、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。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	239,000,000.00	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

(2) 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	--	--

(3) 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		472,862.49	70,090.26	交易性金融资产	购买
合计			493,593.42	493,593.42	--	493,593.42	--	472,862.49	70,090.26	--	--

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
广西红日娇吻洁肤用品有限公司	子公司	生产与销售日用化学品	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。	15,000,000	38,296,761.14	38,294,512.54	0.00	-97,754.34	-97,754.34
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品	主要生产化妆品，保健用品、保健食品；保健食品研究与试验；销售本公司产品。	132,320,000	360,137,296.85	113,394,388.12	90,733,468.04	2,097,875.67	2,531,965.37
梧州索芙特化妆品销售有限公司	子公司	销售日用化学品生产	主要批发及零售化妆品、化工原料与化工产品。	10,000,000	34,511,207.43	34,211,668.52	977,129.45	-340,001.74	-204,001.65
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。	300,000,000	468,720,768.10	253,350,742.74	217,703,502.76	-16,652,826.25	-14,055,733.69
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。	20,000,000	115,378,616.12	-71,625,521.67	109,835,453.73	-4,531,911.25	-4,351,856.17
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。	10,000,000	9,834,275.53	-11,081,728.08	60,847,428.28	-1,881,325.44	-1,828,814.33
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。	5,000,000	27,182,505.13	3,022,062.24	205,468,067.10	318,011.23	285,920.00
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。	3,000,000 港元	4,179,630.02	-6,096,430.43	0.00	-3,486,956.12	-3,486,956.12

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、2014 年 1-3 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

业绩预告情况:亏损

业绩预告填写数据类型:确数

	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动(%)
累计净利润的预计数(万元)	-962	-430.24	增加亏损 531.76 元
基本每股收益(元/股)	-0.0334	-0.0149	增加亏损 0.0185
业绩预告的说明	由于国内日化产品市场竞争激烈,尽管公司加大了市场推广力度,本报告期营业收入仍出现了较大幅度的下滑,致使出现较大的经营性亏损。		

八、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的的主体情况。

九、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势。

被称为“美丽经济”的中国化妆品市场是全世界最大的新兴市场,经过20多年的迅猛发展,现今已经取得了前所未有的成就。近年来,随着我国经济的飞速发展和人民生活水平的不断提高,依托庞大的人口基数,中国已经成为了全球最大的化妆品市场之一。根据有关部门公布的数据显示,2013年全年,全国化妆品零售总额累计达1625亿元,同比增长了13.3%。作为化妆品的新型消费市场,中国市场远高于个位数的全球化妆品销售增长率。未来几年,随着我国经济的持续快速发展,城镇化率的提升和居民收入水平的不断增长,以及中国女性社会地位的不断提高、男性化妆品增长势头强劲和中药化妆品、儿童护肤品等新兴领域的不断发展,中国未来的化妆品市场前景十分广阔。特别是随着我国核心化妆品消费者对天然、健康等化妆品消费理念的崇尚,化妆品行业将具有巨大的成长空间。据行业的预测,到2020年,中国化妆品市场将突破5000亿人民币的市场份额,按欧美国家功能性占据化妆品市场1/4左右市场份额计算,中国功能性化妆品市场份额将突破1250亿人民币。

(二) 公司发展机遇

“美丽经济”的千亿市场,给日化行业带来了“美丽前景”,也给公司带来了发展机遇。公司拥有33个“特殊化妆用品许可证”,覆盖防脱、美白、瘦身、纤体等领域。除了成熟的产品销售渠道和营销优势外,公司丰富的产品线,极具创新、推陈出新的新品,也让公司进军“大日化”有了强大的支点。未来公司还会拓展大日化产品线,并依托其全国领先的医药级研发实力,研发并推出将现代科技与汉草精华相融合的明星产品,在未来大日化行业的黄金增长期,

公司将抓住民族品牌崛起的发展机遇，实现跨越式发展。

（三）公司发展战略。

公司以功能性为核心，防脱、美白两个拳头产品出击，继续以“中国功能性个人护理品牌”为发展核心，以差异化产品定位，打造中国功能性个人护理第一品牌，将“索芙特”打造为“功能性个人护理”的代名词，通过建立功能性个人护理行业规则，凭借现有产品研发优势和良好的销售渠道，树市场标杆，向世界级的日化品牌目标迈进。

（四）公司经营计划。

1、2014年，公司将全面布局全国市场，并对产品、品牌形象进行全面升级。渠道上进行扩充，建立KA、形象旗舰店，并用会员定制营销、大数据营销等新的营销模式为整体渠道提速。在品牌战上，公司更是粮草充足，将大手笔投入，从平面媒体、软文炒作、微博互动营销、大数据建立等多层面，多角度全方位的传播“中国功能性个人护理第一品牌”。

2、持续推进管理创新。公司将在现有的基础上进一步解放思想，积极地、创造性地研究、优化、提升管理保障能力。加快完善人才培养体系和人才激励机制，在技术、管理、生产、销售等各领域让创新人才脱颖而出。

3、坚持以市场需求为导向，为客户提供最好的产品、最好的服务。在市场运行变数等不确定因素增加的情况下，公司将转变营销理念，灵敏地应对客户需求的变化，加强客户信息的收集，创新渠道管理模式，以及更加重视品质管理，优化产品结构。

4、成本领先要持续挖掘。公司将更加注重成本管控，加大节能降耗技术工程改造，优化资金结构，加强库存管控和原料采购节奏，进一步控制好生产成本、原料成本和财务成本。

5、进一步完善公司内控体系，建立健全公司管理制度，构建制度完善、流程清晰的内控体系。

（五）可能面对的风险。

1、主营业务经营风险：日用化妆品的生产与销售为本公司主营业务。近几年来，由于日用化妆品市场竞争激烈，行情持续低迷，短期内价格难以有效提升，公司日用化妆品经营处于亏损状态。2014年公司主导产品市场是否会好转存在不确定性。

2、原材料成本波动风险：公司成本中原材料占比较高，其采购价格波动对公司经营业绩产生较大影响。公司将通过实时跟踪和分析原材料价格走势，并加强与供应商间的长期合作，提升议价能力，确立稳定的供货渠道和价格；同时加强技术创新和管理创新提高材料利用率和工艺水平等成本控制和管理办法减低成本上涨风险。

3、生产要素成本制约风险：公司非原料成本主要包含制造成本和财务成本，制造成本

主要为劳动力成本、燃料动力成本。因受国内居高不下的利息成本、劳动力成本、燃料动力成本等因素持续上涨的影响，生产要素价格成为现阶段行业运行所面临的突出压力。生产要素成本的控制一直是公司的重点工作，2014年，公司将继续加大技术改造，深入挖潜增效，降低生产环节的单位能物耗。

十、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

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

不适用

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年度利润分配预案为：由于2011年度净利润亏损，根据公司章程的有关规定，公司不进行利润分配，不实施资本公积金转增股本。

2012年度利润分配预案为：2012年度，公司虽然扭亏为盈，但由于当年实现的归属于上市公司股东的每股可供分配利润和当年年末合并资产负债表每股未分配利润均低于0.1元，根据公司章程的有关规定，公司2012年度不进行利润分配，不用资本公积金转增股本。

2013年度利润分配预案为：由于2013年度净利润亏损，根据公司章程的有关规定，公司不进行利润分配，不实施资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股 东的净利润的比率(%)
2013年	0.00	-62,577,725.07	0%
2012年	0.00	14,811,654.05	0%
2011年	0.00	-193,184,964.91	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

十五、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		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	咨询公司及其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
2013年07月04日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司下半年发展前景、主营业务今年是否有望突破以及如何走出目前的困境。
2013年07月11日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司新产品索芙特6级防脱育发香波的销售情况、33个功能性化妆品牌照的价值。

2013年07月17日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司控股股东进行约定购回式证券交易融资的用途。
2013年07月29日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司请古天乐拍摄的广告片什么时候在媒体投放。
2013年08月07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、广西索芙特集团有限公司及广西索芙特科技股份有限公司与公司的关系及其相互之间的关系。
2013年08月10日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司本次非公开发行股票是否涉及重大资产重组及是否补充流动资金。
2013年08月12日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司股票停牌多少时间以及非公开发行股票收购的资产是什么。
2013年08月13日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司股票何时复牌
2013年08月14日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司股票停牌多久以及本周能否完成相关工作
2013年08月20日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司非公开发行股票预案需要完善多少时间以及本周股票能否复牌
2013年08月22日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司股票不能复牌的原因是什么
2013年08月23日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司非公开发行股票预案的事宜及需要完善哪些内容
2013年08月25日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司非公开发行股票预案的事宜
2013年08月26日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司非公开发行股票预案的事宜及需要完善哪些内容
2013年08月27日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司非公开发行股票预案的事宜及需要完善哪些内容
2013年08月28日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司非公开发行股票预案的事宜及需要完善哪些内容
2013年08月29日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司非公开发行股票预案的事宜及中介机构需要尽职调查多长时间
2013年08月30日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司非公开发行股票预案的事宜及中介机构需要尽职调查多长时间
2013年09月03日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司非公开发行股票预案的事宜及公司股票复牌时间
2013年09月04日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司非公开发行股票预案为什么没有做三年盈利预测
2013年09月06日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司是否了解广西印象刘三姐实际控制人所控制的资产情况
2013年09月07日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司是否有出售日化产业及做大做强文化产业的可能
2013年09月08日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司为什么股票涨停三天又要停牌及公司是否

					持有国海证券股份
2013年09月09日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司股票再次停牌事宜
2013年09月10日	深交所互动平台	电话沟通	个人	投资者	咨询公司股票再次停牌事宜及核查工作进展情况
2013年09月11日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司股票什么时候复牌及
2013年09月12日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司股票再次停牌事宜及核查工作进展情况
2013年09月13日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司新产品推向市场的一些情况、公司生产厂区拥有地块的估值及公司股票什么时候复牌
2013年09月15日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司本次非公开发行股票涉及收购资产事宜、股票何时复牌
2013年09月16日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司股票何时复牌、核查工作进展情况及是否组建民营银行的打算
2013年09月17日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司股票何时复牌、核查工作进展情况及公司未来5年发展规划
2013年09月18日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司股票再次停牌事宜及核查工作进展情况
2013年09月21日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司股票再次停牌事宜及核查工作进展情况
2013年09月22日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司股票再次停牌事宜及核查工作进展情况
2013年09月23日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司关于广维集团股东会的情况
2013年09月24日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司关于广维集团股东会的情况
2013年09月30日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司除了收购广维文化股权外，是还有其他收购计划。公司三季报有无提前预增，2013年9月30日股东户数情况。
2013年10月10日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询索芙特美容公司和索芙特保健品公司的股权事宜以及公司是否持有000750股票。
2013年10月11日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询收购“刘三姐”的事项进展情况
2013年10月17日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询21世纪经济报报道“刘三姐”疑似改嫁ST天龙的事
2013年10月18日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询核查媒体报道涉及公司事项的进展情况
2013年10月19日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询核查媒体报道涉及公司事项的进展情况
2013年10月20日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询核查媒体报道涉及公司事项的进展情况
2013年10月21日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询核查媒体报道涉及公司事项的进展情况
2013年10月23日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询印象刘三姐公司的股东会情况
2013年10月27日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询2013年度业绩情况、印象刘三姐定增收购事宜进展情况、公司未来的发展规划
2013年10月28日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司主营业务是否好转迹象、公司今年推出的6级防脱产品市场销售情况
2013年10月30日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询何时增发
2013年10月31日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询定增方案进展情况

2013年11月04日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司股价异动事宜、2012年报事宜
2013年11月05日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询收购桂林广维价格的事宜
2013年11月12日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询定增是否可能在今年完成
2013年11月13日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询收购刘三姐事宜进展情况
2013年11月14日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司大约何时再重启与广西传媒的重组
2013年11月15日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询广州市靓本清超市有限公司是否是公司的控股子公司
2013年11月18日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司收购刘三姐事宜进展情况
2013年11月19日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司从2009年到2012年的研发费用
2013年11月21日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司是否收到刘三姐方的违约金、公司今年的业绩情况
2013年11月25日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司今年的业绩情况
2013年11月27日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询10.30日公司股东人数、公司前期为重组一事是否投入成本
2013年11月29日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询2013.11.30日股东人数、股东广西索芙特科技股份有限公司和广东通作投资有限公司之间的关系
2013年12月01日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司目前亏损的原因、近期没有出台新的激励奖惩措施、广州从化和广西梧州生产基地是否存在土地被流转的可能性或是否存在被政府收储的可能性
2013年12月02日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司11月最后一个交易日的股东数量、公司管理层从年年亏损的状况中悟到了什么
2013年12月03日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询索芙特集团为何不把持有国海证券的美容保健品公司注入到上市公司、从化生产基地和梧州生产基地是否归属于上市公司
2013年12月04日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司11月最后一个交易日的股东数量
2013年12月05日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司是否已经彻底与“刘三姐”断绝来往、公司下半年推出的6级防脱洗发系列产品销售情况、上市公司是否还持有广西梧州索芙特保健品有限公司75%股份
2013年12月06日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询流通股提议要求公司召开股东大会投票罢免公司高管需要什么手续
2013年12月11日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询媒体报道索芙特斥巨资2.66亿打造中国最大化妆品生产基地是否属实、
2013年12月12日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询传闻索芙特可能有意以2美元一股的价格收购美宝莲事宜
2013年12月13日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询古天乐拍的广告投放在什么媒体
2013年12月15日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询传闻某实力机构拟进入护肤品市场，正在与公

					司接触谈收购事宜
2013年12月19日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司2014年的战略目标
2013年12月24日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询古天乐代言防脱产品投放市后销售情况、梧州公司所在地是否位于粤桂合作特别试验区内
2013年12月26日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询11月底的股东数、针对媒体报道澄清公告事宜
2013年12月28日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询从化基地的生产线事宜、2006年募集资金产生效益的情况
2013年12月30日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询12月30日公司的股东人数、公司和广西梧州索芙特美容保健品有限公司的关系、广州市靓本清超市有限公司是否是公司的控股子公司

第五节 重要事项

一、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。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013年10月16日,21世纪经济报道发表标题为《*ST天龙董平释疑黄国忠身份 印象·刘三姐或改嫁》的文章,该文章涉及到公司的传闻有:“黄国忠好像是印象刘三姐的间接控制人。”“后续注入*ST天龙的资产与印象刘三姐有关,以后的方向会是旅游文化产业。”“印象刘三姐装不进去索芙特,双方可能要解除合作。”公司对上述传闻事项做了澄清公告。	2013年10月22日	公告编号:2013-040;公告名称:索芙特股份有限公司澄清公告;公告披露的网站为巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2013年12月26日,时代周报发布了一篇标题为《索芙特“整容造假”成长史:过期产品重新包装销售“左手倒右手”资本腾挪频发》文章,文章中具体涉及到本公司的以下内容为不实报道: 传闻(1):质疑本公司过期产品重新包装上市的问题。传闻(2):质疑公司第一大股东广西索芙特科技股份有限公司与第二大股东广东通作投资有限公司是否存在关联关系的问题。公司对上述传闻事项做了澄清公告。	2013年12月27日	公告编号:2013-050;公告名称:索芙特股份有限公司澄清公告;公告披露的网站为巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

三、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		829.28	3.22%	现金支付		2013年04月25日	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				--	--	829.28	--	--	--	--	--
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”）的系列药品。目前购销桂林集琦药品已成为广西集琦日常重要的经营业务，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。基于对公司资源状况和对市场竞争格局的分析，广西集琦继续购销桂林集琦的药品，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。							
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（如有）				本期发生的日常关联交易未超过年初的预计金额。							

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	索芙特股份有限公司	2013 年 11 月 19 日, 公司披露终止筹划非公开发行股票购买资产事项, 公司同时承诺在终止本次非公开发行股票购买资产事项暨股票复牌之日起 3 个月内不再筹划发行股票购买资产事项及其他重大资产重组事项。	2013 年 11 月 19 日	3 个月	正在正常履行
	广西索芙特科技股份有限公司	按照中国证监会《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》及深圳证券交易所的有关规定, 公司控股股东广西索芙特科技股份有限公司于 2008 年 11 月 4 日承诺: (1) 如果计划未来通过深圳证券交易所竞价系统出售所持解除限售流通股, 并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5% 及以上的, 该公司将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露提示性公告。(2) 该公司已知悉并将严格遵守《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》等有关规定。如果预计未来一个月内公开出售解除限售存量股份的数量超过上市公司总股本 1% 时, 该公司将通过深圳证券交易所大宗交易系统转让所持股份, 并按照有关规定及时、准确地履行信息披露义务。	2008 年 11 月 04 日	至履行承诺内容完毕时	正在正常履行
	广东通作投资有限公司	按照中国证监会《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》及深圳证券交易所的有关规定, 公司第二大股东广东通作投资有限公司于 2008 年 11 月 4 日承诺: 已知悉并将严格遵守《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》等有关规定。如果预计未来一个月内公开出售解除限售存量股份的数量超过上市公司总股本 1% 时, 该公司将通过深圳证券交易所大宗交易系统转让所持股份, 并按照有关规定及时、准确地履行信息披露义务。	2008 年 11 月 04 日	至履行承诺内容完毕时	正在正常履行
承诺是否及时履行	是				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	黎荣果、葛兴葳

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于中国证监会对中磊会计师事务所有限责任公司进行了行政处罚，公司决定不再续聘中磊会计师事务所有限责任公司为公司2013年度审计机构。

经调查了解与沟通，公司认为致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同事务所”）具备证券期货相关业务审计从业资格，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司财务审计工作要求。为此，公司改聘致同事务所为公司2013年度财务审计机构，聘期一年，公司拟支付的年度财务审计费为人民币40万元。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

六、其他重大事项的说明

公司于2013年8月开始筹划非公开发行股票，2013年8月15日，公司董事会七届二次会议和监事会七届二次会议均审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案，并于2013年8月20日，在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》以及巨潮网（www.cninfo.com.cn）上刊登董事会和监事会决议公告。2013年9月4日，公司在巨潮网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《索芙特股份有限公司非公开发行A股股票预案》和《索芙特股份有限公司关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》。2013年9月23日公司在巨潮网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《索芙特股份有限公司非公开发行A股股票预案（修订稿）》。

2013年11月15日，公司收到广西印象刘三姐旅游文化产业投资有限责任公司发来的《关于终止索芙特非公开定向增发股票收购桂林广维文华100%股权》函，为此，公司决定终止筹划本次非公开发行股票购买资产事项，并于2013年11月19日，在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》以及巨潮网（www.cninfo.com.cn）上刊登了公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	3,402	0%						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	3,402	0%						3,402	0%
其中：境内法人持股	0							0	
境内自然人持股	3,402	0%						3,402	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	
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

二、证券发行与上市情况

1、现存的内部职工股情况

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	11,430,000
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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	26,193		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	19,941				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	质押或冻结情况		
						持有无限售条件的股份数量	股份状态	数量
广东通作投资有限公司	境内非国有法人	9.65%	27,790,499	0	0	27,790,499	质押	27,000,000
中信建投证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	4.99%	14,370,000	14,370,000	0	14,370,000		
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	0	12,607,050		
上海证券有限责任公司约定购回专用账户	境内非国有法人	4.1%	11,800,000	11,800,000	0	11,800,000		
广西索芙特科技股份有限公司	境内非国有法人	3.15%	9,076,719	-38,777,050	0	9,076,719	质押	200,000
聂宗道	境内自然人	1.05%	3,029,800	-9,007	0	3,029,800		
长春铁发实业有限公司	境内非国有法人	0.95%	2,746,560	1,056,660	0	2,746,560		
长春鼎盛涂料有限公司	境内非国有法人	0.69%	1,984,869	720,901	0	1,984,869		
黄林潘	境内自然人	0.5%	1,443,900	50,000	0	1,443,900		
徐周利	境内自然人	0.48%	1,388,010	1,388,010	0	1,388,010		
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、5 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				
广东通作投资有限公司	27,790,499		人民币普通股	27,790,499				
中信建投证券股份有限公司约定购回专用账户	14,370,000		人民币普通股	14,370,000				
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				
上海证券有限责任公司约定购回专用账户	11,800,000		人民币普通股	11,800,000				
广西索芙特科技股份有限公司	9,076,719		人民币普通股	9,076,719				
聂宗道	3,029,800		人民币普通股	3,029,800				
长春铁发实业有限公司	2,746,560		人民币普通股	2,746,560				
长春鼎盛涂料有限公司	1,984,869		人民币普通股	1,984,869				
黄林潘	1,443,900		人民币普通股	1,443,900				
徐周利	1,388,010		人民币普通股	1,388,010				
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、5 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。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>第七大股东长春铁发实业有限公司期末合计持有公司股票 2,746,560，其中：通过普通证券账户持有公司股票 9,900 股，通过客户信用担保证券账户持有公司股票 2,736,660 股。</p> <p>第八大股东长春鼎盛涂料有限公司期末合计持有公司股票 1,984,869 股，其中：通过普通证券账户持有公司股票 3,968 股，通过客户信用担保证券账户持有公司股票 1,980,901 股。</p> <p>第十大股东徐周利期末合计持有公司股票 1,388,010 股，其中：通过普通证券账户持有公司股票 1,032,600 股，通过客户信用担保证券账户持有公司股票 355,410 股。</p>							

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”）于报告期内四次累计将其持有的公司无限售条件流通股38,777,050股（占公司总股本的13.46%）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（股）	购回时间
2013年5月31日	索芙特科技	东吴证券股份有限公司	8,928,800	2014年5月30日
2013年6月3日	索芙特科技	东吴证券股份有限公司	3,678,250	2014年6月3日
2013年7月5日	索芙特科技	中信建投证券股份有限公司	14,370,000	2014年7月5日
2013年7月15日	索芙特科技	上海证券有限责任公司	11,800,000	2014年7月10日

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（股）	占总股本比例	股数（股）	占总股本比例
索芙特科技	47,853,769	16.62%	9,076,719	3.15%
中信建投证券股份有限公司约定购回专用账户	0	0	14,370,000	4.99%
东吴证券股份有限公司约定购回专用账户	0	0	12,607,050	4.38%
上海证券有限责任公司约定购回专用账户	0	0	11,800,000	4.10%

索芙特科技用于上述约定购回式证券交易的公司股份均系融资行为，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份。索芙特科技报告期末仍持有公司股份3.15%。上述所有交易股份待购回期间，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，分别由中信建投证券股份有限公司、东吴证券股份有限公司、上海证券有限责任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、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广西索芙特科技股份有限公司	梁楚燕	1998年06月15日	71143111-4	10000万元	美容保健用品及相关原料和辅料的研制开发、销售，房地产的投资、高新技术产品开发的投资、医药生物化学领域开发的投资、信息咨询与投资服务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	广西索芙特科技股份有限公司2013年年末经审计的总资产为22,018.05万元，净资产是9,132.86万元，2013年度营业收入为0元，净利润为-826.39万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

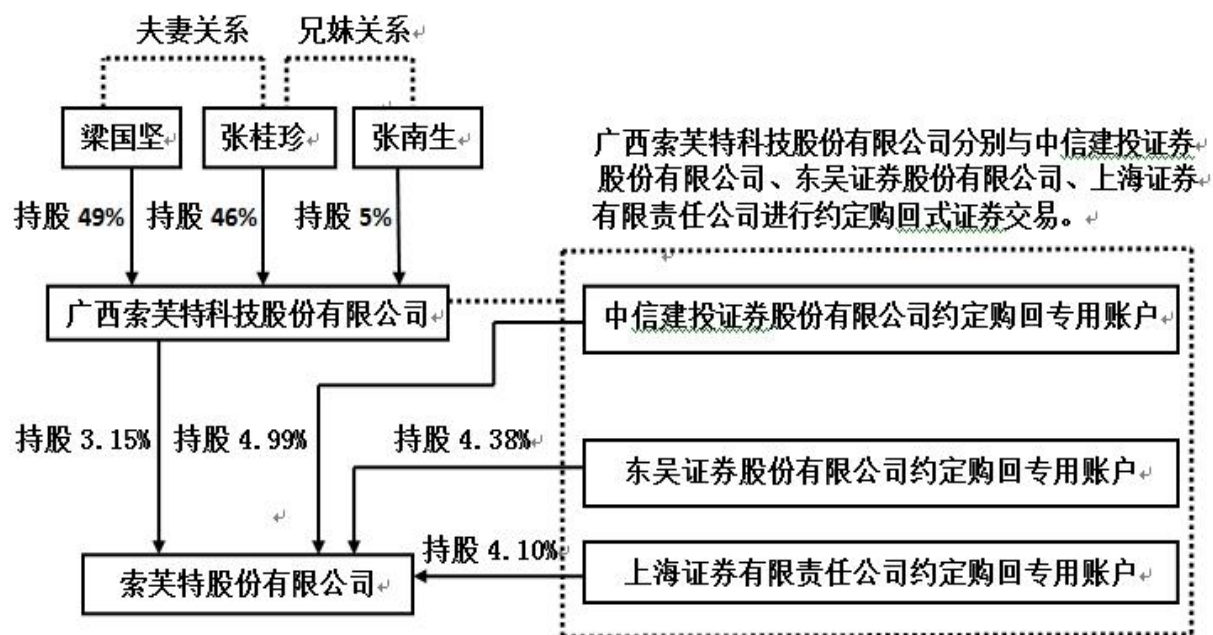
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁国坚	中国	是
张桂珍	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	<p>梁国坚最近 5 年任索芙特股份有限公司董事长，广西红日娇吻洁肤用品有限公司董事长，桂林集琦药业有限公司执行董事，广州市靓本清超市有限公司执行董事、总经理，国海证券股份有限公司董事，广西桃花岛现代农业科技有限公司董事长，广西国海置业有限公司董事长，梧州国海置业有限公司董事长，广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司董事长，广西嘉禾盛德金太阳再生资源有限公司董事长。</p> <p>张桂珍最近 5 年任索芙特股份有限公司董事及副总经理、广西索芙特科技股份有限公司董事、广西梧州索芙特美容保健品有限公司监事、广东传奇置业有限公司董事。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)
梁国坚	董事长	现任	男	58	2013年07月03日	2016年07月02日	0	0	0	0
高友志	副董事长、总经理	现任	男	46	2013年07月03日	2016年07月02日	0	0	0	0
张桂珍	董事、副总经理	现任	女	50	2013年07月03日	2016年07月02日	0	0	0	0
张南生	董事、副总经理	现任	男	53	2013年07月03日	2016年07月02日	0	0	0	0
李博	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	59	2013年07月03日	2016年07月02日	4,536	0	0	4,536
张东旭	董事	现任	男	51	2013年07月03日	2016年07月02日	0	0	0	0
王若晨	独立董事	现任	男	53	2013年07月03日	2016年07月02日	0	0	0	0
张雄斌	独立董事	现任	男	44	2013年07月03日	2016年07月02日	0	0	0	0
陈芳	独立董事	现任	女	42	2013年07月03日	2016年07月02日	0	0	0	0
陈小颜	监事会主席	现任	女	50	2013年07月03日	2016年07月02日	0	0	0	0
梁楚燕	监事	现任	女	65	2013年07月03日	2016年07月02日	0	0	0	0
梁志莹	监事	现任	女	39	2013年07月03日	2016年07月02日	0	0	0	0
杨振美	总会计师	现任	女	51	2013年07月03日	2016年07月02日	0	0	0	0
张正勤	董事、副总经理	离任	男	51	2010年01月28日	2013年07月02日	0	0	0	0
张志浩	独立董事	离任	男	65	2010年01月28日	2013年07月02日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	4,536	0	0	4,536

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

梁国坚，男，汉族，1956年出生，大学本科学历。最近五年任本公司董事长，广西红日娇吻洁肤用品有限公司董事长，桂林集琦药业有限公司执行董事，广州市靓本清超市有限公司执行董事、总经理，国海证券股份有限公司董事，广西桃花岛现代农业科技有限公司董事长，广西国海置业有限公司董事长，梧州国海置业有限公司董事长，广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司董事长，广西嘉禾盛德金太阳再生资源有限公司董事长。为本公司控股股东广西索芙特科技股份有限公司的实际控制人。

高友志，男，汉族，1968年出生，大学本科学历，高级工程师。最近五年任本公司董事、总经理，南宁化工股份有限公司董事会秘书、董事、副总裁。

张桂珍，女，汉族，1964年出生，大学本科学历。最近五年任本公司董事、副总经理，广西索芙特科技股份有限公司董事，广西梧州索芙特美容保健品有限公司监事，广东传奇置业有限公司董事。为本公司控股股东广西索芙特科技股份有限公司的实际控制人。

张南生，男，汉族，1961年出生，大专学历。最近五年任本公司董事、副总经理，广西索芙特科技股份有限公司董事，广西梧州索芙特保健品有限公司董事，广东传奇置业有限公司董事，国海证券股份有限公司监事。为本公司控股股东广西索芙特科技股份有限公司的股东。

李博，男，汉族，1955年出生，中共党员，大学本科学历，会计师职称。最近五年任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

张东旭，男，汉族，1963年出生，大学本科学历，副主任医师。最近五年任本公司董事，广西集琦医药有限责任公司总经理，桂林集琦药业有限公司总经理。

王若晨，男，汉族，1961年出生，中共党员，大学本科学历，研究生结业。副教授、硕士生导师。最近五年任本公司独立董事，桂林理工大学MBA教育中心副主任、证券研究所所长，广西北生药业股份公司独立董事，广西河池化工股份有限公司独立董事，桂林莱茵生物科技股份有限公司独立董事，南宁化工股份公司独立董事。

张雄斌，男，汉族，1970年出生，硕士研究生学历，中国注册会计师。最近五年任本公司独立董事，广西南方食品集团股份有限公司董事、总裁，广西南宁金俊明信息技术有限公司常务副总经理。

陈芳，女，汉族，1972年出生，大学本科学历，中国注册会计师。最近五年任本公司独立董事，武汉中央商务区建设投资股份有限公司资产财务处处长、成本管理部高级经理，南方食品股份有限公司独立董事。

陈小颜，女，1964年出生，汉族，大专学历。最近五年任本公司监事会主席、行政总监。

梁楚燕，女，1949年出生，汉族，大专学历。最近五年任本公司监事，广西索芙特科技股份有限公司董事长。

梁志莹，女，1975年出生，汉族，大专学历。最近五年任本公司监事，广西梧州索芙特保健品有限公司人力资源部经理。

杨振美，女，汉族，1963年出生，大专学历，会计师职称。最近五年任本公司总会计师，桂林集琦股份有限公司财务经理。

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
梁国坚	桂林集琦药业有限公司	执行董事	2011年06月18日		否
梁国坚	广州市靓本清超市有限公司	执行董事、总经理	2013年01月29日		否
梁国坚	广西桃花岛现代农业科技有限公司	董事长	2011年05月04日		是
梁国坚	广西国海置业有限公司	董事长	2013年05月28日		否
梁国坚	梧州国海置业有限公司	董事长	2013年12月16日		否
梁国坚	广西嘉禾盛德金太阳再生资源有限公司	董事长	2013年07月12日		否
梁国坚	广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司	董事长	2012年09月03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
张桂珍	广西梧州索芙特美容保健品有限公司	监事	2005年06月16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

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	董事长	2002年06月24日		否
梁国坚	国海证券股份有限公司	董事	2011年08月22日		是
张桂珍	广东传奇置业有限公司	董事	2009年08月11日		否
张南生	广西梧州索芙特保健品有限公司	董事	2009年08月10日		否
张南生	国海证券股份有限公司	监事	2011年08月22日		是
张南生	广东传奇置业有限公司	董事	2009年08月11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		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		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	南宁化工股份有限公司	独立董事	2012年11月16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
陈芳	武汉中央商务区建设投资股份有限公司	成本管理部高级经理	2010年08月30日		是

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、确定依据、实际支付情况

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。

公司现任董事、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七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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
梁国坚	董事长	男	58	现任	44.4	0	44.4
高友志	副董事长、总经理	男	46	现任	44.4	0	44.4
张桂珍	董事、副总经理	女	50	现任	26.4	0	26.4
张南生	董事、副总经理	男	53	现任	26.4	0	26.4
李博	董事、副总经理、董事会秘书	男	59	现任	27.06	0	27.06
张东旭	董事	男	51	现任	24.34	0	24.34
王若晨	独立董事	男	53	现任	6	0	6
张雄斌	独立董事	男	44	现任	6	0	6
陈芳	独立董事	女	42	现任	3	0	3
陈小颜	监事会主席	女	50	现任	15.49	0	15.49
梁楚燕	监事	女	65	现任	2.4	0	2.4
梁志莹	监事	女	39	现任	8.07	0	8.07
杨振美	总会计师	女	51	现任	18.6	0	18.6
张正勤	董事、副总经理	男	51	离任	19.73	0	19.73
张志浩	独立董事	男	65	离任	3	0	3
合计	--	--	--	--	275.29	0	275.29

公司董事、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

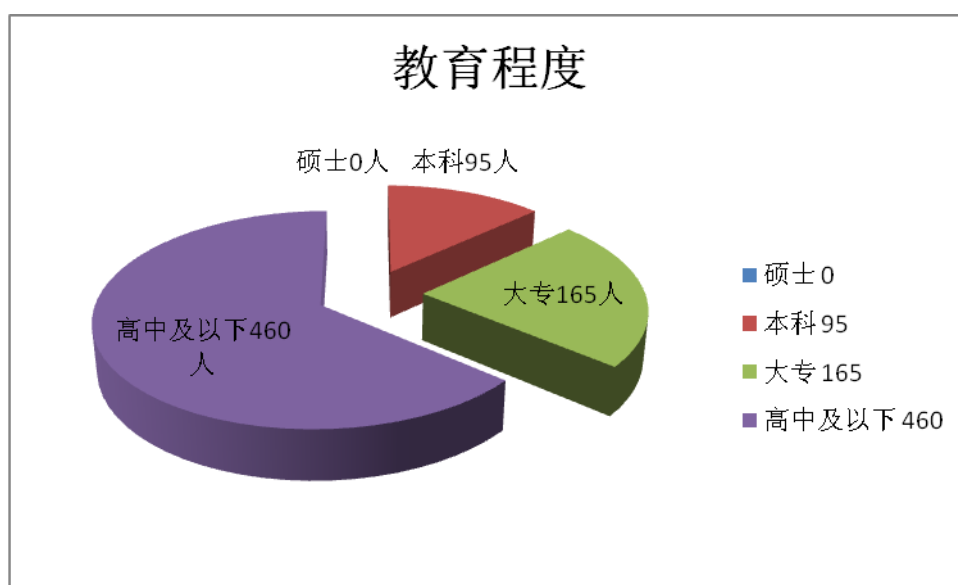
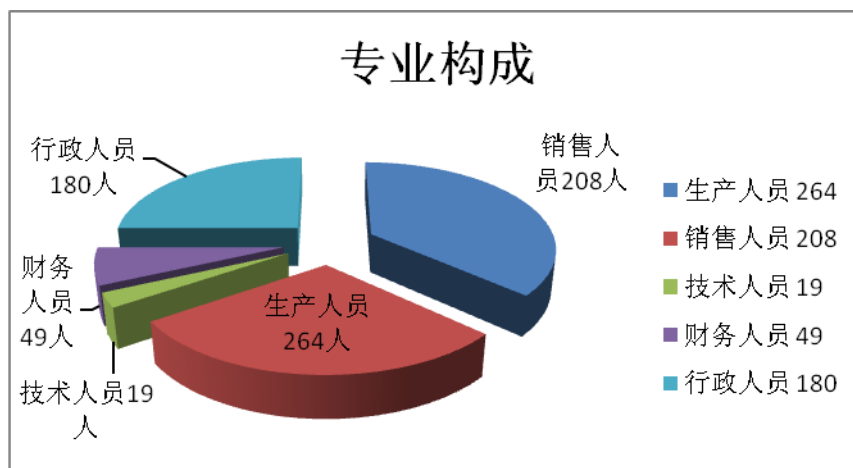
四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
梁国坚	董事长	被选举	2013年07月03日	董事会换届选举
高友志	副董事长	被选举	2013年07月03日	董事会换届选举
高友志	总经理	聘任	2013年07月03日	新一届董事会重新聘任高管
张桂珍	董事	被选举	2013年07月03日	董事会换届选举
张桂珍	副总经理	聘任	2013年07月03日	新一届董事会重新聘任高管
张南生	董事	被选举	2013年07月03日	董事会换届选举
张南生	副总经理	聘任	2013年07月03日	新一届董事会重新聘任高管
李博	董事	被选举	2013年07月03日	董事会换届选举
李博	副总经理、董事会秘书	聘任	2013年07月03日	新一届董事会重新聘任高管
张东旭	董事	被选举	2013年07月03日	董事会换届选举
王若晨	独立董事	被选举	2013年07月03日	董事会换届选举
张雄斌	独立董事	被选举	2013年07月03日	董事会换届选举
陈芳	独立董事	被选举	2013年07月03日	董事会换届选举
陈小颜	监事会主席	被选举	2013年07月03日	监事会换届选举
梁楚燕	监事	被选举	2013年07月03日	监事会换届选举
梁志莹	监事	被选举	2013年07月03日	监事会换届选举
杨振美	总会计师	聘任	2013年07月03日	新一届董事会重新聘任高管
张正勤	董事	任期满离任	2013年07月03日	董事会换届选举
张正勤	副总经理	任期满离任	2013年07月03日	新一届董事会重新聘任高管
张志浩	独立董事	任期满离任	2013年07月03日	董事会换届选举

五、公司员工情况

截至报告期末，公司及下属全资、控股子公司在职员工总数为720人，公司需承担费用的离退休职工人数14人。公司劳务外包工时总数为261,995.2小时，劳务外包支付报酬总额为3,475,647.85元。

1、在职员工专业构成及教育程度情况如下：



2、员工薪酬政策情况

公司薪酬政策符合国家相关法律规定。员工薪酬水平综合考虑了外部市场竞争力和公司内部公平性，并在取决于岗位技能、工作绩效和个人能力的基础上予以确定。为员工提供餐费补贴、工龄补贴等福利。为了体现薪酬的激励性，员工薪酬构成分为固定收入和浮动收入两部分，浮动收入受个人工作绩效影响，以此充分提升员工的积极性和能动性，达到促进公司持续发展目标。

3、员工培训计划情况

公司具备完整的培训体系，并在报告期制定和实施了完善的培训计划，具体包括新员工入职培训、心态培训、职业化培训、产品知识培训、业务技能培训等，通过培训，使员工从知识、技能、工作方法等方面得到提高，从而发挥出更大的潜力推动公司和个人不断进步，实现公司和个人双赢。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，规范运作。公司股东大会、董事会、监事会等决策、监督机构均能严格按照规范性运作规则和内部制度的规定进行管理决策和实施监督，公司“三会”运作规范有效。董事会下设的各专门委员会均能履行相应职责，增强了董事会对公司各方面管理的决策能力。经营管理层形成高效、合规的决策机制，充分发挥经营管理职能，有效保障了公司日常经营的运营。

报告期内，根据广西证监局下发的《关于督促辖区上市公司建立和完善内部问责机制有关事项的通知》（桂证监字[2013]10号）的要求，公司制订了《索芙特股份有限公司内部问责制度》，进一步强化了内部约束机制，提高公司治理的有效性。根据中国证监会、深交所及公司章程的有关规定，公司对《索芙特股份有限公司投资者关系管理制度》进行了修订，进一步加强和规范公司与投资者、潜在投资者之间的信息沟通，完善公司法人治理结构，建立稳定和优质的投资者基础，以获得长期的市场支持。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照 2011 年 12 月修订的《内幕信息知情人登记管理制度》及中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等相关规定做好内幕信息保密工作，做好内幕信息知情人登记备案工作。经自查，未发现 2013 年度公司内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司及相关人员不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。公司董事、监事和高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 16 日	1、《索芙特股份有限公司 2012 年年度报告及摘要》、2、《索芙特股份有限公司 2012 年度董事会工作报告》、3、《索芙特股份有限公司 2012 年度监事会工作报告》、4、《索芙特股份有限公司 2012 年度财务决算报告》、5、《索芙特股份有限公司 2013 年度财务预算报告》、6、《索芙特股份有限公司 2012 年度利润分配预案》、7、《索芙特股份有限公司章程修正案》、8、《索芙特股份有限公司股东大会事规则（修订稿）》、9、《索芙特股份有限公司董事会议事规则（修订稿）》、10、《索芙特股份有限公司监事会议事规则（修订稿）》、11、《索芙特股份有限公司独立董事制度（修订稿）》	议案 1 至 9 以 75,972,204 股同意（占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 99.78%），157,539 股反对（占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 0.21%），8,640 股弃权（占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 0.01%）获得通过。议案 10 至 11 以 75,794,704 股同意（占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 99.55%），157,539 股反对（占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 0.21%），186,140 股弃权（占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 0.24%）获得通过	2013 年 05 月 17 日	公告编号：2013—016；公告名称：《索芙特股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》；公告披露的网站为巨潮网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 07 月 03 日	1、《关于公司董事会换届选举的议案》、2、《关于公司监事会换届选举的议案》	以累积投票制选举梁国坚、高友志、张桂珍、张南生、张东旭、李博为公司第七届董事会非独立董事，选举王若晨、张雄斌、陈芳为第七届董事会独立董事，选举梁楚燕、梁志莹二人为公司第七届监事会监事。所有当选董事、监事均获累积投票数 75,649,004 票。	2013 年 07 月 04 日	公告编号：2013—025；公告名称：索芙特股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告；公告披露的网站为巨潮网
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	《关于聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构的议案》	以 75,648,804 股同意（占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%），0 股反对，0 股弃权，审议通过了会议审议的议案	2013 年 12 月 21 日	公告编号：2013—049；公告名称：索芙特股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告；公告披露的网站为巨潮网

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王若晨	8	5	1	2	0	是
张雄斌	8	7	1	0	0	否
陈芳	5	4	1	0	0	否
张志浩	3	3	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

董事会七届二次和三次会议分别于 2013 年 8 月 15 日和 19 日召开，王若晨独立董事由于那段时间因公出差，无法赶回来参加会议，委托独立董事张雄斌代出席会议。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中主任委员由独立董事、专业会计人士担任。根据中国证监会、深交所有关规定及公司《董事会审计委员会实施细则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

(1) 认真审阅了公司2013年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的致同会计师事务所注册会计师协商确定了公司2013年度财务报告审计工作的时间安排。

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

(3) 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流。

(4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2013年度财务会计报表，并形成书面审议意见。

(5) 在致同会计师事务所出具2013年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对致同会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

2、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况：

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策及考核标准，并依照上述考核标准及薪酬政策进行考核。

董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会对2013年报中披露的董事、监事和高管的年度薪酬情况进行了认真的审核，认为公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

3、公司董事会提名委员会履职情况：

董事会提名委员会是董事会设立的专门工作机构，由3名董事组成，其中独立董事2名。主要负责对《公司章程》所规定的具有提名权的提名人所提名的董事和高级管理人员的任职资格进行审核，向董事会报告，对董事会负责。本报告期内，提名委员会对公司董事会及高管层换届的候选人任职资格进行了严格的审核，未有违反《公司章程》等相关规定的情况发生。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务：公司经营业务独立于控股股东，拥有独立的采购、销售和生产系统，以及独立

的生产经营和销售场所。公司具有独立完整的自主经营的能力。

2、人员：公司拥有独立的劳动用工、人事及工资管理体系，设有专门的人力资源部负责公司的劳动人事关系并制定分配考核办法等一系列规定对员工进行奖惩、分配。公司所有高级管理人员均在本公司领取薪酬。公司严格根据上市公司规范运作要求设立职能部门，依照独立运作原则制定各部门规章制度以及业务规范流程。

3、资产：公司对所属资产具有完整的所有权和管理权。公司与控股股东产权关系清晰，拥有独立的生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统。公司投资控股的控股子公司均拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有各自独立的采购和销售系统。

4、机构：公司内部组织机构健全独立，完全独立于控股股东。

5、财务：公司设有独立的财务部门，并严格按《企业会计制度》建立独立的会计核算体系和财务管理制度，开设有独立的银行账户，依法独立纳税。

七、同业竞争情况

报告期内，公司与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争的情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

目前，公司已建立了一套完整的涵盖经营、财务管理、人力资源管理、投资管理、关联交易、对外担保、信息沟通与披露等方面的内部控制制度，基本涉及了公司经营管理活动的全部运营环节，并得到有效执行，符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合财政部《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、深圳证券交易所颁布的《主板上市公司规范运作指引》等文件要求，结合公司自身经营开展内部控制建设相关工作，并积极实施内部控制日常监督及专项监督，基本建立了与财务报告相关的内部控制体系。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 22 日
内部控制评价报告全文披露索引	《索芙特股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》全文披露的网站为巨潮网

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 21 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字(2014)第 450ZA0309 号
注册会计师姓名	黎荣果、葛兴葳

审计报告正文

审计报告

致同审字(2014)第450ZA0309号

索芙特股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广西索芙特股份有限公司（以下简称索芙特公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及公司资产负债表，2013年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的

审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，索芙特公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了索芙特公司2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：葛兴葳

中国注册会计师：黎荣果

中国 北京

二〇一四年四月二十一日

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	211,029,107.53	468,376,492.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	472,862.49	402,772.23
应收票据	9,132,122.00	4,953,672.88
应收账款	109,930,277.27	106,670,408.63
预付款项	69,444,919.32	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		
应收股利		
其他应收款	26,575,983.68	10,620,265.94
买入返售金融资产		
存货	77,934,151.38	78,876,659.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	504,519,423.67	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	32,949,409.37	34,925,303.15
投资性房地产	14,220,358.47	13,709,061.51
固定资产	264,449,100.51	287,864,033.73
在建工程	259,650.00	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	27,459,245.87	28,827,077.39
开发支出		
商誉	1,999,132.76	1,999,132.76
长期待摊费用	4,013,335.63	3,153,951.61
递延所得税资产	36,592,021.86	34,546,868.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	381,942,254.47	405,938,828.81
资产总计	886,461,678.14	1,115,582,567.63

流动负债：		
短期借款	178,500,000.00	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	1,700,000.00	83,000,000.00
应付账款	44,074,611.98	45,487,854.68
预收款项	51,580,061.41	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	214,974.64	230,212.55
应交税费	4,647,673.01	10,870,676.97
应付利息	374,586.66	247,701.10
应付股利	450,723.00	450,723.00
其他应付款	10,430,717.01	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		26,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	291,973,347.71	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	150,257.36	
其他非流动负债		
非流动负债合计	150,257.36	
负债合计	292,123,605.07	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	-52,221,963.74	10,355,761.33
外币报表折算差额	-409,544.26	-344,152.62
归属于母公司所有者权益合计	563,122,778.06	625,765,894.77
少数股东权益	31,215,295.01	30,883,714.39
所有者权益（或股东权益）合计	594,338,073.07	656,649,609.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	886,461,678.14	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	1,938,983.14	338,001,877.92
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	60,925,994.92	64,680,204.05
预付款项	337,536.00	337,536.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	401,042,301.67	154,314,295.25
存货	676,728.71	5,410,905.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	464,921,544.44	562,744,818.78
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	446,522,024.17	446,522,024.17
投资性房地产	13,292,368.47	13,709,061.51
固定资产	19,049,460.63	32,241,520.47
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	3,957,765.44	4,579,336.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		2,076,923.09
递延所得税资产	22,315,127.82	21,793,123.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	505,136,746.53	520,921,989.25
资产总计	970,058,290.97	1,083,666,808.03

流动负债：		
短期借款	152,000,000.00	68,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		53,000,000.00
应付账款	75,584,508.84	93,212.32
预收款项	2,218,150.43	13,113,288.30
应付职工薪酬	1,938.10	
应交税费	1,317,160.59	895,043.48
应付利息	330,586.66	204,961.37
应付股利	450,723.00	450,723.00
其他应付款	43,540,400.63	184,778,784.30
一年内到期的非流动负债		26,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	275,443,468.25	346,536,012.77
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	275,443,468.25	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		
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	78,860,536.66	121,376,509.20
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	694,614,822.72	737,130,795.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	970,058,290.97	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	506,528,109.29	576,815,106.53
其中：营业收入	506,528,109.29	576,815,106.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	567,466,744.16	725,045,243.78
其中：营业成本	422,043,623.05	503,300,861.25
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	1,751,070.70	3,260,901.01
销售费用	61,036,701.45	102,290,559.82
管理费用	62,763,227.67	59,827,166.12
财务费用	9,006,970.85	19,355,919.55
资产减值损失	10,865,150.44	37,009,836.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	70,090.26	-9,378.28
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,366,762.28	176,975,906.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,975,893.78	-74,696.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-62,235,306.89	28,736,390.69
加：营业外收入	2,795,295.80	1,902,019.65
减：营业外支出	4,585,666.39	3,907,033.10
其中：非流动资产处置损失	4,248,104.72	446,351.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-64,025,677.48	26,731,377.24
减：所得税费用	-1,779,533.03	13,840,548.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-62,246,144.45	12,890,829.08
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	-62,577,725.07	14,811,654.05
少数股东损益	331,580.62	-1,920,824.97
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.2173	0.0514
（二）稀释每股收益	-0.2173	0.0514
七、其他综合收益	-65,391.64	-62,336,093.32
八、综合收益总额	-62,311,536.09	-49,445,264.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-62,643,116.71	-46,900,977.60
归属于少数股东的综合收益总额	331,580.62	-2,544,286.64

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	136,118,454.24	196,535,251.71
减：营业成本	122,146,641.05	180,194,061.69
营业税金及附加	648,832.63	738,452.44
销售费用	18,240,450.19	55,486,814.38
管理费用	20,892,421.15	23,720,256.63
财务费用	9,553,907.38	10,937,673.27
资产减值损失	3,213,006.43	-9,181,668.80
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）		249,585,612.57
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）	-38,576,804.59	184,225,274.67
加：营业外收入	500,893.69	391,365.62
减：营业外支出	4,962,065.85	3,091,607.75
其中：非流动资产处置损失	4,248,104.72	5,983.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-43,037,976.75	181,525,032.54
减：所得税费用	-522,004.21	8,720,093.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-42,515,972.54	172,804,938.90
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.1476	0.6
（二）稀释每股收益	-0.1476	0.6
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-42,515,972.54	172,804,938.90

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	647,129,755.31	716,275,321.72
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	417,841.55	130,003.65
收到其他与经营活动有关的现金	85,772,760.47	158,859,898.58
经营活动现金流入小计	733,320,357.33	875,265,223.95
购买商品、接受劳务支付的现金	595,724,049.84	524,346,568.00
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	37,976,920.98	55,623,887.27
支付的各项税费	23,422,730.91	21,061,709.58
支付其他与经营活动有关的现金	385,114,838.55	61,921,322.77
经营活动现金流出小计	1,042,238,540.28	662,953,487.62
经营活动产生的现金流量净额	-308,918,182.95	212,311,736.33
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	1,873,251.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	230.00	189,138.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		228,336,151.10
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	609,361.50	230,398,541.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,844,650.20	2,236,782.34
投资支付的现金		29,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,844,650.20	31,236,782.34
投资活动产生的现金流量净额	-2,235,288.70	199,161,759.05
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	229,000,000.00	870,842,540.00
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	229,000,000.00	870,842,540.00
偿还债务支付的现金	164,500,000.00	846,842,540.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,037,769.13	18,618,037.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,700,008.09
支付其他与筹资活动有关的现金	1,401,652.07	6,852,800.00
筹资活动现金流出小计	176,939,421.20	872,313,377.28
筹资活动产生的现金流量净额	52,060,578.80	-1,470,837.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35,686.77	28.61
五、现金及现金等价物净增加额	-259,057,206.08	410,002,686.71
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	209,319,286.23	468,376,492.31

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	149,054,258.30	326,222,873.38
收到的税费返还	417,841.55	13,525.15
收到其他与经营活动有关的现金	464,926,190.64	380,621,961.98
经营活动现金流入小计	614,398,290.49	706,858,360.51
购买商品、接受劳务支付的现金	116,200,300.51	209,392,586.66
支付给职工以及为职工支付的现金	3,266,254.28	21,188,011.36
支付的各项税费	2,973,583.26	5,655,682.52
支付其他与经营活动有关的现金	874,782,856.00	43,198,497.18
经营活动现金流出小计	997,222,994.05	279,434,777.72
经营活动产生的现金流量净额	-382,824,703.56	427,423,582.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		228,790,400.00
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		228,796,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	268,919.93	938,988.60
投资支付的现金		210,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	268,919.93	210,938,988.60
投资活动产生的现金流量净额	-268,919.93	17,857,411.40
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	201,000,000.00	408,562,540.00
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	201,000,000.00	408,562,540.00
偿还债务支付的现金	143,000,000.00	522,562,540.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,593,221.29	9,745,588.60
支付其他与筹资活动有关的现金	1,376,050.00	1,252,800.00
筹资活动现金流出小计	153,969,271.29	533,560,928.60
筹资活动产生的现金流量净额	47,030,728.71	-124,998,388.60
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	-336,062,894.78	320,282,605.59
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	1,938,983.14	338,001,877.92

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									
	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	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、本年年初余额	287,989,200.00	267,867,785.38	0.00	0.00	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)							-62,577,725.07	-65,391.64	331,580.62	-62,311,536.09
(一) 净利润							-62,577,725.07		331,580.62	-62,246,144.45
(二) 其他综合收益								-65,391.64		-65,391.64
上述(一)和(二)小计							-62,577,725.07	-65,391.64	331,580.62	-62,311,536.09
(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		-52,221,963.74	-409,544.26	31,215,295.01	594,338,073.07

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		121,376,509.20	737,130,795.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	287,989,200.00	267,867,785.38	0.00	0.00	59,897,300.68		121,376,509.20	737,130,795.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-42,515,972.54	-42,515,972.54
（一）净利润							-42,515,972.54	-42,515,972.54
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-42,515,972.54	-42,515,972.54
（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		78,860,536.66	694,614,822.72

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			59,897,300.68		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2014年4月21日第七届第六次董事会会议批准。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本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12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

(二) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司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，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、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

本公司发生外币业务，按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，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者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；对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；对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，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折

算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计

入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，

予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，有客观证据表明发生了减值，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；单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(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	相同帐龄的应收款项具有类似的信用风险特征。
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方关系	不计提

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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项。
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**

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工材料、产成品、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资**(1) 投资成本的确定**

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对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；对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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

（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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注七、24。持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注七、9（5）。

13、投资性房地产

投资性房地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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注七、24。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（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：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；② 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； ③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； ④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； ⑤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

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注七、24。

（5）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司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本公司将会行使这种选择权。
- ③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。
- ④本公司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。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，

计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

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

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程计提资产减值方法见附注七、24。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，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：

① 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；

② 借款费用已经发生；

③ 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

本公司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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(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

本公司无形资产包括土地使用权、商标外观专利、营销系统、计算机设计软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限

的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	37-47年	直线法	
商标外观专利	10年	直线法	
营销系统	4-10年	直线法	
医院销售网络	10年	直线法	
软件费用	4-10年	直线法	
计算机设计软件	4-10年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注七、24。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

如果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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 收入的金额能够可靠地计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司在销售化妆品时，在同时满足下列条件下，确认销售收入，即：①产品已发货并经客户确认；②已收取货款或取得收款权利；③相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

本公司在采用批发和配送方式销售药品时，在同时满足下列条件下，确认销售收入，即：①产品已发货并经客户确认；②已收取货款或取得收款权利；③相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

本公司在采用零售方式销售药品时，在同时满足下列条件下，确认销售收入，即①商品已售出并已收取货款；②相关的已发生的成本能够可靠计量。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、经营租赁、融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

24、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

26、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

本报告期没有主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(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

本期没有发现前期会计差错

(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

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	16.5%、25%

索芙特香港贸易有限公司执行的所得税税率为16.5%，本期税率较上期没有发生变化。

2、其他说明

其他税费项：按税法有关规定计算缴纳。

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(万元)	经营范围	期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	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	①	11250		75%	75%	是	3,602,233.10	24,438.58	
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	②	1000		100%	100%	是			
索芙特香港贸易有限公司	有限公司	中国香港	贸易	HK300	③			100%	100%	是			
广东传奇置业有限公司	有限公司	广东广州	贸易	2000	④	2000		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(万元)	经营范围	期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	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
(中外合资)广西梧州索芙特保健品有限公司	有限公司	广西梧州	加工制造	13232	①	11,071.22		75%	75%	是			
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	②	29,167.79		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	③	185.00		51%	51%	是	1,480,810.50		
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	④	800.00		80%	80%	是	-2,216,345.62	365,762.87	

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、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

3、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，其报告期末资产、负债按照合并财务报表决算日的即期汇率1元港币=0.78623元人民币折算，利润表中的收入和费用项目按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率1元港币=0.8138元人民币折算，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。报告日的外币财务报表折算差额为-409,544.26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：	--	--	42,698.71	--	--	709,213.05
人民币	--	--	42,698.71	--	--	709,213.05
银行存款：	--	--	209,276,587.52	--	--	423,042,176.36
人民币	--	--	209,191,518.16	--	--	422,934,132.53
美元	3,682.41	6.0969	22,451.29	7,147.33	6.2855	44,924.54
港币	79,643.46	0.7862	62,618.08	77,843.36	0.8109	63,119.29
其他货币资金：	--	--	1,709,821.30	--	--	44,625,102.90
人民币	--	--	1,709,821.30	--	--	44,625,102.90
合计	--	--	211,029,107.53	--	--	468,376,492.31

①期末，其他货币资金系银行承兑汇票保证金 1,709,821.30 元，本公司编制现金流量表时，已将其其他货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

②期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

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	472,862.49	402,772.23
合计	472,862.49	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12月31日基金净值0.958元折算其公允价值472,862.49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	9,132,122.00	4,953,672.88
商业承兑汇票		
合计	9,132,122.00	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：

本报告期不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 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
赤壁市汇美日化贸易商行	2013年09月25日	2014年03月25日	1,000,000.00	
青岛银良达贸易有限公司	2013年09月26日	2014年03月26日	1,000,000.00	
广东传奇置业有限公司	2013年07月25日	2014年01月25日	600,000.00	
合肥泰利美术装饰有限公司	2013年08月16日	2014年02月16日	500,000.00	
广东传奇置业有限公司	2013年07月25日	2014年01月25日	460,000.00	
南宁五江亨瑞特商贸有限公司	2013年09月10日	2014年03月10日	300,000.00	
郑州世贸商城天弘依族服饰商行	2013年09月17日	2014年03月17日	300,000.00	
南宁五江亨瑞特商贸有限公司	2013年10月23日	2014年01月23日	300,000.00	
南昌市桃花嘉利化妆品商行	2013年08月14日	2014年02月14日	260,000.00	
福州海宏动力机械有限公司	2013年08月16日	2014年02月14日	250,000.00	
广东传奇置业有限公司	2013年07月25日	2014年01月25日	220,000.00	
河南济源钢铁（集团）有限公司	2013年07月11日	2014年01月11日	200,000.00	
福建省南安市龙榜建材有限公司	2013年08月21日	2014年02月21日	200,000.00	
福建省鑫宇工程建设有限公司	2013年07月04日	2014年01月04日	200,000.00	
南阳恒质粮油有限公司	2013年09月26日	2014年03月26日	200,000.00	
河南九头崖集团平顶山商业连锁有限公司	2013年09月13日	2014年03月13日	200,000.00	
河南九头崖集团平顶山商业连锁有限公司	2013年09月13日	2014年03月13日	200,000.00	
哈尔滨市海通伟业商贸有限公司	2013年08月12日	2014年02月12日	200,000.00	
南昌市桃花嘉利化妆品商行	2013年09月27日	2014年03月27日	200,000.00	
河南鹰城集团有限公司	2013年09月06日	2014年03月06日	200,000.00	
南通狮洋经贸有限公司	2013年10月16日	2014年04月16日	200,000.00	
驻马店市白云纸业股份有限公司	2013年09月06日	2014年03月06日	200,000.00	
福建省南安市隆嘉石材有限公司	2013年11月22日	2014年05月22日	200,000.00	
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	2013年11月11日	2014年05月07日	200,000.00	
河南平高电气股份有限公司	2013年07月15日	2014年01月15日	181,000.00	
广东传奇置业有限公司	2013年07月25日	2014年01月25日	160,000.00	
家家悦集团股份有限公司	2013年11月13日	2014年02月13日	152,685.00	
烟台瑞和丰家纺有限责任公司	2013年08月01日	2014年02月01日	150,000.00	

平顶山金鼎煤化科技有限公司	2013 年 09 月 05 日	2014 年 03 月 04 日	140,400.00	
广东传奇置业有限公司	2013 年 07 月 25 日	2014 年 01 月 25 日	130,000.00	
湖南天客物流有限公司	2013 年 11 月 25 日	2014 年 02 月 25 日	120,000.00	
家家悦集团股份有限公司	2013 年 08 月 14 日	2014 年 11 月 14 日	117,975.00	
平顶山市马亮磨料有限公司	2013 年 07 月 11 日	2014 年 01 月 11 日	100,000.00	
嘉兴市海和机电有限公司	2013 年 07 月 11 日	2014 年 01 月 10 日	100,000.00	
龙岩春驰水泥销售有限公司	2013 年 07 月 18 日	2014 年 01 月 18 日	100,000.00	
河南奔马股份有限公司	2013 年 07 月 17 日	2014 年 01 月 17 日	100,000.00	
平顶山市意达园林绿化有限公司	2013 年 07 月 23 日	2014 年 01 月 23 日	100,000.00	
安阳县隆昌汽车配件有限责任公司	2013 年 07 月 11 日	2014 年 01 月 11 日	100,000.00	
郑州市惠济区水产大世界鹏飞水产商行	2013 年 07 月 03 日	2014 年 01 月 03 日	100,000.00	
河南天宏钢结构有限公司	2013 年 07 月 30 日	2014 年 01 月 30 日	100,000.00	
河南九头崖集团平顶山商业连锁有限公司	2013 年 07 月 29 日	2014 年 01 月 29 日	100,000.00	
河南九头崖集团平顶山商业连锁有限公司	2013 年 07 月 29 日	2014 年 01 月 29 日	100,000.00	
上虞市积山水泥有限公司	2013 年 07 月 18 日	2014 年 01 月 18 日	100,000.00	
青岛奥佳金属制品有限公司	2013 年 08 月 22 日	2014 年 02 月 22 日	100,000.00	
许昌宏腾农业科技有限公司	2013 年 08 月 23 日	2014 年 02 月 23 日	100,000.00	
河南万和不锈钢有限公司	2013 年 08 月 26 日	2014 年 02 月 26 日	100,000.00	
河南万和不锈钢有限公司	2013 年 08 月 26 日	2014 年 02 月 26 日	100,000.00	
河南万和不锈钢有限公司	2013 年 08 月 26 日	2014 年 02 月 26 日	100,000.00	
长葛市旭腾方圆机械有限公司	2013 年 08 月 19 日	2014 年 02 月 19 日	100,000.00	
浪潮（福建）百货有限公司	2013 年 08 月 16 日	2014 年 02 月 14 日	100,000.00	
浙江金昌纸业有限公司	2013 年 07 月 09 日	2014 年 01 月 09 日	100,000.00	
山东临沂临工汽车桥箱有限公司	2013 年 08 月 20 日	2014 年 02 月 20 日	100,000.00	
许昌宏腾农业科技有限公司	2013 年 08 月 23 日	2014 年 02 月 23 日	100,000.00	
许昌大隆物资有限公司	2013 年 08 月 20 日	2014 年 02 月 20 日	100,000.00	
河南盛仕捷实业有限公司	2013 年 08 月 27 日	2014 年 02 月 27 日	100,000.00	
河南万和不锈钢有限公司	2013 年 08 月 26 日	2014 年 02 月 26 日	100,000.00	
河南省新乡市中原有有机化工有限责任公司	2013 年 07 月 26 日	2014 年 01 月 25 日	100,000.00	
河南盛仕捷实业有限公司	2013 年 08 月 27 日	2014 年 02 月 27 日	100,000.00	
河南亿兴数码科技有限公司	2013 年 08 月 30 日	2014 年 02 月 28 日	100,000.00	
河南亿兴数码科技有限公司	2013 年 08 月 30 日	2014 年 02 月 28 日	100,000.00	
河南亿兴数码科技有限公司	2013 年 08 月 30 日	2014 年 02 月 28 日	100,000.00	
福建捷龙商业有限公司	2013 年 09 月 17 日	2014 年 03 月 17 日	100,000.00	
福建捷龙商业有限公司	2013 年 09 月 17 日	2014 年 03 月 17 日	100,000.00	
福建捷龙商业有限公司	2013 年 09 月 17 日	2014 年 03 月 17 日	100,000.00	
福建捷龙商业有限公司	2013 年 09 月 17 日	2014 年 03 月 17 日	100,000.00	
吴江市隆泰喷织厂	2013 年 09 月 23 日	2014 年 03 月 23 日	100,000.00	
山东黄金厨师食品有限公司	2013 年 09 月 05 日	2014 年 03 月 05 日	100,000.00	
郑州红日家具有限责任公司	2013 年 10 月 11 日	2014 年 04 月 11 日	100,000.00	
郑州红日家具有限责任公司	2013 年 10 月 11 日	2014 年 04 月 11 日	100,000.00	
嘉兴市金宇达染整有限公司	2013 年 10 月 17 日	2014 年 04 月 17 日	100,000.00	
长葛市昱鑫养殖有限公司	2013 年 09 月 26 日	2014 年 03 月 26 日	100,000.00	
许昌大成电机有限公司	2013 年 10 月 25 日	2014 年 04 月 24 日	100,000.00	
许昌大成电机有限公司	2013 年 10 月 25 日	2014 年 04 月 24 日	100,000.00	

许昌大成电机有限公司	2013年10月25日	2014年04月24日	100,000.00	
许昌许继测控仪表有限公司	2013年10月21日	2014年04月21日	100,000.00	
许昌许继测控仪表有限公司	2013年10月21日	2014年04月21日	100,000.00	
郑州国华食品有限公司	2013年10月10日	2014年04月10日	100,000.00	
余姚市河姆渡庆发实业有限公司	2013年10月28日	2014年04月28日	100,000.00	
安徽省池州市大田专用汽车有限公司	2013年09月03日	2014年03月03日	100,000.00	
浪潮(福建)百货有限公司	2013年10月31日	2014年04月28日	100,000.00	
许昌德赛商贸有限公司	2013年11月15日	2014年05月15日	100,000.00	
余姚宇顺汽车销售服务有限公司	2013年11月26日	2014年05月26日	100,000.00	
广东传奇置业有限公司	2013年07月25日	2014年01月25日	80,000.00	
兖州市绿源食品有限公司	2013年06月20日	2014年12月20日	70,000.00	
浙江爵帅机电科技有限公司	2013年08月14日	2014年02月14日	60,000.00	
浙江海港超市连锁有限公司	2013年09月24日	2014年02月24日	60,000.00	
湖南省新一佳商业投资有限公司	2013年10月08日	2014年01月08日	54,310.25	
吴江铭骐喷织厂	2013年10月29日	2014年04月29日	52,000.00	
广东传奇置业有限公司	2013年07月25日	2014年01月25日	50,000.00	
阜阳市和华机电设备有限公司	2013年07月01日	2014年01月01日	50,000.00	
阜阳市和华机电设备有限公司	2013年07月01日	2014年01月01日	50,000.00	
阜阳市和华机电设备有限公司	2013年07月01日	2014年01月01日	50,000.00	
丹阳市一鑫电镀有限公司	2013年07月09日	2014年01月09日	50,000.00	
宜兴市绿田进出口有限公司	2013年07月03日	2014年01月03日	50,000.00	
江苏明华建设有限公司	2013年08月30日	2014年02月28日	50,000.00	
许昌县昌龙传动轴有限公司	2013年09月03日	2014年03月03日	50,000.00	
许昌县昌龙传动轴有限公司	2013年09月03日	2014年03月03日	50,000.00	
许昌县昌龙传动轴有限公司	2013年09月03日	2014年03月03日	50,000.00	
吴江市隆泰喷织厂	2013年09月23日	2014年03月23日	50,000.00	
福建捷龙商业有限公司	2013年09月17日	2014年03月17日	50,000.00	
江苏正南环保科技有限公司	2013年09月03日	2014年03月03日	50,000.00	
浙江有加利连锁超市有限公司	2013年08月13日	2014年02月13日	50,000.00	
杭州东陵机械有限公司	2013年09月12日	2014年03月12日	50,000.00	
杭州东陵机械有限公司	2013年09月12日	2014年03月12日	50,000.00	
泉州市丰泽区新达五金工艺有限公司	2013年07月15日	2014年01月15日	50,000.00	
无锡市新区经济发展集团总公司	2013年10月12日	2014年04月12日	50,000.00	
许昌浩达塑胶制品有限公司	2013年11月26日	2014年05月26日	50,000.00	
湖北楚星化工股份有限公司	2013年08月27日	2014年02月27日	50,000.00	
许昌浩达塑胶制品有限公司	2013年11月26日	2014年05月26日	50,000.00	
湖南省新一佳商业投资有限公司	2013年08月02日	2014年01月02日	29,017.88	
天津市格瑞达工贸有限公司	2013年06月05日	2014年02月05日	27,840.00	
日照百货大楼有限公司	2013年09月10日	2014年03月10日	20,000.00	
河南省博宇实业有限公司	2013年09月04日	2014年03月04日	20,000.00	
慈溪市俊航电器有限公司	2013年10月24日	2014年04月24日	20,000.00	
济宁九龙贵和商贸集团有限公司	2013年09月22日	2014年03月22日	12,000.00	
日照五金交电化工有限公司	2013年10月18日	2014年04月18日	10,000.00	
日照五金交电化工有限公司	2013年10月18日	2014年04月18日	10,000.00	
合计	--	--	15,517,228.13	--

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								
帐龄组合计提坏帐准备的应收帐款	139,377,038.91	62.57%	29,446,761.64	21.13%	136,598,028.37	63.86%	29,927,619.74	21.90%
组合小计	139,377,038.91	62.57%	29,446,761.64	21.13%	136,598,028.37	63.86%	29,927,619.74	21.90%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	83,387,482.50	37.43%	83,387,482.50	100.00%	77,295,766.60	36.14%	77,295,766.60	100.00%
合计	222,764,521.41	--	112,834,244.14	--	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	69,047,651.79	49.54%	690,777.89	72,310,358.50	52.94%	723,103.58
1 至 2 年	28,727,635.62	20.61%	1,723,658.14	22,424,242.70	16.42%	1,345,454.54
2 至 3 年	11,209,225.16	8.04%	2,241,845.03	9,654,046.05	7.07%	1,930,809.17
3 至 4 年	7,387,538.15	5.30%	3,693,769.09	10,329,656.85	7.56%	5,164,828.52
4 至 5 年	9,541,383.56	6.85%	7,633,106.86	5,581,501.74	4.09%	4,465,201.40
5 年以上	13,463,604.63	9.66%	13,463,604.63	16,298,222.53	11.93%	16,298,222.53
合计	139,377,038.91	--	29,446,761.64	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
单位 1	8,724,646.71	8,724,646.71	100.00	长期挂账，收回概率极小
单位 2	4,451,631.81	4,451,631.81	100.00	不具备偿债能力，无法支付
单位 3	3,408,005.31	3,408,005.31	100.00	长期挂账，收回概率极小
单位 4	2,956,752.32	2,956,752.32	100.00	不具备偿债能力，无法支付
单位 5	2,587,994.67	2,587,994.67	100.00	不具备偿债能力，无法支付
其他单位	61,258,451.68	61,258,451.68	100.00	不具备偿债能力或收回概率极小，无法支付
合计	83,387,482.50	83,387,482.50	--	

(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	非关联方	8,724,646.71	5 年以上	3.92%
第二名	非关联方	4,451,631.81	3-4 年	2.00%
第三名	非关联方	4,307,882.18	1 年以内、1-2 年、2-3 年	1.93%
第四名	关联方	4,261,962.90	1 年以内	1.91%
第五名	非关联方	3,408,005.31	3-4 年	1.53%
合计	--	25,154,128.91	--	11.29%

(3) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
陕西康尔医药有限公司	关联方	4,261,962.90	1.91%

(4) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 期末, 本公司共有账面价值为 6,187,500.50 元的应收账款, 账面余额为 6,187,500.50 元, 已计提坏账准备 0.00 元, 办理了有追索权的标准保理融资, 质押给银行取得短期借款 5,000,000.00 元。

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	18.75%	9,992,232.92	100.00%	9,992,232.92	26.93%	9,992,232.92	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
帐龄组合计提坏账准备的其他应收款	36,510,642.99	68.52%	9,934,659.32	38.26%	20,345,753.17	54.83%	9,725,487.23	47.80%
组合小计	36,510,642.99	68.52%	9,934,659.32	38.26%	20,345,753.17	54.83%	9,725,487.23	47.80%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,786,248.57	32.52%	6,786,248.57	100.00%	6,769,928.57	18.24%	6,769,928.57	100.00%
合计	53,289,124.48	--	26,713,140.80	--	37,107,914.66	--	26,487,648.72	--

其他应收款种类的说明

本公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为500万元以上的其他应收款。

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
梧州市对外经济贸易公司	9,992,232.92	9,992,232.92	100%	不具备偿债能力, 无法支付
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	24,316,303.40	66.60%	241,140.93	6,674,895.22	32.81%	66,748.96
1 至 2 年	673,482.50	1.84%	40,408.95	2,258,824.91	11.10%	135,529.50
2 至 3 年	2,121,490.15	5.81%	424,298.03	493,328.84	2.42%	98,671.71
3 至 4 年	321,111.07	0.88%	160,555.53	1,354,590.47	6.66%	677,295.23
4 至 5 年	50,000.00	0.14%	40,000.00	4,061,368.24	19.96%	3,244,496.35
5 年以上	9,028,255.87	24.73%	9,028,255.87	5,502,745.48	27.05%	5,502,745.48
合计	36,510,642.99	--	9,934,659.31	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
单位 1	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	不具备偿债能力，无法支付
单位 2	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	收回概率极低
单位 3	966,700.00	966,700.00	100.00%	不具备偿债能力，无法支付
单位 4	900,000.00	900,000.00	100.00%	不具备偿债能力，无法支付
单位 5	800,000.00	800,000.00	100.00%	不具备偿债能力，无法支付
其他单位	2,119,548.57	2,119,548.57	100.00%	不具备偿债能力收回概率极低，无法支付
合计	6,786,248.57	6,786,248.57	--	--

(2) 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 (%)
单位 1	19,947,561.99	往来款	37.43%
单位 2	9,992,232.92	往来款	18.75%
单位 3	1,000,000.00	往来款	1.88%
单位 4	1,000,000.00	往来款	1.88%
单位 5	1,000,000.00	往来款	1.88%
单位 6	971,271.60	往来款	1.82%
单位 7	704,006.56	往来款	1.32%
单位 8	560,000.00	往来款	1.05%
单位 9	966,700.00	往来款	1.81%
单位 10	900,000.00	往来款	1.69%
单位 11	800,000.00	往来款	1.50%
单位 12	726,614.56	往来款	1.36%
合计	38,568,387.63	--	72.37%

(3) 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	非关联方	19,947,561.99	1 年以内	37.43%
第二名	非关联方	9,992,232.92	5 年以上	18.75%
第三名	关联方	4,261,362.82	2-3 年	8.00%

第四名	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	1.88%
第五名	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	1.88%
合计	--	36,201,157.73	--	67.94%

(4) 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(%)
李耀辉	关联方	367,113.53	0.69%
陕西康尔医药有限公司	关联方	74,066.41	0.14%
桂林集琦大药房连锁有限公司	关联方	726,614.56	1.36%
广西福生堂药品有限公司	关联方	4,261,362.82	8.00%
合计	--	5,429,157.32	10.19%

(5) 期末其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款

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	38,481,699.57	55.41%	34,819,427.28	87.60%
1 至 2 年	30,578,919.23	44.03%	4,562,292.61	11.50%
2 至 3 年	40,000.00	0.06%		
3 年以上	344,300.52	0.50%	361,747.85	0.90%
合计	69,444,919.32	--	39,743,467.74	--

(2) 账龄超过 1 年的大额预付款项

单位名称	金额	性质或内容	未结转的原因
单位 1	3,109,625.09	货款	未发货
单位 2	3,102,598.95	货款	未发货
单位 3	3,013,443.43	货款	未发货
单位 4	2,176,358.17	货款	未发货
单位 5	2,046,796.01	货款	未发货
其他单位	14,157,538.18	货款	未发货
合计	27,606,359.83		--

(3) 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	非关联方	17,000,000.00	1 年以内	制作未完成
第二名	非关联方	3,548,862.95	1 年以内、1-2 年	未交货
第三名	非关联方	3,109,625.09	1-2 年	未交货
第四名	非关联方	3,013,443.43	1-2 年	未交货
第五名	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	未交货
合计	--	29,671,931.47	--	--

(4) 期末预付款项中不存在预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东或其他关联方款项。

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	8,400,452.12		8,400,452.12	10,401,657.18		10,401,657.18
在产品	1,076,850.76		1,076,850.76	1,518,028.88		1,518,028.88
库存商品	52,977,106.52	4,586,095.68	48,391,010.84	9,216,870.13	595,144.71	8,621,725.42
委托加工材料						
产成品				36,557,292.06	706,661.83	35,850,630.23
包装材料	20,065,837.66		20,065,837.66	22,484,617.38		22,484,617.38
合计	82,520,247.06	4,586,095.68	77,934,151.38	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	5,028,677.41		1,037,726.44	4,586,095.68
产成品	706,661.83			706,661.83	
合计	1,301,806.54	5,028,677.41		1,744,388.27	4,586,095.68

存货跌价准备（续）

存货种类	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%
原材料			
库存商品	滞销、临近保质期		
产成品			

8、对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
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

续：

被投资单位名称	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
广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司	100,000,000.00	29.00%	29.00%	联营	05452373-9

续：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司	226,234,605.96	133,305,608.12	92,928,997.84	0.00	-6,813,426.85

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	28,925,303.15		1,975,893.78	26,949,409.37
对其他企业投资	6,000,000.00			6,000,000.00
长期股权投资减值准备				
合计	34,925,303.15		1,975,893.78	32,949,409.37

(2) 长期股权投资汇总表

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
①对其他企业投资											
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%				609,131.50
②对联营企业投资											
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	-1,975,893.78	26,949,409.37	29%	29%				
合计	--	35,000,000.00	34,925,303.15	-1,975,893.78	32,949,409.37	--	--	--			609,131.50

10、投资性房地产

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	1,645,050.00		17,428,904.43
1.房屋、建筑物	15,783,854.43	1,645,050.00		17,428,904.43
二、累计折旧和累计摊销合计	2,074,792.92	1,133,753.04		3,208,545.96
1.房屋、建筑物	2,074,792.92	1,133,753.04		3,208,545.96
三、投资性房地产账面净值合计	13,709,061.51	511,296.96		14,220,358.47
1.房屋、建筑物	13,709,061.51	511,296.96		14,220,358.47
五、投资性房地产账面价值合计	13,709,061.51	511,296.96		14,220,358.47
1.房屋、建筑物	13,709,061.51	511,296.96		14,220,358.47

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	474,443.04

本公司投资性房地产抵押情况详见本附注 18、(1)。

11、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：	388,185,591.44	6,339,190.51	42,871,715.93	351,653,066.02	
其中：房屋及建筑物	257,746,179.08	1,436,880.00	2,368,754.67	256,814,304.41	
机器设备	62,187,865.44	2,685,390.57	13,600,886.63	51,272,369.38	
运输工具	5,307,714.46	1,220,061.65	1,809,692.23	4,718,083.88	
电子设备	8,482,143.39	317,677.21	2,232,588.67	6,567,231.93	
其他设备	44,803,308.03	679,181.08	22,637,019.06	22,845,470.05	
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		21,351,002.00	33,433,228.09	86,883,270.04
其中：房屋及建筑物	32,158,038.99		5,933,033.40	951,592.71	37,139,479.68
机器设备	30,238,843.96		5,676,436.36	10,868,033.26	25,047,247.06
运输工具	3,810,535.87		815,903.75	1,667,642.81	2,958,796.81
电子设备	7,023,362.42		708,379.29	2,742,313.60	4,989,428.11
其他设备	25,029,952.96		7,970,378.72	17,037,739.71	15,962,591.97
固定资产装修	704,761.93		246,870.48	165,906.00	785,726.41
--	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		--	--	264,769,795.98
其中：房屋及建筑物	225,588,140.09		--	--	219,674,824.73

机器设备	31,949,021.48	--	26,225,122.32
运输工具	1,497,178.59	--	1,759,287.07
电子设备	1,458,780.97	--	1,577,803.82
其他设备	19,773,355.07	--	6,882,878.08
固定资产装修	8,953,619.11	--	8,649,879.96
四、减值准备合计	1,356,061.58	--	320,695.47
机器设备	1,319,420.24	--	307,808.39
电子设备	32,716.86	--	8,962.60
其他设备	3,924.48	--	3,924.48
固定资产装修		--	
五、固定资产账面价值合计	287,864,033.73	--	264,449,100.51
其中：房屋及建筑物	225,588,140.09	--	219,674,824.73
机器设备	30,629,601.24	--	25,917,313.93
运输工具	1,497,178.59	--	1,759,287.07
电子设备	1,426,064.11	--	1,568,841.22
其他设备	19,769,430.59	--	6,878,953.60
固定资产装修	8,953,619.11	--	8,649,879.96

说明：

- ①本期折旧额 21,351,002.00 元。
- ②本期由在建工程转入固定资产原价为 1,015,000.00 元。
- ③本公司固定资产抵押情况详见本附注 18、（1）。

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
仓储办公楼	相关部门正在审批	2015 年
会所楼	相关部门正在审批	2015 年
配电房	相关部门正在审批	2014 年
仓库（危险品仓）	相关部门正在审批	2014 年
仓库（中转仓）	相关部门正在审批	2014 年

12、在建工程

（1）在建工程明细

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
厂房防水补漏工程	259,650.00		259,650.00			
从化基地-污水处理站升级改造				913,400.00		913,400.00
合计	259,650.00		259,650.00	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
厂房防水补漏工程	600,000.00		259,650.00			43%	43%				自筹	259,650.00
从化基地-污水处理站升级改造	1,050,000.00	913,400.00	101,600.00	1,015,000.00		100%	100%				自筹	
合计	1,650,000.00	913,400.00	361,250.00	1,015,000.00		--	--			--	--	259,650.00

(3) 在建工程的说明

期末无在建工程减值准备。

13、无形资产

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
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	1,205,668.38			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	1,367,831.52		9,153,794.06
土地使用权	5,369,891.74	668,033.40		6,037,925.14
商标外观专利				
营销系统	310,339.68	77,584.92		387,924.60
医院销售网络	401,828.48	-		401,828.48
软件费用	526,687.90	160,481.76		687,169.66
计算机设计软件	1,177,214.74	461,731.44		1,638,946.18
三、无形资产账面净值合计	29,058,581.95			27,690,750.43
土地使用权	24,292,987.82			23,624,954.42
商标外观专利				
营销系统	465,509.32			387,924.40
医院销售网络	231,504.56			231,504.56
软件费用	678,980.48			518,498.72
计算机设计软件	3,389,599.77			2,927,868.33
四、减值准备合计	231,504.56			231,504.56
土地使用权				
商标外观专利				
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			27,459,245.87
土地使用权	24,292,987.82			23,624,954.42
商标外观专利				
营销系统	465,509.32			387,924.40
医院销售网络				-
软件费用	678,980.48			518,498.72
计算机设计软件	3,389,599.77			2,927,868.33

说明：

- ① 本期摊销额 1,367,831.52 元。
- ② 本公司无形资产抵押情况详见本附注 18、（1）。

14、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：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。

15、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	6,442,353.03	5,574,160.29		4,013,335.63	
合计	3,153,951.61	6,442,353.03	5,582,969.01		4,013,335.63	--

长期待摊费用的说明

广告代言费的摊销方法：在合同期内直线法按月平均摊销。

16、递延所得税资产和递延所得税负债**(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示****(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
计提坏账准备	34,885,858.62	33,427,101.20
计提存货跌价准备	1,146,523.92	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	80,173.87	339,015.40
预计负债		
内部未实现利润	388,524.99	318,441.90
应付职工薪酬	27,881.59	56,277.07
交易性金融资产公允价值低于成本的差额	5,182.73	22,705.30
小计	36,592,021.86	34,546,868.66
递延所得税负债：		
内部未实现亏损	150,257.36	
小计	150,257.36	

(2) 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	68,372,587.76	56,069,968.01
合计	68,372,587.76	56,069,968.01

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012			
2013		64,021.00	
2014	4,679.53	1,342,187.82	
2015	10,180,840.20	12,797,320.70	
2016	123,291,175.72	143,557,624.57	
2017	83,247,111.97	66,518,717.96	
2018	56,766,543.61		
合计	273,490,351.03	224,279,872.05	--

(4) 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		
内部未实现亏损	601,029.43	
小计	601,029.43	
可抵扣差异项目		
计提坏账准备	139,547,384.94	133,711,035.06
计提存货跌价准备	4,586,095.67	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	320,695.47	1,356,061.58
预计负债		
内部未实现利润	1,554,099.97	1,273,767.60
应付职工薪酬	111,526.36	225,108.28
交易性金融资产公允价值低于成本的差额	20,730.93	90,821.19
小计	146,368,087.44	138,187,474.52

17、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	44,473,728.78	38,637,378.90		139,547,384.94
二、存货跌价准备	1,301,806.54	5,028,677.41		1,744,388.27	4,586,095.68
七、固定资产减值准备	1,356,061.58			1,035,366.11	320,695.47
十二、无形资产减值准备	231,504.56				231,504.56
合计	136,600,407.74	49,502,406.19	38,637,378.90	2,779,754.38	144,685,680.65

18、所有权受限制的资产

(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），和九栋房屋产权（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、粤房地权证从字第0111005769号、粤房地权证从字第0112005769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12月31日，已借款12200万元。

本公司以自有的广州市科韵路16号9-10层房产(粤房地权证穗字第0940041010号、粤房地权证穗字第0940041023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，抵押合同编号为454604130673461，抵押额度为3000万元。截止2013年12月31日，已借款3000万元。

本公司控股子公司陕西集琦康尔医药有限公司以应收账款作保理担保借款500万元，保理借款期限为2013年11月06日至2014年5月31日。截止2013年12月31日，保理借款余额500万元。

本公司控股子公司广西梧州索芙特保健有限公司向梧州市区农村信用合作联社办理贷款，将其位于梧州市新兴二路137-6号的34113.22平方米土地使用权（梧国用[2009]第1876号），和三栋房屋产权（房产所有权证号：梧房权证蝶山字第4229998号、梧房产证长洲字第0906551号、梧房产证长洲字第0906559号）作抵押担保，抵押期限为2013年10月6日至2014年10月16日，抵押合同编号为454604132177342，抵押额度为2000万元。截止2013年12月31日，已借款2000万元。

本公司控股子公司广西集琦医药有限责任公司，由广西索芙特集团有限公司以其房产作抵押担保借款150万元，抵押期限为2013年12月16日至2014年12月10日。截止2013年12月31日，抵押借款余额150万元。

(2) 所有权受到限制的资产明细

单位：元 币种：人民币

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、用于借款抵押的资产				
1、无形资产-土地使用权	29,160,720.00			29,160,720.00
2、固定资产-房屋建筑物	78,988,751.93			78,988,751.93
3、投资性房地产	13,545,009.82			13,545,009.82
4、应收账款		6,187,500.50		6,187,500.50
小计	121,694,481.75	6,187,500.50	-	127,881,982.25
二、被冻结的金融资产				
三、开具承兑汇票保证金	44,625,102.90	25,184,718.40	68,100,000.00	1,709,821.30
合计	166,319,584.65	31,372,218.90	68,100,000.00	129,591,803.55

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	173,500,000.00	83,000,000.00
保证借款		5,000,000.00
质押借款	5,000,000.00	
合计	178,500,000.00	88,000,000.00

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,700,000.00	83,000,000.00
合计	1,700,000.00	83,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 1,700,000.00 元。

21、应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	44,074,611.98	45,487,854.68
合计	44,074,611.98	45,487,854.68

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	41,251,604.39	93.59%	38,061,062.92	83.67%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上	2,823,007.59	6.41%	7,426,791.76	16.33%
合计	44,074,611.98	100.00%	45,487,854.68	100.00%

(2) 本报告期应付账款中应付关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
桂林集琦药业有限公司	6,307,171.32	4,924,356.19
广东省韶关市集琦药业有限公司	74,400.00	74,400.00
合计	6,381,571.32	4,998,756.19

(3) 期末应付账款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

22、预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	51,580,061.41	38,306,666.45
合计	51,580,061.41	38,306,666.45

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	49,877,137.46	96.70	29,040,567.35	75.81
1 至 2 年	1,209,289.67	2.34	8,772,464.82	22.90
2 至 3 年			493,634.28	1.29
3 年以上	493,634.28	0.96		
合计	51,580,061.41	100.00	38,306,666.45	100.00

期末预收款项中不存在预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
客户 1	946,943.55	货款	未发货
客户 2	173,887.20	货款	未发货
合计	1,120,830.75		

23、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	32,987,334.93	33,081,405.76	131,037.46
二、职工福利费		535,625.75	535,625.75	
三、社会保险费		3,733,135.04	3,697,666.55	35,468.49
1.医疗保险费		1,085,547.82	1,083,948.12	1,599.70
2.基本养老保险费		2,312,454.84	2,278,924.45	33,530.39
3.年金缴费				
4.失业保险费		178,552.36	178,213.96	338.40
5.工伤保险费		75,746.44	75,746.44	
6.生育保险费		80,833.58	80,833.58	
四、住房公积金		173,083.00	164,253.00	8,830.00
五、辞退福利		48,269.65	48,269.65	
六、其他	5,104.26	484,234.70	449,700.27	39,638.69
1、工会经费和职工教育经费	5,104.26	472,675.15	438,140.72	39,638.69
2、非货币性福利		11,559.55	11,559.55	
合计	230,212.55	37,961,683.07	37,976,920.98	214,974.64

说明：

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472,675.15元，非货币性福利金额11,559.55元，因解除劳动关系给予补偿48,269.65元。

应付职工薪酬131,037.46元已于2014年1月发放完毕。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,380,539.06	9,073,692.42
营业税	1,520.00	1,300.00
企业所得税	61,286.23	22,045.43
个人所得税	71,410.08	59,709.74
城市维护建设税	195,889.12	500,845.65
教育附加费	102,366.54	272,364.03
堤围防护费	729,552.05	724,553.13
地方教育附加费	66,865.75	181,576.03
印花税	38,244.18	34,590.54
合计	4,647,673.01	10,870,676.97

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	374,586.66	247,701.10
合计	374,586.66	247,701.10

应付利息说明

2013年12月银行计收利息至12月20号。此为银行借款12月下旬利息，在2014年1月份已经付清。

26、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
股东	450,723.00	450,723.00	未能取得联系
合计	450,723.00	450,723.00	--

27、其他应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
往来及费用款	10,430,717.01	166,339,123.72

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	8,122,044.34	77.87	164,924,249.25	99.15
1至2年	982,872.86	9.42	168,114.19	0.10
2至3年	118,249.23	1.13		
3年以上	1,207,550.58	11.58	1,246,760.28	0.75
合计	10,430,717.01	100.00	166,339,123.72	100.00

(2) 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
第一名	4,016,180.69	费用款
第二名	645,109.12	往来款
第三名	528,507.22	往来款
第四名	360,000.00	往来款
第五名	349,602.80	费用款
合计	5,899,399.83	

上表汇总金额占其他应付款总额的56.56%。

(3) 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
林远红	320,000.00	
合计	823,249.65	

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		26,000,000.00
合计		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		26,000,000.00
合计		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					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

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿 还原因	预期还款期

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

在报告期借款终止日前已经全部还清。

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
其他资本公积	0.00			0.00
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
任意盈余公积				

储备基金			
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	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	10,355,761.33	9,030,386.08	--
调整 期初未分配利润合计数			
调整后年初未分配利润	10,355,761.33	9,030,386.08	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-62,577,725.07	14,811,654.05	--
减：提取法定盈余公积		13,486,278.80	--
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
其他			
期末未分配利润	-52,221,963.74	10,355,761.33	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	10,355,761.33	9,030,386.08	

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

32、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	502,528,745.76	571,457,583.58
其他业务收入	3,999,363.53	5,357,522.95
营业成本	422,043,623.05	503,300,861.25

(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	236,584,638.38	161,075,595.91	322,711,440.52	261,435,581.29

药品	265,944,107.38	257,806,407.40	243,740,368.86	234,708,845.34
其他			5,005,774.20	3,638,304.39
合计	502,528,745.76	418,882,003.31	571,457,583.58	499,782,731.02

(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	236,584,638.38	161,075,595.91	322,711,440.52	261,435,581.29
药品	265,944,107.38	257,806,407.40	243,740,368.86	234,708,845.34
其他			5,005,774.20	3,638,304.39
合计	502,528,745.76	418,882,003.31	571,457,583.58	499,782,731.02

(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	502,528,745.76	418,882,003.31	571,457,583.58	499,782,731.02
境外销售				
合计	502,528,745.76	418,882,003.31	571,457,583.58	499,782,731.02

(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	18,881,673.72	3.73%
第二名	9,621,127.25	1.9%
第三名	7,991,568.07	1.58%
第四名	7,360,426.64	1.45%
第五名	5,316,866.64	1.05%
合计	49,171,662.32	9.71%

33、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	190,046.01	249,425.93	房租收入 5%
城市维护建设税	705,056.77	1,320,714.21	应交增值税、营业税 7%
教育费附加	557,404.07	1,160,227.09	应交增值税、营业税 3%、2%
其他税费	298,563.85	530,533.78	
合计	1,751,070.70	3,260,901.01	--

营业税金及附加的说明

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	13,270,413.83	20,251,869.18
仓租、保管费	672,794.13	544,337.70
广告宣传及促销费	28,510,236.60	46,226,187.11
差旅费	5,797,959.56	6,086,061.83
职工薪酬	8,256,659.32	28,087,929.51
运费	4,528,638.01	1,094,174.49
其他	13,270,413.83	20,251,869.18
合计	61,036,701.45	102,290,559.82

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	6,407,880.99	2,862,892.32
修理费	177,201.99	252,941.62
车辆交通费	1,712,957.37	931,938.11
通讯费	1,087,288.23	1,386,210.05
差旅费	969,982.16	1,175,339.08
职工薪酬	23,635,107.29	19,957,380.94
业务招待费	540,287.20	1,606,072.81
租赁费	771,710.00	673,600.00
折旧、摊销费	16,378,440.62	18,080,761.88
税费	2,762,688.03	3,135,796.21
证券咨询服务费	360,705.66	352,136.81
董事会费	706,867.40	682,413.80
审计咨询费	4,775,232.53	1,253,114.80
研发费	566,037.72	566,037.74
劳务费	133,933.41	4,924,192.00
其他	1,776,907.07	1,986,337.95
合计	62,763,227.67	59,827,166.12

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,164,654.69	13,165,730.56
减：利息收入	2,376,460.84	941,617.73
汇兑损失	-11,169.26	90.40
手续费及其他	229,946.26	7,131,716.32
合计	9,006,970.85	19,355,919.55

37、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,836,473.03	-4,234,717.48
二、存货跌价损失	5,028,677.41	40,893,096.38
七、固定资产减值损失		119,952.57
十二、无形资产减值损失		231,504.56
合计	10,865,150.44	37,009,836.03

38、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	70,090.26	-9,378.28
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	
交易性金融负债	0.00	
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	
其他	0.00	
合计	70,090.26	-9,378.28

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12月31日净值0.958元较2012年12月31日净值0.816元下降0.142元，公允价值变动收益为70090.26元。

39、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	-1,975,893.78	-74,696.85
处置长期股权投资产生的投资收益		174,918,464.52
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	-1,366,762.28	176,975,906.22

(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	分红
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	-1,975,893.78	-74,696.85	损益变动
合计	-1,975,893.78	-74,696.85	--

投资收益汇回不存在限制。

40、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	5,836,473.03	-4,234,717.48
二、存货跌价损失	5,028,677.41	40,893,096.38
七、固定资产减值损失		119,952.57
十二、无形资产减值损失		231,504.56
合计	10,865,150.44	37,009,836.03

41、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	4,997.89	80,039.67	4,997.89
其中：固定资产处置利得	4,997.89	80,039.67	4,997.89
政府补助	2,538,117.67	1,565,076.97	2,538,117.67
其他	252,180.24	256,903.01	252,180.24
合计	2,795,295.80	1,902,019.65	2,795,295.80

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
税收奖励	417,841.55	1,563,276.97	与收益相关	是
广州知识产权局补助		1,800.00		
开发区管委会总部经济扶持基金	2,120,276.12		与收益相关	是
合计	2,538,117.67	1,565,076.97	--	--

42、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	3,489,794.72	446,351.27	3,489,794.72
其中：固定资产处置损失	3,489,794.72	446,351.27	3,489,794.72
对外捐赠		402,900.00	
资产报废、毁损损失	59,588.63	56,767.83	59,588.63
其他	1,036,283.04	3,001,014.00	1,036,283.04
合计	4,585,666.39	3,907,033.10	

43、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	102,074.90	97,718.44
递延所得税调整	-1,881,607.93	13,742,829.72
合计	-1,779,533.03	13,840,548.16

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

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	-62,577,725.07	14,811,654.05
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-1,655,265.84	173,062,057.44
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	-60,922,459.23	-158,250,403.39
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	P1=P0+V	-62,577,725.07	14,811,654.05

通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整。			
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	$P1'=P0'+V'$	-60,922,459.23	-158,250,403.39
期初股份总数	S0	287,989,200.00	287,989,200.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	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	$EPS0=P0 \div S$	-0.2173	0.0514
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	$EPS0'=P0' \div S$	-0.2115	-0.5495
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	-0.2173	0.0514
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	$EPS1'=P1' \div X2$	-0.2116	-0.5495

45、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		144,986,393.45
减:可供出售金融资产产生的所得税影响		36,246,598.36
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		171,085,962.24
小计		-62,346,167.15

4.外币财务报表折算差额	-65,391.64	10,073.83
小计	-65,391.64	10,073.83
合计	-65,391.64	-62,336,093.32

46、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	2,374,264.70
收到政府补贴	2,538,117.67
收往来款项	80,210,490.18
其他	649,887.92
合计	85,772,760.47

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	49,985,379.81
付往来款项	332,766,510.05
付银行承兑汇票保证金	1,709,821.30
其他	653,127.39
合计	385,114,838.55

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
上市中介费用	1,348,050.00
财务顾问费	28,000.00
贷款手续费	25,602.07
合计	1,401,652.07

47、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	-62,246,144.45	12,890,829.08
加：资产减值准备	10,865,150.44	37,009,836.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,825,445.04	26,185,328.40
无形资产摊销	1,367,831.52	1,430,594.54
长期待摊费用摊销	5,582,969.01	5,506,340.42
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）	3,484,796.83	366,311.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		56,767.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-70,090.26	9,378.28
财务费用（收益以“-”号填列）	11,190,256.76	20,018,529.19
投资损失（收益以“-”号填列）	1,366,762.28	-176,975,906.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,045,153.20	13,742,829.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	150,257.36	

存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,341,781.43	119,438,008.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,910,940.06	-10,143,485.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-227,137,542.79	162,776,374.96
经营活动产生的现金流量净额	-308,918,182.95	212,311,736.33
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	209,319,286.23	468,376,492.31
减：现金的期初余额	468,376,492.31	58,373,805.60
现金及现金等价物净增加额	-259,057,206.08	410,002,686.71

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		228,790,400.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		228,790,400.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		454,248.90
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		228,336,151.10
4. 处置子公司的净资产		225,719,679.73
流动资产		45,605,934.33
非流动资产		402,775,628.84
流动负债		165,633,229.36
非流动负债		57,028,654.08

(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	209,319,286.23	468,376,492.31
其中：库存现金	42,698.71	468,376,492.31
可随时用于支付的银行存款	209,276,587.52	709,213.05
可随时用于支付的其他货币资金	1,709,821.30	423,042,176.36
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	44,625,102.90
三、期末现金及现金等价物余额	209,319,286.23	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	16.62%	16.62%	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% 的股份，成为本公司之母公司。2013 年，广西索芙特科技股份有限公司将其持有的本公司 16.62% 股份中的 13.47% 用于约定购回式证券交易融资，在股票待购回期间，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，由证券公司按照广西索芙特科技股份有限公司的意见行使。故广西索芙特科技股份有限公司所有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。

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	75%	75%	73996208-0
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	1000	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	HK300	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	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	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	30000	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	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	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	10,000	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	同受实际控制人控制	76584666-5
陕西康尔医药有限公司	子公司的股东	70991559-0
香港润利发展有限公司	子公司的股东	
李耀辉	子公司的股东	
林远红	子公司的股东	

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：万元

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	829.28	3.22%	1,097.91	4.69%
广西索芙特集团有限公司	资金占用	采用市场价格			34.40	2.61%

出售商品、提供劳务情况表

单位：万元

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 (%)
广州市靓本清超市有限公司	销售商品	采用市场价格			1.54	
广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司	销售商品	采用市场价格	2.83	0.01%		
陕西康尔医药有限公司	销售商品	采用市场价格	958.06	3.60%	96.18	0.52%
陕西康尔医药有限公司	资金占用	采用市场价格	1.12	100.00%	4.13	100.00%

(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	2013年10月31日	采用市场价格	234,000.00

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、广西索芙特科技股份有限公司	梧州索芙特保健品有限公司	30,000,000.00	2013年04月16日	2016年04月16日	否
广西索芙特集团有限公司	广西集琦医药有限责任公司	1,500,000.00	2013年12月16日	2014年12月10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	是

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本期广西索芙特科技股份有限公司和公司实际控制人梁国坚与梧州市区农村信用合作联社签订最高额保证担保合同，为公司与梧州市区农村信用合作联社形成的债务提供最高余额人民币3000万元担保。

③本期公司控股子公司广西集琦医药有限责任公司的同受实际控制人控制关联方广西索芙特集团有限公司与柳州银行广雅支行签订房产抵押合同，为柳州银行广雅支行发放给广西集琦医药有限责任公司150万元贷款提供房产抵押担保。

④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。

⑤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。

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广西梧州索芙特美容保健品有限公司	资产转让	转让广西松本清化妆品连锁有限公司股权	采用市场价格			228,790,400.00	100%
广西桃花岛现代农业科技有限公司	资产转让	转让固定资产	采用市场价格			5,000.00	2.64%

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
陕西康尔医药有限公司	214,066.41	2013-1-1	2013-12-30	年利率 5.2157%
合计	214,066.41			

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
应收账款	陕西康尔医药有限公司	4,261,962.90	42,619.63	1,121,205.23	11,212.05
其他应收款	陕西康尔医药有限公司	74,066.41	74,066.41	214,066.41	214,066.41
其他应收款	桂林集琦大药房连锁有限公司	726,614.56	141,508.82	726,614.56	42,234.70
其他应收款	广西福生堂药品有限公司	4,261,362.82	4,085,593.32	4,261,362.82	3,206,447.85
合计		9,324,006.69	4,343,788.18	6,323,249.02	3,473,961.01

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
预收账款	陕西康尔医药有限公司	52,840.00	
应付账款	桂林集琦药业有限公司	6,307,171.32	4,924,356.19
其他应付款	林远红	320,000.00	
应付账款	广东省韶关市集琦药业有限公司	74,400.00	74,400.00
合计		6,754,411.32	4,998,756.19

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。

本年度净利润的增长幅度没有达到《注册商标使用许可合同》约定的支付条件,本报告期没有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、公司借款逾期未还，海南港澳国际信托投资有限公司清算撤消托管组向法院提起诉讼，经海口市中级人民法院（2000）海中法经初字第114号判决本公司败诉，责成本公司向该托管组偿还本金500万元及利息90万元，海口市中级人民法院已查封珠海市珠大厦房产，并按照评估值抵偿给海南港澳国际信托投资有限公司清算撤消托管组。

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

2009年7月20日上述被冻结的股票被海口市中级人民法院托管转出1230301股，被变卖所得现存海口中院，因该案尚未结案，法院未将相应款项转给撤销海南港澳信托投资公司托管组，现我公司正努力争通过协商的方式解决，以减少本公司损失。

2、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，2013年8月16日经广东省广州市中级人民法院（2013）穗中法民二终字第897号维持原判，现已执行完毕。

3、13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。

2014年1月26日经中国国际贸易仲裁委员会（2014）中国贸仲京裁字第0104号裁决，判令本公司承担违约责任59359元、律师费2万元及仲裁费21216元。

4、香伟雄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。

5、由于桂林心洁商贸有限公司欠本公司子公司广东传奇置业有限公司货款29139.24元未还，广东传奇置业有限公司于2013年7月11日向广东省从化市人民法院提起诉讼，要求桂林心洁商贸有限公司偿还货款29139.24元及利息146.62元。

2013年12月18日经从化市人民法院（2013）穗从法民二初字第697号判决，判令桂林心洁商贸有限公司向广东传奇置业有限公司支付货款29139.24元及利息。判决公告还未到期，本案尚未执行。

6、由于东莞市海商贸有限公司欠本公司子公司广东传奇置业有限公司货款46925.9元未还，本公司子公司广东传奇置业有限公司于2013年11月25日向广东省从化市人民法院提起诉讼，要求东莞市海大商贸有限公司偿还货款46925.9元及利息。

2014年1月6日广东传奇置业有限公司与东莞市海大商贸有限公司达成和解协议，东莞海大商贸有

限公司已于2014年1月6日支付广东传奇置业有限公司货款3万元，广东传奇置业有限公司在2014年1月8日向从化市人民法院申请撤诉。2014年1月15日从化市人民法院经（2014）穗从法民二初字第8号裁定书裁定撤诉。

7、由于成都配送商毛俪欠本公司广州分公司货物190129.7元未还，本公司广州分公司在2013年12月24日向广东省从化市人民法院提起诉讼，要求毛俪归还货物190129.7元及承担相应运费。

2014年2月26日本公司广州分公司与毛俪达成和解协议，并在2014年2月27日向从化市人民法院申请撤诉。2014年3月4日从化市人民法院经（2014）穗从法民二初字第113号裁定书裁定撤诉。毛俪于2014年3月11日履行退货义务，和解协议履行完毕。

截止2013年12月31日，索芙特股份有限公司收购债权事项已办理完结，同时，上述诉讼事项均已完结，该诉讼事项不属于未决诉讼。

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。

其他或有负债及其财务影响

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

截至2014年4月21日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
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）	402,772.23	70,090.26			472,862.49
金融资产小计	402,772.23	70,090.26			472,862.49
上述合计	402,772.23	70,090.26			472,862.49
金融负债	0.00				0.00

十二、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(%)
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	81,673,390.43	58.98%	20,747,395.51	26.75%	88,323,003.75	63.79%	23,642,799.70	26.77%
合并范围内关联方组合								
组合小计	81,673,390.43	58.98%	20,747,395.51	26.75%	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	56,803,771.42	41.02%	56,803,771.42	73.25%	50,134,567.88	36.21%	50,134,567.88	100%
合计	138,477,161.85	--	77,551,166.93	--	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 年以内小计	31,289,024.82	38.31%	312,890.25	32,916,598.21	37.27%	329,165.98
1 至 2 年	17,512,613.23	21.44%	1,050,756.80	21,848,261.69	24.74%	1,310,895.69
2 至 3 年	11,137,032.43	13.64%	2,227,406.48	8,417,062.54	9.53%	1,683,412.48
3 至 4 年	6,184,369.24	7.57%	3,092,184.62	8,164,742.35	9.24%	4,082,371.26
4 至 5 年	7,430,966.77	9.1%	5,944,773.42	3,696,923.35	4.19%	2,957,538.68
5 年以上	8,119,383.94	9.94%	8,119,383.94	13,279,415.61	15.04%	13,279,415.61
合计	81,673,390.43	--	20,747,395.51	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

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

单位 1	8,724,646.71	8,724,646.71	100.00	长期挂账, 收回概率极小
单位 2	2,956,752.32	2,956,752.32	100.00	不具备偿债能力, 无法支付
单位 3	2,587,994.67	2,587,994.67	100.00	不具备偿债能力, 无法支付
单位 4	2,156,746.05	2,156,746.05	100.00	不具备偿债能力, 无法支付
单位 5	2,066,548.52	2,066,548.52	100.00	不具备偿债能力, 无法支付
其他单位	38,311,083.15	38,311,083.15	100.00	不具备偿债能力或收回, 概率极小, 无法支付
合计	56,803,771.42	56,803,771.42	--	--

(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	8,724,646.71	5 年以上	6.3%
第二名	本公司客户	4,307,882.18	1 年以内、1-2 年、2-3 年	3.11%
第三名	本公司客户	3,356,056.94	3 至 4 年	2.42%
第四名	本公司客户	3,270,364.16	2 至 3 年	2.36%
第五名	本公司客户	2,956,752.32	5 年以上	2.14%
合计	--	22,615,702.31	--	16.33%

(3)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(4)

期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款或其他关联方款项。

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	2.43%	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								
帐龄组合计提坏帐准备的其他应收帐款	1,292,282.17	0.31%	932,270.12	72.14%	5,256,190.57	3.16%	1,995,678.28	37.97%
合并范围内关联方组合	400,682,289.62	97.26%			151,053,782.96	90.83%		
组合小计	401,974,571.79	97.57%	932,270.12	72.14%	156,309,973.53	93.99%	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	400,682,289.62	97.26%			151,053,782.96	90.83%		
合计	411,966,804.71	--	10,924,503.04	--	166,302,206.45	--	11,987,911.20	--

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
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%	
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	31,647.97	2.45%	316.47	2,401,438.48	45.69%	24,014.39
1 至 2 年	334,494.20	25.88%	20,069.65	85,329.60	1.62%	5,119.78
2 至 3 年	17,820.00	1.38%	3,564.00	168,281.00	3.2%	33,656.20
3 至 4 年				1,301,635.00	24.76%	650,817.50
4 至 5 年				87,180.37	1.66%	69,744.30
5 年以上	908,320.00	70.29%	908,320.00	1,212,326.12	23.06%	1,212,326.12
合计	1,292,282.17	--	932,270.12	5,256,190.57	--	1,995,678.29

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
广东传奇置业有限公司	75,265,478.91	0.00		
广州市天吻娇颜化妆品有限公司	98,933,346.78			
广西梧州索芙特保健品有限公司	222,283,570.10			
索芙特香港贸易有限公司	4,199,893.83			
合计	400,682,289.62		--	--

(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	关联方	222,283,570.10	1 年以内	53.96%
第二名	关联方	98,933,346.78	1 年以内	24.01%
第三名	关联方	75,265,478.91	1 年以内	18.27%
第四名	非关联方	9,992,232.92	5 年以上	2.43%
第五名	关联方	4,199,893.83	1 年以内	1.02%
合计	--	410,674,522.54	--	99.69%

(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。

(4)

期末其他应收款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款

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	81,677,968.09	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	--	233,719,057.33	446,522,024.17		446,522,024.17	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	134,130,102.24	194,849,035.71
其他业务收入	1,988,352.00	1,686,216.00
合计	136,118,454.24	196,535,251.71
营业成本	122,146,641.05	180,194,061.69

(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	134,130,102.24	121,729,948.01	194,849,035.71	179,826,622.59
其他				
合计	134,130,102.24	121,729,948.01	194,849,035.71	179,826,622.59

(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	134,130,102.24	121,729,948.01	194,849,035.71	179,826,622.59
其他				
合计	134,130,102.24	121,729,948.01	194,849,035.71	179,826,622.59

(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	134,130,102.24	121,729,948.01	194,849,035.71	179,826,622.59
境外销售				
合计	134,130,102.24	121,729,948.01	194,849,035.71	179,826,622.59

(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	37,215,807.88	27.75%
第二名	44,240,595.67	32.98%
第三名	4,051,524.83	3.02%
第四名	3,555,743.61	2.65%
第五名	1,709,401.71	1.27%
合计	90,773,073.70	67.67%

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		92,345,212.57
处置长期股权投资产生的投资收益		157,240,400.00
合计		249,585,612.57

投资收益的说明

上期发生额：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92,345,212.57元；处置长期股权投资产生的投资收益157,240,400.00元系转让广西松本清化妆品连锁有限公司股权的收益。

其他投资收益汇回不存在限制。

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	-42,515,972.54	172,804,938.90
加：资产减值准备	3,213,006.43	-9,181,668.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,947,255.41	7,897,551.19
无形资产摊销	621,570.96	617,639.34
长期待摊费用摊销	2,076,923.09	2,769,230.76
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）	4,234,402.81	5,983.56
财务费用（收益以“-”号填列）	9,718,846.58	11,203,348.87
投资损失（收益以“-”号填列）		249,585,612.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-522,004.21	8,720,093.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,321,185.08	16,770,084.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-225,102,442.44	55,626,522.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-145,817,474.73	-89,395,754.25
经营活动产生的现金流量净额	-382,824,703.56	427,423,582.79
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	1,938,983.14	338,001,877.92
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	-336,062,894.78	320,282,605.59

十三、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）	-3,489,794.72	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,538,117.67	税收奖励 1,797,134.67，广州从化开发区管委会总部经济扶持基金 740,983.00
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	70,090.26	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-838,693.54	
少数股东权益影响额 (税后)	-65,014.49	
合计	-1,655,265.84	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目, 应说明逐项披露认定理由。

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	-10.53%	-0.2173	-0.2173
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.25%	-0.2116	-0.2116

3、加权平均净资产收益率的计算过程如下:

项 目	代 码	报 告 期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-62,577,725.07
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-1,655,265.84
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-60,922,459.23
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	625,765,894.77
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-65,391.64
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	563,122,778.06
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	594,444,336.42
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	-10.53%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	-10.25%

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金期末 211,029,107.53 元, 较期初减少 54.94%, 主要是支付了往来及费用款。
- (2) 应收票据期末 9,132,122.00 元, 较期初增加 84.35%, 主要是收到的客户的银行承兑汇票增加。
- (3) 预付账款期末 69,444,919.32 元, 较期初增加 74.73%, 主要是预付采购款。
- (4) 其他应收款期末 26,575,983.68 元, 较期初增加 150.24%, 主要是往来款增加。
- (5) 在建工程期末余额 259,650.00 元, 较期初减少 71.57%, 主要是结转了部分在建工程。
- (6) 长期待摊费用期末余额 4,013,335.63 元, 较期初增加 27.25%, 主要是本期增加了待摊的广告

费。

(7) 短期借款期末余额 178,500,000.00 元, 较期初增加 102.84%, 主要是增加了向银行的借款。

(8) 应付票据期末余额 1,700,000.00 元, 较期初减少 97.95%, 主要是本期向银行办理的承兑汇票同期减少。

(9) 预收账款期末余额 51,580,061.41 元, 较期初增加 34.65%, 主要是本期预收货款增加。

(10) 应交税费期末余额 4,647,673.01 元, 较期初减少 57.25%, 主要是本期应交增值税减少。

(11) 应付利息期末余额 374,586.66 元, 较期初增加 51.23%, 主要是本期应付短期借款利息增加。

(12) 其他应付款期末余额 10,430,717.01 元, 较期初减少 93.73%, 主要是支付了往来款。

(13) 一年内到期的非流动负债期末余额 0 元, 较期初减少 100.00%, 主要是归还了一年内到期的长期借款。

(14) 归属于母公司股东权益期末余额 563,122,778.06 元, 较期初减少 10.01%, 主要是未分配利润与期初对比减少。

(15) 营业收入本期发生额 506,528,109.29 元, 较上期减少 12.19%, 主要是美容化妆品收入减少。

(16) 营业成本本期发生额 422,043,623.05 元, 较上期减少 16.14%, 主要是收入的减少引起成本减少。

(17) 营业税金本期发生额 1,751,070.70 元, 较上期减少 46.30%, 主要是收入的减少引起税金减少。

(18) 销售费用本期发生额 61,036,701.45 元, 较上期减少 40.33%, 主要是本期市场促销费用和人工费用大幅度下降。

(19) 财务费用本期发生额 9,006,970.85 元, 较上期减少 53.47%, 主要是上期票据贴现产生的财务费用较大, 本期没有办理票据贴现

(20) 资产减值损失本期发生额 10,865,150.44 元, 较上期减少 70.64%, 主要是本期计提的存货跌价准备比同期减少。

(21) 投资收益本期发生额-1,366,762.28 元, 较上期减少 100.77%, 主要是本期对比去年减少广西松本清化妆品连锁有限公司股权出售形成的投资收益。

(22) 营业外收入本期发生额 2,795,295.80 元, 较上期增加 46.96%, 主要是本期的政府补助较上期增加。

(23) 营业外支出本期发生额 4,585,666.39 元, 较上期增加 17.37%, 主要是本期非流动资产处置损失增加。

(24) 所得税费用本期发生额-1,768,074.71 元, 较上期减少 112.86%, 主要是主要是递延所得税项目计算变动所致。

第十一节 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（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

二〇一四年四月二十二日