



索芙特股份有限公司
2014 年半年度报告

2014 年 8 月 1 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 优先股相关情况	20
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	20
第九节 财务报告	20
第十节 备查文件目录	84

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	2014 年 1 月 1 日—2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	221,648,349.94	234,518,955.00	-5.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-32,835,547.17	-18,458,882.64	增加亏损 14,376,664.53 元
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-33,520,693.61	-18,978,131.61	增加亏损 14,542,562.00 元
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,817,301.13	-108,844,277.02	增加 148,661,578.15 元
基本每股收益（元/股）	-0.1140	-0.0641	增加亏损 0.0499 元
稀释每股收益（元/股）	-0.1140	-0.0641	增加亏损 0.0499 元
加权平均净资产收益率	-3.69%	-2.99%	-0.70%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	892,215,795.58	886,461,678.14	0.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	530,320,490.70	563,122,778.06	-5.83%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-66,153.60	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,138,269.78	税收返还 55,432.43、开发区管委会总部经济扶持基金 582,837.35、财政局企业技术改造资金 500,000.00
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	-37,019.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-163,819.75	
减：所得税影响额	217,819.23	
少数股东权益影响额（税后）	-31,688.74	
合计	685,146.44	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、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品牌。公司全面布局市场，并对产品、品牌形象进行全面升级。

报告期，公司实现营业收入221,648,349.94元，与上年同期相比减少了5.49%；营业利润-37,523,635.84元，与上年同期相比增加亏损18,879,734.55元；归属于母公司所有者的净利润-32,835,547.17元，与上年同期相比增加亏损14,376,664.53元。

报告期亏损的主要原因是：公司为了维持市场占有率，不断地尝试和拓展新品种投入市场。由于日化产品市场竞争激烈，公司产品销售量只是略有升幅，与此同时，公司销售低附加值的产品所占比重较大，致使毛利率下降，所以出现亏损。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	221,648,349.94	234,518,955.00	-5.49%	
营业成本	196,179,056.73	194,891,224.72	0.66%	
销售费用	23,511,043.33	24,912,118.63	-5.62%	
管理费用	24,762,888.61	26,679,043.40	-7.18%	
财务费用	8,733,323.02	3,380,819.15	158.32%	支付银行利息此同期有大幅度增加所致
所得税费用	-1,027,067.80	-333,549.96	207.92%	计提坏账准备金影响所致
研发投入	1,210,000.00	1,075,000.00	12.56%	
经营活动产生的现金流量净额	39,817,301.13	-108,844,277.02	-136.58%	主要是货款回笼增加所致
投资活动产生的现金流量净额	455,815.20	-7,295,686.53	-106.25%	本期是收到农信投资分红及处置固定资产收回现金影响为主，上年同期是购置固定资产及无形资产为主
筹资活动产生的现金流量净额	12,001,296.61	-112,277,604.61	-110.69%	本期是增加流动资金借款，上年同期是归还借款
现金及现金等价物净增加额	52,275,228.35	-228,380,789.75	-122.89%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司紧密围绕年度工作计划，有序推进各项工作。立足于现有的业务架构，全面布局全国市场，并对产品、品牌形象进行全面升级。公司总体经营呈现稳定发展态势，较好地完成了上半年的经营计划。下半年，公司将继续稳步推进相关工作。

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						
化妆品行业	85,112,866.83	56,388,125.23	33.75%	-15.09%	-14.80%	-0.22%
药业	134,684,226.41	131,267,564.08	2.54%	1.49%	2.96%	-1.39%
分产品						
化妆品	85,112,866.83	56,388,125.23	33.75%	-15.09%	-14.80%	-0.23%
医药	134,684,226.41	131,267,564.08	2.54%	1.49%	2.96%	-1.39%
分地区						
境内	219,797,093.24	187,655,689.31	14.62%	-5.65%	-3.11%	-2.24%
境外						

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力，包括设备、专利、非专利技术、特许经营权、土地使用权、商标使用等没有发生变化，对公司没有产生影响。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

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	3.00%	6,693,750	3.00%	6,000,000.00	938,898.81	长期股权投资	购买
合计		6,000,000.00	6,300,000	--	6,693,750	--	6,000,000.00	938,898.81	--	--

(3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

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		435,842.99	-37,019.50	交易性金融资产	购买
合计			493,593.42	493,593.42	--	493,593.42	--	435,842.99	-37,019.50	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广西梧州索芙特保健品有限公司	子公司	生产与销售日用化学品	主要生产化妆品，保健用品、保健药品；保健食品研究与试验；销售本公司产品。	13232 万元	376,083,432.15	103,955,649.74	15,979,021.39	-9,674,228.64	-9,438,738.38
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。	1500 万元	38,295,911.97	38,293,663.37		-849.17	-849.17
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。	1000 万元	36,348,414.77	36,048,892.37		2,144,420.72	1,837,223.85
广西集琦医药有限责任公司	子公司	销售药品	主要经营中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）销售。	1000 万元	7,837,038.67	-11,861,187.11	23,616,364.99	-730,248.41	-779,459.03
陕西集琦康尔医药有限公司	子公司	销售药品	主要经营保健食品销售；第一、二类医疗器械；三类：一次性使用无菌医疗器械的批发；中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、中药饮片的批发等。	500 万元	26,718,343.29	2,538,519.89	111,267,282.49	-498,705.24	-483,542.35
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。	30000 万元	591,773,101.76	255,053,167.59	60,925,955.99	1,548,529.54	1,702,424.85
索芙特香港贸易有限公司	子公司	进出口贸易	主要经营进出口贸易。	HKD300 万元	2,598,133.46	-7,677,926.99		-1,614,756.37	-1,614,756.37
广东传奇置业公司	子公司	批发和零售贸易	主要经营房屋租赁；批发和零售贸易；货物进出口；技术进出口。	2000 万元	146,972,927.96	-82,366,908.16	43,014,527.95	-11,795,806.45	-10,741,386.49

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014 年 01 月 02 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司终止非公开发行股票公告事宜、12 月 31 日股东人数、
2014 年 01 月 03 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司 2013 年是否盈利
2014 年 01 月 05 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司 2014 年战略目标
2014 年 01 月 08 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询 000662 是否持有国海证券股份
2014 年 01 月 09 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司何时披露 2013 年度业绩预告、何时披露 2013 年年度报告
2014 年 01 月 23 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	请董秘浅谈美白品新规对公司的利与弊、咨询公司第一大股东和索芙特集团公司的关联
2014 年 01 月 28 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询 2013 公司亏损的话是否被交易所 ST、
2014 年 02 月 08 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询 2014 年 1 月 31 日公司的股东人数
2014 年 02 月 15 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司新产品的电视广告在哪个电视台播出
2014 年 02 月 16 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询从化生产基地的土地是否大幅升值
2014 年 02 月 20 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司 2014 年是否还有其他增发的想法
2014 年 02 月 23 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询百花药业借壳索芙特的传闻是否属实
2014 年 03 月 03 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询 2 月 28 日股东人数
2014 年 03 月 20 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询一二月份公司的产品销售和去年比是不是有好转
2014 年 03 月 23 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询是否有机构到公司调研

2014 年 04 月 18 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询业绩为何一季度反而不如去年同期
2014 年 05 月 06 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司最近一月是否有资产重组或者收购优质资产的打算
2014 年 05 月 08 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司如何扭转目前局面
2014 年 05 月 23 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司如何看股东投反对票的事宜
2014 年 05 月 26 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询桃花岛项目未来是否注入上市公司、公司最新的股东户数是多少以及近期从化大暴雨是否对公司的经营有影响
2014 年 05 月 27 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询公司是否和赛伯乐国际教育重组、重组方案的事宜以及公司的厂房土地会怎么处理
2014 年 05 月 28 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询大股东是否增持公司股份
2014 年 06 月 29 日	深交所互动平台	书面问询	个人	投资者	咨询重大资产重组股东大会投票事宜

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	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		14.65	0.67%	先款后货		2014年04月22日	公告编号: 2014-009; 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)
陕西康尔医药有限公司	子公司的股东	出售商品	出售药品	参照市场价格		558.05	5.02%				
合计				--	--	572.7	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

√ 适用 □ 不适用

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	索芙特股份有限公司	公司股票于 2014 年 5 月 26 日起临时停牌。公司承诺最晚在 2014 年 8 月 25 日前按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号--上市公司重大资产重组申请文件》的要求披露重大资产重组信息, 累计停牌时间不超过 3 个月。在上述期限内若公司仍未能召开董事会审议并披露相关事项, 公司将发布终止重大资产重组公告并复牌, 同时承诺自公告之日起至少 6 个月内不再筹划重大资产重组事项。	2014 年 06 月 25 日	2 个月	正在正常履行
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	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				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2014年5月26日公司接到控股股东索芙特科技通知，索芙特科技正在筹划与公司有关的重大资产重组事项。为此，公司股票于2014年5月26日起临时停牌。自公司股票停牌后，公司及本次重大资产重组涉及的相关方按照中国证监会和深圳证券交易所关于上市公司重大资产重组的相关规定，积极开展各项工作。目前，涉及重大资产重组的各项工作仍在全力推进之中。

公司承诺最晚在2014年8月25日前按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组申请文件》的要求披露重大资产重组信息，累计停牌时间不超过3个月。在上述期限内若公司仍未能召开董事会审议并披露相关事项，公司将发布终止重大资产重组公告并复牌，同时承诺自公告之日起至少6个月内不再筹划重大资产重组事项。

停牌期间，公司已按照相关规定及时履行信息披露义务，至少每五个交易日发布一次上述资产重组事项的进展公告。

2、根据梧州市政府的有关规定，公司享受退城进园优惠政策，公司所在地的梧州生产基地已于2014年5月底开始停止生产活动。

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	0.00%						3,402	0.00%
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	0.00%						3,402	0.00%
其中：境内法人持股	0							0	
境内自然人持股	3,402	0.00%						3,402	0.00%
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	100.00%						287,985,798	100.00%
1、人民币普通股	287,985,798	100.00%						287,985,798	100.00%
2、境内上市的外资股	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	100.00%						287,989,200	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,383	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
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	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东通作投资有限公司	境内非国有法人	9.65%	27,790,499		27,790,499		质押	27,000,000
广西索芙特科技股份有限公司	境内非国有法人	7.53%	21,683,769		21,683,769		质押	18,260,000
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			
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	4.10%	11,800,000		11,800,000			
聂宗道	境内自然人	1.57%	4,511,543		4,511,543			
徐周利	境内自然人	0.53%	1,513,455		1,513,455			
王海春	境内自然人	0.52%	1,509,569		1,509,569			
黄林潘	境内自然人	0.50%	1,443,900		1,443,900			
陈艳阳	境内自然人	0.48%	1,373,420		1,373,420			
谷文红	境内自然人	0.47%	1,347,100		1,347,100			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中第 1、2 大股东分别与其他股东之间不存在关联关系，公司没有资料判断上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广东通作投资有限公司	27,790,499	人民币普通股	27,790,499					
广西索芙特科技股份有限公司	21,683,769	人民币普通股	21,683,769					
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					
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					
聂宗道	4,511,543	人民币普通股	4,511,543					
徐周利	1,513,455	人民币普通股	1,513,455					
王海春	1,509,569	人民币普通股	1,509,569					
黄林潘	1,443,900	人民币普通股	1,443,900					
陈艳阳	1,373,420	人民币普通股	1,373,420					
谷文红	1,347,100	人民币普通股	1,347,100					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中第 1、2 大股东分别与其他股东之间不存在关联关系，公司没有资料判断上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
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>第六大股东徐周利期末合计持有公司股票 1,513,455 股，其中：通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过客户信用担保证券账户持有公司股票 1,513,455 股。</p> <p>第八大股东黄林潘期末合计持有公司股票 1,443,900 股，其中：通过普通证券账户持有公司股票 43,900 股，通过客户信用担保证券账户持有公司股票 1,400,000 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”）于上年度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13.47%）进行约定购回式证券交易。2014年5月20日，索芙特科技按约定购回了其中12,607,050股（占公司总股本的4.38%）的约定购回式证券交易股份，具体情况如下：

（1）上年度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

（2）报告期购回约定购回式证券交易股份的情况

参与交易的股东	参与交易的证券公司	购回股份数量（股）	占公司总股本比例	购回交易日期
索芙特科技	东吴证券股份有限公司	12,607,050	4.38%	2014年5月20日

（3）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	9,076,719	3.15%	21,683,769	7.53%
中信建投证券股份有限公司约定购回专用账户	14,370,000	4.99%	14,370,000	4.99%
东吴证券股份有限公司约定购回专用账户	12,607,050	4.38%	0	0
上海证券有限责任公司约定购回专用账户	11,800,000	4.10%	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持有公司股份7.53%。上述尚未购回的股份在待购回期间，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、上海证券有限责任公司按照索芙特科技的意见行使。故索芙特科技按照约定购回式证券交易的相关约定购回用于融资的公司股票，不会影响其对上市公司控制权的地位。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：索芙特股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	267,194,514.58	211,029,107.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	435,842.99	472,862.49
应收票据	2,945,900.00	9,132,122.00
应收账款	108,515,700.72	109,930,277.27
预付款项	58,436,729.43	69,444,919.32
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	5,740,429.10	26,575,983.68
买入返售金融资产		
存货	77,625,009.49	77,934,151.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	520,894,126.31	504,519,423.67
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	32,088,232.73	32,949,409.37
投资性房地产	12,127,246.54	14,220,358.47
固定资产	257,871,598.84	264,449,100.51
在建工程	403,900.00	259,650.00
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	26,778,663.65	27,459,245.87
开发支出		
商誉	1,999,132.76	1,999,132.76
长期待摊费用	2,431,033.05	4,013,335.63
递延所得税资产	37,621,861.70	36,592,021.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	371,321,669.27	381,942,254.47
资产总计	892,215,795.58	886,461,678.14

流动负债：		
短期借款	198,500,000.00	178,500,000.00
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	28,000,000.00	1,700,000.00
应付账款	49,146,638.87	44,074,611.98
预收款项	48,446,260.53	51,580,061.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	156,752.54	214,974.64
应交税费	1,802,113.76	4,647,673.01
应付利息	389,000.00	374,586.66
应付股利	450,723.00	450,723.00
其他应付款	6,388,216.21	10,430,717.01
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	333,279,704.91	291,973,347.71
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	153,029.40	150,257.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	153,029.40	150,257.36
负债合计	333,432,734.31	292,123,605.07
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	-85,057,510.91	-52,221,963.74
外币报表折算差额	-376,284.45	-409,544.26
归属于母公司所有者权益合计	530,320,490.70	563,122,778.06
少数股东权益	28,462,570.57	31,215,295.01
所有者权益（或股东权益）合计	558,783,061.27	594,338,073.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	892,215,795.58	886,461,678.14

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	14,726,614.53	1,938,983.14
交易性金融资产		
应收票据	350,000.00	
应收账款	53,689,368.46	60,925,994.92
预付款项	337,536.00	337,536.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	415,926,938.11	401,042,301.67
存货		676,728.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	485,030,457.10	464,921,544.44
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	11,228,131.42	13,292,368.47
固定资产	20,093,529.03	19,049,460.63
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	3,646,979.96	3,957,765.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	22,691,917.60	22,315,127.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	504,182,582.18	505,136,746.53
资产总计	989,213,039.28	970,058,290.97

流动负债：		
短期借款	172,000,000.00	152,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	28,000,000.00	
应付账款	51,973,330.48	75,584,508.84
预收款项	17,226,471.12	2,218,150.43
应付职工薪酬		1,938.10
应交税费	524,129.83	1,317,160.59
应付利息	349,000.00	330,586.66
应付股利	450,723.00	450,723.00
其他应付款	40,273,343.80	43,540,400.63
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	310,796,998.23	275,443,468.25
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	310,796,998.23	275,443,468.25
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	62,661,754.99	78,860,536.66
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	678,416,041.05	694,614,822.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	989,213,039.28	970,058,290.97

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	221,648,349.94	234,518,955.00
其中：营业收入	221,648,349.94	234,518,955.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	259,212,688.45	253,112,561.62
其中：营业成本	196,179,056.73	194,891,224.72
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	688,054.55	630,310.39
销售费用	23,511,043.33	24,912,118.63
管理费用	24,762,888.61	26,679,043.40
财务费用	8,733,323.02	3,380,819.15
资产减值损失	5,338,322.21	2,619,045.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-37,019.50	11,352.65
投资收益（损失以“-”号填列）	77,722.17	-61,647.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-861,176.64	-670,778.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-37,523,635.84	-18,643,901.29
加：营业外收入	1,226,172.50	1,311,043.13
减：营业外支出	317,876.07	858,069.40
其中：非流动资产处置损失	80,284.20	56,962.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-36,615,339.41	-18,190,927.56
减：所得税费用	-1,027,067.80	-333,549.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,588,271.61	-17,857,377.60
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	-32,835,547.17	-18,458,882.64
少数股东损益	-2,752,724.44	601,505.04
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.1140	-0.0641
（二）稀释每股收益	-0.1140	-0.0641
七、其他综合收益	33,259.81	-499.28
八、综合收益总额	-35,555,011.80	-17,857,876.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	-32,802,287.36	-18,459,381.92
归属于少数股东的综合收益总额	-2,752,724.44	601,505.04

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	34,591,251.18	18,757,351.57
减：营业成本	28,192,043.71	13,657,905.69
营业税金及附加	234,855.65	248,919.65
销售费用	7,429,277.23	10,113,572.59
管理费用	5,818,148.25	8,367,096.29
财务费用	7,073,358.84	3,519,864.15
资产减值损失	2,316,575.28	2,651,728.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	-16,473,007.78	-19,801,735.04
加：营业外收入	8,031.33	446,128.68
减：营业外支出	110,595.00	736,258.78
其中：非流动资产处置损失		56,962.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,575,571.45	-20,091,865.14
减：所得税费用	-376,789.78	-662,932.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,198,781.67	-19,428,933.09
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0562	-0.0675
（二）稀释每股收益	-0.0562	-0.0675
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-16,198,781.67	-19,428,933.09

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	270,322,780.11	219,150,245.41
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	55,432.43	1,268,915.18
收到其他与经营活动有关的现金	305,831,288.86	5,294,897.09
经营活动现金流入小计	576,209,501.40	225,714,057.68
购买商品、接受劳务支付的现金	241,296,837.62	259,418,642.39
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	16,988,394.68	17,939,641.52
支付的各项税费	7,049,117.04	16,248,175.20
支付其他与经营活动有关的现金	271,057,850.93	40,951,875.59
经营活动现金流出小计	536,392,200.27	334,558,334.70
经营活动产生的现金流量净额	39,817,301.13	-108,844,277.02
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	938,898.81	609,131.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	701,162.25	
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	1,640,061.06	609,131.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,184,245.86	7,904,818.03
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,184,245.86	7,904,818.03
投资活动产生的现金流量净额	455,815.20	-7,295,686.53
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	137,000,000.00	113,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	137,000,000.00	113,500,000.00
偿还债务支付的现金	117,000,000.00	71,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,469,197.15	4,708,504.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	529,506.24	150,069,100.00
筹资活动现金流出小计	124,998,703.39	225,777,604.61
筹资活动产生的现金流量净额	12,001,296.61	-112,277,604.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	815.41	36,778.41
五、现金及现金等价物净增加额	52,275,228.35	-228,380,789.75
加：期初现金及现金等价物余额	209,319,286.23	468,376,492.31
六、期末现金及现金等价物余额	261,594,514.58	239,995,702.56

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	59,951,375.01	2,728,097.32
收到的税费返还	407.00	417,841.55
收到其他与经营活动有关的现金	200,391,262.04	250,607,853.73
经营活动现金流入小计	260,343,044.05	253,753,792.60
购买商品、接受劳务支付的现金	55,431,384.49	58,678,174.90
支付给职工以及为职工支付的现金	1,446,459.31	1,823,851.25
支付的各项税费	1,981,532.94	1,946,627.32
支付其他与经营活动有关的现金	207,234,815.91	413,162,456.69
经营活动现金流出小计	266,094,192.65	475,611,110.16
经营活动产生的现金流量净额	-5,751,148.60	-221,857,317.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,000.00	473,903.03
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,000.00	473,903.03
投资活动产生的现金流量净额	-12,000.00	-473,903.03
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	132,000,000.00	112,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	132,000,000.00	112,000,000.00
偿还债务支付的现金	112,000,000.00	71,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,557,220.01	3,865,371.29
支付其他与筹资活动有关的现金	492,000.00	150,069,100.00
筹资活动现金流出小计	119,049,220.01	224,934,471.29
筹资活动产生的现金流量净额	12,950,779.99	-112,934,471.29
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	7,187,631.39	-335,265,691.88
加：期初现金及现金等价物余额	1,938,983.14	338,001,877.92
六、期末现金及现金等价物余额	9,126,614.53	2,736,186.04

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		-52,221,963.74	-409,544.26	31,215,295.01	594,338,073.07
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	287,989,200.00	267,867,785.38			59,897,300.68		-52,221,963.74	-409,544.26	31,215,295.01	594,338,073.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-32,835,547.17	33,259.81	-2,752,724.44	-35,555,011.80
（一）净利润							-32,835,547.17		-2,752,724.44	-35,588,271.61
（二）其他综合收益								33,259.81		33,259.81
上述（一）和（二）小计							-32,835,547.17	33,259.81	-2,752,724.44	-35,555,011.80
（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			59,897,300.68		-85,057,510.91	-376,284.45	28,462,570.57	558,783,061.27

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	267,867,785.38			59,897,300.68		10,355,761.33	-344,152.62	30,883,714.39	656,649,609.16
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	267,867,785.38			59,897,300.68		10,355,761.33	-344,152.62	30,883,714.39	656,649,609.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-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			59,897,300.68		-52,221,963.74	-409,544.26	31,215,295.01	594,338,073.07

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			59,897,300.68		78,860,536.66	694,614,822.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	287,989,200.00	267,867,785.38			59,897,300.68		78,860,536.66	694,614,822.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-16,198,781.67	-16,198,781.67
（一）净利润							-16,198,781.67	-16,198,781.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-16,198,781.67	-16,198,781.67
（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			59,897,300.68		62,661,754.99	678,416,041.05

上年金额

单位：元

项目	上年金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	287,989,200.00	267,867,785.38			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、本年期初余额	287,989,200.00	267,867,785.38			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			59,897,300.68		78,860,536.66	694,614,822.72

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、营业执照注册号为450400000005136。

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

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

2005年6月20日,根据2004年度股东大会审议通过的《2004年度利润分配方案》,以公司2004年12月31日总股本149,992,500股为基数,用可分配的净利润向全体股东每10股送红股2股,股本总数增加到179,991,000股,并于2005年10月18日经广西壮族自治区工商行政管理局批准办理变更登记。2006年7月21日,经2006年第一次临时股东大会审议通过了非公开发行不超过6,000万股股份,2006年12月11日至14日期间采取非公开发行股票方式向10名特定投资者定向发行了6,000万股股份,股本总数增加到239,991,000股,并于2007年2月8日经广西壮族自治区工商行政管理局批准办理变更登记。2008年6月22日,公司2007年度股东大会通过《2007年度利润分配方案》的议案,以公司2007年度12月31日总股本23,999.10万股为基数,用资本公积每10股转增2股,转增后股本总数增加至28,798.92万股。公司于2008年8月5日经梧州市工商行政管理局批准办理变更登记。

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

法定代表人:梁国坚

注册地址:广西梧州市新兴二路137号

索芙特拟筹划重大资产重组,公司拟向控股股东出售现有的全部资产和负债(以下简称“置出资产”),并向汤始有限公司的全体股东非公开发行股份购买汤始有限公司持有的境内管桩业务,同时募集配套资金。

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2014年6月30日的合并及公司财务状况以及2014年1-6月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。

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

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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。

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）金融工具的分类

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。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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，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，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，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，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）金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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	相同账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	其他方法	合并范围内关联方关系

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	6.00%	6.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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、包装材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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、委托加工材料、产成品、包装材料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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

本公司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

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

13、投资性房地产

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。

本公司投资性房地产出售、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。

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

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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) 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	20-25	5-10%	1.80-4.75%
机器设备	5-10	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%
国有资产装修费	5-10	5-10%	9-19%

(3) 对折旧率的说明

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。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

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。

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

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

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	37-47 年	权证规定的使用年限
各类软件	4-10 年	软件使用的合约期；或公司计划的更新换代期限
商标外观专利	10 年	专利维护缴费期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司目前尚未有寿命期不能确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

18、长期待摊费用

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**(1) 预计负债的确认标准**

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。

(2) 预计负债的计量方法

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) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。收入确认的具体方法：本公司在在销售化妆品时，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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助类型包括财政拨款、财政贴息、税收返还。

(2) 会计政策

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：A、商誉的初始确认；B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足条件：a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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。

经营租赁会计处理：①本公司作为承租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。②本公司作为出租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

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。

说明：本公司目前没有融资租赁业务。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

不适用

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

（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

不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(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	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

索芙特香港贸易有限公司执行的所得税税率为16.5%，其他公司执行的所得税税率为25%。

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	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广西红日娇吻洁肤用品有限公司	中外合作(注)	广西梧州	加工制造	1500 万	①	11,250.00		75.00%	75.00%	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 万	②	1,000.00		100.00%	100.00%	是			
索芙特香港贸易有限公司	有限公司	中国香港	贸易	300 万港币	③	269.88		100.00%	100.00%	是			
广东传奇置业有限公司	有限公司	广东广州	贸易	2000 万	④	2,000.00		100.00%	100.00%	是			
										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，外方股东以其出资额按照年利率6%计算税后收益，扣除外方所得后的利润归本公司所有；当该公司年利润不足以支付外方股东的固定利润或出现亏损时，双方则以出资额的比例分配利润和承担风险。

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经营房屋租赁；批发和零售贸易；货物进出口；技术进出口。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
(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 万	①	11,071.22		75.00%	75.00%	是	28,348,597.03		
广州市天吻娇颜化妆品有限公司	有限公司	广东广州	加工制造	30000 万	②	29,167.79		100.00%	100.00%	是			
陕西集琦康尔医药有限公司	有限公司	陕西西安	医药销售	500 万	③	185.00		51.00%	51.00%	是	1,243,874.75	236,935.75	
广西集琦医药有限责任公司	有限公司	广西柳州	医药销售	1000 万	④	800.00		80.00%	80.00%	是	-2,372,237.42	155,891.81	

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、销售洗发用化妆品、养发用化妆品、护肤用化妆品、洁肤类化妆品、洗涤用品；生产健美类化妆品、防晒类化妆品、祛斑类化妆品、美乳类化妆品、育发类化妆品；保健用品、保健药品、保健食品研究与试验；销售本公司产品。

②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。

③保健食品销售（有效期至2014年10月15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、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

本报告期没有出售丧失控制权的股权而减少的子公司的情况。

4、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=0.79375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=0.79588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-376,284.45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：	--	--	73,160.04	--	--	42,698.71
人民币	--	--	73,160.04	--	--	42,698.71
银行存款：	--	--	261,521,354.54	--	--	209,276,587.52
人民币	--	--	261,435,479.16	--	--	209,191,518.16
美元	3,682.59	6.1528	22,658.24	3,682.41	6.0969	22,451.28
港币	79,643.64	0.7938	63,217.14	79,643.46	0.7862	62,618.08
其他货币资金：	--	--	5,600,000.00	--	--	1,709,821.30
人民币	--	--	5,600,000.00	--	--	1,709,821.30
合计	--	--	267,194,514.58	--	--	211,029,107.53

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

①期初，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初现金及现金等价物中扣除。期末，其他货币资金系银行承兑汇票保证金5,600,00.00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	435,842.99	472,862.49
合计	435,842.99	472,862.49

(2) 交易性金融净资产的说明

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2014年6月30日基金净值0.883元折算其公允价值435,842.99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	2,945,900.00	9,132,122.00
合计	2,945,900.00	9,132,122.00

(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

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

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
南宁五江亨瑞特商贸有限公司	2014年05月04日	2014年08月14日	500,000.00	
南宁五江亨瑞特商贸有限公司	2014年03月06日	2014年09月06日	500,000.00	
潍坊市福佑富饲料有限公司	2014年01月14日	2014年07月14日	300,000.00	
巢湖市美丽日化经营部	2014年03月27日	2014年09月27日	235,000.00	
河南道成实业有限公司	2014年05月29日	2014年11月29日	200,000.00	
合计	--	--	1,735,000.00	--

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额5,800,540.00元，其中，最大的前五名情况见上表。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

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								
其中：账龄组合	141,533,751.88	62.55%	36,496,118.59	25.79%	139,377,038.91	62.57%	29,446,761.64	21.13%
组合小计	141,533,751.88	62.55%	36,496,118.59	25.79%	139,377,038.91	62.57%	29,446,761.64	21.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	84,753,542.39	37.45%	81,275,474.96	95.90%	83,387,482.50	37.43%	83,387,482.50	100.00%
合计	226,287,294.27	--	117,771,593.55	--	222,764,521.41	--	112,834,244.14	--

应收账款种类的说明

7 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	52,758,815.41	37.28%	527,588.15	69,047,651.79	49.54%	690,777.88
1 至 2 年	32,018,550.74	22.62%	1,921,113.04	28,727,635.62	20.61%	1,723,658.15
2 至 3 年	20,833,222.08	14.72%	4,166,644.41	11,209,225.16	8.04%	2,241,845.03
3 至 4 年	9,705,127.32	6.86%	4,852,563.67	7,387,538.15	5.30%	3,693,769.09
4 至 5 年	5,949,135.09	4.20%	4,759,308.08	9,541,383.56	6.85%	7,633,106.86
5 年以上	20,268,901.24	14.32%	20,268,901.24	13,463,604.63	9.66%	13,463,604.63
合计	141,533,751.88	--	36,496,118.59	139,377,038.91	--	29,446,761.64

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
上海百红商业贸易有限公司	8,724,646.71	8,724,646.71	100.00%	对方不具备偿债能力，无法收回
北京朝批中得商贸有限公司	4,451,631.81	4,451,631.81	100.00%	客商无力支付
上海百味林实业有限公司	4,307,882.18	829,814.75	19.26%	涉讼款项
北京一商美洁商业有限公司第二分公司	3,408,005.31	3,408,005.31	100.00%	对方不具备偿债能力，无法收回
河北石家庄顺德化妆品商行	2,956,752.32	2,956,752.32	100.00%	对方不具备偿债能力，无法收回
其他单位	60,904,624.06	60,904,624.06	100.00%	客商无力支付，无法收回
合计	84,753,542.39	81,275,474.96	--	--

(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
陕西康尔医药有限公司	关联方	10,269,855.12	1 年以内	4.54%
上海百红商业贸易有限公司	非关联方	8,724,646.71	5 年以上	3.86%
北京朝批中得商贸有限公司	非关联方	4,451,631.81	4-5 年、5 年以上	1.97%
上海百味林实业有限公司	非关联方	4,307,882.18	1-2 年、2-3 年、3-4 年	1.90%
北京东林昌盛商贸有限公司	非关联方	4,179,655.34	1 年以内	1.85%
合计	--	31,933,671.16	--	14.12%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
陕西康尔医药有限公司	关联方	10,269,855.12	4.54%
合计	--	10,269,855.12	4.54%

(4) 应收账款说明

①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。

②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	32.57%	9,992,232.92	100.00%	9,992,232.92	18.75%	9,992,232.92	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	13,916,099.10	45.36%	8,175,670.00	58.75%	36,510,642.99	68.52%	9,934,659.31	38.26%
组合小计	13,916,099.10	45.36%	8,175,670.00	58.75%	36,510,642.99	68.52%	9,934,659.31	38.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,769,928.57	22.07%	6,769,928.57	100.00%	6,786,248.57	12.73%	6,786,248.57	100.00%
合计	30,678,260.59	--	24,937,831.49	--	53,289,124.48	--	26,713,140.80	--

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
梧州市对外经济贸易公司	9,992,232.92	9,992,232.92	100.00%	对方不具备偿债能力，无法收回
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	3,830,842.59	27.53%	38,308.43	24,316,303.40	66.60%	241,140.93
1 至 2 年	791,912.26	5.69%	25,031.32	673,482.50	1.84%	40,408.95
2 至 3 年	386,721.50	2.78%	77,344.30	2,121,490.15	5.81%	424,298.03
3 至 4 年	1,619,359.47	11.64%	810,418.48	321,111.07	0.88%	160,555.53
4 至 5 年	313,479.01	2.25%	250,783.20	50,000.00	0.14%	40,000.00
5 年以上	6,973,784.27	50.11%	6,973,784.27	9,028,255.87	24.73%	9,028,255.87
合计	13,916,099.10	--	8,175,670.00	36,510,642.99	--	9,934,659.31

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
广州创越化工有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	对方不具备偿债能力，无力偿还
佛山市南海荟彩包装有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	对方不具备偿债能力，无力偿还
广州市裕彩彩印有限公司	966,700.00	966,700.00	100.00%	对方不具备偿债能力，无力偿还
广州丙戌生物科技有限公司	900,000.00	900,000.00	100.00%	对方不具备偿债能力，无力偿还
杭州康利实业有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00%	对方不具备偿债能力，无力偿还
其他单位	2,103,228.57	2,103,228.57	100.00%	对方不具备偿债能力，无力偿还
合计	6,769,928.57	6,769,928.57	--	--

(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
梧州市对外经济贸易公司	非关联方	9,992,232.92	5 年以上	32.57%
广西福生堂药品有限公司	关联方	4,261,362.82	2-3 年、4-5 年、5 年以上	13.89%
蒲城县中医院	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	4.89%
佛山市南海荟彩包装有限公司	非关联方	1,000,000.00	4-5 年	3.26%
广州市裕彩彩印有限公司	非关联方	966,700.00	5 年以上	3.15%
合计	--	17,720,295.74	--	57.76%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
陕西康尔医药有限公司	关联方	74,066.41	0.24%
桂林集琦大药房连锁有限公司	关联方	726,614.56	2.37%
广西福生堂药品有限公司	关联方	4,261,362.82	13.89%
合计	--	5,062,043.79	16.50%

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	23,593,466.13	40.37%	38,481,699.57	55.41%
1 至 2 年	34,446,142.46	58.95%	30,578,919.23	44.03%
2 至 3 年	13,322.06	0.02%	40,000.00	0.06%
3 年以上	383,798.78	0.66%	344,300.52	0.50%
合计	58,436,729.43	--	69,444,919.32	--

(2) 账龄超过 1 年的大额预付款项

单位：元

单位名称	金额	性质或内容	未结转的原因
广州世洲贸易有限公司	5,209,834.00	材料款	未发货
中轻化工股份有限公司	3,329,056.72	材料款	未发货
佛山市信德兴塑料制品有限公司	3,113,615.40	材料款	未发货
清远柏盛塑胶制造有限公司	2,214,103.20	材料款	未发货
烟台西蒙西塑料包装品有限公司中山分公司	2,176,358.17	材料款	未发货
其他单位	18,733,888.97	货款、材料款	未发货
合计	34,776,856.46		

(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
广州市威奇贸易有限公司	非关联方	5,516,094.50	1年以内、1-2年	未发货
广州世洲贸易有限公司	非关联方	5,209,834.00	1-2年	未发货
佛山市顺德区杏坛镇嘉兴包装实业有限公司	非关联方	3,930,916.87	1年以内、1-2年	未发货
中轻化工股份有限公司	非关联方	3,775,486.72	1年以内、1-2年	未发货
佛山市信德兴塑料制品有限公司	非关联方	3,713,615.40	1年以内、1-2年	未发货
合计	--	22,145,947.49	--	--

(4) 预付款项的说明

预付款项为正常的广告款和材料款。

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	4,265,223.65		4,265,223.65	8,400,452.12		8,400,452.12
在产品	1,750,757.38		1,750,757.38	1,076,850.76		1,076,850.76
库存商品	64,505,735.54	5,952,961.64	58,552,773.90	52,977,106.52	4,586,095.68	48,391,010.84
包装材料	12,801,060.38		12,801,060.38	20,065,837.66		20,065,837.66
自制半成品	255,194.18		255,194.18			
合计	83,577,971.13	5,952,961.64	77,625,009.49	82,520,247.06	4,586,095.68	77,934,151.38

(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	4,586,095.68	2,151,707.25		784,841.29	5,952,961.64
合计	4,586,095.68	2,151,707.25		784,841.29	5,952,961.64

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	滞销、临近保质期		

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	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
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	29.00%	29.00%	336,193,510.52	246,234,087.30	89,959,423.22	0.00	-2,969,574.62

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	26,949,409.37	-861,176.64	26,088,232.73	29.00%	29.00%				
梧州市区农村信用合作联社	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	3.00%	3.00%				938,898.81
合计	--	35,000,000.00	32,949,409.37	-861,176.64	32,088,232.73	--	--	--			938,898.81

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	17,428,904.43		2,238,844.61	15,190,059.82
1.房屋、建筑物	17,428,904.43		2,238,844.61	15,190,059.82
二、累计折旧和累计摊销合计	3,208,545.96	207,669.00	353,401.68	3,062,813.28
1.房屋、建筑物	3,208,545.96	207,669.00	353,401.68	3,062,813.28
三、投资性房地产账面净值合计	14,220,358.47	-207,669.00	1,885,442.93	12,127,246.54
1.房屋、建筑物	14,220,358.47	-207,669.00	1,885,442.93	12,127,246.54
五、投资性房地产账面价值合计	14,220,358.47	-207,669.00	1,885,442.93	12,127,246.54
1.房屋、建筑物	14,220,358.47	-207,669.00	1,885,442.93	12,127,246.54

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	207,669.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

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：	351,653,066.02	3,870,867.62	5,611,427.63	349,912,506.01	
其中：房屋及建筑物	256,814,304.41	2,238,844.61		259,053,149.02	
机器设备	51,272,369.38	1,090,276.23	4,992,146.08	47,370,499.53	
运输工具	4,718,083.88	240,713.18	301,760.00	4,657,037.06	
电子设备	6,567,231.93	301,033.60	283,177.99	6,585,087.54	
其他设备	22,845,470.05		34,343.56	22,811,126.49	
固定资产装修	9,435,606.37			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：	86,883,270.04	353,401.68	9,042,643.84	4,238,408.39	92,040,907.17
其中：房屋及建筑物	37,139,479.68	353,401.68	2,993,556.45		40,486,437.81
机器设备	25,047,247.06	0.00	3,025,732.15	3,673,002.20	24,399,977.01
运输工具	2,958,796.81	0.00	388,313.67	265,538.98	3,081,571.50
电子设备	4,989,428.11	0.00	236,930.78	269,401.93	4,956,956.96
其他设备	15,962,591.97	0.00	2,293,275.01	30,465.28	18,225,401.70
固定资产装修	785,726.41	0.00	104,835.78		890,562.19
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	264,769,795.98		--		257,871,598.84
其中：房屋及建筑物	219,674,824.73		--		218,566,711.20
机器设备	26,225,122.32		--		22,970,522.53
运输工具	1,759,287.07		--		1,575,465.56
电子设备	1,577,803.82		--		1,628,130.58
其他设备	6,882,878.08		--		4,585,724.79

固定资产装修	8,649,879.96	--	8,545,044.18
四、减值准备合计	320,695.47	--	
机器设备	307,808.39	--	
电子设备	8,962.60	--	
其他设备	3,924.48	--	
固定资产装修		--	
五、固定资产账面价值合计	264,449,100.51	--	257,871,598.84
其中：房屋及建筑物	219,674,824.73	--	218,566,711.20
机器设备	25,917,313.93	--	22,970,522.53
运输工具	1,759,287.07	--	1,575,465.56
电子设备	1,568,841.22	--	1,628,130.58
其他设备	6,878,953.60	--	4,585,724.79
固定资产装修	8,649,879.96	--	8,545,044.18

本期折旧额 9,042,643.85 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	12,127,246.54

(3) 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) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房防水补漏工程	403,900.00		403,900.00	259,650.00		259,650.00
合计	403,900.00		403,900.00	259,650.00		259,650.00

(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	144,250.00			67.00%	67%				自筹	403,900.00
合计	600,000.00	259,650.00	144,250.00			--	--			--	--	403,900.00

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程的说明

期末无在建工程减值准备。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	9,153,794.06	680,582.22		9,834,376.28
土地使用权	6,037,925.14	334,016.70		6,371,941.84
商标外观专利				
营销系统	387,924.60	38,792.46		426,717.06
医院销售网络	401,828.48			401,828.48
软件费用	687,169.66	76,907.34		764,077.00
计算机设计软件	1,638,946.18	230,865.72		1,869,811.90
三、无形资产账面净值合计	27,690,750.43	-680,582.22		27,010,168.21
土地使用权	23,624,954.42	-334,016.70		23,290,937.72
商标外观专利				
营销系统	387,924.40	-38,792.46		349,131.94
医院销售网络	231,504.56			231,504.56
软件费用	518,498.72	-76,907.34		441,591.38
计算机设计软件	2,927,868.33	-230,865.72		2,697,002.61
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	27,459,245.87	-680,582.22		26,778,663.65
土地使用权	23,624,954.42	-334,016.70		23,290,937.72
商标外观专利				
营销系统	387,924.40	-38,792.46		349,131.94
医院销售网络				
软件费用	518,498.72	-76,907.34		441,591.38
计算机设计软件	2,927,868.33	-230,865.72		2,697,002.61

本期摊销额 680,582.22 元。

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
广告代言费	4,013,335.63		1,582,302.58		2,431,033.05	
合计	4,013,335.63		1,582,302.58		2,431,033.05	--

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

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
计提坏账准备	35,676,368.64	34,885,858.62
计提存货跌价准备	1,488,240.41	1,146,523.92
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
内部未实现利润	357,847.07	388,524.99
应付职工薪酬	27,091.84	27,881.59
交易性金融资产公允价值低于成本的差额	14,437.60	5,182.73
小计	37,621,861.70	36,592,021.86
递延所得税负债：		
内部未实现亏损	153,029.40	150,257.36
小计	153,029.40	150,257.36

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	75,553,386.82	65,281,606.49
合计	75,553,386.82	65,281,606.49

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
2014	4,679.53	4,679.53	
2015	10,178,018.23	10,294,330.27	
2016	120,016,537.83	123,457,045.43	
2017	83,247,111.97	83,247,111.97	
2018	77,303,702.95	44,123,258.75	
2019	11,463,496.79		
合计	302,213,547.30	261,126,425.95	--

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	612,117.60	601,029.43

小计	612,117.60	601,029.43
可抵扣差异项目		
计提坏账准备	142,705,474.45	139,543,434.34
计提存货跌价准备	5,952,961.64	4,586,095.67
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
预计负债		
内部未实现利润	1,431,388.27	1,554,099.97
应付职工薪酬	108,367.36	111,526.36
交易性金融资产公允价值低于成本的差额	57,750.42	20,730.93
小计	150,487,446.70	146,368,087.30

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	37,621,861.70		36,592,021.86	
递延所得税负债	153,029.40		150,257.36	

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	139,543,434.34	6,770,342.83	3,583,727.87	24,574.85	142,705,474.45
二、存货跌价准备	4,586,095.68	2,151,707.25		784,841.29	5,952,961.64
七、固定资产减值准备	320,695.47			320,695.47	
十二、无形资产减值准备	231,504.56				231,504.56
合计	144,681,730.05	8,922,050.08	3,583,727.87	1,130,111.61	148,889,940.65

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2014年6月30日，已借款14200万元。

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2014年6月30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2014年5月26日至2014年11月22日。截止2014年6月30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2014年6月30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2014年6月30日，抵押借款余额150万元。

（2）所有权受到限制的资产

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	6,187,500.50	6,187,500.50
小计	127,881,982.25	6,187,500.50	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	1,709,821.30	5,600,000.00	1,709,821.30	5,600,000.00
合计	129,591,803.55	11,787,500.50	7,897,321.80	133,481,982.25

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	193,500,000.00	173,500,000.00
合计	198,500,000.00	178,500,000.00

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,000,000.00	1,700,000.00
合计	28,000,000.00	1,700,000.00

下一会计期间将到期的金额 28,000,000.00 元。

21、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	49,146,638.87	44,074,611.98
合计	49,146,638.87	44,074,611.98

（2）说明

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。

(3) 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	5,176,771.32	6,307,171.32
广东省韶关市集琦药业有限公司		74,400.00
合计	5,176,771.32	6,381,571.32

22、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	48,446,260.53	51,580,061.41
合计	48,446,260.53	51,580,061.41

(2) 预收款说明

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。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位：元

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
哈尔滨市聚缘堂生物科技有限公司	218,079.00	货款	未发货
莆田市荔城区鑫康泰商贸有限公司	187,382.83	货款	未发货
广西健一药业有限责任公司	173,887.20	货款	未发货
其他客户	511,638.16	货款	未发货
合计	1,090,987.19		

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	131,037.46	15,319,217.39	15,338,524.39	111,730.46
二、职工福利费		149,371.36	149,371.36	
三、社会保险费	35,468.49	1,174,307.39	1,188,841.44	20,934.44
1.医疗保险费	1,599.70	369,385.14	370,984.84	
2.基本养老保险费	33,530.39	695,376.09	707,972.04	20,934.44
3.年金缴费				
4.失业保险费	338.40	52,757.05	53,095.45	
5.工伤保险费		26,171.96	26,171.96	
6.生育保险费		30,617.15	30,617.15	
四、住房公积金	8,830.00	92,429.00	93,849.00	7,410.00
五、辞退福利		87,153.00	87,153.00	
六、其他	39,638.69	107,694.44	130,655.49	16,677.64
1、工会经费和职工教育经费	39,638.69	105,970.10	128,931.15	16,677.64
2、非货币性福利		1,724.34	1,724.34	
合计	214,974.64	16,930,172.58	16,988,394.68	156,752.54

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 105,970.10 元，非货币性福利金额 1,724.34 元，因解除劳动关系给予补偿 87,153.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬 111,730.46 元已于 2014 年 7 月发放完毕。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	895,837.89	3,380,539.06
营业税	2,787.92	1,520.00
企业所得税	61,286.23	61,286.23
个人所得税	67,325.71	71,410.08
城市维护建设税	62,903.89	195,889.12
教育附加费	27,765.80	102,366.54
水利建设基金	636,781.99	729,552.05
地方教育附加费	17,165.56	66,865.75
印花税	25,434.02	38,244.18
其他	4,824.75	
合计	1,802,113.76	4,647,673.01

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

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	389,000.00	374,586.66
合计	389,000.00	374,586.66

应付利息说明

2014年6月银行计收利息至6月20号。此为6月份下旬银行借款利息，在2014年7月已经付清。

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	--

应付股利的说明

27、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
往来及费用款	6,388,216.21	10,430,717.01
合计	6,388,216.21	10,430,717.01

(2) 其他应付款中应付关联方款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
林远红	500,000.00	320,000.00
合计	500,000.00	320,000.00

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款前五名单位情况

单位：元

单位名称	期末数	款项内容
贵州贵阳鸿福物资回收有限公司	1,900,000.00	费用款
海南港澳国际信托投资公司	645,109.12	往来款
林远红	500,000.00	往来款
徐飞	370,000.00	往来款
肇庆市思八达文化传播有限公司	360,000.00	费用款
合计	3,775,109.12	

(4) 其他应付款说明

本报告期末其他应付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款项。

28、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

29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	227,229,094.22			227,229,094.22
原制度资本公积转入	40,638,691.16			40,638,691.16
合计	267,867,785.38			267,867,785.38

30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	59,897,300.68			59,897,300.68
合计	59,897,300.68			59,897,300.68

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	-52,221,963.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-32,835,547.17	--
期末未分配利润	-85,057,510.91	--

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	219,797,093.24	234,518,955.00
其他业务收入	1,851,256.70	
营业成本	196,179,056.73	194,891,224.72

(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	85,112,866.83	56,388,125.23	100,242,247.65	66,185,208.25
药品	134,684,226.41	131,267,564.08	132,710,017.20	127,494,963.12
其他			1,566,690.15	1,211,053.35
合计	219,797,093.24	187,655,689.31	234,518,955.00	194,891,224.72

(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	85,112,866.83	56,388,125.23	100,242,247.65	66,185,208.25
药品	134,684,226.41	131,267,564.08	132,710,017.20	127,494,963.12
其他			1,566,690.15	1,211,053.35
合计	219,797,093.24	187,655,689.31	234,518,955.00	194,891,224.72

(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	219,797,093.24	187,655,689.31	234,518,955.00	194,891,224.72
境外销售				
合计	219,797,093.24	187,655,689.31	234,518,955.00	194,891,224.72

(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
西安交通大学第二附属医院	9,669,642.69	4.36%
广西柳州医药股份有限公司	8,159,691.51	3.68%
陕西省人民医院	8,015,878.99	3.62%
宁夏中邮物流有限公司	7,139,550.96	3.22%
陕西康尔医药有限公司	5,580,482.24	2.52%
合计	38,565,246.39	17.40%

营业收入的说明

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	61,728.45	64,111.54	房租收入 5%
城市维护建设税	287,728.78	237,803.42	应交增值税、营业税 7%
教育费附加	212,046.19	124,790.44	应交增值税、营业税 3%、2%
其他税费	126,551.13	203,604.99	
合计	688,054.55	630,310.39	--

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	5,663,266.55	5,000,452.08
仓租、保管费	456,111.98	325,133.33
广告宣传及促销费	10,159,601.47	11,965,162.10
差旅费	2,577,484.64	1,671,851.45
职工薪酬	3,459,257.12	4,085,279.32
其他	1,195,321.57	1,864,240.35
合计	23,511,043.33	24,912,118.63

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	4,192,236.38	1,445,043.17
修理费	47,220.62	56,801.21
车辆交通费	210,515.17	219,061.19
通讯费	479,930.64	456,407.60
差旅费	463,766.90	315,643.01
职工薪酬	8,153,811.82	9,854,086.13
业务招待费	321,727.62	481,150.97
租赁费	493,954.00	377,480.00
折旧费	5,547,427.56	7,679,050.68
税费	520,994.55	574,147.10
证券咨询服务费	393,735.85	25,800.00
董事会费	322,298.00	342,628.00
审计咨询费	703,707.16	739,846.50
研发费	1,210,000.00	1,075,000.00
无形资产摊销	680,582.22	680,315.76
劳务费		
其他	1,020,980.12	2,356,582.08
合计	24,762,888.61	26,679,043.40

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,483,610.49	3,253,270.34
利息收入（负数表示）	-176,781.47	-12,096.67
汇兑损失	9.39	0.00
手续费及其他	1,426,484.61	139,645.48
合计	8,733,323.02	3,380,819.15

37、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	-37,019.50	11,352.65
合计	-37,019.50	11,352.65

公允价值变动收益的说明

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，2014年6月30日净值435,842.99元较2013年12月31日净值472,862.49元下降37,019.50元，公允价值变动收益为-37,019.50元。

38、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	938,898.81	609,131.50
权益法核算的长期股权投资收益	-861,176.64	-670,778.82
合计	77,722.17	-61,647.32

(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
梧州市区农村信用合作联社	938,898.81	609,131.50	分红
合计	938,898.81	609,131.50	--

(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	-861,176.64	-670,778.82	损益变动
合计	-861,176.64	-670,778.82	--

投资收益回报不存在限制。

39、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	3,186,614.96	2,529,421.86
二、存货跌价损失	2,151,707.25	89,623.47
合计	5,338,322.21	2,619,045.33

40、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	14,130.60	4,838.25	14,130.60
其中：固定资产处置利得	14,130.60	4,838.25	14,130.60
政府补助	1,138,269.78	1,159,231.55	1,138,269.78
其它营业外收入	73,772.12	147,380.33	73,772.12
合计	1,226,172.50	1,311,043.13	1,226,172.50

(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
税收返还	55,432.43	1,159,231.55	与收益相关	是
开发区管委会总部经济扶持基金	582,837.35		与收益相关	是
梧州市财政局企业技术改造资金	500,000.00		与收益相关	是
合计	1,138,269.78	1,159,231.55	--	--

41、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	80,284.20	56,962.78	
其中：固定资产处置损失	80,284.20	56,962.78	
对外捐赠		400.00	
资产报废、毁损损失		48,051.78	
其他营业外支出	237,591.87	752,654.84	
合计	317,876.07	858,069.40	

42、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	-1,027,067.80	-333,549.96
合计	-1,027,067.80	-333,549.96

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	-32,835,547.17
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	685,146.44
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	-33,520,693.61
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1 = P0 + V$	-32,835,547.17
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	$P1' = P0' + V'$	-33,520,693.61
期初股份总数	S0	287,989,200.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	
报告期因回购等减少股份数	Sj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	6
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
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
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	$EPS0 = P0 \div S$	-0.1140
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	$EPS0' = P0' \div S$	-0.1164
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1 = P1 \div X2$	
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	$EPS1' = P1' \div X2$	

44、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	33,259.81	-499.28
小计	33,259.81	-499.28
合计	33,259.81	-499.28

45、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	176,781.47
收到政府补贴	
收往来款项	303,836,683.78
其他	1,817,823.61
合计	305,831,288.86

(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	10,571,975.56
付往来款项	258,021,985.86
付银行承兑汇票保证金	
其他	2,463,889.51
合计	271,057,850.93

(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	
财务顾问费	
贷款手续费	529,506.24
合计	529,506.24

46、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	-35,588,271.61	-17,857,377.60
加：资产减值准备	5,338,322.21	2,619,045.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,250,312.84	10,880,352.92
无形资产摊销	680,582.22	717,316.56
长期待摊费用摊销	1,582,302.58	3,275,465.12
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）	66,153.60	56,962.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	37,019.50	-11,352.65
财务费用（收益以“-”号填列）	7,010,359.91	4,526,406.10

投资损失（收益以“-”号填列）	-77,722.17	61,647.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,029,839.84	-333,549.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,772.04	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,057,724.07	-13,954,540.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,311,090.06	-24,227,457.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,291,943.86	-74,597,194.39
经营活动产生的现金流量净额	39,817,301.13	-108,844,277.02
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	261,594,514.58	239,995,702.56
减：现金的期初余额	209,319,286.23	468,376,492.31
现金及现金等价物净增加额	52,275,228.35	-228,380,789.75

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	261,594,514.58	209,319,286.23
其中：库存现金	73,160.04	668,276.16
可随时用于支付的银行存款	261,521,354.54	209,217,624.29
可随时用于支付的其他货币资金		30,109,802.11
三、期末现金及现金等价物余额	261,594,514.58	209,319,286.23

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
广西索芙特科技股份有限公司	控股股东	股份公司	广西梧州	梁楚燕	贸易	10000 万	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。本报告期，广西索芙特科技股份有限公司按约定购回了其中4.38%的约定购回式证券交易股份，余下尚未购回的股份在股票待购回期间，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。

本公司的实际控制人为梁国坚、张桂珍。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
广西红日娇吻洁肤用品有限公司	控股子公司	中外合作	广西梧州	梁国坚	加工制造	1500 万	75.00%	75.00%	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 万	100.00%	100.00%	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	300 万港币	100.00%	100.00%	38904127-000-01-10-A
广东传奇置业有限公司	控股子公司	有限公司	广东广州	张正勤	贸易	2000 万	100.00%	100.00%	69355774-0
广西梧州索芙特保健品有限公司	控股子公司	中外合资	广西梧州	祝晓红	加工制造	13232 万	75.00%	75.00%	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	严志军	加工制造	30000 万	100.00%	100.00%	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	张南山	医药销售	500 万	51.00%	51.00%	22057036-3
广西集琦医药有限责任公司	控股子公司	有限公司	广西柳州	林远红	医药销售	1000 万	80.00%	80.00%	78521340-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司	有限公司	广东广州	梁国坚	贸易	10000 万元	29.00%	29.00%	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
香港洵利发展有限公司	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：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	146,488.02	0.67%	4,743,805.17	2.07%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
陕西康尔医药有限公司	出售商品	采用市场价格	5,580,482.24	5.02%	0.00	0.00%

(2) 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	索芙特股份有限公司	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

关联担保情况说明

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。

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	10,269,855.12	109,395.54	4,261,962.90	42,619.63
其他应收款	陕西康尔医药有限公司	74,066.41	74,066.41	74,066.41	74,066.41
其他应收款	桂林集琦大药房连锁有限公司	726,614.56	564,945.52	726,614.56	141,508.82
其他应收款	广西福生堂药品有限公司	4,261,362.82	4,180,667.02	4,261,362.82	4,085,593.32

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	桂林集琦药业有限公司	5,176,771.32	6,307,171.32
其他应付款	林远红	500,000.00	320,000.00
预收账款	陕西康尔医药有限公司		52,840.00
应付账款	广东省韶关市集琦药业有限公司		74,400.00

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。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) 2014年3月11日上海百味林实业有限公司以分期付款合同纠纷为由，向从化市人民法院起诉，要求本公司广州分公司及本公司支付代垫费用987,800.00元、退货款273,351.88元、货补欠款18,736.20元共计1,279,888.00元。目前，该案仍在审理中。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

十、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7月 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）	472,862.49	-37,019.50			435,842.99
金融资产小计	472,862.49	-37,019.50			435,842.99
上述合计	472,862.49	-37,019.50			435,842.99
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								
其中：账龄组合	75,079,030.29	56.24%	24,867,729.26	33.12%	81,673,390.43	58.98%	20,747,395.51	25.40%
组合小计	75,079,030.29	56.24%	24,867,729.26	33.12%	81,673,390.43	58.98%	20,747,395.51	25.40%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	58,423,872.94	43.76%	54,945,805.51	94.05%	56,803,771.42	41.02%	56,803,771.42	100.00%
合计	133,502,903.23	--	79,813,534.77	--	138,477,161.85	--	77,551,166.93	--

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	9,908,295.03	13.20%	99,082.95	31,289,024.82	38.31%	312,890.25
1 至 2 年	23,384,560.36	31.15%	1,403,073.62	17,512,613.23	21.44%	1,050,756.80
2 至 3 年	15,872,137.72	21.14%	3,174,427.54	11,137,032.43	13.64%	2,227,406.48
3 至 4 年	9,405,030.15	12.53%	4,702,515.08	6,184,369.24	7.57%	3,092,184.62
4 至 5 年	5,101,884.78	6.80%	4,081,507.82	7,430,966.77	9.10%	5,944,773.42
5 年以上	11,407,122.25	15.18%	11,407,122.25	8,119,383.94	9.94%	8,119,383.94
合计	75,079,030.29	--	24,867,729.26	81,673,390.43	--	20,747,395.51

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
上海百红商业贸易有限公司	8,724,646.71	8,724,646.71	100.00%	对方不具备偿债能力，无法收回
上海百味林实业有限公司	4,307,882.18	829,814.75	19.26%	涉诉款项
河北石家庄顺德化妆品商行	2,956,752.32	2,956,752.32	100.00%	对方不具备偿债能力，无法收回
苏果超市有限公司	2,587,994.67	2,587,994.67	100.00%	对方不具备偿债能力，无法收回
重庆李乐瞪商贸有限公司	2,156,746.05	2,156,746.05	100.00%	对方不具备偿债能力，无法收回
其他单位	37,689,851.01	37,689,851.01	100.00%	对方不具备偿债能力，无法收回
合计	58,423,872.94	54,945,805.51	--	--

(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
上海百红商业贸易有限公司	非关联方	8,724,646.71	5 年以上	6.54%
上海百味林实业有限公司	非关联方	4,307,882.18	1-2 年、2-3 年、3-4 年	3.23%
上海乐购物流有限公司	非关联方	3,356,056.94	4-5 年、5 年以上	2.51%
陕西赞美商贸有限公司	非关联方	3,270,364.16	1-2 年、2-3 年、3-4 年	2.45%
河北石家庄顺德化妆品商行	非关联方	2,956,752.32	5 年以上	2.21%
合计	--	22,615,702.31	--	16.94%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
广东传奇置业有限公司	关联方	127,185,186.21	29.79%
索芙特香港贸易有限公司	关联方	4,199,893.83	0.98%
广州市天吻娇颜化妆品有限公司	关联方	284,031,951.41	66.54%
合计	--	415,417,031.45	97.31%

(4)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(5)

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	2.34%	9,992,232.92	100.00%	9,992,232.92	2.43%	9,992,232.92	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	1,471,809.37	0.35%	961,902.71	65.36%	1,292,282.17	0.31%	932,270.12	72.14%
合并范围内关联方组合	415,417,031.45	97.31%			400,682,289.62	97.26%		0.00%
组合小计	416,888,840.82	97.66%	961,902.71	8.78%	401,974,571.79	97.57%	932,270.12	0.23%
合计	426,881,073.74	--	10,954,135.63	--	411,966,804.71	--	10,924,503.04	--

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
梧州市对外经济贸易公司	9,992,232.92	9,992,232.92	100.00%	对方不具备偿债能力，无法收回
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	234,847.61	15.95%	2,348.48	31,647.97	2.45%	316.47
1 至 2 年	1,600.86	0.11%	96.05	334,494.20	25.88%	20,069.65
2 至 3 年	333,740.90	22.68%	66,748.18	17,820.00	1.38%	3,564.00
3 至 4 年	17,820.00	1.21%	8,910.00			
5 年以上	883,800.00	60.05%	883,800.00	908,320.00	70.29%	908,320.00
合计	1,471,809.37	--	961,902.71	1,292,282.17	--	932,270.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 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
广州市天吻娇颜化妆品有限公司	关联方	284,031,951.41	1 年以内	66.54%
广东传奇置业有限公司	关联方	127,185,186.21	1 年以内	29.79%
梧州市对外经济贸易公司	非关联方	9,992,232.92	5 年以上	2.34%
索芙特香港贸易有限公司	关联方	4,199,893.83	1 年以内	0.98%
八桂律师事务所	非关联方	683,800.00	5 年以上	0.16%
合计	--	426,093,064.37	--	99.81%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
广东传奇置业有限公司	关联方	127,185,186.21	29.79%
索芙特香港贸易有限公司	关联方	4,199,893.83	0.98%
广州市天吻娇颜化妆品有限公司	关联方	284,031,951.41	66.54%
合计	--	415,417,031.45	97.31%

(4)

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。

(5)

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	75.00%	75.00%				
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	75.00%	75.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
合计	--	233,719,057.33	446,522,024.17		446,522,024.17	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	33,691,438.38	17,753,923.57
其他业务收入	899,812.80	1,003,428.00
合计	34,591,251.18	18,757,351.57
营业成本	28,192,043.71	13,657,905.69

(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
美容化妆品行业	33,691,438.38	28,013,249.59	17,753,923.57	13,449,559.17
其他行业				
合计	33,691,438.38	28,013,249.59	17,753,923.57	13,449,559.17

(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
美容化妆类商品	33,691,438.38	28,013,249.59	17,753,923.57	13,449,559.17
其他类商品				
合计	33,691,438.38	28,013,249.59	17,753,923.57	13,449,559.17

(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	33,691,438.38	28,013,249.59	17,753,923.57	13,449,559.17
境外销售				
合计	33,691,438.38	28,013,249.59	17,753,923.57	13,449,559.17

(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
广东传奇置业有限公司	9,101,210.22	26.31%
福州鑫展鸿贸易有限公司	2,017,217.97	5.83%
海南宜家实业有限公司	1,282,747.71	3.71%
深圳龙炫投资有限公司	998,095.73	2.89%
成都市亨亦达商贸有限公司	902,956.34	2.61%
合计	14,302,227.97	41.35%

5、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	-16,198,781.67	-19,428,933.09
加：资产减值准备	2,316,575.28	2,651,728.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,032,168.65	3,649,139.00
无形资产摊销	310,785.48	310,785.48
长期待摊费用摊销		1,384,615.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		56,962.78
财务费用(收益以“-”号填列)	6,083,633.35	3,719,209.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-376,789.78	-662,932.05
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,461,570.00	1,297,984.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,115,426.55	-122,406,231.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,735,116.64	-92,429,645.55
经营活动产生的现金流量净额	-5,751,148.60	-221,857,317.56
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	9,126,614.53	2,736,186.04
减：现金的期初余额	1,938,983.14	338,001,877.92
现金及现金等价物净增加额	7,187,631.39	-335,265,691.88

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)	-66,153.60	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,138,269.78	税收返还 55,432.43、开发区管委会总部经济扶持基金 582,837.35、财政局企业技术改造资金 500,000.00
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	-37,019.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-163,819.75	
减：所得税影响额	217,819.23	
少数股东权益影响额(税后)	-31,688.74	
合计	685,146.44	--

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	-6.01%	-0.114	-0.114
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.13%	-0.1164	-0.1164

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	-32,835,547.17
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	685,146.44
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	-33,520,693.61
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	563,122,778.06
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	33,259.81
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	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	546,738,264.29
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	-6.01%
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	$Y2=P2/E2$	-6.13%

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267,194,514.58元, 较期初增加26.62%, 主要是收到往来款。
- (2) 应收票据期末2,945,900.00元, 较期初减少67.74%, 主要是收到的客户的银行承兑汇票减少。
- (3) 预付账款期末58,436,729.43元, 较期初减少15.85%, 主要是预付采购款减少。
- (4) 其他应收款期末5,740,429.10元, 较期初减少78.40%, 主要是往来款减少。
- (5) 在建工程期末余额403,900.00元, 较期初增加55.56%, 主要是增加在建工程投资。
- (6) 长期待摊费用期末余额2,431,033.05元, 较期初减少39.43%, 主要是本期摊销。
- (7) 短期借款期末余额198,500,000.00元, 较期初增加11.20%, 主要是增加了向银行的借款。
- (8) 应付票据期末余额28,000,000.00元, 较期初增加1547.06%, 主要是本期向银行办理的承兑汇票同期增加。
- (9) 应付账款期末余额49,146,638.87元, 较期初增加11.51%, 主要是本期应付货款增加。
- (10) 应交税费期末余额1,802,113.76元, 较期初减少61.23%, 主要是本期应交增值税减少。
- (11) 其他应付款期末余额6,388,216.21元, 较期初减少38.76%, 主要是支付了往来款。
- (12) 财务费用本期发生额8,733,323.02元, 与上年同期发生额相比, 增长158.32%, 主要是本期借款额度大, 利息支出相应增长。
- (13) 资产减值损失本期发生额5,338,322.21元, 与上年同期发生额相比, 增长103.83%, 主要是计提资产减值准备金所致。
- (14) 公允价值变动收益本期发生额-37,019.50元, 与上年同期发生额相比下降4.26倍, 是交易性金融资产市值下降所致。
- (15) 投资收益本期发生额77,722.17元, 与上年同期发生额相比, 增加139,369.49元, 主要是收到金融企业分红比上年较大增长所致。
- (16) 营业外支出本期发生额317,876.07, 与上年同期发生额相比下降62.95%, 主要是其他损失大幅度减少。

第十节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人签名的半年度报告文本。
- （二）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

索芙特股份有限公司

董事长：梁国坚

二〇一四年八月一日