



索芙特股份有限公司
2014 年度报告

2015 年 03 月 20 日

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..... | 23 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 30 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 34 |
| 第九节 公司治理..... | 39 |
| 第十节 内部控制..... | 44 |
| 第十一节 财务报告..... | 46 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 122 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|--|
| 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 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。**2015**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)450400000005136 | 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

| | 2014 年 | 2013 年 | 本年比上年增减 | 2012 年 |
|---------------------------|----------------|-----------------|---------------------|------------------|
| 营业收入（元） | 499,432,000.67 | 506,528,109.29 | -1.40% | 576,815,106.53 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 9,618,786.93 | -62,577,725.07 | 增加 72,196,512.00 元 | 14,811,654.05 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -53,270,367.95 | -60,922,459.23 | 减少亏损 7,652,091.28 元 | -158,250,403.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 8,081,639.59 | -308,918,182.95 | 增加 316,999,822.54 元 | 212,311,736.33 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0334 | -0.2173 | 增加 0.2507 元 | 0.0514 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0334 | -0.2173 | 增加 0.2507 元 | 0.0514 |
| 加权平均净资产收益率 | 1.69% | -10.53% | 12.22% | 2.28% |
| | 2014 年末 | 2013 年末 | 本年末比上年末增减 | 2012 年末 |
| 总资产（元） | 829,932,117.39 | 886,461,678.14 | -6.38% | 1,115,582,567.63 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 572,769,558.39 | 563,122,778.06 | 1.71% | 625,765,894.77 |

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 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） | 57,027,496.69 | -3,489,794.72 | 174,495,385.09 | 主要是出售广西梧州索芙特保健品有限公司股权 |
| 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） | 1,828,964.91 | 2,538,117.67 | 1,563,683.97 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 4,341,000.00 | | 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 | 39,981.07 | 70,090.26 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -699,977.05 | -838,693.54 | -3,145,617.99 | |
| 减：所得税影响额 | 9,995.27 | | 1,227.09 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -361,684.53 | -65,014.49 | -108,555.96 | |
| 合计 | 62,889,154.88 | -1,655,265.84 | 173,062,057.44 | -- |

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

2014年中国日化行业竞争依然相当激烈，外资品牌与本土品牌展开了全力较量。作为公司“一五”计划的第二年，公司继续以打造“中国功能性个人护理品牌”为目标的品牌发展战略，推出一系列举措。为了全力抢占市场，公司与强势媒体强强联合，打整合影视广告、平面媒体、软文炒作、微博互动营销、大数据库等多层面、多角度的全方位传播模式，为公司创造了极高的知名度与美誉度，更为公司在日化市场的新一轮洗牌当中积累了强有力的资本。

2014年12月，经公司股东大会批准，公司完成了出售控股子公司广西梧州索芙特保健品有限75%股权的方案，为报告期扭亏为盈打下了坚实的基础。

二、主营业务分析

1、概述

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

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49,670.82万元，与上年同期相比减少了1.57%；营业利润833.15万元，与上年同期相比增加7,056.68万元；归属于上市公司股东的净利润961.88万元，与上年同期相比增加了增加了7,219.65万元。主要原因是：

1、公司报告期营业收入和销售毛利同比略有下降，报告期经营性仍然亏损。

2、报告期内公司出售了控股子公司广西梧州索芙特保健品有限75%股权获得了投资收益5,776.25万元，公司成功实现扭亏为盈。

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

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

| 项目 | 2014年 | 2013年 | 同比增减% |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 主营业务收入 | 491,690,202.06 | 502,528,745.76 | -2.16% |
| 其他业务收入 | 7,741,798.61 | 3,999,363.53 | 93.58% |
| 营业收入合计 | 499,432,000.67 | 506,528,109.29 | -1.40% |

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|-------|-----|----|-----------|-----------|---------|
| 化妆品行业 | 销售量 | 万元 | 21,721.95 | 23,658.45 | -8.19% |
| | 生产量 | 万元 | 13,989.08 | 17,115.29 | -18.27% |
| | 库存量 | 万元 | 1,592.69 | 4,400.92 | -63.81% |
| 药业 | 销售量 | 万元 | 27,447.07 | 26,594.41 | 3.21% |
| | 生产量 | 万元 | 0 | 0 | 0 |
| | 库存量 | 万元 | 647.03 | 896.79 | -27.85% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

化妆品类存货比同期减少 63.81%。主要原因是：

- 1、产品生产结构调整，以生产适销的流通系列产品为主。
- 2、以市场销路为主导，实行以销定产，生产规模有所缩小。
- 3、对销售价格有所调整，从而促进了销量上升。

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） | 37,331,372.85 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 7.47% |

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 | 14,850,746.98 | 2.97% |
| 2 | 第二名 | 8,099,902.19 | 1.62% |
| 3 | 第三名 | 5,205,024.05 | 1.04% |
| 4 | 第四名 | 4,812,974.36 | 0.96% |
| 5 | 第五名 | 4,362,725.27 | 0.87% |
| 合计 | -- | 37,331,372.85 | 7.47% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 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 | 151,188,432.85 | 35.35% | 261,435,581.29 | 52.31% | -42.17% |
| 药品 | 药品 | 267,521,193.34 | 62.55% | 234,708,845.34 | 46.96% | 13.98% |
| 其他 | 其他 | 8,952,555.49 | 2.09% | 3,638,304.39 | 0.73% | 146.06% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 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 | 151,188,432.85 | 35.35% | 261,435,581.29 | 52.31% | -42.17% |
| 药品 | 药品 | 267,521,193.34 | 62.55% | 234,708,845.34 | 46.96% | 13.98% |
| 其他 | 其他 | 8,952,555.49 | 2.09% | 3,638,304.39 | 0.73% | 146.06% |

说明

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 42,149,336.72 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 11.10% |

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 | 11,540,637.30 | 3.04% |
| 2 | 第二名 | 11,241,149.21 | 2.96% |
| 3 | 第三名 | 6,750,753.66 | 1.78% |
| 4 | 第四名 | 6,570,051.15 | 1.73% |
| 5 | 第五名 | 6,046,745.40 | 1.59% |
| 合计 | -- | 42,149,336.72 | 11.10% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

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 | 45,579,299.09 | 61,036,701.45 | -25.32% | 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 | 49,961,870.09 | 62,763,227.67 | -20.40% | 主要是薪酬支出、折旧、咨询服务费用等支出减少 |
| 财务费用 | 14,281,355.50 | 9,006,970.85 | 58.56% | 主要是短期借款额度增加利息费用较大 |
| 所得税费用 | -1,496,282.40 | -1,779,533.03 | -15.92% | 主要是递延所得税费用项目计算变动所致。 |

5、研发支出

本报告期，公司直接、间接用于研发方面的投入总额约185万元，占报告期末公司经审计净资产比例约为0.32%，占报告期公司实现的营业收入比例约为0.37%。

报告期，公司研发推出新品香浴液、极草洗发系列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。

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|------------------|---------------------|
| 经营活动现金流入小计 | 846,950,911.09 | 733,320,357.33 | 15.50% |
| 经营活动现金流出小计 | 838,869,271.50 | 1,042,238,540.28 | -19.51% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,081,639.59 | -308,918,182.95 | 增加 316,999,822.54 元 |
| 投资活动现金流入小计 | 133,433,740.52 | 609,361.50 | 21,797.30% |
| 投资活动现金流出小计 | 66,646,711.93 | 2,844,650.20 | 2,242.88% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 66,787,028.59 | -2,235,288.70 | 增加 69,022,317.29 元 |
| 筹资活动现金流入小计 | 156,000,000.00 | 229,000,000.00 | -31.88% |
| 筹资活动现金流出小计 | 197,396,125.95 | 176,939,421.20 | 11.56% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -41,396,125.95 | 52,060,578.80 | -179.52% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 33,472,835.05 | -259,057,206.08 | 增加 292,530,041.13 元 |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额本年度与上年度相比增加了315,214,812.54元，主要是因为报告期收到其他与经营活动有关的现金同比增加约1.7亿元，而支付其他与经营活动有关的现金同比减少约8千万元；另外购买商品、接受劳务支付的现金同比减少约1.1亿元，收到销售商品、提供劳务收到的现金同比减少约5千万元，上述因素共同影响使经营活动的现金流量净额增加。

2、投资活动产生的现金流量净额本期与上年同期相比增加了70,807,327.29元，主要是因为报告期出售了控股子公司广西梧州索芙特保健品有限公司75%股权，收到转让款约1.31亿元；另外年底做短期理财投入6200万元，两者共同影响所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期与上年同期相比减少了179.52%，主要是因为本报告期向金融机构借款比上期减少，归还借款及偿付利息比上期增加所致。

4、期末现金及现金等价物余额净增加额本期与上年同期相比增加了292,530,041.13元，主要是上述3点原因共同影响所致。

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 | 217,219,516.10 | 151,188,432.85 | 30.40% | 31.92% | -8.19% | -6.14% |
| 药品 | 274,470,685.96 | 267,521,193.34 | 2.53% | 3.06% | 3.21% | 3.77% |
| 分产品 | | | | | | |
| 美容化妆品 | 217,219,516.10 | 151,188,432.85 | 30.40% | 31.92% | -8.19% | -6.14% |
| 药品 | 274,470,685.96 | 267,521,193.34 | 2.53% | 3.06% | 3.21% | 3.77% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内销售 | 491,690,202.06 | 418,709,626.19 | 14.84% | 16.65% | -2.16% | -0.04% |
| 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

| | 2014 年末 | | 2013 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 | 252,792,121.28 | 30.46% | 211,029,107.53 | 23.81% | 6.65% | |
| 应收账款 | 106,470,433.00 | 12.83% | 109,930,277.27 | 12.40% | 0.43% | |
| 存货 | 36,954,958.81 | 4.45% | 77,934,151.38 | 8.79% | -4.34% | 存货比同期减少约 52%，主要是：产品生产结构调整，以生产适销的流通系列产品为主；生产规模有所减小，从而材料采购存量下降；对销售价格有所调整，从而降低了商品的库存量。 |
| 投资性房地产 | 11,049,337.30 | 1.33% | 14,220,358.47 | 1.60% | -0.27% | |
| 长期股权投资 | 25,173,260.31 | 3.03% | 26,949,409.37 | 3.04% | -0.01% | |
| 固定资产 | 235,714,161.83 | 28.40% | 264,449,100.51 | 29.83% | -1.43% | |
| 在建工程 | | | 259,650.00 | 0.03% | -0.03% | 本期在建工程已经全部完工，并投入使用 |
| 预付款项 | 26,351,993.35 | 3.18% | 69,444,919.32 | 7.83% | -4.65% | 与同期对比预付款项减少约 62%，主要是第 4 季度加强了与供应的结算，另一方面是采购订单比同期有所减少。 |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2014 年 | | 2013 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 | 151,000,000.00 | 18.19% | 178,500,000.00 | 20.14% | -1.95% | 减少了向银行的借款 |
| 应付票据 | 8,800,000.00 | 1.06% | 1,700,000.00 | 0.19% | 0.87% | 开出的商业承兑汇票未到期 |
| 应付账款 | 51,183,516.27 | 6.17% | 44,074,611.98 | 4.97% | 1.20% | |
| 预收款项 | 29,463,793.73 | 3.55% | 51,580,061.41 | 5.82% | -2.27% | 与同期对比预收款项余额下降约 43%，主要是本报告期部份客户没有提前付款 |
| 应付职工薪酬 | 26,204.08 | 0.00% | 214,974.64 | 0.02% | -0.02% | 本报告期没有拖欠短期薪酬。 |
| 应交税费 | 7,206,878.99 | 0.87% | 4,647,673.01 | 0.52% | 0.35% | 与同期对比上升 55.06%，主要是年末进项税比同期减少，销项税较同期有所增加 |
| 其他应付款 | 7,037,173.54 | 0.85% | 10,430,717.01 | 1.18% | -0.33% | 主要是本期支付了上年同期发生未支付但预提的 400 多万元费用。 |

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

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（不含衍生金融资产） | 472,862.49 | 39,981.07 | | | | | 512,843.56 |
| 金融资产小计 | 472,862.49 | 39,981.07 | | | | | 512,843.56 |
| 上述合计 | 472,862.49 | 39,981.07 | | | | | 512,843.56 |
| 金融负债 | 0.00 | 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

4、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

五、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。

六、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 | 可供出售金融资产 | 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 | | 512,843.56 | 39,981.07 | 交易性金融资产 | 购买 |
| 合计 | | | 493,593.42 | 493,593.42 | -- | 493,593.42 | -- | 512,843.56 | 39,981.07 | -- | -- |

(4) 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、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、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 | 38,282,049.35 | 38,279,800.75 | 0.00 | -19,300.71 | -14,711.79 |
| 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 | 36,949,982.66 | 34,696,694.67 | 0.00 | 341,262.29 | 485,026.15 |
| 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 | 417,832,085.64 | 263,546,299.17 | 168,230,413.58 | 9,315,448.38 | 10,195,556.43 |
| 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 | 104,838,008.87 | -89,492,620.96 | 98,650,055.10 | -17,916,480.01 | -17,867,099.29 |
| 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 | 8,097,620.17 | -11,590,024.20 | 51,838,387.12 | -679,136.25 | -508,296.12 |
| 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 | 39,629,634.98 | 1,427,411.92 | 222,938,260.94 | -870,220.15 | -1,594,650.32 |
| 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 | 967,823.48 | -9,308,236.97 | 0.00 | -3,239,799.94 | -3,239,799.94 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司目的 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
|-----------------------|----------------|----------------|--------------|
| 广西梧州索芙特保健品有限公司 75% 股权 | 优化资产结构 | 拍卖 | 取得收益约 5776 万 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、2015 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

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

近年来，中国日化行业竞争相当激烈，外资品牌与本土品牌展开了全力较量。曾经，外资品牌在中国市场上占了大半边天，占据日化行业约80%的份额。然而日前却有消息显示，外资日化巨头在华销售业绩下降，内部品牌战略进行重大调整。而与此相比，中国本土日化品牌的市场竞争力日渐增强，部分本土品牌却越做越热，开始被大多数人认可，迎来发展的新春天。在日化市场上，本土产品频打“天然植物牌”、“汉草牌”、“药妆牌”，中华文化似乎成为了本土日化品牌的“强心针”。结合中华文化的天然优势，以天然、汉方的潮流带动下，中国传统文化这张经久不衰的王牌，着实带动了本土日化的脉动。如今外资品牌开始渐渐走出高端市场，向三至五线城市扩张直接挑战本土企业。本土品牌亦是雄心勃勃，开始进入高端市场，双方的较量愈演愈烈。

（二）公司发展机遇

随着国内经济水平的提高，人们物质生活品质的提高，很多人都愿意使用更专业、优质的洗护用品。有数据显示，过去五年间，中高端洗护领域的消费者数量增长了十几倍，在细分品类中，中高端洗护与基础洗护的销售比率已达到1:1.5，中高端洗护迎来了春天。事实上，中高端洗护增量空间比大众洗护的想像空间还要大得多，目前中国消费者消费的主要还只是大众洗护品。这也是近年来中高端洗护市场升温的关键原因。几乎所有日化人都不会否认，中高端洗护是化妆品行业又一个“金矿”，正在吸引越来越多的中外品牌竞相角逐。

（三）公司发展战略

公司继续以“中国功能性个人护理品牌”为发展核心，秉承“唯致善，然至美”的经营理念，苛求品质，臻于完美。作为中国功能性个人护理品牌，公司将致力将汉草护理的技术

发扬光大，在产品技术研发上，投入大量时间和资源研究和开发。凭借公司在汉草防脱领域的深厚功底，深度挖掘出汉草的防脱功效，继续挺进中高端日化领域，致力成就至臻完美的民族美业。

（四）公司经营计划

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。

（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。2015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，2015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

适用 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

适用 不适用

(1)、根据企业会计准则第2号的要求：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。

本报告期，将子公司索芙特化妆品销售公司投资梧州市区农村信用合作联社的“长期股权投资”600万元，在“可供出售金融资产”核算。

(2)、根据企业会计准则第30号的要求：A、利润表中其他综合收益项目分别以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目与以后会计期间不能重分类进损益的项目分别进行列报；B、将划分为持有待售处置组中的资产和负债，分别单独列示为一项流动资产（划分为持有待售的资产）和流动负债（划分为持有待售的负债）。C、在附注中披露费用按照性质分类的利润表补充资料等。

本报告期对比较财务报表的列报进行了相应调整。将原“外币报表折算差额”项目转在“其他综合收益”项目列示。

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

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

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

适用 不适用

报告期，公司出售了控股子公司广西梧州索芙特保健品有限公司75%的股权，广西梧州索芙特保健品有限公司不再纳入公司合并报表范围。

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

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。

2014年度利润分配预案为：2014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2014年度不进行利润分配，不用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 | 以现金方式要约 回购股份资金计 入现金分红的金 额 | 以现金方式要约 回购股份资金计 入现金分红的比 例 |
|-------|----------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 2014年 | 0.00 | 9,618,786.93 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2013年 | 0.00 | -62,577,725.07 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2012年 | 0.00 | 14,811,654.05 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

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

| 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的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
|--|-------------------------------------|
| 由于报告期实现的归属于上市公司股东的每股可供分配利润和报告期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，董事会决定不进行现金分红。 | 公司未分配利润主要是补充公司流动资金，保障公司正常生产经营的资金需要。 |

十五、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

适用 不适用

十七、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 |
| 2014年07月01日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司媒体报道的关于重组的事情。 |
| 2014年07月10日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司重组进度事宜。 |
| 2014年07月15日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司重组进展情况。 |
| 2014年07月18日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询大股东股票质押与重组是否失败有关联。公司与汤始集团的资产重组如果谈不成，在 8 月 25 日前可否与其他企业谈重组，还是谈不成就复牌。 |
| 2014年07月20日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询大股东股票质押与重组是否失败有关联。 |
| 2014年07月21日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司重组进展情况。 |
| 2014年07月23日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司重组进展情况以及重组停牌公告承诺的事项。 |
| 2014年07月28日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司重组进展情况以及重组停牌公告承诺的事项。 |
| 2014年07月29日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司重组进展情况。 |
| 2014年08月01日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司为什么提前披露半年报以及重组进展情况。 |
| 2014年08月05日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询重组审计工作何时完成。 |
| 2014年08月12日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询重组现在进行到哪个阶段，中介机构对汤始公司的进场审计等工作是否已完成。 |
| 2014年08月18日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司重组停牌到三个月期限时如果还没有重组成功，是否就要取消重组。 |

| | | | | | |
|-------------------|---------|------|----|-----|---|
| 2014年08月19日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询若3个月停牌期满,中介、审计等工作仍未完成,是否可申请延期。是否可以换重组方。 |
| 2014年08月21日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司能否在25号前公告复牌,是否还可以申请延期。 |
| 2014年09月01日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司是否9月9日能复牌,公司是否还可以申请再延长停牌时间。 |
| 2014年09月05日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司是否已于9月5日之前提出了延期复牌申请。 |
| 2014年09月16日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司为何又延期两个月,公司是否有考虑更换新的重组方。 |
| 2014年09月19日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司截至8月31日股东人数。 |
| 2014年10月09日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司什么时候出方案。 |
| 2014年10月13日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司重组交易标的事宜。 |
| 2014年10月17日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司重组有关的事宜。 |
| 2014年10月22日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司股票何时复牌 |
| 2014年10月29日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司资产重组终止后什么时候可以复牌以及非公开发行股票的相关事宜。 |
| 2014年11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是否有承诺复时间。 |
| 2014年11月14日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司停牌还要多长时间。 |
| 2014年11月17日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司终止实施该重组事项后还有什么计划。 |
| 2014年11月19日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司非公开发行股票的相关事宜、公司何时才能更好回报广大股东。 |
| 2014年11月25日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司是否适用上交所公告的非公开发行股票停牌复牌规范。 |
| 2014年11月26日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司是否适用上交所公告的非公开发行股票停牌复牌规范。 |
| 2014年11月28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。 |
| 2014年11月29日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司出让1.2亿保健品公司股权是否和目前筹划的事项有关、定增是否仍在有序推进当中。 |
| 2014年11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的进展情况以及股票何时复牌。 |
| 2014年12月01日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司非公开发行股票事项需论证多长时间。 |
| 2014年12月02日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司未来发展的思路。 |
| 2014年12月08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收购资产的事宜。 |
| 2014年12月09日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司股票何时复牌。 |
| 2014年12月17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时间表。 |
| 2014年12月18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的相关事宜。 |
| 2014年12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需要编制多长时间。 |
| 2014年12月24日 | 深交所互动平台 | 书面问询 | 个人 | 投资者 | 咨询公司出售控股子公司股权的进展情况。 |
| 接待次数 | | | | 64 | |
| 接待机构数量 | | | | 0 | |
| 接待个人数量 | | | | 64 | |
| 接待其他对象数量 | | | | 0 | |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | | | | 否 | |

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

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、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。

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

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格（万元） | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元） | 出售对公司的影响（注3） | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系（适用关联交易情形） | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|-----------------------|------------------|----------|----------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|------------------|--|
| 桂林锦汇投资有限公司 | 广西梧州索芙特保健品有限公司 75% 股权 | 2014 年 12 月 25 日 | 13,630 | -650.83 | 获得了投资收益 5,776.25 万元 | 600.52% | 以资产评估价格为依据，设定一个不低于评估价格为底价，通过股权交易所挂牌出售 | 否 | | 是 | 是 | 2014 年 12 月 27 日 | 公告编号：2014-062、2014-064 公告名称：《索芙特股份有限公司关于出售子公司股权的进展公告》、《索芙特股份有限公司关于出售子公司股权进展的补充公告》。公告披露的网站为巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |

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 | 参照市场批发价 | | 22.74 | 0.06% | 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 | 销售货物 | 销售药品 | 参照市场批发价 | | 809.99 | 1.62% | 先款后货 | | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 832.73 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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 | | | | <p>公司控股子公司广西集琦医药有限责任公司(以下简称“广西集琦”)自2007年开始一直都在销售桂林集琦药业有限公司(以下简称“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,同时广西集琦销售桂林集琦药品的销售网络比较成熟。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。</p> | | | | | | | |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | | | | <p>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。</p> | | | | | | | |

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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。

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。

九、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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 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 | 2014 年 10 月 28 日，公司披露了关于重大资产重组终止事项的公告，公司承诺自本公告披露之日起六个月内不再筹划重大资产重组事项。 | 2014 年 10 月 28 日 | 6 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 | 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 | | | | |

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

适用 不适用

十、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） | 45 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 |
| 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

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

本年度，公司聘请了致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度内部控制审计机构，期间支付的内部控制审计费用为人民币28万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

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广西索芙特科技股份有限公司（以下简称“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。

2014年10月27日索芙特科技收到交易对手方汤始有限公司(以下简称:“汤始公司”)发来的

《关于终止重大资产重组事项的函》。汤始公司表示：截至目前为止，鉴于汤始公司的境外架构，与此相关的一揽子交易协议等工作事项繁复，重组涉及资产范围较广、尽调环节较多，涉及方案程序复杂，汤始公司与中介机构经过多次的努力及沟通，认为相关条件尚不成熟，业绩预期目标尚不能达到期望值，经慎重考虑，决定终止实施该重组事项。

从保护全体股东利益及维护市场稳定出发，经公司慎重考虑，决定终止筹划该重组事项；同时按照《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，公司承诺自本公告披露之日起六个月内不再筹划重大资产重组事项。

2、考虑到公司的现状和各项工作开展的情况，公司决定启动筹划非公开发行股票事宜。2014年10月27日，公司召开第七届董事会第十一次临时会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》等相关议案。

3、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。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

√ 适用 □ 不适用

| 内部职工股的发行日期 | 内部职工股的发行价格（元/股） | 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

| 报告期末普通股股东总数 | 19,159 | 年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数 | 16,159 | 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 | 数量 |
| 广西索美特科技股份有限公司 | 境内非国有法人 | 16.62% | 47,853,769 | 38,777,050 | 0 | 47,853,769 | 质押 | 47,000,000 |
| 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 |
| 聂宗道 | 境内自然人 | 1.57% | 4,511,543 | 1,481,743 | 0 | 4,511,543 | | |
| 徐周利 | 境内自然人 | 0.53% | 1,513,455 | 125,445 | 0 | 1,513,455 | | |
| 王海春 | 境内自然人 | 0.52% | 1,509,569 | 208,600 | 0 | 1,509,569 | | |
| 黄林潘 | 境内自然人 | 0.50% | 1,443,900 | 0 | 0 | 1,443,900 | | |
| 陈艳阳 | 境内自然人 | 0.48% | 1,373,420 | 0 | 0 | 1,373,420 | | |
| 谷文红 | 境内自然人 | 0.47% | 1,347,100 | 188,800 | 0 | 1,347,100 | | |
| 栗燕华 | 境内自然人 | 0.43% | 1,242,603 | 0 | 0 | 1,242,603 | | |
| 周赛娟 | 境内自然人 | 0.42% | 1,220,100 | 0 | 0 | 1,220,100 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前10名股东中第1、2大股东分别与其他股东之间不存在关联关系，公司没有资料判断上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。 | | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | | | |
| | | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 广西索美特科技股份有限公司 | 47,853,769 | | 人民币普通股 | 47,853,769 | | | | |
| 广东通作投资有限公司 | 27,790,499 | | 人民币普通股 | 27,790,499 | | | | |
| 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 |
| 栗燕华 | 1,242,603 | 人民币普通股 | 1,242,603 |
| 周赛娟 | 1,220,100 | 人民币普通股 | 1,220,100 |
| 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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | <p>第三大股东聂宗道期末合计持有公司股票 4,511,543 股，其中：通过普通证券账户持有公司股票 2,917,443 股，通过客户信用担保证券账户持有公司股票 1,594,100 股。</p> <p>第四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>第六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> <p>第七大股东陈艳阳期末合计持有公司股票 1,373,420 股，其中：通过普通证券账户持有公司股票 73,420 股，通过客户信用担保证券账户持有公司股票 1,300,000 股。</p> <p>第十大股东周赛娟期末合计持有公司股票 1,220,100 股，其中：通过普通证券账户持有公司股票 1,000,100 股，通过客户信用担保证券账户持有公司股票 220,000 股。</p> | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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，房地产开发的投资、高新技术产品开发的投资、医药生物化学领域开发的投资、信息咨询与投资服务。 |
| 未来发展战略 | 继续控股索芙特股份有限公司。 | | | | |
| 经营成果、财务状况、现金流等 | 广西索芙特科技股份有限公司 2014 年度未经审计的总资产为 20550 万元，净资产是 9133 万元，2014 年度营业收入为 0 元，净利润为-1150 万元。 | | | | |

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。

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 | 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 | |

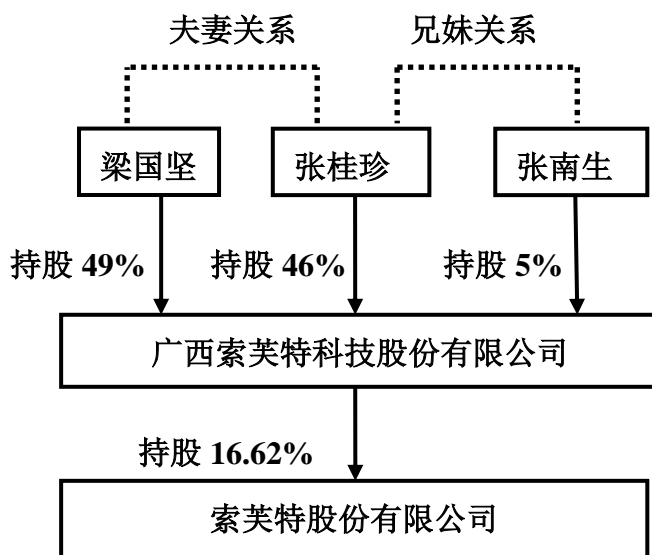
| | |
|----------------------|---|
| | <p>有限公司执行董事、总经理，国海证券股份有限公司董事，广西桃花岛现代农业科技有限公司董事长，广西国海置业有限公司董事长，梧州国海置业有限公司董事长，广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司董事长，广东嘉禾盛德投资管理有限公司董事长，广西嘉禾盛德金太阳再生资源有限公司董事长，锦州恒越投资有限公司监事。</p> <p>张桂珍最近 5 年任索芙特股份有限公司董事、副总经理，广西索芙特科技股份有限公司董事，广西梧州索芙特美容保健品有限公司监事，广西索芙特集团有限公司董事长，广东传奇置业有限公司董事，广州国又置业有限公司执行董事。</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

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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 | 59 | 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 | 47 | 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 | 51 | 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 | 54 | 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 | 60 | 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 | 52 | 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 | 54 | 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 | 45 | 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 | 43 | 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 | 51 | 2013年07月03日 | 2016年07月02日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 梁楚燕 | 监事 | 现任 | 女 | 66 | 2013年07月03日 | 2016年07月02日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 梁志莹 | 监事 | 现任 | 女 | 40 | 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 | 52 | 2013年07月03日 | 2016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，广东嘉禾盛德投资管理有限公司董事长，广西嘉禾盛德金太阳再

生资源有限公司董事长，锦州恒越投资有限公司监事。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、副董事长、总经理。

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，广西索芙特集团有限公司董事长，广东传奇置业有限公司董事，广州国又置业有限公司执行董事。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。

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 | 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 | | 否 |
| 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 |
| 梁国坚 | 广东嘉禾盛德投资管理有限公司 | 董事长 | 2014年07月03日 | | 否 |
| 梁国坚 | 锦州恒越投资有限公司 | 监事 | 2014年04月24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 | 广西索芙特集团有限公司 | 董事长 | 2012年09月10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 |
| 张桂珍 | 广州国又置业有限公司 | 执行董事 | 2012年08月08日 | | 否 |
| 张南生 | 广西索芙特科技股份有限公司 | 董事 | 1998年03月18日 | | 否 |
| 梁楚燕 | 广西索芙特科技股份有限公司 | 董事长 | | | 是 |

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 |
| 梁国坚 | 桂林集琦药业有限公司 | 执行董事 | 2011年06月18日 | | 否 |
| 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 | 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 |
| 张东旭 | 桂林集琦药业有限公司 | 总经理 | 2014年01月07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 | 2014年12月28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 | 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 | 59 | 现任 | 49.2 | 0 | 49.2 |
| 高友志 | 副董事长、总经理 | 男 | 47 | 现任 | 49.2 | 0 | 49.2 |
| 张桂珍 | 董事、副总经理 | 女 | 51 | 现任 | 30 | 0 | 30 |
| 张南生 | 董事、副总经理 | 男 | 54 | 现任 | 30 | 0 | 30 |
| 李 博 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男 | 60 | 现任 | 30.75 | 0 | 30.75 |
| 张东旭 | 董事 | 男 | 52 | 现任 | 19.8 | 8.15 | 27.95 |
| 王若晨 | 独立董事 | 男 | 54 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 张雄斌 | 独立董事 | 男 | 45 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 陈 芳 | 独立董事 | 女 | 43 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 陈小颜 | 监事会主席 | 女 | 51 | 现任 | 16.44 | 0 | 16.44 |
| 梁楚燕 | 监事 | 女 | 66 | 现任 | 2.4 | 12 | 14.4 |
| 梁志莹 | 监事 | 女 | 40 | 现任 | 7.82 | 0 | 7.82 |
| 杨振美 | 总会计师 | 女 | 52 | 现任 | 24.62 | 0 | 24.62 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 278.23 | 20.15 | 298.38 |

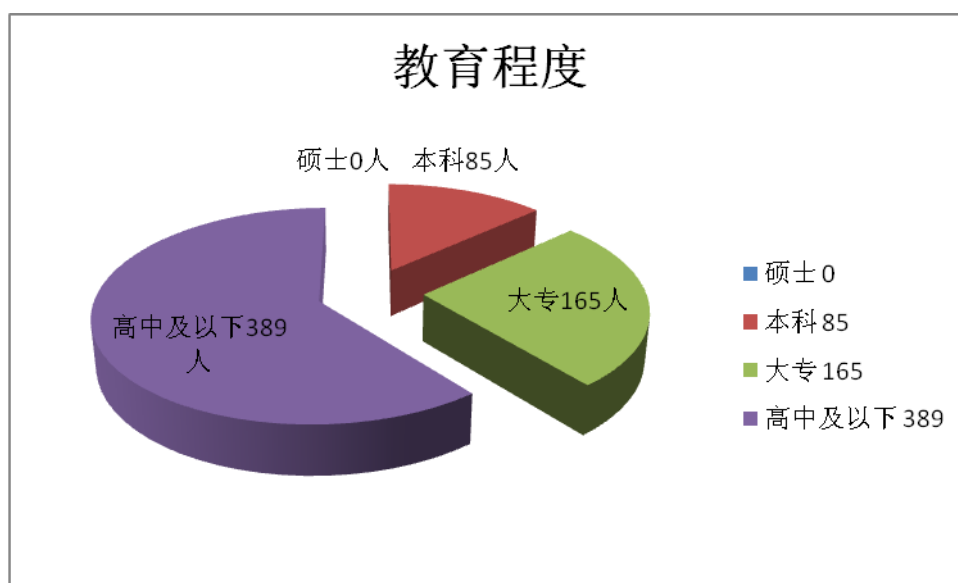
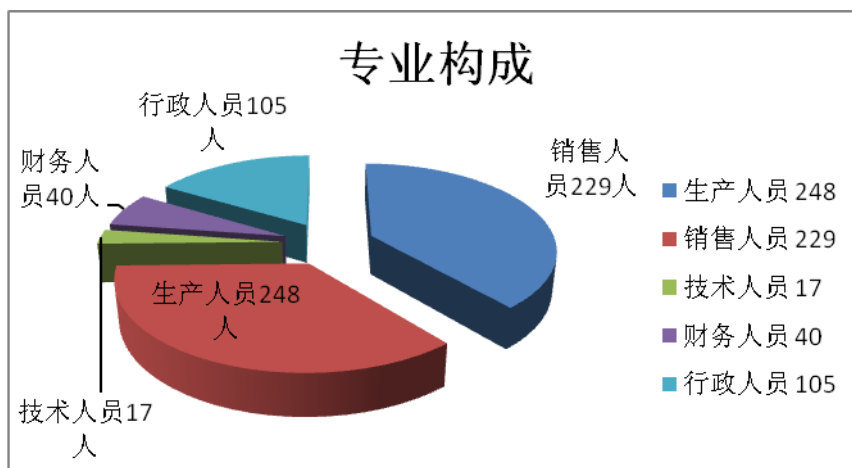
公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

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639人，公司没有需承担费用的离退休职工。公司劳务外包工时总数为352,995.50小时，劳务外包支付报酬总额为4,651,977.47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。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自上市以来一直把严格规范运作作为企业发展的基础和根本，严格按照《公司法》、《证券法》《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和中国证监会颁发的其他有关上市公司治理规范性文件，不断健全和完善法人治理结构，建立健全内部控制体系，加强信息披露管理工作。

公司股东大会、董事会、监事会均能严格按照规定规范地召开，各位董事、监事均能认真履行职责，勤勉尽责。公司目前规范运作情况良好，法人治理结构完善，公司治理的实际状况与《公司法》、中国证监会相关规定的要求及《上市公司治理准则》等规范性文件要求不存在差异。

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 2014 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 |
|-------------|------------------|--|--------|------------------|--|
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 05 月 22 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》。 | 全部审议通过 | 2014 年 05 月 23 日 | 公告编号：2014—014；公告名称：《索芙特股份有限公司 2013 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 |
|-----------------|------------------|------------------------------|------|------------------|---|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 12 月 15 日 | 关于出售广西梧州索芙特保健品有限公司 75% 股权的议案 | 审议通过 | 2014 年 12 月 16 日 | 公告编号：2014—059；《索芙特股份有限公司 2014 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 |

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 张雄斌 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 陈芳 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | | | | | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

报告期内，公司独立董事对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项未提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）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，其中独立董事2名，主任委员由独立董事中专业会计人士担任。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》、《公司独立董事年报工作制度》的规定，报告期内，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、2014年4月21日，公司董事会审计委员会召开会议，会议审议通过了以下议案：

（1）公司2013年度财务会计报告；（2）关于致同会计师事务所（特殊普通合伙）本年度审计工作的总结报告。同意提交董事会审议。

2、2014年5月23日，公司董事会审计委员会向董事会提交以下两个提案：

（1）《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务审计机构的议案》。（2）《关于聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度内部控制审计机构的议案》。同意提交董事会审议。

3、在公司2014年年报审计期间：

(1) 认真审阅了公司2014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年审会计师协商确定了公司2014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2014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（特殊普通合伙）出具2014年度审计报告后，审计委员会召开会议对年度财务会计报表进行表决，形成决议并提交董事会审核；同时向董事会提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告。

(二) 公司董事会薪酬与考核委员会履职情况：

公司董事会下设薪酬与考核委员会，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。董事会薪酬与考核委员会负责制定公司董事、监事及高级管理人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会对2014年年度报告中披露的董事、监事、和高级管理人员报酬进行核查，认为：公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司考核制度进行考核、兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。薪酬的决策程序符合相关法律、法规等有关规定。

(三) 公司董事会提名委员会履职情况：

公司董事会下设董事会提名委员会，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。董事会提名委员会主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序提出建议。报告期内，公司董事、监事有高级管理人员没有发生变更。

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

公司严格遵守《上市公司治理准则》和有关规定，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上是分开的、独立的。各自独立核算、独立承担责任和风险。

（一）业务方面：公司业务独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司拥有独立的产、供、销系统。

（二）人员方面：公司在劳动人事、薪酬管理方面与控股股东完全独立，公司高级管理人员在本公司领薪，不存在在股东单位兼任行政职务的情况。

（三）资产方面：公司资产完整、独立，产权关系明确。

（四）机构方面：公司机构独立，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门间无上下级关系。

（五）财务方面：公司财务独立，具有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，有一套规范独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司拥有独立的银行账户，并依法独立纳税。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的聘任按照《公司章程》规定的任职条件和选聘程序执行。公司已建立高级管理人员激励约束机制和工作绩效的公正客观评价机制。高级管理人员绩效考核结果和其薪酬发放以及职业规划相关联。2015年，公司将根据现有制度执行情况和外部环境的变化，进一步完善高管考评和激励约束机制，促进公司业绩提升和高管个人的发展。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

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。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规建立起了较为完善的财务报告内部控制制度。报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的情况。

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 | 2015年03月20日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 《索芙特股份有限公司2014年度内部控制评价报告》全文披露的网站为巨潮网 |

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|---|
| 索芙特公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2015 年 03 月 20 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 《索芙特股份有限公司 2014 年度内部控制审计报告》全文披露的网站为巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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。

第十一节 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 | 2015 年 03 月 18 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（2015）第 450ZA0001 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（2015）第450ZA0001号

索芙特股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的索芙特股份有限公司（以下简称索芙特公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014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索芙特公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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。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2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014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

二〇一五年 三月十九日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 252,792,121.28 | 211,029,107.53 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 512,843.56 | 472,862.49 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 5,484,372.02 | 9,132,122.00 |
| 应收账款 | 106,470,433.00 | 109,930,277.27 |
| 预付款项 | 26,351,993.35 | 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 | 5,336,093.59 | 26,575,983.68 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 36,954,958.81 | 77,934,151.38 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 805,362.37 | |
| 其他流动资产 | 62,000,000.00 | |
| 流动资产合计 | 496,708,177.98 | 504,519,423.67 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 25,173,260.31 | 26,949,409.37 |
| 投资性房地产 | 11,049,337.30 | 14,220,358.47 |
| 固定资产 | 235,714,161.83 | 264,449,100.51 |
| 在建工程 | | 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 | 19,442,847.20 | 27,459,245.87 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,999,132.76 | 1,999,132.76 |
| 长期待摊费用 | 429,799.17 | 4,013,335.63 |
| 递延所得税资产 | 31,630,390.84 | 36,592,021.86 |
| 其他非流动资产 | 1,785,010.00 | |
| 非流动资产合计 | 333,223,939.41 | 381,942,254.47 |
| 资产总计 | 829,932,117.39 | 886,461,678.14 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 151,000,000.00 | 178,500,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 8,800,000.00 | 1,700,000.00 |
| 应付账款 | 51,183,516.27 | 44,074,611.98 |
| 预收款项 | 29,463,793.73 | 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 | 26,204.08 | 214,974.64 |
| 应交税费 | 7,206,878.99 | 4,647,673.01 |
| 应付利息 | 326,700.00 | 374,586.66 |
| 应付股利 | 450,723.00 | 450,723.00 |
| 其他应付款 | 7,037,173.54 | 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 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 255,494,989.61 | 291,973,347.71 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 4,812.54 | 150,257.36 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 4,812.54 | 150,257.36 |
| 负债合计 | 255,499,802.15 | 292,123,605.07 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 287,989,200.00 | 287,989,200.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 267,867,785.38 | 267,867,785.38 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -381,550.86 | -409,544.26 |
| 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 | -42,603,176.81 | -52,221,963.74 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 572,769,558.39 | 563,122,778.06 |
| 少数股东权益 | 1,662,756.85 | 31,215,295.01 |
| 所有者权益合计 | 574,432,315.24 | 594,338,073.07 |
| 负债和所有者权益总计 | 829,932,117.39 | 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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 132,356,022.29 | 1,938,983.14 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,160,720.02 | |
| 应收账款 | 86,411,816.26 | 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 | 92,978,439.20 | 401,042,301.67 |
| 存货 | | 676,728.71 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 62,000,000.00 | |
| 流动资产合计 | 376,244,533.77 | 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 | 312,927,968.09 | 446,522,024.17 |
| 投资性房地产 | 11,049,337.30 | 13,292,368.47 |
| 固定资产 | 19,233,897.76 | 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 | 3,375,305.57 | 3,957,765.44 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 21,091,523.42 | 22,315,127.82 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 367,678,032.14 | 505,136,746.53 |
| 资产总计 | 743,922,565.91 | 970,058,290.97 |

| | | |
|------------------------|-----------------|----------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 146,000,000.00 | 152,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 33,578,813.19 | 75,584,508.84 |
| 预收款项 | 19,078,857.57 | 2,218,150.43 |
| 应付职工薪酬 | | 1,938.10 |
| 应交税费 | 922,482.69 | 1,317,160.59 |
| 应付利息 | 326,700.00 | 330,586.66 |
| 应付股利 | 450,723.00 | 450,723.00 |
| 其他应付款 | 41,873,942.88 | 43,540,400.63 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 242,231,519.33 | 275,443,468.25 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 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 | 242,231,519.33 | 275,443,468.25 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 287,989,200.00 | 287,989,200.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 267,867,785.38 | 267,867,785.38 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 59,897,300.68 | 59,897,300.68 |
| 未分配利润 | -114,063,239.48 | 78,860,536.66 |
| 所有者权益合计 | 501,691,046.58 | 694,614,822.72 |
| 负债和所有者权益总计 | 743,922,565.91 | 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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 499,432,000.67 | 506,528,109.29 |
| 其中：营业收入 | 499,432,000.67 | 506,528,109.29 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 548,065,752.62 | 567,466,744.16 |
| 其中：营业成本 | 427,662,181.68 | 422,043,623.05 |
| 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 | 2,300,955.80 | 1,751,070.70 |
| 销售费用 | 45,741,299.09 | 61,036,701.45 |
| 管理费用 | 49,799,870.09 | 62,763,227.67 |
| 财务费用 | 14,281,355.50 | 9,006,970.85 |
| 资产减值损失 | 8,280,090.46 | 10,865,150.44 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 39,981.07 | 70,090.26 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 56,925,276.01 | -1,366,762.28 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,776,149.06 | -1,975,893.78 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 8,331,505.13 | -62,235,306.89 |
| 加：营业外收入 | 2,043,468.11 | 2,795,295.80 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 29,466.47 | 4,997.89 |
| 减：营业外支出 | 1,649,509.82 | 4,585,666.39 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 764,496.04 | 3,489,794.72 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 8,725,463.42 | -64,025,677.48 |
| 减：所得税费用 | 2,480,056.73 | -1,779,533.03 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 6,245,406.69 | -62,246,144.45 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 9,618,786.93 | -62,577,725.07 |
| 少数股东损益 | -3,373,380.24 | 331,580.62 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 27,993.40 | -65,391.64 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 27,993.40 | -65,391.64 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 27,993.40 | -65,391.64 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | 27,993.40 | -65,391.64 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 6,273,400.09 | -62,311,536.09 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 9,646,780.33 | -62,643,116.71 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -3,373,380.24 | 331,580.62 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0334 | -0.2173 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0334 | -0.2173 |

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|-----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 111,236,058.14 | 136,118,454.24 |
| 减：营业成本 | 92,749,576.17 | 122,146,641.05 |
| 营业税金及附加 | 573,499.42 | 648,832.63 |
| 销售费用 | 15,269,401.64 | 18,240,450.19 |
| 管理费用 | 11,358,261.68 | 20,892,421.15 |
| 财务费用 | 12,303,688.14 | 9,553,907.38 |
| 资产减值损失 | 193,364,072.32 | 3,213,006.43 |
| 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） | 22,784,833.16 | |
| 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） | -191,597,608.07 | -38,576,804.59 |
| 加：营业外收入 | 8,031.33 | 500,893.69 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 13,701.91 |
| 减：营业外支出 | 110,595.00 | 4,962,065.85 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 4,248,104.72 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -191,700,171.74 | -43,037,976.75 |
| 减：所得税费用 | 1,223,604.40 | -522,004.21 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -192,923,776.14 | -42,515,972.54 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -192,923,776.14 | -42,515,972.54 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.6699 | -0.1476 |
| （二）稀释每股收益 | -0.6699 | -0.1476 |

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
|------------------------------|----------------|------------------|
| 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 | 591,692,818.18 | 647,129,755.31 |
| 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 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 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 | 54,689.43 | 417,841.55 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 255,203,403.48 | 85,772,760.47 |
| 经营活动现金流入小计 | 846,950,911.09 | 733,320,357.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 480,670,600.91 | 595,724,049.84 |
| 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 | 34,534,886.21 | 37,976,920.98 |
| 支付的各项税费 | 20,499,720.42 | 23,422,730.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 303,164,063.96 | 385,114,838.55 |
| 经营活动现金流出小计 | 838,869,271.50 | 1,042,238,540.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,081,639.59 | -308,918,182.95 |
| 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 | 941,633.28 | 230.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 131,553,208.43 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 133,433,740.52 | 609,361.50 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,646,711.93 | 2,844,650.20 |
| 投资支付的现金 | 62,000,000.00 | |
| 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 | 66,646,711.93 | 2,844,650.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 66,787,028.59 | -2,235,288.70 |
| 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 | 156,000,000.00 | 229,000,000.00 |
| 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 | 156,000,000.00 | 229,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 183,500,000.00 | 164,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 13,799,413.33 | 11,037,769.13 |
| 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 | 96,712.62 | 1,401,652.07 |
| 筹资活动现金流出小计 | 197,396,125.95 | 176,939,421.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -41,396,125.95 | 52,060,578.80 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 292.82 | 35,686.77 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 33,472,835.05 | -259,057,206.08 |
| 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 | 242,792,121.28 | 209,319,286.23 |

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 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 | 113,198,462.67 | 149,054,258.30 |
| 收到的税费返还 | | 417,841.55 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 748,187,242.61 | 464,926,190.64 |
| 经营活动现金流入小计 | 861,385,705.28 | 614,398,290.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 149,779,792.17 | 116,200,300.51 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,923,473.81 | 3,266,254.28 |
| 支付的各项税费 | 3,887,518.16 | 2,973,583.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 630,023,061.98 | 874,782,856.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 786,613,846.12 | 997,222,994.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 74,771,859.16 | -382,824,703.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 135,891,100.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 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 | 135,891,100.00 | |
| 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 | 268,919.93 |
| 投资支付的现金 | 62,000,000.00 | |
| 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 | 62,012,000.00 | 268,919.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 73,879,100.00 | -268,919.93 |
| 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 | 146,000,000.00 | 201,000,000.00 |
| 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 | 146,000,000.00 | 201,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 152,000,000.00 | 143,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 12,233,920.01 | 9,593,221.29 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,376,050.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 164,233,920.01 | 153,969,271.29 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -18,233,920.01 | 47,030,728.71 |
| 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 | 130,417,039.15 | -336,062,894.78 |
| 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 | 132,356,022.29 | 1,938,983.14 |

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

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-------------|------|---------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 287,989,200.00 | | | | 267,867,785.38 | | -409,544.26 | | 59,897,300.68 | | -52,221,963.74 | 31,215,295.01 | 594,338,073.07 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 287,989,200.00 | | | | 267,867,785.38 | | -409,544.26 | | 59,897,300.68 | | -52,221,963.74 | 31,215,295.01 | 594,338,073.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 27,993.40 | | | | 9,618,786.93 | -29,552,538.16 | -19,905,757.83 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 27,993.40 | | | | 9,618,786.93 | -3,373,380.24 | 6,273,400.09 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | -26,179,157.92 | -26,179,157.92 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | -26,179,157.92 | -26,179,157.92 |
| （三）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 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 287,989,200.00 | | | | 267,867,785.38 | | -381,550.86 | | 59,897,300.68 | | -42,603,176.81 | 1,662,756.85 | 574,432,315.24 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 287,989,200.00 | | | | 267,867,785.38 | | -344,152.62 | | 59,897,300.68 | | 10,355,761.33 | 30,883,714.39 | 656,649,609.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 287,989,200.00 | | | | 267,867,785.38 | | -344,152.62 | | 59,897,300.68 | | 10,355,761.33 | 30,883,714.39 | 656,649,609.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -65,391.64 | | | | -62,577,725.07 | 331,580.62 | -62,311,536.09 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -65,391.64 | | | | -62,577,725.07 | 331,580.62 | -62,311,536.09 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）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 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 287,989,200.00 | | | | 267,867,785.38 | | -409,544.26 | | 59,897,300.68 | | -52,221,963.74 | 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

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|-----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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、本年期初余额 | 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） | | | | | | | | | | -192,923,776.14 | -192,923,776.14 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -192,923,776.14 | -192,923,776.14 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 287,989,200.00 | | | | 267,867,785.38 | | | | 59,897,300.68 | -114,063,239.48 | 501,691,046.58 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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）综合收益总额 | | | | | | | | | | -42,515,972.54 | -42,515,972.54 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）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

1、公司概况

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,公司注册地址和总部都位于广西梧州市新兴二路137号。

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。

公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设销售部、法务部、证券部、财务部等部门,拥有广州市天吻娇颜化妆品有限公司、广东传奇置业有限公司、广西红日娇吻洁肤用品有限公司、梧州索芙特化妆品销售有限公司、索芙特香港贸易有限公司5家子公司,通过子公司梧州索芙特化妆品销售有限公司控制的孙公司有陕西集琦康尔医药有限公司和广西集琦医药有限责任公司2家。

公司及子公司属于化妆品行业,经营项目包括化妆品制造及销售等,产品主要分为头发护理、面部护理、身体护理三大系列。两家孙公司属于药品行业,经营项目包括药品经销等。

本财务报表及财务报表附注业经公司第七届董事会第十四次会议于2015年3月19日批准。

2、合并财务报表范围

报告期公司合并范围包括本公司及5家子公司，与上期相比减少了1家子公司。原因是报告期本公司处置了广西梧州索芙特保健品有限公司，期末不再将其纳入合并范围。详见“附注六、合并范围的变动”及“附注七、在其他主体中的权益”披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业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，本集团还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、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12月31日的合并及公司财务状况以及2014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。

2、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。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。本公司下属子公司芙特香港贸易有限公司，根据其经营所处的主要经济环境决定其记账本位币为港币，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）同一控制下的企业合并

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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，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），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

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，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以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自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。

（3）丧失子公司控制权的处理

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，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算

比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

①于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

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，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为记账本位币金额。

资产负债表日，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资产负债表日，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的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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、11）。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，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。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注二、10。

（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其他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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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，原直接计入其他综合收益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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意

义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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。 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 合并范围内关联方组合 | 其他方法 |

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 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 | 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 |

12、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、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。

资产负债表日，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，资产负债表日，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。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业的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。采用权益法核算的长期股权投资，初始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；初始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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位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施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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、联营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、19。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团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。

本集团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。

15、固定资产

(1) 确认条件

本集团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。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-50 | 5.00% | 1.80-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-20 | 5.00% | 4.75-9 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5.00% | 9-19 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5.00% | 9-19 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5.00% | 9-19 |
| 固定资产装修费 | 年限平均法 | 20-50 | 5.00% | 1.80-4.75 |

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。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

见附注二、19。

(4) 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。

16、在建工程

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。

在建工程计提资产减值方法见附注二、19

17、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) 借款费用资本化率以及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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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 | |
| 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。

资产负债表日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二、19。

19、长期资产减值

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、按公允价值模式计量的投资性房地产、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：

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，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

20、长期待摊费用

本集团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。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

(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。本集团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。

23、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，本集团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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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，本集团确认收入。

(2) 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。

24、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，对期末有确凿证据表明能够

符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，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，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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。

25、递延所得税资产/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。

本集团根据资产、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，本集团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，本集团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，本集团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。

26、经营租赁与融资租赁

本集团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。本公司的租赁业务均为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团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，本集团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) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团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。本集团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，本集团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。

27、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称 企业会计准则第40号）和《企业会计准

则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称 企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

除下列事项外，其他因会计政策变更导致的影响不重大。

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目 | 影响金额 |
|--|--------|--|---|
| 根据企业会计准则第2号的要求：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。 | 经董事会批准 | ①长期股权投资 ②可供出售金融资产 | -6,000,000.00 6,000,000.00 |
| 根据企业会计准则第30号的要求：利润表中其他综合收益项目分别以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目与以后会计期间不能重分类进损益的项目分别进行列报； | 经董事会批准 | ① 2012 年外币报表折算差额 ② 2012 年其他综合收益 ③ 2013 年外币报表折算差额 ④ 2013 年其他综合收益 ⑤ 2014 年外币报表折算差额 ⑥ 2014 年其他综合收益 | 344,152.62 -344,152.62 409,544.26 -409,544.26 381,550.86 -381,550.86 |

上述会计政策的累积影响数如下：

| 受影响的项目 | 本期 | 上期 |
|---------|-------------|-------------|
| 期初净资产 | | |
| 其中：留存收益 | | |
| 净利润 | | |
| 资本公积 | | |
| 其他综合收益 | -376,284.45 | -409,544.26 |
| 专项储备 | | |
| 期末净资产 | | |
| 其中：留存收益 | | |

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-----------|
| 增值税 | 应税收入 | 6%、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% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------|-------|
| 索芙特香港贸易有限公司 | 16.5% |

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 92,623.05 | 42,698.71 |
| 银行存款 | 242,699,498.23 | 209,276,587.52 |
| 其他货币资金 | 10,000,000.00 | 1,709,821.30 |
| 合计 | 252,792,121.28 | 211,029,107.53 |

其他说明

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10,000,000.00元，本公司编制现金流量表时，已将其他货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

②期末除前述使用有限制的银行承兑汇票保证金外，本公司不存在抵押、质押或冻结，或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 交易性金融资产 | 512,843.56 | 472,862.49 |
| 权益工具投资 | 512,843.56 | 472,862.49 |
| 合计 | 512,843.56 | 472,862.49 |

其他说明：

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12月31日基金净值1.039元折算其公允价值512,843.56元。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 5,484,372.02 | 9,132,122.00 |
| 合计 | 5,484,372.02 | 9,132,122.00 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 1,492,007.46 | |
| 合计 | 1,492,007.46 | |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 140,691,178.71 | 62.33% | 37,201,732.07 | 26.44% | 103,489,446.64 | 139,377,038.91 | 62.57% | 29,446,761.64 | 21.13% | 109,930,277.27 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 85,035,259.21 | 37.67% | 82,054,272.85 | 96.49% | 2,980,986.36 | 83,387,482.50 | 37.43% | 83,387,482.50 | 100.00% | |
| 合计 | 225,726,437.92 | 100.00% | 119,256,004.92 | 52.83% | 106,470,433.00 | 222,764,521.41 | 100.00% | 112,834,244.14 | 50.65% | 109,930,277.27 |

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 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 54,935,669.44 | 549,356.69 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 28,161,846.44 | 1,689,710.79 | 6.00% |
| 2 至 3 年 | 20,390,439.60 | 4,078,087.92 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 9,978,370.01 | 4,989,185.01 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 6,647,307.89 | 5,317,846.33 | 80.00% |
| 5 年以上 | 20,577,545.33 | 20,577,545.33 | 100.00% |
| 合计 | 140,691,178.71 | 37,201,732.07 | 26.44% |

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例% | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|------------------|---------------|
| 第一名 | 9,960,620.41 | 4.41% | 123,792.95 |
| 第二名 | 8,724,646.71 | 3.87% | 8,724,646.71 |
| 第三名 | 4,451,631.81 | 1.97% | 4,451,631.81 |
| 第四名 | 4,260,874.36 | 1.89% | 1,279,888.00 |
| 第五名 | 3,408,005.31 | 1.51% | 3,408,005.31 |
| 合计 | 30,805,778.60 | 13.65% | 17,987,964.78 |

(3) 应收账款其他说明

期末，本公司共有账面价值为6,251,744.33元的应收账款，账面余额为6,189,226.89元，已计提坏账准备62,517.44元，办理了有追索权的标准保理融资，取得银行短期借款5,000,000.00元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 18,820,500.49 | 71.42% | 38,481,699.57 | 55.41% |
| 1至2年 | 1,300,386.90 | 4.93% | 30,578,919.23 | 44.03% |
| 2至3年 | 5,846,805.44 | 22.19% | 40,000.00 | 0.06% |
| 3年以上 | 384,300.52 | 1.46% | 344,300.52 | 0.50% |
| 合计 | 26,351,993.35 | -- | 69,444,919.32 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称 | 金额 | 性质或内容 | 未结转的原因 |
|------|--------------|-------|--------|
| 单位 1 | 916,302.01 | 货款 | 未发货 |
| 单位 2 | 911,938.00 | 货款 | 未发货 |
| 单位 3 | 691,735.32 | 货款 | 未发货 |
| 单位 4 | 684,740.32 | 货款 | 未发货 |
| 单位 5 | 480,721.16 | 货款 | 未发货 |
| 合计 | 3,685,436.81 | | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 预付款项 期末余额 | 占预付款项期末余额 合计数的比例% |
|------|---------------|----------------------|
| 第一名 | 3,580,118.91 | 13.59 |
| 第二名 | 2,443,664.00 | 9.27 |
| 第三名 | 2,410,000.00 | 9.15 |
| 第四名 | 1,656,091.09 | 6.28 |
| 第五名 | 916,302.01 | 3.48 |
| 合计 | 11,006,176.01 | 41.77 |

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 9,992,232.92 | 18.75% | 9,992,232.92 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 11,346,424.19 | 100.00% | 6,010,330.60 | 52.97% | 5,336,093.59 | 36,510,642.99 | 68.52% | 9,934,659.31 | 38.26% | 26,575,983.68 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 6,786,248.57 | 12.73% | 6,786,248.57 | 100.00% | |
| 合计 | 11,346,424.19 | 100.00% | 6,010,330.60 | 52.97% | 5,336,093.59 | 53,289,124.48 | 100.00% | 26,713,140.80 | 50.13% | 26,575,983.68 |

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

组合中，按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 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 2,317,021.30 | 23,170.21 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 2,489,076.29 | 149,344.59 | 6.00% |
| 2 至 3 年 | 334,889.61 | 66,977.92 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 865,800.03 | 432,900.02 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 8,495.49 | 6,796.39 | 80.00% |
| 5 年以上 | 5,331,141.47 | 5,331,141.47 | 100.00% |
| 合计 | 11,346,424.19 | 6,010,330.60 | 52.97% |

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,333,648.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|---------------|
| 实际核销的其他应收款 | 14,980,210.30 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---------------|---------|---------------|------------|----------|-------------|
| 梧州市对外经济贸易公司 | 往来款 | 9,992,232.92 | 公司被工商吊销 | 总经理审批 | 否 |
| 广西福生堂药品有限公司 | 往来款 | 4,261,362.82 | 公司进入破产清算程序 | 子公司董事会审批 | 是 |
| 桂林集琦大药房连锁有限公司 | 往来款 | 726,614.56 | 公司被工商注销 | 子公司董事会审批 | 是 |
| 合计 | -- | 14,980,210.30 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 备用金 | 803,221.49 | 2,935,512.64 |
| 保证金 | 4,146,564.06 | 2,289,129.13 |
| 往来款 | 4,546,278.67 | 45,914,131.97 |
| 其他 | 1,850,359.97 | 2,150,350.74 |
| 合计 | 11,346,424.19 | 53,289,124.48 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 第一名 | 保证金 | 1,500,000.00 | 1 年内 | 13.22% | 15,000.00 |
| 第二名 | 往来款 | 1,000,000.00 | 5 年以上 | 8.81% | 1,000,000.00 |
| 第三名 | 往来款 | 971,271.60 | 5 年以上 | 8.56% | 971,271.60 |
| 第四名 | 保证金 | 704,006.56 | 3-4 年 | 6.20% | 352,003.28 |
| 第五名 | 往来款 | 683,800.00 | 5 年以上 | 6.03% | 683,800.00 |
| 合计 | -- | 4,859,078.16 | -- | 42.82% | 3,022,074.88 |

7、存货**(1) 存货分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 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 | 3,733,068.86 | | 3,733,068.86 | 8,400,452.12 | | 8,400,452.12 |
| 在产品 | 2,232,052.80 | | 2,232,052.80 | 1,076,850.76 | | 1,076,850.76 |
| 库存商品 | 22,397,232.12 | 1,022,171.64 | 21,375,060.48 | 52,977,106.52 | 4,586,095.68 | 48,391,010.84 |
| 包装物 | 9,614,776.67 | | 9,614,776.67 | 20,065,837.66 | | 20,065,837.66 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 合计 | 37,977,130.45 | 1,022,171.64 | 36,954,958.81 | 82,520,247.06 | 4,586,095.68 | 77,934,151.38 |
|----|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|----|--------------|--------------|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 4,586,095.68 | 524,681.01 | | 1,800,335.75 | 2,288,269.30 | 1,022,171.64 |
| 合计 | 4,586,095.68 | 524,681.01 | | 1,800,335.75 | 2,288,269.30 | 1,022,171.64 |

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|------|
| 1年内到期的长期待摊费用 | 805,362.37 | |
| 合计 | 805,362.37 | |

其他说明：

1年内到期的长期待摊费用为广告代言费。该代言费受益期间从2013年4月至2015年3月。

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 理财产品 | 62,000,000.00 | |
| 合计 | 62,000,000.00 | |

其他说明：

其他流动资产为本公司认购的中国农业银行发行的6200万元“汇利丰”2014年第688期对公定制人民币理财产品，到期日为2015年1月19日，产品类型为保本浮动收益型理财产品。

10、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 合计 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|----|------------|------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 梧州市区农村信用合作联社 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | | | | 3.00% | 938,898.81 |
| 合计 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | | | | -- | 938,898.81 |

11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 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 | 26,949,409.37 | | | -1,776,149.06 | | | | | | 25,173,260.31 | |
| 小计 | 26,949,409.37 | | | -1,776,149.06 | | | | | | 25,173,260.31 | |
| 合计 | 26,949,409.37 | | | -1,776,149.06 | | | | | | 25,173,260.31 | |

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 17,428,904.43 | | | 17,428,904.43 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 3,883,894.61 | | | 3,883,894.61 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 3,883,894.61 | | | 3,883,894.61 |
| 4.期末余额 | 13,545,009.82 | | | 13,545,009.82 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 3,208,545.96 | | | 3,208,545.96 |
| 2.本期增加金额 | 386,463.12 | | | 386,463.12 |
| (1) 计提或摊销 | 386,463.12 | | | 386,463.12 |
| 3.本期减少金额 | 1,099,336.56 | | | 1,099,336.56 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 1,099,336.56 | | | 1,099,336.56 |
| 4.期末余额 | 2,495,672.52 | | | 2,495,672.52 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 11,049,337.30 | | | 11,049,337.30 |
| 2.期初账面价值 | 14,220,358.47 | | | 14,220,358.47 |

(2) 投资性房地产说明

- ① 本期折旧额为386,463.12元。
 ② 本公司投资性房地产抵押情况详见本附注20、（1）。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 256,814,304.41 | 51,272,369.38 | 6,567,231.93 | 4,718,083.88 | 32,281,076.42 | 351,653,066.02 |
| 2.本期增加金额 | 4,940,794.61 | 1,217,798.63 | 626,592.60 | 106,990.96 | 346,443.74 | 7,238,620.54 |
| (1) 购置 | | 1,217,798.63 | 626,592.60 | 106,990.96 | 346,443.74 | 2,297,825.93 |
| (2) 在建工程转入 | 1,056,900.00 | | | | | 1,056,900.00 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 投资性房地产转入 | 3,883,894.61 | | | | | 3,883,894.61 |
| 3.本期减少金额 | 14,033,472.70 | 20,490,605.49 | 1,505,720.34 | 301,760.00 | 365,027.30 | 36,696,585.83 |
| (1) 处置或报废 | | 20,490,605.49 | 1,505,720.34 | 301,760.00 | 365,027.30 | 22,663,113.13 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| (2) 处置子公司减少 | 14,033,472.70 | | | | | 14,033,472.70 |
| 4. 期末余额 | 247,721,626.32 | 31,999,562.52 | 5,688,104.19 | 4,523,314.84 | 32,262,492.86 | 322,195,100.73 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 37,139,479.68 | 25,047,247.06 | 4,989,428.11 | 2,958,796.81 | 16,748,318.38 | 86,883,270.04 |
| 2. 本期增加金额 | 7,086,272.63 | 4,810,461.73 | 567,672.31 | 665,238.03 | 4,712,677.47 | 17,842,322.17 |
| (1) 计提 | 5,986,936.07 | 4,810,461.73 | 567,672.31 | 665,238.03 | 4,712,677.47 | 16,742,985.61 |
| (2) 投资性房地产转入 | 1,099,336.56 | | | | | 1,099,336.56 |
| 3. 本期减少金额 | 5,569,282.31 | 10,888,692.43 | 1,480,753.79 | 265,538.98 | 40,385.80 | 18,244,653.31 |
| (1) 处置或报废 | | 10,888,692.43 | 1,480,753.79 | 265,538.98 | 40,385.80 | 12,675,371.00 |
| (2) 处置子公司减少 | 5,569,282.31 | | | | | 5,569,282.31 |
| 4. 期末余额 | 38,656,470.00 | 18,969,016.36 | 4,076,346.63 | 3,358,495.86 | 21,420,610.05 | 86,480,938.90 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 307,808.39 | 8,962.60 | | 3,924.48 | 320,695.47 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 307,808.39 | 8,962.60 | | 3,924.48 | 320,695.47 |
| (1) 处置或报废 | | 307,808.39 | 8,962.60 | | 3,924.48 | 320,695.47 |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 209,065,156.32 | 13,030,546.16 | 1,611,757.56 | 1,164,818.98 | 10,841,882.81 | 235,714,161.83 |
| 2. 期初账面价值 | 219,674,824.73 | 25,917,313.93 | 1,568,841.22 | 1,759,287.07 | 15,528,833.56 | 264,449,100.51 |

(2) 固定资产说明

- ①本期折旧额16,742,985.61元。
- ②本期由在建工程转入固定资产原价为1,269,440.00元。
- ③本公司固定资产抵押情况详见本附注20、(1)。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|--------------|------------|
| 仓储办公楼 | 3,704,694.89 | 相关部门正在审批 |
| 会所楼 | 3,051,126.00 | 相关部门正在审批 |
| 配电房 | 6,633,271.31 | 相关部门正在审批 |
| 仓库（危险品仓） | 3,670,435.47 | 相关部门正在审批 |
| 仓库（中转仓） | 3,171,459.57 | 相关部门正在审批 |

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|------|------|------|------------|------|------------|
| | 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 |
| 合计 | | | | 259,650.00 | | 259,650.00 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 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 |
|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 厂房防水补漏工程 | 600,000.00 | 259,650.00 | 144,250.00 | 403,900.00 | | | 67.32% | 完工 | | | | 其他 |
| 中南机电中央空调安装工程 | 150,000.00 | | 127,538.30 | 127,538.30 | | | 85.03% | 完工 | | | | 其他 |
| 中南机电套包车间空调工程 | 100,000.00 | | 85,001.70 | 85,001.70 | | | 85.00% | 完工 | | | | 其他 |
| 宏塔装修工程 | 680,000.00 | | 653,000.00 | 653,000.00 | | | 96.03% | 完工 | | | | 其他 |
| 合计 | 1,530,000.00 | 259,650.00 | 1,009,790.00 | 1,269,440.00 | | | -- | -- | | | | -- |

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|---------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 29,662,879.56 | | | 7,181,664.93 | 36,844,544.49 |
| 2.本期增加金额 | | | | 45,128.21 | 45,128.21 |
| (1) 购置 | | | | 45,128.21 | 45,128.21 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 9,990,600.00 | | | 0.00 | 9,990,600.00 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 处置子公司减少 | 9,990,600.00 | | | 0.00 | 9,990,600.00 |
| 4.期末余额 | 19,672,279.56 | | | 7,226,793.14 | 26,899,072.70 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,037,925.14 | | | 3,115,868.92 | 9,153,794.06 |
| 2.本期增加金额 | 668,033.40 | | | 692,481.68 | 1,360,515.08 |
| (1) 计提 | 668,033.40 | | | 692,481.68 | 1,360,515.08 |
| 3.本期减少金额 | 3,289,588.20 | | | 0.00 | 3,289,588.20 |
| (1) 处置 | | | | 0.00 | |
| (2) 处置子公司减少 | 3,289,588.20 | | | 0.00 | 3,289,588.20 |
| 4.期末余额 | 3,416,370.34 | | | 3,808,350.60 | 7,224,720.94 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 231,504.56 | 231,504.56 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 231,504.56 | 231,504.56 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 16,255,909.22 | | | 3,186,937.98 | 19,442,847.20 |
| 2.期初账面价值 | 23,624,954.42 | | | 3,834,291.45 | 27,459,245.87 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

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 |
|-----------------|--------------|---------|----|------|----|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 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 |

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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。

17、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|--------------|------------|--------------|------------|------------|
| 广告代言费 | 4,013,335.63 | | 3,207,973.26 | 805,362.37 | |
| 租入固定资产改良支出 | | 551,758.91 | 121,959.74 | | 429,799.17 |
| 合计 | 4,013,335.63 | 551,758.91 | 3,329,933.00 | 805,362.37 | 429,799.17 |

说明：其中，广告代言费的其他减少金额 805,362.37 元，转作“一年内到期的非流动资产”，在 2015 年 3 月摊销完毕，详见附注五、8。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 125,152,461.15 | 31,288,115.29 | 144,681,730.04 | 36,170,432.55 |
| 内部交易未实现利润 | 1,369,102.18 | 342,275.55 | 1,554,099.97 | 388,524.99 |
| 应付职工薪酬 | | | 111,526.36 | 27,881.59 |
| 交易性金融资产公允价值低于成本的差额 | | | 20,730.93 | 5,182.73 |
| 合计 | 126,521,563.33 | 31,630,390.84 | 146,368,087.30 | 36,592,021.86 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|-----------|----------|------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 19,250.15 | 4,812.54 | | |
| 内部未实现亏损 | | | 601,029.43 | 150,257.36 |
| 合计 | 19,250.15 | 4,812.54 | 601,029.43 | 150,257.36 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 31,630,390.84 | | 36,592,021.86 |
| 递延所得税负债 | | 4,812.54 | | 150,257.36 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 65,047,250.26 | 68,372,587.76 |
| 合计 | 65,047,250.26 | 68,372,587.76 |

(5) 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 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2014 年 | | 1,169.88 | |
| 2015 年 | 1,682,051.36 | 2,545,210.05 | |
| 2016 年 | 23,407,349.78 | 30,822,793.93 | |
| 2017 年 | 16,016,826.04 | 20,811,778.00 | |
| 2018 年 | 19,325,925.74 | 14,191,635.90 | |
| 2019 年 | 4,615,097.34 | | |
| 合计 | 65,047,250.26 | 68,372,587.76 | -- |

19、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 预付购车款 | 1,785,010.00 | |
| 合计 | 1,785,010.00 | |

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 抵押借款 | 146,000,000.00 | 173,500,000.00 |
| 合计 | 151,000,000.00 | 178,500,000.00 |

短期借款分类的说明：

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12月31日，已借款11600万元。

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2014年9月10日至2015年4月25日。截止2014年12月31日，保理借款余额500万元。

21、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 8,800,000.00 | 1,700,000.00 |
| 合计 | 8,800,000.00 | 1,700,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 51,183,516.27 | 44,074,611.98 |
| 合计 | 51,183,516.27 | 44,074,611.98 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 桂林集琦药业股份有限公司 | 6,709,749.32 | 未结算 |
| 哈高科白天鹅药业集团有限公司 | 3,450,138.00 | 未结算 |
| 靳春县正晟药业有限公司 | 1,534,621.96 | 未结算 |
| 陕西恒庆医药有限公司 | 959,029.70 | 未结算 |
| 南京微创医学科技有限公司 | 899,704.13 | 未结算 |
| 合计 | 13,553,243.11 | -- |

23、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 29,463,793.73 | 51,580,061.41 |
| 合计 | 29,463,793.73 | 51,580,061.41 |

24、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|---------------|---------------|-----------|
| 一、短期薪酬 | 181,105.85 | 32,146,848.20 | 32,301,749.97 | 26,204.08 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 33,868.79 | 1,959,203.45 | 1,993,072.24 | |
| 三、辞退福利 | | 240,064.00 | 240,064.00 | |
| 合计 | 214,974.64 | 34,346,115.65 | 34,534,886.21 | 26,204.08 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|---------------|---------------|------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 131,037.46 | 30,171,028.42 | 30,302,065.88 | |
| 2、职工福利费 | | 453,734.93 | 453,734.93 | |
| 3、社会保险费 | 1,599.70 | 1,145,061.36 | 1,146,661.06 | |
| 其中：医疗保险费 | 1,599.70 | 1,001,642.47 | 1,003,242.17 | |

| | | | | |
|---------------|------------|---------------|---------------|-----------|
| 工伤保险费 | | 66,116.91 | 66,116.91 | |
| 生育保险费 | | 77,301.98 | 77,301.98 | |
| 4、住房公积金 | 8,830.00 | 133,092.00 | 141,922.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 39,638.69 | 243,931.49 | 257,366.10 | 26,204.08 |
| 合计 | 181,105.85 | 32,146,848.20 | 32,301,749.97 | 26,204.08 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | 33,530.39 | 1,790,375.49 | 1,823,905.88 | |
| 2、失业保险费 | 338.40 | 168,827.96 | 169,166.36 | |
| 合计 | 33,868.79 | 1,959,203.45 | 1,993,072.24 | |

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 5,463,153.86 | 3,380,539.06 |
| 营业税 | 219,160.00 | 1,520.00 |
| 企业所得税 | 61,286.23 | 61,286.23 |
| 个人所得税 | 54,322.63 | 71,410.08 |
| 城市维护建设税 | 395,846.79 | 195,889.12 |
| 教育附加费 | 170,934.18 | 102,366.54 |
| 水利建设基金 | 583,838.08 | 729,552.05 |
| 地方教育附加费 | 216,841.78 | 66,865.75 |
| 印花税 | 36,919.44 | 38,244.18 |
| 其他 | 4,576.00 | |
| 合计 | 7,206,878.99 | 4,647,673.01 |

26、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 326,700.00 | 374,586.66 |
| 合计 | 326,700.00 | 374,586.66 |

27、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 450,723.00 | 450,723.00 |
| 合计 | 450,723.00 | 450,723.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

重要的超过1年未支付的应付股利：

| 股东名称 | 应付股利金额 | 未支付原因 |
|------------|------------|--------|
| 杭州天安置业有限公司 | 390,000.00 | 未能取得联系 |
| 深圳桂兴发展贸易公司 | 45.00 | 未能取得联系 |
| 海口八达进出口公司 | 60,678.00 | 未能取得联系 |
| 合计 | 450,723.00 | - |

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|---------------|
| 押金 | 418,441.04 | 520,001.84 |
| 质保金 | 24,997.00 | 24,997.00 |
| 往来款 | 5,142,265.48 | 8,977,667.04 |
| 其他 | 1,451,470.02 | 908,051.13 |
| 合计 | 7,037,173.54 | 10,430,717.01 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 海南港澳国际信托投资公司 | 645,109.12 | 未结算 |
| 郑继云 | 539,621.28 | 未结算 |
| 林远红 | 500,000.00 | 未结算 |
| 徐飞 | 370,000.00 | 未结算 |
| 深圳市彩讯科技有限公司广州分公司 | 328,548.00 | 未结算 |
| 合计 | 2,383,278.40 | -- |

29、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 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 |

30、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 227,229,094.22 | | | 227,229,094.22 |
| 原会计制度资本公积转入 | 40,638,691.16 | | | 40,638,691.16 |
| 合计 | 267,867,785.38 | | | 267,867,785.38 |

31、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|-------------|-----------|--------------------|---------|-----------|-----------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -409,544.26 | 27,993.40 | | | 27,993.40 | | -381,550.86 |
| 外币财务报表折算差额 | -409,544.26 | 27,993.40 | | | 27,993.40 | | -381,550.86 |
| 其他综合收益合计 | -409,544.26 | 27,993.40 | | | 27,993.40 | | -381,550.86 |

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为27,993.40元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为27,993.40元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为0.00元。

32、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 59,897,300.68 | | | 59,897,300.68 |
| 合计 | 59,897,300.68 | | | 59,897,300.68 |

33、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -52,221,963.74 | 10,355,761.33 |
| 调整后期初未分配利润 | -52,221,963.74 | 10,355,761.33 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 9,618,786.93 | -62,577,725.07 |
| 期末未分配利润 | -42,603,176.81 | -52,221,963.74 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 491,690,202.06 | 418,709,626.19 | 502,528,745.76 | 418,882,003.31 |
| 其他业务 | 7,741,798.61 | 8,952,555.49 | 3,999,363.53 | 3,161,619.74 |
| 合计 | 499,432,000.67 | 427,662,181.68 | 506,528,109.29 | 422,043,623.05 |

35、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | 333,652.98 | 190,046.01 |
| 城市维护建设税 | 1,005,789.83 | 705,056.77 |
| 教育费附加 | 703,813.47 | 557,404.07 |
| 其他 | 257,699.52 | 298,563.85 |
| 合计 | 2,300,955.80 | 1,751,070.70 |

36、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 运费 | 11,455,001.23 | 13,270,413.83 |
| 仓租、保管费 | 739,956.47 | 672,794.13 |
| 广告宣传及促销费 | 16,307,594.93 | 28,510,236.60 |
| 差旅费 | 5,111,745.23 | 5,797,959.56 |
| 职工薪酬 | 7,431,192.08 | 8,256,659.32 |
| 其他 | 4,695,809.15 | 4,528,638.01 |
| 合计 | 45,741,299.09 | 61,036,701.45 |

37、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 办公费 | 4,052,389.47 | 6,407,880.99 |
| 修理费 | 362,534.34 | 177,201.99 |
| 车辆交通费 | 554,370.60 | 1,712,957.37 |
| 通讯费 | 836,255.90 | 1,087,288.23 |
| 差旅费 | 961,250.12 | 969,982.16 |
| 职工薪酬 | 21,013,124.29 | 23,635,107.29 |
| 业务招待费 | 1,548,209.49 | 540,287.20 |
| 租赁费 | 946,982.84 | 771,710.00 |
| 折旧、摊销费 | 11,402,110.08 | 16,378,440.62 |
| 税费 | 2,447,967.02 | 2,762,688.03 |
| 证券咨询服务费 | 1,012,232.07 | 360,705.66 |
| 董事会费 | 629,994.00 | 706,867.40 |
| 审计咨询费 | 2,210,695.66 | 4,775,232.53 |
| 研发费 | 660,377.34 | 566,037.72 |
| 劳务费 | 12,000.00 | 133,933.41 |
| 其他 | 1,149,376.87 | 1,776,907.07 |
| 合计 | 49,799,870.09 | 62,763,227.67 |

38、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 14,554,286.67 | 11,164,654.69 |
| 利息收入（负数表示） | -1,026,601.10 | -2,376,460.84 |
| 汇兑损益 | 0.78 | -11,169.26 |
| 手续费及其他 | 753,669.15 | 229,946.26 |
| 合计 | 14,281,355.50 | 9,006,970.85 |

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 | 7,755,409.45 | 5,836,473.03 |
| 二、存货跌价损失 | 524,681.01 | 5,028,677.41 |
| 合计 | 8,280,090.46 | 10,865,150.44 |

40、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 |
|-------------------------|-----------|-----------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 39,981.07 | 70,090.26 |
| 合计 | 39,981.07 | 70,090.26 |

其他说明：

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12月31日每份净值1.039元较2013年12月31日每份净值0.958元上升0.081元。本期公允价值变动收益为39,981.07元。

41、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,776,149.06 | -1,975,893.78 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 938,898.81 | 609,131.50 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 57,762,526.26 | |
| 合计 | 56,925,276.01 | -1,366,762.28 |

说明：本期母公司转让股权确认 22,784,833.16 投资收益，同时合并报表层面转回不需要母公司承担的广西梧州索芙特保健品有限公司累计亏损 34,977,693.10 元，累计合并报表确认投资收益 57,762,526.26 元。

42、营业外收入

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 | 29,466.47 | 4,997.89 | 29,466.47 |
| 其中：固定资产处置利得 | 29,466.47 | 4,997.89 | 29,466.47 |
| 政府补助 | 1,828,964.91 | 2,538,117.67 | 1,828,964.91 |
| 其他 | 185,036.73 | 252,180.24 | 185,036.73 |
| 合计 | 2,043,468.11 | 2,795,295.80 | 2,043,468.11 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|--------------|--------------|-------------|
| 税收返还 | 54,689.43 | 417,841.55 | 与收益相关 |
| 开发区管委会总部经济扶持基金 | 1,174,275.48 | 2,120,276.12 | 与收益相关 |
| 梧州市财政局企业技术改造资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 鱼峰区商务局拨付政府扶持资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 1,828,964.91 | 2,538,117.67 | -- |

43、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 764,496.04 | 3,489,794.72 | 764,496.04 |
| 其中：固定资产处置损失 | 764,496.04 | 3,489,794.72 | 764,496.04 |
| 资产报废、毁损损失 | 8,774.16 | 59,588.63 | 8,774.16 |
| 其他 | 876,239.62 | 1,036,283.04 | 876,239.62 |
| 合计 | 1,649,509.82 | 4,585,666.39 | 1,649,509.82 |

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | | 102,074.90 |
| 递延所得税费用 | 2,480,056.73 | -1,881,607.93 |
| 合计 | 2,480,056.73 | -1,779,533.03 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|-------|--------------|
| 利润总额 | 8,725,463.42 |
| 所得税费用 | 2,480,056.73 |

45、其他综合收益

详见附注七、28。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 利息收入 | 1,026,601.10 | 2,374,264.70 |
| 收到政府补贴 | 1,828,964.91 | 2,538,117.67 |
| 收往来款项 | 248,929,574.69 | 80,210,490.18 |
| 其他 | 3,418,262.78 | 649,887.92 |
| 合计 | 255,203,403.48 | 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 52,819,859.70 | 49,985,379.81 |
| 付往来款项 | 233,330,404.60 | 332,766,510.05 |
| 付银行承兑汇票保证金 | 10,000,000.00 | 1,709,821.30 |
| 其他 | 7,013,799.66 | 653,127.39 |
| 合计 | 303,164,063.96 | 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|--------------|
| 上市中介费用 | | 1,348,050.00 |
| 财务顾问费 | | 28,000.00 |
| 贷款手续费 | 96,712.62 | 25,602.07 |
| 合计 | 96,712.62 | 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 | 6,245,406.69 | -62,246,144.45 |
| 加：资产减值准备 | 8,280,090.46 | 10,865,150.44 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 17,129,448.73 | 21,825,445.04 |
| 无形资产摊销 | 1,360,515.08 | 1,367,831.52 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 3,329,933.00 | 5,582,969.01 |
| 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） | 735,029.57 | 3,484,796.83 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -39,981.07 | -70,090.26 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 14,650,999.29 | 11,190,256.76 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -56,925,276.01 | 1,366,762.28 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 2,625,501.55 | -2,045,153.20 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -145,444.82 | 150,257.36 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 34,017,900.25 | -2,341,781.43 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -16,298,518.73 | -70,910,940.06 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -6,883,964.40 | -227,137,542.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,081,639.59 | -308,918,182.95 |
| 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 | 242,792,121.28 | 209,319,286.23 |
| 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 | 33,472,835.05 | -259,057,206.08 |

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|------------------------|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 135,891,100.00 |
| 其中： | -- |
| 广西梧州索芙特保健品有限公司 | 135,891,100.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 4,337,891.57 |
| 其中： | -- |
| 广西梧州索芙特保健品有限公司 | 4,337,891.57 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 131,553,208.43 |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 242,792,121.28 | 209,319,286.23 |
| 其中：库存现金 | 92,623.05 | 42,698.71 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 242,699,498.23 | 209,276,587.52 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 242,792,121.28 | 209,319,286.23 |

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|-----------|
| 货币资金 | 10,000,000.00 | 开具承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | 78,988,751.93 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 29,160,720.00 | 借款抵押 |
| 应收账款 | 6,189,226.89 | 借款质押 |
| 投资性房地产 | 13,545,009.82 | 借款抵押 |
| 合计 | 137,883,708.64 | -- |

其他说明：

上述所有权受到限制的资产披露金额均为账面原值。

49、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-----------|--------|-----------|
| 其中：美元 | 3,682.41 | 6.1190 | 22,532.67 |
| 港币 | 79,644.00 | 0.7889 | 62,831.15 |

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处 置比例 | 股权处 置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制 权时点的 确定依据 | 处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值 | 按照公允 价值重新 计量剩余 股权产生 的利得或 损失 | 丧失控制 权之日剩 余股权公 允价值的 确定方法 及主要假 设 | 与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额 |
|--------------------|----------------|------------|------------|-------------|----------------------|--|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--|---|---|
| 广西梧州索芙特 保健品有限公司 | 136,300,000.00 | 75.00% | 拍卖 | 2014年12月25日 | 丧失控制 权日 | 57,762,526.26 | | | | | | |

其他说明：

公司于2014年12月22日与桂林锦汇投资有限公司签订《广西梧州索芙特保健品有限公司75%股权交易合同》，约定以136,300,000.00元转让其持有75%股权。2014年12月25日为广西梧州索芙特保健品有限公司处置日，公司于2014年12月26日后不再把广西梧州索芙特保健品有限公司纳入合并范围。

广西梧州索芙特保健品有限公司处置日净资产78,537,473.74元系归属于母公司所有者权益，年初至处置日净利润-6,508,317.35元系归属于母公司净利润。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|------|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广西红日娇吻洁肤用品有限公司 | 广西梧州 | 广西梧州 | 贸易 | 75.00% | | 设立 |
| 梧州索芙特化妆品销售有限公司 | 广西梧州 | 广西梧州 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 广东传奇置业有限公司 | 广东广州 | 广东广州 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 索芙特香港贸易有限公司 | 中国香港 | 中国香港 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 广州市天吻娇颜化妆品有限公司 | 广东广州 | 广东广州 | 加工制造 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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。

通过子公司梧州索芙特化妆品销售有限公司控制的孙公司情况

| 孙公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例% | | 取得方式 |
|--------------|-------|------|------|-------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 陕西集琦康尔医药有限公司 | 陕西西安 | 陕西西安 | 医药销售 | 51.00 | | 非同一控制下控股合并 |
| 广西集琦医药有限责任公司 | 广西柳州 | 广西柳州 | 医药销售 | 80.00 | | 非同一控制下控股合并 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 广西红日娇吻洁肤用品有限公司 | 25.00% | -3,677.95 | | 3,598,555.14 |
| 陕西集琦康尔医药有限公司 | 49.00% | -781,378.66 | | 699,431.84 |
| 广西集琦医药有限责任公司 | 20.00% | -418,884.51 | | -2,635,230.13 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动 负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动 负债 | 负债合计 |
| 广西红日娇 吻洁肤用品 有限公司 | 38,276,542.64 | 5,506.71 | 38,282,049.35 | 2,248.60 | | 2,248.60 | 38,295,843.35 | 917.79 | 38,296,761.14 | 2,248.60 | | 2,248.60 |
| 陕西集琦康 尔医药有限 公司 | 37,951,651.90 | 1,677,983.08 | 39,629,634.98 | 38,202,223.06 | | 38,202,223.06 | 26,101,423.00 | 1,081,082.13 | 27,182,505.13 | 24,160,442.89 | | 24,160,442.89 |
| 广西集琦医 药有限责任 公司 | 5,672,968.80 | 838,524.92 | 6,511,493.72 | 19,687,644.37 | | 19,687,644.37 | 7,918,513.69 | 1,915,761.84 | 9,834,275.53 | 20,916,003.61 | | 20,916,003.61 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动 现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现金 流量 |
| 广西红日娇吻洁肤用品有限公司 | | -14,711.79 | -14,711.79 | -930.04 | | -97,754.34 | -97,754.34 | 10,060.36 |
| 陕西集琦康尔医药有限公司 | 222,938,260.94 | -1,594,650.32 | -1,594,650.32 | 161,204.40 | 205,468,067.10 | 181,205.54 | 181,205.54 | -3,513,520.67 |
| 广西集琦医药有限责任公司 | 51,838,387.12 | -2,094,422.57 | -2,094,422.57 | 877,469.26 | 60,847,428.28 | -1,828,814.33 | -1,828,814.33 | -1,398,362.66 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------|--------|--------|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司 | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 贸易 | 29.00% | | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司 | |
|------------------|--------------------|----------------|
| | 期末数 | 期初数 |
| 流动资产 | 157,154,787.24 | 199,820,917.15 |
| 非流动资产 | 14,536,215.54 | 26,413,688.81 |
| 资产合计 | 171,691,002.78 | 226,234,605.96 |
| 流动负债 | 84,886,656.88 | 133,305,608.12 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 84,886,656.88 | 133,305,608.12 |
| 净资产 | 86,804,345.90 | 92,928,997.84 |
| 其中：少数股东权益 | | |
| 归属于母公司的所有者权益 | 86,804,345.90 | 92,928,997.84 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 25,173,260.31 | 26,949,409.37 |
| 调整事项 | | |
| 其中：商誉 | | |
| 未实现内部交易损益 | | |
| 减值准备 | | |
| 其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 25,173,260.31 | 26,949,409.37 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | |

(续)

| 项目 | 广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司 | |
|------------------|--------------------|---------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | -6,124,651.94 | -6,813,426.83 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -6,124,651.94 | -6,813,426.83 |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 | | |

十、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险（包括利率风险、汇率风险和其他价格风险）、信用风险及流动性风险。

（1）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。因本公司没有长期带息债务，所以不存在重大利率风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|----------|-----------|-----------|
| 固定利率金融工具 | | |
| 金融负债 | 500.00 | 650.00 |
| 其中：短期借款 | 500.00 | 650.00 |
| 合计 | 500.00 | 650.00 |
| 浮动利率金融工具 | | |
| 金融负债 | 14,600.00 | 17,200.00 |
| 其中：短期借款 | 14,600.00 | 17,200.00 |
| 合计 | 14,600.00 | 17,200.00 |

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产见本附注五、48之外币货币性项目说明。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

在其他变量不变的情况下，权益证券投资价格本年3.90%（上年：-4.20%）的变动对本集团当期损益及其他综合收益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 税后利润上升（下降） | | 其他综合收益上升（下降） | |
|-------------|------------|------|--------------|-----|
| | 本年数 | 上年数 | 本年数 | 上年数 |
| 因权益证券投资价格上升 | 1.93 | | | |
| 因权益证券投资价格下降 | | 2.07 | | |

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的13.65%（2013年：11.29%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的42.82%（2013年：67.93%）。

（3）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的

风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2014年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币2,900.00万元（2013年12月31日：人民币150.00万元）。

期末本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 期末数 | | |
|-------------|-----------|----------|-----------|
| | 一年以内 | 一年以上 | 合 计 |
| 金融负债： | | | |
| 短期借款 | 15,100.00 | | 15,100.00 |
| 应付票据 | 1,000.00 | | 1,000.00 |
| 应付账款 | 4,271.47 | 846.88 | 5,118.35 |
| 应付利息 | 32.67 | | 32.67 |
| 应付股利 | | 45.07 | 45.07 |
| 其他应付款 | 417.02 | 286.70 | 703.72 |
| 金融负债和或有负债合计 | 20,821.16 | 1,178.65 | 21,999.81 |

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 期初数 | | |
|-------------|-----------|--------|-----------|
| | 一年以内 | 一年以上 | 合 计 |
| 金融负债： | | | |
| 短期借款 | 17,850.00 | | 17,850.00 |
| 应付票据 | 170.00 | | 170.00 |
| 应付账款 | 4,125.16 | 282.30 | 4,407.46 |
| 应付利息 | 37.46 | | 37.46 |
| 应付股利 | | 45.07 | 45.07 |
| 其他应付款 | 812.20 | 230.87 | 1,043.07 |
| 金融负债和或有负债合计 | 22,994.82 | 558.24 | 23,553.06 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2014年12月31日，本公司的资产负债率为30.89%（2013年12月31日：32.95%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (2) 权益工具投资 | 512,843.56 | | | 512,843.56 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 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 |
|---------------|------|------|----------|--------------|---------------|
| 广西索芙特科技股份有限公司 | 广西梧州 | 贸易 | 10000 万元 | 7.53% | 16.62% |

本企业的母公司情况的说明

本公司之母公司广西索芙特科技股份有限公司成立于1998年6月15日，于2001年通过股份转让的方式获取本公司12.64%的股权，成为本公司之母公司。经过多次股权变动，目前持有本公司16.62%的股权。

本企业最终控制方是梁国坚。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 广西索芙特集团有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 桂林集琦药业有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 广西福生堂药品有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 广东省韶关市集琦药业有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 陕西康尔医药有限公司 | 子公司的股东 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|------------|--------------|
| 桂林集琦药业有限公司 | 采购货物 | 227,441.94 | 8,292,828.87 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------|--------------|--------------|
| 陕西康尔医药有限公司 | 出售商品 | 8,099,902.19 | 7,241,929.26 |
| 广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司 | 销售商品 | | 28,300.00 |

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------------|--------|-----------|------------|
| 广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司 | 房屋 | | 234,000.00 |

说明：上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，租期为 10 个月。

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 | 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 | 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 | 1,500,000.00 | 2013 年 12 月 16 日 | 2014 年 12 月 10 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) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------|------------|------------------|------------------|-------------|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |
| 陕西康尔医药有限公司 | 214,066.41 | 2013 年 01 月 01 日 | 2013 年 12 月 30 日 | 年利率 5.2157% |

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员薪酬 | 291.26 | 275.29 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|---------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | | 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 | 9,960,620.41 | 123,792.95 | 4,261,962.90 | 42,619.63 |
| 其他应收款 | 陕西康尔医药有限公司 | 84,138.87 | 74,167.13 | 74,066.41 | 74,066.41 |
| 其他应收款 | 广西福生堂药品有限公司 | | | 4,261,362.82 | 4,085,593.32 |
| 其他应收款 | 桂林集琦大药房连锁有限公司 | | | 726,614.56 | 141,508.82 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 桂林集琦药业有限公司 | 6,311,971.32 | 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。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日,本公司不存在应披露的承诺事项。

2、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中珠大厦房产，并按照评估值抵偿给海南港澳国际信托投资有限公司清算撤消托管组。根据海口市中级人民法院公告【2006】海中法执字第127号，本公司持有交通银行的股票200万股、账面成本250万元，分别于2008年8月1日、2008年10月23日被冻结120万股和80万股。2009年7月20日上述被冻结的股票被海口市中级人民法院托管转出1230301股，被变卖所得现存海口中院，因该案尚未结案，法院未将相应款项转给撤销海南港澳信托投资公司托管组，现我公司正努力争通过协商的方式解决，以减少本公司损失。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。

②2014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。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至2015年3月19日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、重要资产转让及出售

本公司通过北部湾股权交易所股份有限公司挂牌出售子公司广西梧州索芙特保健品有限公司（以下简称“索保公司”）75%股权，最终由桂林锦汇投资有限公司以13,630万元的价格成功受让索保公司75%股权，扣除股权转让登记费40.89万元，公司实际收到转让款13,589.11万元。2014年12月25日，索保公司75%股权过户登记手续已全部办理完毕，公司也已全部收到上述股权转让款。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- (1) 化妆品销售；
- (2) 药品销售；

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

(1) 分部利润或亏损、资产及负债 (单位: 万元)

| 本期或本期期末 | 化妆品分部 | 药品分部 | 抵销 | 合计 |
|-----------------|-----------|-----------|----|-----------|
| 营业收入 | 22,465.54 | 27,477.66 | | 49,943.20 |
| 其中: 对外交易收入 | 22,465.54 | 27,477.66 | | 49,943.20 |
| 分部间交易收入 | | | | |
| 其中: 主营业务收入 | 21,721.95 | 27,447.07 | | 49,169.02 |
| 营业成本 | 16,000.16 | 26,766.06 | | 42,766.22 |
| 其中: 主营业务成本 | 15,118.84 | 26,752.12 | | 41,870.96 |
| 营业费用 | 10,382.08 | 830.27 | | 11,212.35 |
| 营业利润/(亏损) | 1,033.30 | -200.15 | | 833.15 |
| 资产总额 | 78,499.10 | 4,614.11 | | 83,113.21 |
| 负债总额 | 19,880.99 | 5,788.99 | | 25,669.98 |
| 补充信息: | | | | |
| 1.资本性支出 | 164.70 | 48.34 | | 213.04 |
| 2.折旧和摊销费用 | 1,821.59 | 27.41 | | 1,849.00 |
| 3.折旧和摊销以外的非现金费用 | 340.49 | 57.29 | | 397.78 |
| 4.资产减值损失 | 761.31 | 66.70 | | 828.01 |

| 上期或上期期末 | 化妆品分部 | 药品分部 | 抵销 | 合计 |
|-----------------|-----------|-----------|----|-----------------|
| 营业收入 | 24,021.26 | 26,631.55 | | 50,652.81 |
| 其中: 对外交易收入 | 24,021.26 | 26,631.55 | | 50,652.81 |
| 分部间交易收入 | | | | |
| 其中: 主营业务收入 | 23,658.46 | 26,594.41 | | 50,252.87 |
| 营业成本 | 16,390.18 | 25,814.18 | | 42,204.36 |
| 其中: 主营业务成本 | 16,074.02 | 25,814.18 | | 41,888.20 |
| 营业费用 | 12,612.68 | 843.12 | | 13,455.80 |
| 营业利润/(亏损) | -6,067.20 | -156.33 | | -6,223.53 |
| 资产总额 | 84,944.49 | 3,701.68 | | 88,646.17 |
| 负债总额 | 24,704.72 | 4,507.64 | | 29,212.36 |
| 补充信息: | | | | |
| 1.资本性支出 | 496.82 | 35.60 | | 532.42 |
| 2.折旧和摊销费用 | 2,294.70 | 24.63 | | 2,319.33 |
| 3.折旧和摊销以外的非现金费用 | 410.32 | 48.72 | | 459.04 |
| 4.资产减值损失 | 955.94 | 130.58 | | 1,086.52 |

3、其他

公司目前正在筹划非公开发行股票, 2014年10月27日, 公司董事会七届十一次会议和监事会七届九次会议审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案。2015年1月16日公司董事会七届十三次会议审议通过了《索芙特股份有限公司非公开发行A股股票预案(修订稿)》及相关议案。

本次非公开发行股票的数量不超过 679,946,879 股（最终以中国证监会核准的发行数量为准）。若公司在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，本次发行的股票数量将作相应调整。

本次非公开发行的发行对象为恒越投资、朝阳投资、浩泽嘉业、京马投资、川宏燃料、国泰铭源、逸合投资、谷欣投资和浩然明达共计 9 名特定投资者，上述特定对象均以现金方式、以相同价格认购本次非公开发行股票。

本次非公开发行价格为 7.53 元/股，不低于公司第七届董事会第十三次会议决议公告日（定价基准日）前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%。若公司在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，本次发行价格将作相应调整。

本次非公开发行股票的募集资金总额（含发行费用）不超过 512,000 万元，扣除发行费用后募集资金净额拟用于 412,000 万元购买杭州天夏科技集团有限公司 100% 股权，不超过 100,000 万元补充杭州天夏科技集团有限公司流动资金。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|----------------|---------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 111,364,504.26 | 65.58% | 27,933,674.36 | 25.08% | 83,430,829.90 | 81,673,390.43 | 58.98% | 20,747,395.51 | 25.40% | 60,925,994.92 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 58,451,548.13 | 34.42% | 55,470,561.77 | 94.90% | 2,980,986.36 | 56,803,771.42 | 41.02% | 56,803,771.42 | 100.00% | |
| 合计 | 169,816,052.39 | 100.00% | 83,404,236.13 | 49.11% | 86,411,816.26 | 138,477,161.85 | 100.00% | 77,551,166.93 | 56.00% | 60,925,994.92 |

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 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 16,364,163.37 | 163,641.63 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 24,181,488.49 | 1,450,889.31 | 6.00% |
| 2 至 3 年 | 16,588,948.13 | 3,317,789.63 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 9,954,063.83 | 4,977,031.92 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 5,561,960.83 | 4,449,568.67 | 80.00% |
| 5 年以上 | 13,574,753.20 | 13,574,753.20 | 100.00% |
| 合计 | 86,225,377.85 | 27,933,674.36 | 32.40% |

确定该组合依据的说明：

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：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,853,069.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例% | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|------------------|---------------|
| 第一名 | 25,139,126.41 | 14.80 | |
| 第二名 | 8,724,646.71 | 5.14 | 8,724,646.71 |
| 第三名 | 4,260,874.36 | 2.51 | 1,279,888.00 |
| 第四名 | 2,956,752.32 | 1.74 | 2,956,752.32 |
| 第五名 | 2,913,216.21 | 1.72 | 2,847,050.97 |
| 合计 | 43,994,616.01 | 25.91 | 15,808,338.00 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 167,402,526.44 | 64.05% | 167,402,526.44 | 100.00% | | 9,992,232.92 | 2.43% | 9,992,232.92 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 93,940,296.76 | 35.95% | 961,857.56 | 1.02% | 92,978,439.20 | 401,974,571.79 | 97.57% | 932,270.12 | 72.14% | 401,042,301.67 |
| 合计 | 261,342,823.20 | 100.00% | 168,364,384.00 | 65.73% | 92,978,439.20 | 411,966,804.71 | 100.00% | 10,924,503.04 | 2.65% | 401,042,301.67 |

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（按单位） | 期末余额 | | | |
|-------------|----------------|----------------|---------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 广东传奇置业有限公司 | 157,126,465.99 | 157,126,465.99 | 100.00% | 子公司超额亏损 |
| 索芙特香港贸易有限公司 | 10,276,060.45 | 10,276,060.45 | 100.00% | 子公司超额亏损 |
| 合计 | 167,402,526.44 | 167,402,526.44 | -- | -- |

组合中，按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 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 230,333.11 | 2,303.33 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 1,600.86 | 96.05 | 6.00% |
| 2 至 3 年 | 333,740.90 | 66,748.18 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 17,820.00 | 8,910.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 883,800.00 | 883,800.00 | 100.00% |
| 合计 | 1,467,294.87 | 961,857.56 | 65.55% |

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 167,432,113.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------|--------------|
| 押金 | 520.00 |
| 个人应收 | 25,718.17 |
| 单位应收 | 9,992,232.92 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-------------|---------|--------------|------|---------|-------------|
| 梧州市对外经济贸易公司 | 往来款 | 9,992,232.92 | 公司吊销 | 总经理审批 | 否 |
| 合计 | -- | 9,992,232.92 | -- | -- | -- |

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 备用金 | 56,708.00 | 3,622.18 |
| 往来款 | 259,993,613.64 | 410,674,522.54 |
| 其他 | 1,292,501.56 | 1,288,659.99 |
| 合计 | 261,342,823.20 | 411,966,804.71 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|-------|------------------|----------------|
| 第一名 | 往来款 | 157,126,465.99 | 1 年以内 | 60.12% | 157,126,465.99 |
| 第二名 | 往来款 | 92,473,001.89 | 1 年以内 | 35.38% | |
| 第三名 | 往来款 | 10,276,060.45 | 1 年以内 | 3.93% | 10,276,060.45 |
| 第四名 | 往来款 | 683,800.00 | 5 年以上 | 0.26% | 683,800.00 |
| 第五名 | 水电物业费 | 333,740.90 | 2-3 年 | 0.13% | 66,748.18 |
| 合计 | -- | 260,893,069.23 | -- | 99.82% | 168,153,074.62 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 333,006,857.33 | 20,078,889.24 | 312,927,968.09 | 446,522,024.17 | | 446,522,024.17 |
| 合计 | 333,006,857.33 | 20,078,889.24 | 312,927,968.09 | 446,522,024.17 | | 446,522,024.17 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|------|----------------|------|----------|----------|
| 广西梧州索芙特保健品有限公司 | 113,515,166.84 | | 113,515,166.84 | | | |

| | | | | | | |
|----------------|----------------|--|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 广西红日娇吻洁肤用品有限公司 | 11,250,000.00 | | | 11,250,000.00 | | |
| 广州市天吻娇颜化妆品有限公司 | 291,677,968.09 | | | 291,677,968.09 | | |
| 梧州索芙特化妆品销售有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 索芙特香港贸易有限公司 | 2,698,800.00 | | | 2,698,800.00 | 2,698,800.00 | 2,698,800.00 |
| 广东传奇置业有限公司 | 17,380,089.24 | | | 17,380,089.24 | 17,380,089.24 | 17,380,089.24 |
| 合计 | 446,522,024.17 | | 113,515,166.84 | 333,006,857.33 | 20,078,889.24 | 20,078,889.24 |

(2) 其他说明

2014年12月25日，本公司将持有的广西梧州索芙特保健品有限公司75%股权转让给桂林锦汇投资有限公司，转让后本公司将不再持有其股权。因索芙特香港贸易有限公司和广东传奇置业有限公司本期出现明显减值迹象，已对上述两家公司的长期股权投资全额计提减值准备。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 109,403,557.50 | 92,391,987.93 | 134,130,102.24 | 121,729,948.01 |
| 其他业务 | 1,832,500.64 | 357,588.24 | 1,988,352.00 | 416,693.04 |
| 合计 | 111,236,058.14 | 92,749,576.17 | 136,118,454.24 | 122,146,641.05 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 22,784,833.16 | |
| 合计 | 22,784,833.16 | |

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|-----------------------|
| 非流动资产处置损益 | 57,027,496.69 | 主要是出售广西梧州索芙特保健品有限公司股权 |
| 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） | 1,828,964.91 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 4,341,000.00 | |
| 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 | 39,981.07 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -699,977.05 | |
| 减：所得税影响额 | 9,995.27 | |
| 少数股东权益影响额 | -361,684.53 | |
| 合计 | 62,889,154.88 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 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 (元/股) | 稀释每股收益 (元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.69% | 0.0334 | 0.0334 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -9.38% | -0.1850 | -0.1850 |

3、加权平均净资产收益率及每股收益计算过程如下

(1) 加权平均净资产收益率计算过程：

| 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 | 9,618,786.93 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 62,889,154.88 |
| 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 | $P2=P1-F$ | -53,270,367.95 |
| 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 | 27,993.40 |
| 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 | 572,769,558.39 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产 | $E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$ | 567,946,168.23 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | $Y1=P1/E2$ | 1.69% |
| 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 | $Y2=P2/E2$ | -9.38% |

(2) 每股收益计算过程：

| 项目 | 计算过程 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | P0 | 9,618,786.93 | -62,577,725.07 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 62,889,154.88 | -1,655,265.84 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | $P0'=P0-F$ | -53,270,367.95 | -60,922,459.23 |
| 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。 | $P1=P0+V$ | 9,618,786.93 | -62,577,725.07 |

| | | | |
|--|--|----------------|----------------|
| 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 | $P1'=P0'+V'$ | -53,270,367.95 | -60,922,459.23 |
| 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：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数 | | | |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数 | | | |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数 | | | |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $EPS0=P0 \div S$ | 0.0334 | -0.2173 |
| 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 | $EPS0'=P0' \div S$ | -0.1850 | -0.2115 |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $EPS1=P1 \div X2$ | 0.0334 | -0.2173 |
| 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 | $EPS1'=P1' \div X2$ | -0.1850 | -0.2115 |

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 468,376,492.31 | 211,029,107.53 | 252,792,121.28 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 402,772.23 | 472,862.49 | 512,843.56 |
| 应收票据 | 4,953,672.88 | 9,132,122.00 | 5,484,372.02 |
| 应收账款 | 106,670,408.63 | 109,930,277.27 | 106,470,433.00 |
| 预付款项 | 39,743,467.74 | 69,444,919.32 | 26,351,993.35 |
| 其他应收款 | 10,620,265.94 | 26,575,983.68 | 5,336,093.59 |
| 存货 | 78,876,659.09 | 77,934,151.38 | 36,954,958.81 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 805,362.37 |
| 其他流动资产 | | | 62,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 709,643,738.82 | 504,519,423.67 | 496,708,177.98 |
| 非流动资产： | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|----------------|----------------|
| 可供出售金融资产 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 28,925,303.15 | 26,949,409.37 | 25,173,260.31 |
| 投资性房地产 | 13,709,061.51 | 14,220,358.47 | 11,049,337.30 |
| 固定资产 | 287,864,033.73 | 264,449,100.51 | 235,714,161.83 |
| 在建工程 | 913,400.00 | 259,650.00 | |
| 无形资产 | 28,827,077.39 | 27,459,245.87 | 19,442,847.20 |
| 商誉 | 1,999,132.76 | 1,999,132.76 | 1,999,132.76 |
| 长期待摊费用 | 3,153,951.61 | 4,013,335.63 | 429,799.17 |
| 递延所得税资产 | 34,546,868.66 | 36,592,021.86 | 31,630,390.84 |
| 其他非流动资产 | | | 1,785,010.00 |
| 非流动资产合计 | 405,938,828.81 | 381,942,254.47 | 333,223,939.41 |
| 资产总计 | 1,115,582,567.63 | 886,461,678.14 | 829,932,117.39 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 88,000,000.00 | 178,500,000.00 | 151,000,000.00 |
| 应付票据 | 83,000,000.00 | 1,700,000.00 | 8,800,000.00 |
| 应付账款 | 45,487,854.68 | 44,074,611.98 | 51,183,516.27 |
| 预收款项 | 38,306,666.45 | 51,580,061.41 | 29,463,793.73 |
| 应付职工薪酬 | 230,212.55 | 214,974.64 | 26,204.08 |
| 应交税费 | 10,870,676.97 | 4,647,673.01 | 7,206,878.99 |
| 应付利息 | 247,701.10 | 374,586.66 | 326,700.00 |
| 应付股利 | 450,723.00 | 450,723.00 | 450,723.00 |
| 其他应付款 | 166,339,123.72 | 10,430,717.01 | 7,037,173.54 |
| 流动负债合计 | 458,932,958.47 | 291,973,347.71 | 255,494,989.61 |
| 非流动负债： | | | |
| 递延所得税负债 | | 150,257.36 | 4,812.54 |
| 非流动负债合计 | | 150,257.36 | 4,812.54 |
| 负债合计 | 458,932,958.47 | 292,123,605.07 | 255,499,802.15 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 287,989,200.00 | 287,989,200.00 | 287,989,200.00 |
| 资本公积 | 267,867,785.38 | 267,867,785.38 | 267,867,785.38 |
| 其他综合收益 | -344,152.62 | -409,544.26 | -381,550.86 |
| 盈余公积 | 59,897,300.68 | 59,897,300.68 | 59,897,300.68 |
| 未分配利润 | 10,355,761.33 | -52,221,963.74 | -42,603,176.81 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 625,765,894.77 | 563,122,778.06 | 572,769,558.39 |
| 少数股东权益 | 30,883,714.39 | 31,215,295.01 | 1,662,756.85 |
| 所有者权益合计 | 656,649,609.16 | 594,338,073.07 | 574,432,315.24 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,115,582,567.63 | 886,461,678.14 | 829,932,117.39 |

第十二节 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

二〇一五年三月二十日