



索芙特股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月 28 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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来的经营计划、业绩目标等前瞻性陈述，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司经营情况受各种内外部因素影响，公司在本报告第四节“管理层讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节 公司治理.....	44
第十节 财务报告.....	50
第十一节 备查文件目录.....	120

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则（2014 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	2015 年 1 月 1 日—2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	索芙特	股票代码	000662
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	索芙特股份有限公司		
公司的中文简称	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		
注册地址的邮政编码	543002		
办公地址	广西梧州市新兴二路 137		
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	李江枫	
联系地址	广西梧州市新兴二路 137 号	
电话	0774-3863880	
传真	0774-3863582	
电子信箱	redsunsec@163.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
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

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

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	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市车公庄大街 9 号院 B 座 2 单元 301 室
签字会计师姓名	汪红宁、王瑜军

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

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	445,990,325.82	499,432,000.67	-10.70%	506,528,109.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,539,004.63	9,618,786.93	-126.40%	-62,577,725.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,285,267.09	-53,270,367.95	46,985,100.86 元	-60,922,459.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,193,520.97	8,081,639.59	-411.74%	-308,918,182.95
基本每股收益（元/股）	-0.0088	0.0334	-126.35%	-0.2173
稀释每股收益（元/股）	-0.0088	0.0334	-126.35%	-0.2173
加权平均净资产收益率	-0.44%	1.69%	-2.13%	-10.53%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	679,940,347.46	829,932,117.39	-18.07%	886,461,678.14
归属于上市公司股东的净资产（元）	570,238,880.72	572,769,558.39	-0.44%	563,122,778.06

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	103,760,134.76	120,364,165.83	108,789,572.05	113,076,453.18
归属于上市公司股东的净利润	-314,252.15	158,036.34	-190,626.87	-2,160,079.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-314,252.15	-4,276,780.24	281,014.12	-272,428.60
经营活动产生的现金流量净额	-16,453,509.88	45,636,914.68	-16,850,812.68	-37,285,784.32

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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)	-210,383.49	57,027,496.69	-3,489,794.72	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	850,565.72	1,828,964.91	2,538,117.67	
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	137,712.57	39,981.07	70,090.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,306,420.64	-699,977.05	-838,693.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,256,994.85			其中:出售对联营企业广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司的股权形成投资收益 3,826,739.69 元
减: 所得税影响额	1,147,689.11	9,995.27		
少数股东权益影响额(税后)	-165,482.56	-361,684.53	-65,014.49	
合计	3,746,262.46	62,889,154.88	-1,655,265.84	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 报告期公司所从事的主要业务、主要产品及用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

1、报告期公司主要从事功能性化妆品的研发、生产及销售，目前主要产品为“索芙特”品牌系列产品。此外，公司通过控股的两个下属孙公司从事医药商业流通业务。

目前公司的化妆品系列产品按照用途来分，可以分为头部护理、面部护理和身体护理。

公司自身不生产药品，仅通过两家孙公司进行医药商业流通。具体产品有：西药、中成药，中药材、中药饮品，医疗器械、计生用品，食品、保健品。

2、公司的主要经营模式：

(1) 化妆品的经营模式

A、采购模式：公司主要采取“以销定购”的模式进行采购。

B、生产模式：公司主要采用自主生产方式为主、委托加工为辅的生产模式。

C、销售模式：公司以自主品牌“索芙特”在国内销售各类头发护理、面部护理及身体护理。销售模式包括直销模式及经销模式。报告期内，公司主要采用经销模式为主，直销模式为辅的销售方式进行销售。

(2) 医药商业流通经营模式

A、公司主要采取“地方采购”的采购模式。公司现有采购渠道以向上游药品生产企业和药品批发商直接采购为主。

B、公司医药商业流通业务主要采取批发的方式进行销售，主要包括批发商、医院、药店、基层医疗机构、诊所等。

报告期内，公司主营业务及经营模式未发生重大变化。

(二) 报告期公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、近年来，国际著名化妆品牌冲击国内市场，本土化妆品企业面临较大的生存竞争压力。化妆品行业属于充分竞争行业，国际知名化妆品生产企业依托强势的品牌地位以及强大的资金实力，主要占据了我国一线城市的高端化妆品市场，而国内本土化妆品

生产企业依托性价比优势及对国内消费者消费习惯的了解，主要在中低端化妆品领域参与市场竞争。

目前，国内化妆品生产企业家数众多，但市场份额不到20%。国内化妆品市场较为分散，集中度不高，超过1%份额的品牌已是市场上较为常见的品牌。国内品牌在高档化妆品领域很难与外资品牌相抗衡。

化妆品属于日常消费品，行业的发展与国民经济的发展以及家庭的可支配收入有一定的正相关关系，但居民用于化妆品方面的支出占其收入比例并不高，因此其行业周期性并不明显。

公司曾凭借着差异化的营销理念在中国日化行业独树一帜，先后推出了十八个系列的近百种高性价比产品，从海藻减肥香皂到木瓜白肤洗面奶，从防脱育发香波到祛斑、瘦身系列产品等。公司通过自身的努力在中国日化行业中逐步获得了较高声誉。与此同时，发行人良好的产品品质得到了广大消费者的认同，先后获得了“中国驰名商标”、“中国名牌”、“中国保护消费者权益315信用品牌”等一系列的荣誉。

但由于公司一直采用“索芙特”单品牌战略，面临的竞争较为激烈，近几年来化妆品经营业绩出现亏损。

2、近些年，我国医药商业流通行业得到了迅速发展。随着医药商业流通行业市场化程度日益提高，整合力度的加强，规模化的逐步形成，毛利率水平还会进一步下降，并降至一个合理的水平，费用率也会进一步下降，而净利水平则会保持在一个合理的程度。

公司在广西与陕西拥有良好的市场资源，与区域内近千家药品生产企业和药品供应商建立了密切的合作关系，与下游单体药店建立了稳定的委托配送业务关系，市场营销网络可以覆盖广西123个地、市、县。

由于医药商业流通业务属于资金密集型，需要建设仓储、物流设施和购置运输设备以及投入相应的流动资金，才能完成日常的经营活动。公司现金流较为紧张，缺乏必要的资金来拓展该业务。尽管公司医药商业流通业务涉及产品类别较为齐全，包括西药、中成药、中药材、中药饮品、医疗器械、计生用品、食品和保健品等，但品种仍然较为有限。这些因素导致近年来公司医药商业流通业务出现亏损的局面。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资减少的原因是报告期出售参股公司广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司 29% 股权，以原始投资成本价成交，收回投资价款 2900 万元，冲回历年投资亏损 383 万元，减少账面长期股权投资净额 2517 万元。
固定资产	固定资产期末比期初减少 1925 万元的原因是：1、用于出租的办公楼转作投资性房地产而减少净值 1145 万元。2、折旧变动及新增资产等共同影响减少 780 万元。
投资性房地产	自用办公楼用于出租，房产性质改变而增加净值 1145 万元。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力，包括核心管理团队、关键技术人员、专用设备、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重要变化，对公司没有产生影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期内，公司主营业务仍然是美容化妆品的生产与销售，以及药品的销售。在日用化妆品市场依然竞争激烈、价格难以有效提升的格局下，公司调整日用化妆品销售模式为总经销商代理，使得市场费用同比大幅度减少。同时公司进一步强化经营管理，控制费用，开拓新产品，压缩与主业无关的其他投资，减少对外投资亏损，盘活存量资产，回笼资金，融资规模缩减，降低财务费用支出。

报告期，公司实现营业收入44,599.03万元，与上年同期相比减少了10.70%；营业利润-366.39万元，与上年同期相比减少了143.98%；归属于母公司所有者的净利润为-253.90万元，与上年同期相比减少了126.40%。上年同期归属于上市公司股东的净利润为961.87万元，主要原因是出售控股子公司获得投资收益5776.25万元所致，剔除该因素后经营性亏损为4814.37万元。相同口径对比，本报告期经营性减亏4560.47万元。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	445,990,325.82	100%	499,432,000.67	100%	-10.70%
分行业					
日化行业	165,294,651.42	37.06%	217,219,516.10	43.49%	-23.90%
医药行业	277,885,157.97	62.31%	274,470,685.96	54.96%	1.24%
其他	2,810,516.43	0.63%	7,741,798.61	1.55%	-63.70%
分产品					
美容化妆品	165,294,651.42	37.06%	217,219,516.10	43.49%	-23.90%
药品	277,885,157.97	62.31%	274,470,685.96	54.96%	1.24%
其他	2,810,516.43	0.63%	7,741,798.61	1.55%	-63.70%
分地区					
境内销售	445,990,325.82	100.00%	499,432,000.67	100.00%	-10.70%
境外销售					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
日化行业	165,294,651.42	127,231,886.58	23.03%	-23.90%	-15.85%	-24.25%
医药行业	277,885,157.97	269,973,679.29	2.85%	1.24%	0.92%	12.44%
分产品						
美容化妆品	165,294,651.42	127,231,886.58	23.03%	-23.90%	-15.85%	-24.25%
药品	277,885,157.97	269,973,679.29	2.85%	1.24%	0.92%	12.44%
分地区						
境内销售	443,179,809.39	397,205,565.87	10.37%	-9.87%	-5.14%	-30.11%
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

(3) 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	2015 年	2014 年	同比增减
日化行业	销售量	万元	16,529.46	21,721.95	-23.90%
	生产量	万元	10,837.83	13,989.08	-22.53%
	库存量	万元	2,055.55	1,592.69	29.06%
医药行业	销售量	万元	27,788.52	27,447.07	1.24%
	生产量	万元	0	0	
	库存量	万元	966.15	647.03	49.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
日化行业		127,231,886.58	31.93%	151,188,432.85	35.35%	-15.85%
医药行业		269,973,679.29	67.76%	267,521,193.34	62.55%	0.92%
其他		1,244,926.53	0.31%	8,952,555.49	2.09%	-86.09%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	111,730,315.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.21%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	广州东盟长升商贸有限公司	74,519,627.28	16.81%
2	广西柳州医药股份有限公司	24,488,724.81	5.53%
3	国药控股柳州有限公司	8,270,665.36	1.87%
4	广西柳州百草堂药业有限公司	2,662,237.34	0.60%
5	福州鑫展鸿贸易有限公司	1,789,061.12	0.40%
合计	--	111,730,315.91	25.21%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	50,316,501.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.07%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	南京博士化妆品有限公司	21,217,871.03	5.51%
2	佛山市顺德区杏坛镇嘉兴包装实业有限公司	9,017,991.49	2.34%
3	广西梧州索芙特保健品有限公司	6,991,375.73	1.82%
4	广州合璞生物科技有限公司	6,604,585.48	1.72%
5	广州市荣嘉塑料制品有限公司	6,484,677.97	1.68%
合计	--	50,316,501.68	13.07%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,249,004.74	45,741,299.09	-88.52%	日化类商品销售模式改变，市场费用同比大幅度降低。
管理费用	33,200,732.78	49,799,870.09	-33.33%	日化类商品销售模式改变，原营销管理费用已完全缩减。
财务费用	1,863,278.78	14,281,355.50	-86.95%	本报告期借款规模与上年同期相比大幅度缩减。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

截至 2015 年末，公司研发人员 21 人，占比公司总人数比例 5.13%。报告期内研发费用投入

566,037.72元，占营业收入比例 0.13%。研发费用包括公司研发设计相关部门发生的费用，主要包括：人力成本、研发材料费、检验费、咨询费、新产品设计费、新工艺规程制定费等费用。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	17	17	
研发人员数量占比	4.20%	2.66%	1.54%
研发投入金额（元）	566,037.72	1,850,000.00	-69.40%
研发投入占营业收入比例	0.13%	0.37%	-0.24%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	456,487,825.89	846,950,911.09	-46.10%
经营活动现金流出小计	481,681,346.86	838,869,271.50	-42.58%
经营活动产生的现金流量净额	-25,193,520.97	8,081,639.59	-411.74%
投资活动现金流入小计	270,170,583.93	133,433,740.52	102.48%
投资活动现金流出小计	304,051,612.65	66,646,711.93	356.21%
投资活动产生的现金流量净额	-33,881,028.72	66,787,028.59	-150.73%
筹资活动现金流入小计	38,413,032.63	156,000,000.00	-75.38%
筹资活动现金流出小计	160,030,440.39	197,396,125.95	-18.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-121,617,407.76	-41,396,125.95	193.79%
现金及现金等价物净增加额	-180,686,642.97	33,472,835.05	-639.80%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少了-411.74%，主要原因是报告期销售商品收回的现金下降幅度较大影响所致。

2、报告期投资活动产生的现金流量净额同比减少了-150.73%，主要原因是报告期出售参股公司广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司29%股权，收回投资价款，冲回历年投资亏损，以及购买银行理财产品和固定资产投资支出共同影响所致。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额同比增加了193.79%，主要原因是借款额度缩减，还款额度增加共同影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	62,105,478.31	9.13%	252,792,121.28	30.46%	-21.33%	报告期归还银行贷款与投资活动支出所致。
应收账款	139,499,781.98	20.52%	106,470,433.00	12.83%	7.69%	报告期为了占据市场份额、压缩存货库存而进行促销，增加客户信用额度所致。
存货	38,151,109.73	5.61%	36,954,958.81	4.45%	1.16%	
投资性房地产	22,091,358.54	3.25%	11,049,337.30	1.33%	1.92%	报告期自用的房产在本年转为出租，从固定资产调入投资性房地产项目所致。
长期股权投资			25,173,260.31	3.03%	-3.03%	报告期出售参股公司广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司 29% 股权所致。
固定资产	216,460,819.25	31.84%	235,714,161.83	28.40%	3.44%	
短期借款	33,251,340.00	4.89%	151,000,000.00	18.19%	-13.30%	报告期流动资金充足，归还了大部分银行贷款所致。

2、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产（不含衍生金融资产）	512,843.56	137,712.57					650,556.13
金融资产小计	512,843.56	137,712.57					650,556.13
上述合计	512,843.56	137,712.57					650,556.13
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,000,000.00	0.00	增加 50,000,000.00 元

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
广州蕙富盈通投资合伙企业(有限合伙)	企业自有资金投资;企业管理咨询服务;投资咨询服务;股权投资。	新设	5,000,000.00	21.28%	自筹	广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司、广州科技风险投资有限公司、广州元亨能源有限公司、广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司、广州南粤基金管理有限公司、广州中小微企业金融服务区管理有限公司、郑历强、谭毅	5年	投资公司	被投资企业已正常运作	不适用	-186,182.87	否		
合计	--	--	5,000,000.00	--	--	--	--	--	--		-186,182.87	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	110022	易基消费行业	493,593.42	公允价值计量	512,843.56	137,712.57	137,712.57			137,712.57	650,556.13	交易性金融资产	自筹
合计			493,593.42	--	512,843.56	137,712.57	137,712.57	0.00	0.00	137,712.57	650,556.13	--	--

(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。

5、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
广州汇达丰实业投资有限公司	广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司 29% 股权	2015 年 05 月 08 日	2,900	-32.64	股权出售为上市公司贡献净利润 415.32 万元。		鉴于被出售股权公司的净资产值低于注册资本总额,经买卖双方协商,以原始投资成本为成交价	否	没有关系	是	是	2015 年 04 月 18 日	公告编号: 2015-025; 公告名称:《索芙特股份有限公司关于全资子公司出售参股公司股权的公告》;披露的网站为巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	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	43,218,044.65	38,361,543.62	0.00	66,366.53	81,742.87
梧州索芙特化妆品销售有限公司	子公司	主要批发及零售化妆品、化工原料与化工产品。	10,000,000	36,239,743.21	35,907,653.43	0.00	1,291,861.82	1,210,958.76
广州市天吻娇颜化妆品有限公司	子公司	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	311,434,322.67	269,187,309.05	138,196,385.05	5,310,980.10	5,627,622.31
广东传奇置业有限公司	子公司	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	72,239,814.11	-90,253,858.83	22,314,808.32	-787,425.34	-421,369.81
广西集琦医药有限责任公司	子公司	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	7,416,223.48	-12,690,079.35	79,108,118.56	1,281,268.48	486,071.30
陕西集琦康尔医药有限公司	子公司	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	50,942,733.84	394,232.50	198,810,039.41	-1,034,173.20	-1,033,179.42
索芙特香港贸易有限公司	子公司	主要经营进出口贸易。	3,000,000 港元	156,318.50	-10,119,741.95	0.00	-819,575.91	-819,575.91

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

近年来，国际著名化妆品牌冲击国内市场，本土化妆品企业面临较大的生存竞争压力。化妆品行业属于充分竞争行业，国际知名化妆品生产企业依托强势的品牌地位以及强大的资金实力，主要占据了我国一线城市的高端化妆品市场，而国内本土化妆品生产企业依托性价比优势及对国内消费者消费习惯的了解，主要在中低端化妆品领域参与市场竞争。

目前，国内化妆品生产企业家数众多，但市场份额不到20%。国内化妆品市场较为分散，集中度不高，超过1%份额的品牌已是市场上较为常见的品牌。国内品牌在高档化妆品领域很难与外资品牌相抗衡。

公司曾凭借着差异化的营销理念在中国日化行业独树一帜，先后推出了十八个系列的近百种高性价比产品，从海藻减肥香皂到木瓜白肤洗面奶，从防脱育发香波到祛斑、瘦身系列产品等。公司通过自身的努力在中国日化行业中逐步获得了较高声誉。与此同时，公司良好的产品品质得到了广大消费者的认同，先后获得了“中国驰名商标”、“中国名牌”、“中国保护消费者权益315信用品牌”等一系列的荣誉。

但由于市场竞争激烈、原材料价格与人力成本的持续上升以及公司一直采用“索芙特”单一品牌战略，使得公司面临较大的经营风险。

（二）公司发展战略

综观公司的现状，努力寻找新的业务领域、推动公司战略转型，已成为公司刻不容缓的头等大事。为了实现公司经营业绩的快速、健康发展，形成不同业务与行业之间的优势互补，公司通过调研分析认为智慧城市产业具备良好的外部发展环境与政策支持，且多为轻资产的知识密集型企业，具有巨大市场与强劲发展动力，具备未来快速成长前景。为此，公司拟通过收购兼并实现外延式发展，可望通过拓展在智慧城市产业领域的业务，新增智慧城市基础软件平台及系统集成建设技术服务业务，致力于发挥该行业协同发展的效应，形成公司开拓智慧城市产业相关业务的可行路径，初步实现公司转型发展的战略，形成公司业绩的新增长点，为公司将来退出化妆品行业奠定坚实的基础。

公司非公开发行股票方案已于2016年2月2日获得中国证监会的核准通过，并且该方案已于2016年4月7日实施完毕。根据该方案，公司已购买杭州天夏科技集团有限公司（以下简称“天夏科技”）100%股权。天夏科技属于软件和信息技术服务行业，该公司以自主

研发的核心技术XGIS为基础，在智慧城市的数字化城市管理系统、智慧交通系统，平安城市等单一行业应用的业务模式基础上，已开始研发及应用智慧城市“1+N”系列产品，即在信息共享平台的基础下逐步拓展子行业应用面，从其擅长的行业应用（如数字化城市管理系统、智慧交通系统，平安城市等）扩展至新的行业应用（如智慧规划系统、智慧教育系统、智慧消防系统、智慧环保系统、智慧农业系统、智慧社区系统等），并在全国范围内进行系统集成及总包业务模式推广。同时，基于自身发展现状，天夏科技在维持自主研发的信息共享平台下，目前将基于共享平台基础之下的部分行业应用分包给第三方供应商进行开发。

目前天夏科技的主要盈利模式主要分为两种：一种是软件产品销售；另一种是系统集成建设。

软件销售模式下，天夏科技以软件授权的方式销售给增值开发商或最终用户，并提供售后服务，按照安装的终端数量收费。

系统集成建设模式下，天夏科技作为系统集成商，根据用户的要求，按照合同规定由天夏科技或由天夏科技委托给第三方进行智慧城市应用软件设计和开发，开发完成后，并进行硬件设备采购，并提供安装、调试、集成以及其他售后服务。另外，天夏科技通过提供信息采集和加工收取服务费用，系统建成工程完工后通过运营维护收取服务费用。

（三）经营计划

根据公司的战略发展规划，2016年公司总体目标是依托子公司天夏科技建立智慧城市领域的业务布局，构建具有较强市场竞争力的智慧城市产业发展平台，为后续进一步拓展该领域的业务奠定基础。同时，逐步把现有的化妆品业务和医药流通业务置换出去，争取早日实现产业转型发展的战略，充分借助产业转型的发展机遇，实现公司经营业绩的稳步增长。

2016年，公司计划实现营业收入108000万元，营业成本66000万元，税金及期间费用6800万元。

上述计划与2016年经营目标不代表公司对2016年的盈利预测，并不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。公司实际经营情况受各种内外部因素影响，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

为完成以上经营目标，2016年，公司将重点开展以下工作：

（1）坚持质量并重战略 培育新的业务增长点

面对新的经济发展形势，新的机遇和挑战，公司将继续贯彻落实抓大放小的营销战略，在追求业务数量的同时，更加注重业务质量、经济效益和风险防范。公司将在整合智慧城市平台建设中，通过大数据发掘等方式实现智慧城市体验提升和商业变现案例，探索新的利润增长点。

(2) 坚持智慧城市“1+N”战略 持续深挖项目落地

公司坚定智慧城市“1+N”战略，做深领域，做大区域，深刻理解并不断创新智慧城市项目的业务模式、商业模式和发展模式，继续增加智慧城市总包项目的数量。同时，积极推进已签订的智慧城市“1+N”项目落地实施工作，努力打造智慧城市“1+N”业务模式的示范工程。

(3) 坚持投资兼并战略 打造智慧城市生态圈

公司要抓住智慧城市建设和互联网产业快速发展的机遇，利用智慧城市产业基金的优势，发挥上市公司资本市场平台价值，充分利用自身优势资源，积极寻求智慧城市产业链优质投资项目，拓宽新业务领域，扩大市场规模，促进公司持续快速发展，提高公司核心竞争力。

(4) 坚持平台战略 不断开发应用新产品

公司将进一步依托天夏科技的研发平台，完善市场驱动的产品研发机制，以符合技术发展趋势和面向市场需求相结合的视野，推进新产品和新技术的研发。公司将与国内著名高等院校、科研院所和行业专家学者进行紧密合作，积极申报各项国家级、省部级科技项目，加大自主知识产权和领域技术创新的研发工作，为公司各项业务开展，提供强大的技术支持，实现自有技术的市场化运作，提高自有技术的品牌知名度，提高市场占有率。

(5) 坚持政企协同，合理应用PPP模式

2016年受中国国情影响，传统的政府自建自营模式已经远不能满足投资需求，更多的资金需要由企业和融资机构去筹措，将市场机制引入智慧城市建设已经成为必然选择。PPP模式是发展智慧城市的最佳选择。公司通过募集产业资本，将政府、银行、投行、产业链龙头企业进行整合。充分发挥各方在智慧城市领域的资源、影响力与发展战略。发挥融合发展的灵活机制的优势，将产生一加一大于二的效应。可降低拓展市场的成本，缩短市场培育期，完善公司的战略布局，推动先进技术的更广泛应用。

(6) 坚持优化人才队伍 推动企业文化建设

人才是一种战略资源，是推动企业可持续发展、长远发展的根本保证。公司将继续重视人才引进与培养，将人员素质的提升与企业的发展联系在一起，加快职业化队伍建

设,加大年轻后备力量的培养步伐,不断完善人力资源整合、绩效考核体系和激励措施,形成可持续发展的用人环境,最大限度地实现企业和员工的共赢。

此外,公司还将持续推进企业文化建设,营造积极向上的文化氛围,增强员工凝聚力,不断提升员工的归属感认同感,充分体现公司的核心价值观。

(四) 可能面对的风险

(1) 政策性风险

智慧城市建设相关细分行业与国家宏观经济运行状况密切,公司的发展与国民经济运行状况呈正相关性,公司的多数客户为政府客户,所以国家宏观调控政策的力度、经济复苏振兴政策的力度都直接和间接影响公司主营业务和公司客户。

(2) 公司资源整合及规模扩张后带来的管理风险和资金风险

随着公司资源整合和全国市场战略布局的实施,公司业务规模的不断扩大,各类订单项目在全国各地的不断增多,覆盖区域更广,使公司充分及时地掌握全国各地项目现场工程进度、安全、质量、人力资源配备等方面信息的难度进一步加大,同时公司对资金的需求也越来越大,从而给公司带来一定的经营风险。

(3) 核心技术人员流失风险

伴随着行业技术的不断更新和市场竞争的不断加剧,相关技术人才的竞争也日趋激烈,如果公司不能有效保持和完善核心技术人员的激励机制,将会影响到核心技术人员积极性、创造性的发挥,也会影响到核心技术团队后备力量的建设,造成人才流失,从而给公司的生产经营造成不利影响。

(4) 智慧城市智慧城市“1+N”业务模式的风险

智慧城市建设主导者是城市管理者即地方政府或政府有关部门,而受益者则是城市的主体即城市中的企业和市民。由于智慧城市“1+N”项目投资总金额偏大、项目建设周期较长、项目所涉及的地方政府下属部门或分支机构较多、智慧城市智慧城市“1+N”合同仅为较笼统的框架性协议,因此,智慧城市“1+N”业务模式存在政府换届或国家政策调整变化、地方政府财政紧张导致投入延迟或无法持续投入、费用控制不力、公司现金流压力和回款压力等因素造成项目部分或全部无法实施或延期的风险。

(5) 商业模式转变风险

随着大数据、云计算、网络通信、移动互联网等技术的发展和智能手机的普及,互联网与智慧城市行业发展进一步撞击与融合,如企业不能及时把握商业模式转变带来的机遇可能面临原有市场格局被打破的风险。

目前智慧城市项目建设与发展的商业模式,无论是政府出资企业建设模式,或政府

和企业共同出资建设模式，或政府规划第三方建设运营模式，亦或是BOT及其变种（如BOO）模式，又或者是政府企业共同出资（或企业单独出资，政府补贴）企业运营，用户购买服务模式，再或是政府与企业建立“利益共享、风险共担、全程合作”的伙伴式的合作关系模式（PPP）均存在不同利弊。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月05日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年01月11日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年01月12日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年01月13日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年01月14日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年01月15日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年01月19日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年01月20日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年01月21日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年01月22日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年01月23日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年01月25日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年01月26日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年01月27日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年01月28日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年01月29日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年02月03日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年02月04日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年02月07日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年02月11日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年02月12日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年02月19日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年03月03日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年03月05日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年03月11日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年03月16日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年03月26日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年04月01日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年04月02日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年04月23日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年04月24日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年04月26日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年05月05日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年05月06日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年05月07日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年05月17日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年05月23日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年05月25日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台

2015年06月02日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年06月15日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年06月16日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年06月30日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年07月01日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年07月02日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年07月03日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年07月07日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年07月08日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年07月11日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年07月12日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年07月23日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年08月06日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年08月10日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年08月16日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年08月18日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年08月20日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年08月25日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年08月27日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年08月29日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年08月31日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年09月01日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年09月02日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年09月04日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年09月05日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年09月06日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年09月07日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年09月09日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年09月10日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年09月14日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年09月18日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年09月22日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年09月26日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年09月28日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年09月30日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年10月10日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年10月13日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年11月04日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年11月30日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年12月03日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年12月18日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
2015年12月29日	书面问询	个人	详情请查阅深交所互动平台
接待次数			80
接待机构数量			0
接待个人数量			80
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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

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，不用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。

2015年度利润分配预案为：由于2015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，不用资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	0.00	-2,539,004.63	0.00%	0.00	0.00%
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%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	不进行重大资产重组承诺	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	已于2015年4月28日履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	喀什睿康股权投资有限公司	业绩承诺及补偿安排	喀什睿康股权投资有限公司作为业绩承诺方承诺，杭州天夏科技集团有限公司2015年、2016年和2017年实现的经审计的合并报表归属于母公司的扣除非经常性损益前后较低的净利润分别是人民币31,146.68万元、42,360.40万元、52,561.24万元。	2015年01月01日	3年	正在正常履行
股权激励承诺						
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	股份减持承诺	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	股份减持承诺	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
	广西索芙特科技股份有限公司	股份减持承诺	承诺自公司股票复牌之日（即2015年7月17日）起6个月内不减持公司股票。	2015年07月17日	6个月	已于2016年1月17日履行完毕
	广西索芙特科技股份有限公司	股份增持承诺	承诺自公司股票复牌之日（即2015年7月17日）起10个月内通过深圳证券交易所允许的方式增持公司股份，合计增持市值不超过人民币1亿元，并承诺在本次增持期间及增持完成后的6个月内不转让本次所增持的公司股份。	2015年07月17日	10个月	正在正常履行
承诺是否按时履行	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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
杭州天夏科技集团有限公司	2015年01月01日	2015年12月31日	31,146.68	32,707.17	不适用	2015年05月15日	公告编号：2015-028；公告名称：《索芙特股份有限公司董事会第七届第十六次会议决议公告》；披露的网站为巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行股票的交易对手方喀什睿康股权投资有限公司作为业绩承诺方承诺，杭州天夏科技集团有限公司2015年、2016年和2017年实现的经审计的合并报表归属于母公司的扣除非经常性损益前后较低的净利润分别是人民币31,146.68万元、42,360.40万元、52,561.24万元。

杭州天夏科技集团有限公司2015年实现的净利润数略高于喀什睿康股权投资有限公司作出净利润的承诺数，2015年的业绩承诺已履行完毕，其2016年和2017年的业绩承诺正在正常履行中。

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、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。

八、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、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	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	汪红宁、王瑜军

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

由于致同会计师事务所（特殊普通合伙）广西分所因内部整合，人力资源紧张，不能保证按期完成公司2015年年报审计工作，特向公司提出不再承接公司2015年年报审计委托。为此，公司董事会七届二十三次会议及公司2016年第一次临时股东大会审议通过了聘请亚太（集团）会计师事务所

（特殊普通合伙）为公司2015年度财务审计机构。详情请参阅公司2016年4月8日于指定媒体披露的《索芙特股份有限公司关于聘请亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度财务审计和内部控制审计机构的公告》。

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

公司聘请亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度内部控制审计机构，拟支付人民币30万元。详情请参阅公司2016年4月8日于指定媒体披露的《索芙特股份有限公司关于聘请亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度财务审计和内部控制审计机构的公告》。

十、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

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司、控股股东广西索芙特科技股份有限公司及实际控制人梁国坚、张桂珍不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1、2015年7月30日，公司收到中国证监会关于本次非公开发行股票申请文件的反馈意见。	2015年07月31日	公告编号：2015-048；公告名称：《索芙特股份有限公司关于收到<中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书>的公告》；披露的网站为巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2、2015年9月17日，公司董事会七届十九次会议审议通过，对本次非公开发行股票的募集资金总额、发行数量等进行调整。	2015年09月18日	公告编号：2015-050；公告名称：《索芙特股份有限公司关于调整非公开发行股票发行方案的公告》；披露的网站为巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
3、2015年9月24日，公司披露了非公开发行股票申请文件反馈意见的回复。	2015年09月18日	公告编号：2015-051；公告名称：《索芙特股份有限公司董事会第七届第十九次会议决议公告》；披露的网站为巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
4、2015年11月9日，公司披露了关于非公开发行A股股票申请获得中国证监会发审会审核有条件通过的公告	2015年09月24日	公告名称：《关于<索芙特股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见>的回复》；披露的网站为巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
	2015年11月09日	公告编号：2015-062 公告名称：《索芙特股份有限公司关于公司非公开发行A股股票申请获得中国证监会发审会审核有条件通过的公告》；披露的网站为巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2015年9月24日，公司董事会七届二十次会议审议通过了公司拟收购福建平潭睿智兴业投资管理中心合伙企业（有限合伙）持有北京中裕智慧信息技术服务有限公司的100%股权及债权的预案。	2015年09月26日	公告编号：2015-055；公告名称：《索芙特股份有限公司董事会七届二十次会议决议公告》；披露的网站为巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
	2015年09月26日	公告编号：2015-056；公告名称：《索芙特股份有限公司收购资产公告》；披露的网站为巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十九、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

二十、社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

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	-3,402	0	0.00%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	3,402	0.00%				-3,402	-3,402	0	0.00%
其中：境内法人持股	0								
境内自然人持股	3,402	0.00%				-3,402	-3,402	0	0.00%
4、外资持股	0								
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
二、无限售条件股份	287,985,798	100.00%				3,402	3,402	287,989,200	100.00%
1、人民币普通股	287,985,798	100.00%				3,402	3,402	287,989,200	100.00%
2、境内上市的外资股	0								
3、境外上市的外资股	0								
4、其他	0								
三、股份总数	287,989,200	100.00%				0	0	287,989,200	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，李博先生因达到法定退休年龄，申请辞去公司董事、副总经理、董事会秘书、董事会提名委员会委员职务。李博先生原持有公司限售股份3,402股，该股份已于2015年11月14日变为无限售条件股份。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李博	3,402	3,402	0	0	高管持股	2015年11月14日
合计	3,402	3,402	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）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	20,214	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,998	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广西索芙特科技股份有限公司	境内非国有法人	17.96%	51,731,670	3,877,901		51,731,670	质押	42,000,000
广东通作投资有限公司	境内非国有法人	9.65%	27,790,499	0		27,790,499	质押	24,000,000
中国建设银行股份有限公司一兴全社会责任混合型证券投资基	其他	2.66%	7,659,640	7,659,640		7,659,640		

金								
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	其他	2.08%	5,996,308	5,996,308		5,996,308		
兴业银行股份有限公司—兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	其他	2.04%	5,877,667	5,877,667		5,877,667		
聂宗道	境内自然人	1.94%	5,598,000	1,086,457		5,598,000		
招商银行股份有限公司—中邮核心主题混合型证券投资基金	其他	1.39%	4,000,000	4,000,000		4,000,000		
陈克孝	境内自然人	1.18%	3,410,099	3,410,099		3,410,099		
张伟斌	境内自然人	1.15%	3,320,000	3,320,000		3,320,000		
傅耀波	境内自然人	0.52%	1,508,500	470,900		1,508,500		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名普通股股东中第 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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广西索芙特科技股份有限公司	51,731,670	人民币普通股	51,731,670					
广东通作投资有限公司	27,790,499	人民币普通股	27,790,499					
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任混合型证券投资基金	7,659,640	人民币普通股	7,659,640					
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	5,996,308	人民币普通股	5,996,308					
兴业银行股份有限公司—兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	5,877,667	人民币普通股	5,877,667					
聂宗道	5,598,000	人民币普通股	5,598,000					
招商银行股份有限公司—中邮核心主题混合型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
陈克孝	3,410,099	人民币普通股	3,410,099					
张伟斌	3,320,000	人民币普通股	3,320,000					
傅耀波	1,508,500	人民币普通股	1,508,500					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件普通股股东中第 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情况说明（如有）（参见注 4）	<p>第六大股东聂宗道期末客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,037,300 股，报告减少了 556,800 股。</p> <p>第八大股东陈克孝期末客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,410,099 股，报告增加了 3,410,099 股。</p> <p>第九大股东张伟斌期末客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,320,000 股，报告增加了 3,320,000 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

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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	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	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。

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

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

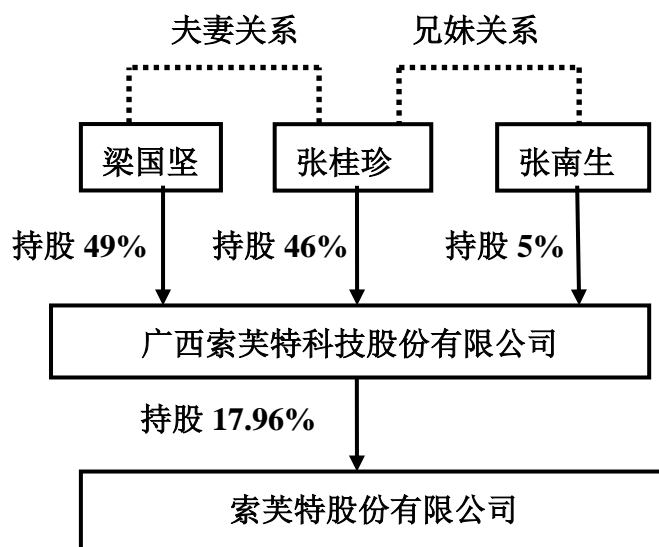
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁国坚	中国	是
张桂珍	中国	是
主要职业及职务	<p>梁国坚最近五年任本公司董事长，广西红日娇吻护肤用品有限公司董事长，广州市天吻娇吻化妆品有限公司董事，桂林集琦药业有限公司执行董事，广州市靓本清超市有限公司执行董事，国海证券股份有限公司董事，广西桃花岛现代农业科技有限公司董事长，广西国海置业有限公司董事长，梧州国海置业有限公司副董事长、董事长，广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司董事长，广东嘉禾盛德投资管理有限公司董事长，广西嘉禾盛德金太阳再生资源有限公司董事长，锦州恒越投资有限公司监事、广州国又置业有限公司监事。</p> <p>张桂珍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，广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司董事，广东嘉禾盛德投资管理有限公司董事，广西嘉禾盛德金太阳再生资源有限公司董事，广州国又置业有限公司执行董事，梧州国海置业有限公司董事，索芙特香港贸易有限公司董事。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司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

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
梁国坚	董事长	现任	男	60	2013年07月03日	2016年07月02日					
高友志	副董事长、总经理	现任	男	48	2013年07月03日	2016年07月02日					
张桂珍	董事、副总经理	现任	女	52	2013年07月03日	2016年07月02日					
张南生	董事、副总经理	现任	男	55	2013年07月03日	2016年07月02日					
张东旭	董事	现任	男	53	2013年07月03日	2016年07月02日					
张雄斌	独立董事	现任	男	46	2013年07月03日	2016年07月02日					
陈芳	独立董事	现任	女	44	2013年07月03日	2016年07月02日					
管自力	独立董事	现任	男	55	2015年04月17日	2016年07月02日					
陈小颜	监事会主席	现任	女	52	2013年07月03日	2016年07月02日					
梁楚燕	监事	现任	女	67	2013年07月03日	2016年07月02日					
梁志莹	监事	现任	女	41	2013年07月03日	2016年07月02日					
杨振美	总会计师	现任	女	53	2013年07月03日	2016年07月02日					
李江枫	董事会秘书	现任	女	52	2015年06月19日	2016年07月02日					
王若晨	独立董事	离任	男	55	2013年07月03日	2015年04月17日					
李博	董事、副总经理、 董事会秘书	离任	男	61	2013年07月03日	2015年05月14日	4,536	0	-4,536		0
合计	--	--	--	--	--	--	4,536	0	-4,536		0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王若晨	独立董事	任期满离任	2015 年 04 月 17 日	任期届满离任
李博	董事	离任	2015 年 05 月 14 日	达到法定退休年龄主动辞职
李博	副总经理、董 事会秘书	解聘	2015 年 05 月 14 日	达到法定退休年龄主动辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

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，广州市天吻娇吻化妆品有限公司董事，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，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副董事长、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、广州国又置业有限公司监事。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，广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司董事，广东嘉禾盛德投资管理有限公司董事，广西嘉禾盛德金太阳再生资源有限公司董事，广州国又置业有限公司执行董事，梧州国海置业有限公司董事，索芙特香港贸易有限公司董事。为本公司控股股东广西索芙特科技股份有限公司的实际控制人。

张南生，男，汉族，1961 年出生，大专学历。最近五年任本公司董事、副总经理，广西索芙特科技股份有限公司董事，广东传奇置业有限公司董事，广东嘉禾盛德投资管理有限公司董事兼经理，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。

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董事、总经理，桂林集琦药业有限公司总经理。

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。

管自力，男，汉族，1961 年出生，硕士研究生学历，讲师职称。最近五年任本公司独立董事，广西江宇投资有限公司总经理。

陈小颜，女，汉族，1964 年出生，大专学历。最近五年任本公司监事会主席、行政总监，广州市天吻娇吻化妆品有限公司监事，广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司董事，广东嘉禾盛德投资管理有限公司董事，广西嘉禾盛德金太阳再生资源有限公司董事。

梁楚燕，女，汉族，1949 年出生，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，广西索芙特集团有限公司董事。

梁志莹，女，汉族，1975 年出生，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，广西索芙特科技股份有限公司监事。

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。

李江枫，女，汉族，1964 年出生，大学本科学历，工程师职称。最近五年任本公司董事会秘书、总经理助理、证券事务代表。

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	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	2015 年 04 月 02 日	否
梁国坚	梧州国海置业有限公司	副董事长	2015 年 04 月 02 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	2015 年 11 月 26 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	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	2015年11月27日	否
梁国坚	锦州恒越投资有限公司	监事	2014年04月24日		否
梁国坚	广州国又置业有限公司	监事	2012年08月08日		否
张桂珍	广西索芙特科技股份有限公司	董事	1998年03月18日		否
张桂珍	广西梧州索芙特美容保健品有限公司	监事	2005年06月16日		否
张桂珍	广西索芙特集团有限公司	董事长	2012年09月10日		否
张桂珍	广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司	董事	2012年09月03日	2015年11月26日	否
张桂珍	广东嘉禾盛德投资管理有限公司	董事	2014年07月03日		否
张桂珍	广西嘉禾盛德金太阳再生资源有限公司	董事	2013年07月12日	2015年11月27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
张桂珍	梧州国海置业有限公司	董事	2014年08月25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
张南生	广东嘉禾盛德投资管理有限公司	董事兼经理	2015年11月30日		否
陈小颜	广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司	董事	2012年09月03日	2015年11月26日	否
陈小颜	广东嘉禾盛德投资管理有限公司	董事	2014年07月03日		否
陈小颜	广西嘉禾盛德金太阳再生资源有限公司	董事	2013年07月12日	2015年11月27日	否
梁楚燕	广西索芙特科技股份有限公司	董事长	2003年05月20日		是
梁楚燕	广西索芙特集团有限公司	董事	2006年06月26日		否
梁志莹	广西索芙特科技股份有限公司	监事	1998年03月18日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
梁国坚	广西红日娇吻洁肤用品有限公司	董事长	2002年06月24日		否
梁国坚	广州市天吻娇吻化妆品有限公司	董事	2005年09月03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	2015年03月20日	否
张桂珍	广东传奇置业有限公司	董事	2009年08月11日		否
张桂珍	索芙特香港贸易有限公司	董事	2012年07月23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	董事	2007年03月02日		是
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	2015年03月20日	否
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
管自力	广西江宇投资有限公司	总经理	2009年01月08日		是
陈小颜	广州市天吻娇吻化妆品有限公司	监事	2011年01月13日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
梁国坚	董事长	男	60	现任	49.20	否
高友志	副董事长、总经理	男	48	现任	49.20	否
张桂珍	董事、副总经理	女	52	现任	30.00	否
张南生	董事、副总经理	男	55	现任	30.00	是
张东旭	董事	男	53	现任	19.80	否
张雄斌	独立董事	男	46	现任	6.00	否
陈芳	独立董事	女	44	现任	6.00	否
管自力	独立董事	男	55	现任	4.25	否
陈小颜	监事会主席	女	52	现任	17.02	否
梁楚燕	监事	女	67	现任	2.40	是
梁志莹	监事	女	41	现任	2.40	是
杨振美	总会计师	女	53	现任	24.60	否
李江枫	董事会秘书	女	52	现任	28.53	否
王若晨	独立董事	男	55	离任	1.75	否
李博	董事、副总经理、董事会秘书	男	61	离任	12.84	否
合计	--	--	--	--	283.99	--

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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	12
主要子公司在职员工的数量（人）	397
在职员工的数量合计（人）	409
当期领取薪酬员工总人数（人）	409
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	147
销售人员	131
技术人员	21
财务人员	28
行政人员	82
合计	409
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	87
大专	144
高中及以下	174
合计	409

2、薪酬政策

公司员工薪酬政策根据《劳动法》、《劳动合同法》和国家有关规定，以企业经济效益为出发点，结合公司年度经营计划和经营任务指标，依据产量薪酬、岗位薪酬、绩效薪酬与年薪等不同标准，确定员工薪酬。公司员工的薪酬与福利水平依据企业经营状况和地区生活水平进行适当调整。

3、培训计划

1、公司董事、监事、高级管理人员不定期参加深圳证券交易所、广西证监局组织的各种专业培训及考核；

2、公司定期或不定期为员工根据工作需要和部门分工组织专业培训，有内部和外部培训：由公司内部各领域专门人员或聘请专家为员工进行内部培训；组织员工参加上市公司协会及相关行业协会等外部培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	78,408
劳务外包支付的报酬总额（元）	5,874,213.66

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司一贯严格按照《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的要求，不断健全和完善法人治理结构，建立健全现代企业制度，以促进公司规范运作。报告期内，公司根据监管部门的相关规定，修订了《公司章程》，进一步完善了公司治理结构。截至报告期末，公司已建立了较为完善的法人治理结构，公司法人治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在差异。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

截至报告期末，广西索芙特科技股份有限公司为本公司控股股东，持有本公司 51,731,670 股股份，占公司总股本的 17.96%。本公司法人治理结构健全，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、公司业务独立

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东及其下属企业之间不存在同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营活动的情况。

2、公司人员独立

公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，有独立完善的人事制度和劳资管理体系。董事长未担任公司股东单位的法定代表人；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高管人员均属专职，未有在控股股东兼职的情况，均在本公司领取报酬。公司所有的董事、监事均通过合法程序选举产生，总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书均由董事会聘任，其他各级管理人员由总经理聘任，公司拥有独立的人事任免权。

3、公司资产独立

公司具有独立完整的资产，公司的资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营。公司不存在资金、资产被控股股东占用的情形。

4、公司机构独立

公司生产经营及办公机构与控股股东完全分开，设立了健全的组织机构体系，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之间不存在从属关系。

5、财务方面独立

公司设有独立的财会部门，配备了充足的专职财务会计人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户、独立纳税，严格遵循各项财务制度，独立运作、规范管理。不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.62%	2015 年 04 月 17 日	2015 年 04 月 18 日	公告编号：2015-022；公告名称：《索芙特股份有限公司 2014 年度股东大会决议公告》；公告披露的网站为巨潮网
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.49%	2015 年 06 月 02 日	2015 年 06 月 03 日	公告编号：2015-033；公告名称：《索芙特股份有限公司 2015 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

2、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

五、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
张雄斌	9	4	5	0	0	否
陈芳	9	4	5	0	0	否
管自力（报告期新当选）	7	3	4	0	0	否
王若晨（报告期离任）	2	1	1	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
无

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，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，恪尽职守、勤勉尽责，积极出席董事会会议和股东大会。会前主动了解并获取作出决策所需要的资料，会上认真审议每项议案，积极参与讨论并提出合理化建议。独立董事分别担任董事会下设的各专业委员会的主任委员或委员，根据其专业知识和能力，对报告期内公司的日常运作情况、高级管理人员的聘任及关联交易等事项发表了独立、客观、公正的意见，为董事会科学、客观地决策及公司的良性发展起到了积极的作用，切实维护了公司的整体利益，保障了广大中小股东的合法权益不受侵害。

六、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2名独立董事及1名董事组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任。根据中国证监会、深交所及公司《董事会审计委员实施细则》的相关规定，公司董事会审计委员会委员本着勤勉尽责的原则认真履行了职责，在聘请或更换外部审计机构、审阅公司财务报表信息、监督公司内部审计工作、配合公司监事会进行检查监督等方面做了卓有成效的工作。报告期内，公司董事会审计委员会履行了以下工作职责：

1、2015年3月19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2014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。

同意把上述两个议案提交公司董事会审议。

2、在公司2015年年报审计期间：

（1）认真审阅了公司2015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2015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2015年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

(5) 在亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具2015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：

公司董事会薪酬与考核委员会由2名独立董事及1名董事组成，其中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2015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：

公司董事会提名委员会由2名独立董事及1名董事组成，其中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，提名委员会对公司补选的董事及聘任的高管的任职资格进行了严格审核，未有违反《公司章程》等相关规定的情况发生。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已经建立了全员绩效考评机制，对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司年度经营目标的完成情况，结合年度个人考核测评，对高级管理人员的年度工作进行考评。董事会下设薪酬与考核委员会，严格按照有关法律法规和《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，对2015年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为2015年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《索芙特股份有限公司 2015 年度内部控制评价报告》全文披露的网站为巨潮网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；董事会或其授权机构对公司的内部控制监督无效。②重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。③一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>①重大缺陷：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制，重要业务未按制度办理对经营管理和企业发展造成重大影响；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。②重要缺陷：决策程序导致出现重要失误；重要业务制度或系统存在重要缺陷；重要业务未按制度办理对经营管理和企业发展造成重要影响；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。③一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>①重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时，被认定为重大缺陷。重大缺陷定量标准为财务报表的错报金额落在如下区间：A、错报≥利润总额的 5%B、错报≥资产总额的 3%C、错报≥营业收入总额的 1%D、错报≥所有者权益总额的 1%②重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地</p>	<p>①重大缺陷：损失金额 2000 万元及以上；②重要缺陷：损失金额 500 万元(含 500 万元)至 2000 万元；③一般缺陷：损失金额小于人民币 500 万元。</p>

	<p>预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时，被认定为重要缺陷。重要缺陷定量标准为财务报表的错报金额落在如下区间：A、利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%B、资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 3%C、营业收入总额的 0.5%≤错报<营业收入总额的 1%D、所有者权益总额的 0.5%≤错报<所有者权益总额的 1%③一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为一般缺陷。一般缺陷定量标准为财务报表的错报金额落在如下区间：A、错报<利润总额的 3%B、错报<资产总额的 0.5%C、错报<营业收入总额的 0.5%D、错报<所有者权益总额的 0.5%</p>	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
索芙特公司于 2015 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	《索芙特股份有限公司 2015 年度内部控制审计报告》全文披露的网站为巨潮网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 27 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会 A 审字（2016）0180 号
注册会计师姓名	汪红宁、王瑜军

审计报告正文

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2015年12月31日的合并及公司资产负债表，2015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2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

亚太（集团）会计师事务所（特
殊普通合伙）

中国注册会计师：汪红宁

中国注册会计师：王瑜军

中国 北京

二〇一六年 四月二十七日

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

2015 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	62,105,478.31	252,792,121.28
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	650,556.13	512,843.56
衍生金融资产		
应收票据		5,484,372.02
应收账款	139,499,781.98	106,470,433.00
预付款项	86,630,583.80	26,351,993.35
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	4,766,057.27	5,336,093.59
买入返售金融资产		
存货	38,151,109.73	36,954,958.81
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	331,803,567.22	496,708,177.98
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	56,000,000.00	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
投资性房地产	22,091,358.54	11,049,337.30
固定资产	216,460,819.25	235,714,161.83
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	18,518,477.81	19,442,847.20
开发支出		
商誉	1,999,132.76	1,999,132.76
长期待摊费用		429,799.17
递延所得税资产	33,066,991.88	31,630,390.84
其他非流动资产		1,785,010.00
非流动资产合计	348,136,780.24	333,223,939.41
资产总计	679,940,347.46	829,932,117.39
流动负债：		

短期借款	33,251,340.00	151,000,000.00
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
应付账款	64,256,645.65	51,183,516.27
预收款项	3,970,607.24	29,463,793.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,366.26	26,204.08
应交税费	1,459,385.13	7,206,878.99
应付利息	46,750.00	326,700.00
应付股利	450,723.00	450,723.00
其他应付款	4,935,259.87	7,037,173.54
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	108,388,077.15	255,494,989.61
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	39,240.68	4,812.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,240.68	4,812.54
负债合计	108,427,317.83	255,499,802.15
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	-373,223.90	-381,550.86
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	-45,142,181.44	-42,603,176.81
归属于母公司所有者权益合计	570,238,880.72	572,769,558.39
少数股东权益	1,274,148.91	1,662,756.85
所有者权益合计	571,513,029.63	574,432,315.24
负债和所有者权益总计	679,940,347.46	829,932,117.39

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	3,807,300.27	132,356,022.29
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	0.00	2,160,720.02
应收账款	63,130,401.78	86,411,816.26
预付款项	73,500,000.00	337,536.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,256,483.70	92,978,439.20
存货		
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	175,694,185.75	376,244,533.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	50,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	312,927,968.09	312,927,968.09
投资性房地产	22,091,358.54	11,049,337.30
固定资产	6,308,760.50	19,233,897.76
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	2,755,542.06	3,375,305.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	22,903,638.74	21,091,523.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	416,987,267.93	367,678,032.14
资产总计	592,681,453.68	743,922,565.91

流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	146,000,000.00
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	30,945,278.64	33,578,813.19
预收款项	435,804.35	19,078,857.57
应付职工薪酬		
应交税费	706,041.85	922,482.69
应付利息	46,750.00	326,700.00
应付股利	450,723.00	450,723.00
其他应付款	4,647,501.55	41,873,942.88
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	67,232,099.39	242,231,519.33
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	67,232,099.39	242,231,519.33
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	256.03	
专项储备		
盈余公积	59,897,300.68	59,897,300.68
未分配利润	-90,305,187.80	-114,063,239.48
所有者权益合计	525,449,354.29	501,691,046.58
负债和所有者权益总计	592,681,453.68	743,922,565.91

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	445,990,325.82	499,432,000.67
其中：营业收入	445,990,325.82	499,432,000.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	455,289,294.48	548,065,752.62
其中：营业成本	398,450,492.40	427,662,181.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,383,297.86	2,300,955.80
销售费用	5,249,004.74	45,741,299.09
管理费用	33,200,732.78	49,799,870.09
财务费用	1,863,278.78	14,281,355.50
资产减值损失	15,142,487.92	8,280,090.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	137,712.57	39,981.07
投资收益（损失以“-”号填列）	5,497,323.62	56,925,276.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-326,416.32	-1,776,149.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,663,932.47	8,331,505.13
加：营业外收入	1,197,273.92	2,043,468.11
其中：非流动资产处置利得	145,631.07	29,466.47
减：营业外支出	1,863,512.33	1,649,509.82
其中：非流动资产处置损失	356,014.56	764,496.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,330,170.88	8,725,463.42
减：所得税费用	-1,402,558.31	2,480,056.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,927,612.57	6,245,406.69
归属于母公司所有者的净利润	-2,539,004.63	9,618,786.93
少数股东损益	-388,607.94	-3,373,380.24
六、其他综合收益的税后净额	8,326.96	27,993.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,326.96	27,993.40
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	256.03	
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		
3.出售零碎股所得	256.03	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	8,070.93	27,993.40
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	8,070.93	27,993.40
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	-2,919,285.61	6,273,400.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,530,677.67	9,646,780.33
归属于少数股东的综合收益总额	-388,607.94	-3,373,380.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0088	0.0334
（二）稀释每股收益	-0.0088	0.0334

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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	88,448,500.60	111,236,058.14
减：营业成本	71,798,180.98	92,749,576.17
营业税金及附加	387,434.47	573,499.42
销售费用	464,448.15	15,269,401.64
管理费用	11,385,140.70	11,358,261.68
财务费用	2,225,107.43	12,303,688.14
资产减值损失	-19,823,264.05	193,364,072.32
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）	491,356.35	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）	22,502,809.27	-191,597,608.07
加：营业外收入	87,704.97	8,031.33
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	644,577.88	110,595.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,945,936.36	-191,700,171.74
减：所得税费用	-1,812,115.32	1,223,604.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,758,051.68	-192,923,776.14
五、其他综合收益的税后净额	256.03	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	256.03	
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		
3.出售零碎股所得	256.03	
（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	23,758,307.71	-192,923,776.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0825	-0.6699
（二）稀释每股收益	0.0825	-0.6699

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	449,508,954.36	591,692,818.18
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	755,494.00	54,689.43
收到其他与经营活动有关的现金	6,223,377.53	255,203,403.48
经营活动现金流入小计	456,487,825.89	846,950,911.09
购买商品、接受劳务支付的现金	418,877,284.65	480,670,600.91
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	18,782,893.28	34,534,886.21
支付的各项税费	19,725,702.67	20,499,720.42
支付其他与经营活动有关的现金	24,295,466.26	303,164,063.96
经营活动现金流出小计	481,681,346.86	838,869,271.50
经营活动产生的现金流量净额	-25,193,520.97	8,081,639.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	268,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,670,583.93	938,898.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		941,633.28
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	270,170,583.93	133,433,740.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,051,612.65	4,646,711.93
投资支付的现金	301,000,000.00	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	304,051,612.65	66,646,711.93
投资活动产生的现金流量净额	-33,881,028.72	66,787,028.59
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	38,412,776.60	156,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	256.03	
筹资活动现金流入小计	38,413,032.63	156,000,000.00
偿还债务支付的现金	156,161,436.60	183,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,798,244.62	13,799,413.33
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	70,759.17	96,712.62
筹资活动现金流出小计	160,030,440.39	197,396,125.95
筹资活动产生的现金流量净额	-121,617,407.76	-41,396,125.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,314.48	292.82
五、现金及现金等价物净增加额	-180,686,642.97	33,472,835.05
加：期初现金及现金等价物余额	242,792,121.28	209,319,286.23
六、期末现金及现金等价物余额	62,105,478.31	242,792,121.28

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	90,237,174.21	113,198,462.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	171,231,584.13	748,187,242.61
经营活动现金流入小计	261,468,758.34	861,385,705.28
购买商品、接受劳务支付的现金	87,583,138.87	149,779,792.17
支付给职工以及为职工支付的现金	2,294,602.15	2,923,473.81
支付的各项税费	3,501,770.63	3,887,518.16
支付其他与经营活动有关的现金	116,086,931.09	630,023,061.98
经营活动现金流出小计	209,466,442.74	786,613,846.12
经营活动产生的现金流量净额	52,002,315.60	74,771,859.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	239,500,000.00	135,891,100.00
取得投资收益收到的现金	491,356.35	
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	239,991,356.35	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
投资支付的现金	301,000,000.00	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	301,000,000.00	62,012,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-61,008,643.65	73,879,100.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	146,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	256.03	
筹资活动现金流入小计	30,000,256.03	146,000,000.00
偿还债务支付的现金	146,000,000.00	152,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,542,650.00	12,233,920.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	149,542,650.00	164,233,920.01
筹资活动产生的现金流量净额	-119,542,393.97	-18,233,920.01
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	-128,548,722.02	130,417,039.15
加：期初现金及现金等价物余额	132,356,022.29	1,938,983.14
六、期末现金及现金等价物余额	3,807,300.27	132,356,022.29

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											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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		-381,550.86		59,897,300.68		-42,603,176.81	1,662,756.85	574,432,315.24
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		-381,550.86		59,897,300.68		-42,603,176.81	1,662,756.85	574,432,315.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							8,326.96				-2,539,004.63	-388,607.94	-2,919,285.61
（一）综合收益总额							8,326.96				-2,539,004.63	-388,607.94	-2,919,285.61
（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		-373,223.90		59,897,300.68		-45,142,181.44	1,274,148.91	571,513,029.63

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		-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

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	-114,063,239.48	501,691,046.58
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	-114,063,239.48	501,691,046.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							256.03			23,758,051.68	23,758,307.71
（一）综合收益总额							256.03			23,758,051.68	23,758,307.71
（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		256.03		59,897,300.68	-90,305,187.80	525,449,354.29

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	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

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、统一社会信用代码为91450400198229854U,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已经公司第七届董事会第24次会议于2016年4月27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,合并范围未发生变动。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”。

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，合并范围未发生变动。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”。

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，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（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。

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：

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。

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2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的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属于“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（附注三、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三、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	期末单个客户欠款余额达 1000 万元（含）以上的应收账款、单个客户欠款余额达 500 万元（含）以上的其他应收款为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按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三、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、19。

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

15、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 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	5-10%	1.80-4.75
机器设备	年限平均法	5-20	5-10%	4.75-19
电子设备	年限平均法	5-10	5-10%	9-19
运输设备	年限平均法	5-10	5-10%	9-19
其他设备	年限平均法	5-10	5-10%	9-19
固定资产装修费	年限平均法	20-50	5-10%	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

见附注三、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“长期资产减值”相关说明

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、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三、19。

19、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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。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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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：本公司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；本公司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

本公司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。

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，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

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，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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，本公司确认收入。

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

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

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

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

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

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

(2) 对于与子公司、联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

26、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租

赁之外的其他租赁确认为经营租赁。本公司的租赁业务均为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

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

(2) 本公司作为承租人

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

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

(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% 本期税率较上期没有发生变化。

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	65,649.38	92,623.05
银行存款	62,039,828.93	242,699,498.23
其他货币资金	0.00	10,000,000.00
合计	62,105,478.31	252,792,121.28

其他说明

①期初，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，已将其其他货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

②期末本公司不存在抵押、质押或冻结，或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

③期末货币资金较期初大幅减少，主要是因为本期归还借款及支付投资款所致。

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	650,556.13	512,843.56
权益工具投资	650,556.13	512,843.56
合计	650,556.13	512,843.56

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2015年12月31日基金净值1.318元折算其公允价值650,556.13元。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	0.00	5,484,372.02
合计		5,484,372.02

(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	1,518,707.70	0.00
合计	1,518,707.70	0.00

5、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	182,882,088.25	68.18%	43,382,306.27	23.72%	139,499,781.98	140,691,178.71	62.33%	37,201,732.07	26.44%	103,489,446.64
其中：账龄组合	182,882,088.25	68.18%	43,382,306.27	23.72%	139,499,781.98	140,691,178.71	62.33%	37,201,732.07	26.44%	103,489,446.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	85,339,856.72	31.82%	85,339,856.72	100.00%		85,035,259.21	37.67%	82,054,272.85	96.49%	2,980,986.36
合计	268,221,944.97	100.00%	128,722,162.99	47.99%	139,499,781.98	225,726,437.92	100.00%	119,256,004.92	52.83%	106,470,433.00

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	84,972,165.64	849,721.66	1.00%
1 至 2 年	30,635,381.82	1,838,123.10	6.00%
2 至 3 年	20,845,952.03	4,169,190.40	20.00%
3 至 4 年	17,264,437.13	8,632,218.57	50.00%
4 至 5 年	6,355,495.46	5,084,396.37	80.00%
5 年以上	22,808,656.17	22,808,656.17	100.00%
合计	182,882,088.25	43,382,306.27	23.72%

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

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
上海百红商业贸易有限公司	8,724,646.71	8,724,646.71	100%	长期挂账，无法收回
北京朝批中得商贸有限公司	4,451,631.81	4,451,631.81	100%	长期挂账，无法收回
北京一商美洁商业有限公司第二分公司	3,408,005.31	3,408,005.31	100%	长期挂账，无法收回
河北石家庄顺德化妆品商行	2,886,452.32	2,886,452.32	100%	长期挂账，无法收回
欧尚（中国）投资有限公司	2,794,099.72	2,794,099.72	100%	长期挂账，无法收回
苏果超市有限公司	2,587,994.67	2,587,994.67	100%	长期挂账，无法收回
湖北富迪实业有限公司	2,243,886.73	2,243,886.73	100%	长期挂账，无法收回
重庆李乐瞪商贸有限公司	2,156,746.05	2,156,746.05	100%	长期挂账，无法收回
温州市祥顺贸易有限公司	2,066,548.52	2,066,548.52	100%	长期挂账，无法收回
其他单位	54,019,844.88	54,019,844.88	100%	长期挂账，无法收回
合计	85,339,856.72	85,339,856.72		

(3) 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 11,505,696.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,260,874.36

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
上海百味林实业有限公司	货款	4,260,874.36	诉讼败诉，无法收回	董事长审批	否
合计	--	4,260,874.36	--	--	--

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
陕西康尔医药有限公司	19,041,862.82	7.10	190,418.63
广州东盟长升商贸有限公司	10,171,504.08	3.79	101,715.04
上海百红商业贸易有限公司	8,724,646.71	3.25	8,724,646.71
北京朝批中得商贸有限公司	4,451,631.81	1.66	4,451,631.81
北京一商美洁商业有限公司第二分公司	3,408,005.31	1.27	3,408,005.31
合计	45,797,650.73	17.07	16,876,417.50

(6) 应收账款其他说明

期末，本公司共有账面价值为4,023,534.37元的应收账款，账面余额为4,064,176.13元，已计提坏账准备40,641.76元，办理了有追索权的标准保理融资，取得银行短期借款3,251,340.00元。

6、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	80,458,386.66	92.88%	18,820,500.49	71.42%
1 至 2 年	2,324,022.26	2.68%	1,300,386.90	4.93%
2 至 3 年	879,595.89	1.02%	5,846,805.44	22.19%
3 年以上	2,968,578.99	3.42%	384,300.52	1.46%
合计	86,630,583.80	--	26,351,993.35	--

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：元

单位名称	金额	性质或内容	未结转的原因
杭州银湖化工有限公司	911,302.01	货款	未发货
佛山市南方包装有限公司	360,445.09	货款	未发货
佛山市顺德区誉丰塑料容器包装实业有限公司	672,138.32	货款	未发货
珠海市佳达柯色包装材料有限公司	356,563.17	货款	未发货
合计	2,300,448.59		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

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%
福建平潭睿智兴业投资管理中心合伙企业	73,500,000.00	84.84
南京博士化妆品有限公司	2,407,636.88	2.78
广州市白云区辉鸿塑料包装厂	2,336,794.04	2.70
杭州银湖化工有限公司	911,302.01	1.05
海南盈凯防伪科技有限公司	702,087.03	0.81
合计	79,857,819.96	92.18

其他说明：

预付账款期末余额较期初大幅增加，主要是因为本期为收购北京中裕智慧信息技术服务有限公司股权，支付给福建平潭睿智兴业投资管理中心合伙企业股权收购款 73,500,000.00 元，收购尚未完成。

7、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,357,810.05	95.26%	6,591,752.78	58.04%	4,766,057.27	11,346,424.19	100.00%	6,010,330.60	52.97%	5,336,093.59
其中：账龄组合	11,357,810.05	95.26%	6,591,752.78	58.04%	4,766,057.27	11,346,424.19	100.00%	6,010,330.60	52.97%	5,336,093.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	564,821.73	4.74%	564,821.73	100.00%						
合计	11,922,631.78	100.00%	7,156,574.51	60.03%	4,766,057.27	11,346,424.19	100.00%	6,010,330.60	52.97%	5,336,093.59

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	2,620,384.47	26,203.84	1.00%
1 至 2 年	302,464.63	18,147.90	6.00%
2 至 3 年	1,939,193.02	387,838.60	20.00%
3 至 4 年	334,889.61	167,444.81	50.00%
4 至 5 年	843,803.46	675,042.77	80.00%
5 年以上	5,317,074.86	5,317,074.86	100.00%
合计	11,357,810.05	6,591,752.78	58.04%

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 1,146,243.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	1,683,106.89	803,221.49
保证金	1,746,350.26	4,146,564.06
往来款	5,667,803.78	4,546,278.67
其他	2,825,370.85	1,850,359.97
合计	11,922,631.78	11,346,424.19

(4) 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
海通证券股份有限公司	其他	2,000,000.00	1 年以内	16.77%	20,000.00
广州鑫脉文化传播有限公司	往来款	1,000,000.00	5 年以上	8.39%	1,000,000.00
瑞安市欧克瑞机械有限公司	往来款	971,271.60	5 年以上	8.15%	971,271.60
张中成	保证金	704,006.56	4-5 年	5.90%	563,205.25
八桂律师事务所	往来款	683,800.00	5 年以上	5.74%	683,800.00
合计	--	5,359,078.16	--	44.95%	3,238,276.85

8、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	2,291,007.62		2,291,007.62	3,733,068.86		3,733,068.86
在产品	2,677,642.84		2,677,642.84	2,232,052.80		2,232,052.80
库存商品	30,217,011.41	230,024.82	29,986,986.59	22,397,232.12	1,022,171.64	21,375,060.48
包装材料	3,195,472.68		3,195,472.68	9,614,776.67		9,614,776.67
合计	38,381,134.55	230,024.82	38,151,109.73	37,977,130.45	1,022,171.64	36,954,958.81

(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	1,022,171.64	230,024.82		1,022,171.64		230,024.82
合计	1,022,171.64	230,024.82		1,022,171.64		230,024.82

①确定可变现净值的具体依据：估计售价减去估计完工成本以及销售必需的估计费用后的价值。

②本期转回或转销存货跌价准备的原因：出售。

9、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	0.00	805,362.37
合计		805,362.37

其他说明：

期初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。

10、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：

期初其他流动资产为本公司认购的中国农业银行发行的6,200万元“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。

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			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：	56,000,000.00		56,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
按成本计量的	56,000,000.00		56,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合计	56,000,000.00		56,000,000.00	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
广州蕙富盈通投资合伙企业（有限合伙）		50,000,000.00		50,000,000.00					21.2757%	
合计	6,000,000.00	50,000,000.00		56,000,000.00					--	938,898.81

(3) 可供出售金融资产的说明

对梧州市区农村信用合作联社的权益投资因公允价值无法可靠计量而未披露其公允价值；企业暂未有意图处置该权益投资。公司对广州蕙富盈通投资合伙企业（有限合伙）投资5,000万元，占其注册资本比例为21.2757%，但作为有限合伙人不参与其合伙事务的执行，采用成本法核算。

12、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	25,173,260.31		25,173,260.31							0.00	
小计	25,173,260.31		25,173,260.31							0.00	
合计	25,173,260.31		25,173,260.31							0.00	

13、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	13,545,009.82			13,545,009.82
2.本期增加金额	14,306,016.82			14,306,016.82
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	14,306,016.82			14,306,016.82
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	27,851,026.64			27,851,026.64
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,495,672.52			2,495,672.52
2.本期增加金额	3,263,995.58			3,263,995.58
(1) 计提或摊销	404,612.51			404,612.51
(2) 其他增加	2,859,383.07			2,859,383.07
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,759,668.10			5,759,668.10
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	22,091,358.54			22,091,358.54
2.期初账面价值	11,049,337.30			11,049,337.30

说明：①本期折旧额为 404,612.51 元。

②本期新增的投资性房地产为公司将自有的广州市科韵路 16 号第 10 层房产用于出租，由固定资产转入投资性房地产。

③本公司投资性房地产抵押情况详见本附注 20、(1)。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

14、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	运输工具	电子设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	247,721,626.32	31,944,322.81	4,177,461.30	6,059,740.35	22,856,343.58	9,435,606.37	322,195,100.73
2.本期增加金额		1,832,230.56	1,560,553.96	1,258,762.76			4,651,547.28
(1) 购置		1,832,230.56	1,560,553.96	1,258,762.76			4,651,547.28

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	固定资产装修	合计
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 投资性房地产转入							
3.本期减少金额	14,306,016.82	354,024.30	930,000.00	581,644.10	11,106.00		16,182,791.22
(1) 处置或报废		354,024.30	930,000.00	581,644.10	11,106.00		1,876,774.40
(2) 合并范围减少							
(3) 其他减少	14,306,016.82						14,306,016.82
4.期末余额	233,415,609.50	33,422,529.07	4,808,015.26	6,736,859.01	22,845,237.58	9,435,606.37	310,663,856.79
二、累计折旧							
1.期初余额	38,656,375.89	18,948,181.42	2,985,016.00	4,457,832.86	20,438,134.76	995,397.97	86,480,938.90
2.本期增加金额	5,539,558.99	3,148,983.73	541,309.90	709,908.80	1,953,148.58	209,671.56	12,102,581.56
(1) 计提	5,539,558.99	3,148,983.73	541,309.90	709,908.80	1,953,148.58	209,671.56	12,102,581.56
(2) 投资性房地产转入							
3.本期减少金额	2,859,383.07	336,296.04	677,166.60	501,659.16	5,978.05		4,380,482.92
(1) 处置或报废		336,296.04	677,166.60	501,659.16	5,978.05		1,521,099.85
(2) 合并范围减少							
(3) 其他减少	2,859,383.07						2,859,383.07
4.期末余额	41,336,551.81	21,760,869.11	2,849,159.30	4,666,082.50	22,385,305.29	1,205,069.53	94,203,037.54
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 其他增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 合并范围减少							
(3) 其他减少							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	192,079,057.69	11,661,659.96	1,958,855.96	2,070,776.51	459,932.29	8,230,536.84	216,460,819.25
2.期初账面价值	209,065,250.43	12,996,141.39	1,192,445.30	1,601,907.49	2,418,208.82	8,440,208.40	235,714,161.83

(2) 固定资产说明

①本期计提折旧额12,102,581.56元。

②本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元；本期固定资产及累计折旧其他减少为自有房产出租，转入投资性房地产核算。

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	3,612,922.73	相关部门尚未完成审批程序
会所楼	2,975,544.00	相关部门尚未完成审批程序
配电房	6,468,952.91	相关部门尚未完成审批程序
仓库（危险品仓）	3,579,511.95	相关部门尚未完成审批程序
仓库（中转仓）	3,092,896.65	相关部门尚未完成审批程序

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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	19,672,279.56			7,226,793.14	26,899,072.70
2.本期增加金额				184,158.64	184,158.64
(1) 购置				184,158.64	184,158.64
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	19,672,279.56			7,410,951.78	27,083,231.34
二、累计摊销					
1.期初余额	3,416,370.34			3,808,350.60	7,224,720.94
2.本期增加金额	424,360.20			684,167.83	1,108,528.03
(1) 计提	424,360.20			684,167.83	1,108,528.03
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,840,730.54			4,492,518.43	8,333,248.97
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	15,831,549.02			2,686,928.79	18,518,477.81
2.期初账面价值	16,255,909.22			310,339.48	19,442,847.20

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%。

(2) 说明

①本期摊销额1,108,528.03元。

② 本公司无形资产抵押情况详见本附注20、（1）。

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
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
租入固定资产改良支出	429,799.17		429,799.17		0.00
合计	429,799.17		429,799.17		

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	132,267,967.54	33,066,991.88	125,152,461.15	31,288,115.29
内部交易未实现利润			1,369,102.18	342,275.55
合计	132,267,967.54	33,066,991.88	126,521,563.33	31,630,390.84

(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	156,962.71	39,240.68	19,250.15	4,812.54
合计	156,962.71	39,240.68	19,250.15	4,812.54

(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		33,066,991.88		31,630,390.84
递延所得税负债		39,240.68		4,812.54

(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	62,067,333.73	65,047,250.26
合计	62,067,333.73	65,047,250.26

(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
2015 年		1,682,051.37	
2016 年	23,231,041.40	23,407,349.78	
2017 年	14,677,139.25	16,016,826.04	
2018 年	19,325,925.74	19,325,925.74	
2019 年	4,615,097.33	4,615,097.33	
2020 年	218,130.00		
合计	62,067,333.72	65,047,250.26	--

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：对上期预付的购车款，本期车辆验收，转入固定资产。

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	3,251,340.00	5,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	146,000,000.00
合计	33,251,340.00	151,000,000.00

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2015年12月31日，借款已全部偿还。

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2015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3,251,340.00元，保理借款期限为2015年3月31日至2016年3月30日。截止2015年12月31日，保理借款余额3,251,340.00元。

短期借款期末余额较期初大幅减少，主要原因是本期资金较为充裕，偿还了期初银行贷款，且本期向银行借款减少。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	8,800,000.00
合计		8,800,000.00

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	64,256,645.65	51,183,516.27
合计	64,256,645.65	51,183,516.27

(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
桂林集琦药业有限公司	6,948,733.32	未结算
上海莱士血液制品股份有限公司	591,079.80	未结算
广东寿康药业有限公司	505,225.65	未结算
合计	8,045,038.77	--

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	3,970,607.24	29,463,793.73
合计	3,970,607.24	29,463,793.73

说明：期末预收账款较期初大幅减少，主要是因为日用化妆品销售政策发生改变，不再先款后货，而是给予客户一定的信用额度。

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	26,204.08	17,737,581.36	17,746,419.18	17,366.26
二、离职后福利-设定提存计划		1,036,474.10	1,036,474.10	
合计	26,204.08	18,774,055.46	18,782,893.28	17,366.26

(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		16,169,336.56	16,169,336.56	
2、职工福利费		367,141.42	367,141.42	
3、社会保险费		785,164.52	785,164.52	
其中：医疗保险费		682,053.46	682,053.46	
工伤保险费		39,914.78	39,914.78	
生育保险费		63,196.28	63,196.28	
4、住房公积金		159,761.00	159,761.00	
5、工会经费和职工教育经费	26,204.08	256,177.86	265,015.68	17,366.26
合计	26,204.08	17,737,581.36	17,746,419.18	17,366.26

(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	0.00	1,010,418.56	1,010,418.56	
2、失业保险费	0.00	26,055.54	26,055.54	
3、企业年金缴费	0.00			
合计		1,036,474.10	1,036,474.10	

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	463,465.62	5,463,153.86
营业税	8,649.63	219,160.00
企业所得税	61,286.23	61,286.23
个人所得税	46,955.43	54,322.63
城市维护建设税	33,969.59	395,846.79
教育附加费	14,558.40	170,934.18
水利建设基金	477,769.63	583,838.08
地方教育附加费	9,705.59	216,841.78
印花税	23,436.99	36,919.44
消费税	13,135.18	
房产税	238,932.51	

其他	67,520.33	4,576.00
合计	1,459,385.13	7,206,878.99

其他说明：应交税费——应交增值税大幅减少，主要是因为本年 12 月收入的下降，销项税额减少。

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	46,750.00	326,700.00
合计	46,750.00	326,700.00

其他说明：应付利息期末余额较期初余额减少，主要是因为短期借款的减少。

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：

单位：元

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	1,841,913.55	418,441.04
质保金		24,997.00
往来款	1,981,614.15	5,142,265.48
其他	1,111,732.17	1,451,470.02
合计	4,935,259.87	7,037,173.54

(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
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	1,883,278.40	--

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新	送股	公积金转	其他	小计	

		股		股			
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	
一、以后不能重分类 进损益的其他综合 收益		256.03			256.03		256.03
零碎股交易所得		256.03			256.03		256.03
二、以后将重分类进 损益的其他综合收 益	-381,550.86	8,070.93			8,070.93		-373,479.93
外币财务报表折算 差额	-381,550.86	8,070.93			8,070.93		-373,479.93
其他综合收益合计	-381,550.86	8,326.96			8,326.96		-373,223.90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为8,326.96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8,326.96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 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	-42,603,176.81	-52,221,963.74
调整后期初未分配利润	-42,603,176.81	-5,221,963.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,539,004.63	9,618,786.93
期末未分配利润	-45,142,181.44	-42,603,176.81

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	443,019,693.46	397,192,250.67	491,690,202.06	418,709,626.19
其他业务	2,970,632.36	1,258,241.73	7,741,798.61	8,952,555.49
合计	445,990,325.82	398,450,492.40	499,432,000.67	427,662,181.68

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	105,034.67	333,652.98
城市维护建设税	726,715.02	1,005,789.83
教育费附加	311,496.04	703,813.47
地方教育费附加	207,664.05	
其他	32,388.08	257,699.52
合计	1,383,297.86	2,300,955.80

其他说明:

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

36、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	574,311.41	11,455,001.23
仓租、保管费	284,992.69	739,956.47
广告宣传及促销费	1,308,234.14	16,307,594.93
差旅费	48,128.93	5,111,745.23
职工薪酬	1,909,582.65	7,431,192.08
其他	1,123,754.92	4,695,809.15
合计	5,249,004.74	45,741,299.09

37、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,150,080.19	4,052,389.47
修理费	461,587.80	362,534.34
车辆交通费	466,285.46	554,370.60
通讯费	206,350.82	836,255.90
差旅费	359,795.50	961,250.12
职工薪酬	11,079,780.43	21,013,124.29
业务招待费	370,774.86	1,548,209.49
租赁费	791,048.00	946,982.84
折旧、摊销费	8,007,105.76	11,402,110.08
税费	1,893,910.35	2,447,967.02
证券咨询服务费	355,611.32	1,012,232.07
董事会费	608,833.33	629,994.00
审计咨询费	4,588,059.53	2,210,695.66
研发费	566,037.72	660,377.34

劳务费	9,900.00	12,000.00
装修费	489,515.00	
检测费	506,856.64	
其他	1,289,200.07	1,149,376.87
合计	33,200,732.78	49,799,870.09

其他说明：本期管理费用大幅减少，主要为人员机构的精简导致职工薪酬及办公费的减少。

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,518,658.62	14,554,286.67
利息收入（负数表示）	-1,799,764.93	-1,026,601.10
汇兑损益	39.46	0.78
手续费及其他	144,345.63	753,669.15
合计	1,863,278.78	14,281,355.50

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	14,912,463.10	7,755,409.45
二、存货跌价损失	230,024.82	524,681.01
合计	15,142,487.92	8,280,090.46

其他说明：本期坏账损失较上期大幅增加，主要为本期按坏账准备计提政策对往来款计提的坏账准备及本期转销应收账款将账面价值计入资产减值损失。

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	137,712.57	39,981.07
合计	137,712.57	39,981.07

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，2015年12月31日净值650,556.13元较2014年12月31日净值512,843.56元上升137,712.57元，公允价值变动收益为137,712.57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	0	-1,776,149.06
处置长期股权投资产生的投资收益	3,826,739.69	57,762,526.26
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	938,898.81	938,898.81
其他投资收益	731,685.12	
合计	5,497,323.62	56,925,276.01

其他说明：上期母公司转让股权确认 22,784,833.16 元投资收益，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。

本期子公司广州市天吻娇颜化妆品有限公司转让持有联营企业广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司股权，确认投资收益 3,826,739.69 元。

“其他投资收益”为持有理财产品取得的收益。

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	145,631.07	29,466.47	
其中：固定资产处置利得	145,631.07	29,466.47	
政府补助	850,565.72	1,828,964.91	
其他	201,077.13	185,036.73	
合计	1,197,273.92	2,043,468.11	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	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	广州从化区政府	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		54,689.43	与收益相关
开发区管委会总部经济扶持基金	广东从化经济开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	850,565.72	1,174,275.48	与收益相关
梧州市财政局企业技术改造资金	广西梧州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
鱼峰区商务局拨付政府扶持资金	柳州市鱼峰区商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	850,565.72	1,828,964.91	--

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	356,014.56	764,496.04	356,014.56
其中：固定资产处置损失	356,014.56	764,496.04	356,014.56
资产报废、毁损损失	729,548.97	8,774.16	729,548.97
其他	777,948.80	876,239.62	777,948.80
合计	1,863,512.33	1,649,509.82	1,863,512.33

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	0.00	0.00
递延所得税费用	-1,402,558.31	2,480,056.73

合计	-1,402,558.31	2,480,056.73
----	---------------	--------------

(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	-4,330,170.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,082,542.72
子公司适用不同税率的影响	69663.95
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-269,152.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2024510.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,444,771.54
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	218,130.00
权益法核算的合营企业和联营企业损益	81,604.08
所得税费用	-1,402,558.31

45、其他综合收益

详见附注七、31。

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	1,799,764.93	1,026,601.10
收到政府补贴	850,565.72	1,828,964.91
收往来款项	1,951,151.29	248,929,574.69
其他	1,621,895.59	3,418,262.78
合计	6,223,377.53	255,203,403.48

(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	15,246,485.84	52,819,859.70
付往来款项	6,664,979.25	233,330,404.60
付银行承兑汇票保证金		10,000,000.00
其他	2,384,001.17	7,013,799.66
合计	24,295,466.26	303,164,063.96

(3) 收到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
零碎股转让所得	256.03	
合计	256.03	

(4) 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		
财务顾问费		
贷款手续费	70,759.17	96,712.62
合计	70,759.17	96,712.62

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	-2,927,612.57	6,245,406.69
加：资产减值准备	15,142,487.92	8,280,090.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,507,194.07	17,129,448.73
无形资产摊销	1,108,528.03	1,360,515.08
长期待摊费用摊销	429,799.17	3,329,933.00
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）	210,383.49	735,029.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-137,712.57	-39,981.07
财务费用（收益以“-”号填列）	3,518,698.08	14,650,999.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-5497323.62	-56,925,276.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,436,601.04	2,625,501.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	34,428.14	-145,444.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-404,004.10	34,017,900.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,537,359.88	-16,298,518.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,204,426.09	-6,883,964.40
经营活动产生的现金流量净额	-25,193,520.97	8,081,639.59
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	62,105,478.31	242,792,121.28
减：现金的期初余额	242,792,121.28	209,319,286.23
现金及现金等价物净增加额	-180,686,642.97	33,472,835.05

(2) 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	62,105,478.31	242,792,121.28
其中：库存现金	65,649.38	92,623.05
可随时用于支付的银行存款	62,039,828.93	242,699,498.23
三、期末现金及现金等价物余额	62,105,478.31	242,792,121.28

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
固定资产	64,682,735.11	借款抵押
无形资产	19,170,120.00	借款抵押
应收账款	4,064,176.13	借款质押
投资性房地产	27,851,026.64	借款抵押
合计	115,768,057.88	--

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	3,683.16	6.4936	23,916.97
港币	79,644.36	0.8378	66,724.45

(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、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%	20,435.72		3,618,990.86
陕西集琦康尔医药有限公司	49.00%	-506,257.91		193,173.93
广西集琦医药有限责任公司	20.00%	97,214.26		-2,538,015.87

(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	43,199,688.97	18,355.68	43,218,044.65	4,856,501.03		4,856,501.03	38,276,542.64	5,506.71	38,282,049.35	2,248.60		2,248.60
陕西集琦康尔医药有限公司	49,796,229.29	1,146,504.55	50,942,733.84	50,548,501.34		50,548,501.34	37,951,651.90	1,677,983.08	39,629,634.98	38,202,223.06		38,202,223.06
广西集琦医药有限责任公司	6,579,512.72	836,710.76	7,416,223.48	20,106,302.83		20,106,302.83	5,672,968.80	838,524.92	6,511,493.72	19,687,644.37		19,687,644.37

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		81,742.87	81,742.87	42,844,169.43		-14,711.79	-14,711.79	-930.04
陕西集琦康尔医药有限公司	198,810,039.41	-1,033,179.42	-1,033,179.42	4,169,174.42	222,938,260.94	-1,594,650.32	-1,594,650.32	161,204.40
广西集琦医药有限责任公司	79,108,118.56	486,071.30	486,071.30	436,833.14	51,838,387.12	-2,094,422.57	-2,094,422.57	877,469.26

2、在其他企业中的权益

(1) 其他企业

其他企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对其他企业的会计处理方法
				直接	间接	
广州蕙富盈通投资合伙企业（有限合伙）	广州市	广州市	投资管理服务	21.2757%		成本法

(2) 主要财务信息：

单位：元

项目	广州蕙富盈通投资合伙企业（有限合伙）	
	期末数	期初数
流动资产	370,492.54	
非流动资产	235,400,000.00	
资产合计	235,770,492.54	
流动负债	1,635,412.05	
非流动负债	-	
负债合计	1,635,412.05	
净资产	234,135,080.49	
其中：少数股东权益		
归属于母公司的所有者权益	234,135,080.49	
按持股比例计算的净资产份额	49,813,877.32	
调整事项		
其中：商誉		
未实现内部交易损益		
减值准备		
其他		
对其他企业权益投资的账面价值	50,000,000.00	
存在公开报价的权益投资的公允价值		

续：

单位：元

项目	广州蕙富盈通投资合伙企业（有限合伙）	
	本期发生额	上期发生额
营业收入	58,252.43	
净利润	-874,919.51	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-874,919.51	
企业本期收到的来自合营企业的股利		

九、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	325.134	500.00
其中：短期借款	325.134	500.00
合计	325.134	500.00
浮动利率金融工具		
金融负债	3,000.00	14,600.00
其中：短期借款	3,000.00	14,600.00
合计	3,000.00	14,600.00

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。

(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17.07%（2014年：13.65%）；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44.95%（2014年：42.82%）。

(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2015年12月31日，本公司尚

未使用的银行借款额度为人民币18,227万元（2014年12月31日：人民币2,900.00万元）。

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	3,325.13		3,325.13
应付票据			
应付账款	4,799.07	1,626.59	6,425.66
应付利息	4.68		4.68
应付股利		45.07	45.07
其他应付款	240.18	253.34	493.53
金融负债和或有负债合计	8369.06	1,925.00	10,294.07

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	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

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的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2015年12月31日，本公司的资产负债率为15.95%（2014年12月31日：30.79%）。

十、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	650,556.13			650,556.13
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十一、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	17.96%	17.96%

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17.96%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八、1。

3、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
陕西康尔医药有限公司	子公司的股东
喀什睿康股权投资有限公司	期后收购的子公司的原控股股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
桂林集琦药业有限公司	采购货物	374,779.74			227,441.94

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	16,275,096.43	8,099,902.19

(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	189,000,000.00	2014年05月15日	2017年05月14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

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18900万元担保。

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。

(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				
陕西康尔医药有限公司	1,000,000.00	2015年03月12日	2015年10月12日	年利率6.00%
陕西康尔医药有限公司	500,000.00	2015年10月13日	2015年12月03日	年利率6.00%
拆出				

(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	2,872,300.00	2,912,600.00

(6) 其他关联交易

5、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	19,041,862.82	190,418.63	9,960,620.41	123,792.95
其他应收款	陕西康尔医药有限公司			84,138.87	74,167.13

(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	7,738,028.36	6,311,971.32
其他应付款	林远红		500,000.00

6、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。

十二、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2015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) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司借款逾期未还，海南港澳国际信托投资有限公司清算撤消托管组向法院提起诉讼，经海口市中级人民法院（2000）海中法经初字第114号判决本公司败诉，责成本公司向该托管组偿还本金500万元及利息90万元，海口市中级人民法院已查封珠海市珠大厦房产，并按照评估值抵偿给海南港澳国际信托投资有限公司清算撤消托管组。根据海口市中级人民法院公告【2006】海中法执字第127号，本公司持有交通银行的股票200万股、账面成本250万元，分别于2008年8月1日、2008年10月23日被冻结120万股和80万股。2009年7月20日上述被冻结的股票被海口市中级人民法院托管转出1230301股，被变卖所得现存海口中院，因该案尚未结案，法院未将相应款项转给撤销海南港澳信托投资公司托管组，现我公司正努力争通过协商的方式解决，以减少本公司损失。

(2) 其他或有负债

截至2015年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、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2016年4月27日，本公司存在其他应披露的资产负债表日后事项如下：

公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过的公司拟用非公开发行股票募集资金收购杭州天夏科技集团有限公司（以下简称“天夏科技”）100%股权已经中国证券监督管理委员会核准，于 2016 年 2 月 4 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准索芙特股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可 [2016] 225 号），公司于 2016 年 3 月开始实施非公开发行股票相关事宜。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、川宏燃料、京马投资、谷欣投资和浩然明达共计 7 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。共发行股票数量 552,855,245 股，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%。募集资金总额 4,162,999,994.85 元，募集资金净额 4,112,844,709.33 元。股票上市时间为 2016 年 4 月 7 日。增发完成后，锦州恒越投资有限公司对本公司的持股比例为 16.41%，成为本公司的第一大股东。本公司的实际控制人仍然是梁国坚。本次非公开发行所募集的资金，在扣除相关发行费用后，将全部用于购买天夏科技 100%股

权。

天夏科技100%股权的过户及相关工商变更登记手续已于2016年3月22日办理完毕，取得了杭州高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局换发的《营业执照》，统一社会信用代码：913301087360154676，法定代表人：夏建统。公司已支付了上述购买天夏科技100%股权的款项。目前，天夏科技已成为公司的全资子公司。

十四、其他重要事项

1、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

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	16,807.22	27,791.81		44,599.03
其中：对外交易收入	16,807.22	27,791.81		44,599.03
分部间交易收入				
其中：主营业务收入	16,510.16	27,788.52		44,298.68
营业成本	12,844.38	27,000.67		39,845.05
其中：主营业务成本	12,718.56	26,997.37		39,715.93
营业费用	3,461.69	707.94		4,169.63
营业利润/(亏损)	-399.49	33.10		-366.39
资产总额	63,025.52	5,835.89	867.38	67,994.03
负债总额	4,644.63	7,065.48	867.38	10,842.73
补充信息：				
1.资本性支出	455.35	9.81		465.16
2.折旧和摊销费用	1,335.00	69.56		1,404.56
3.折旧和摊销以外的非现金费用				0
4.资产减值损失	1,455.75	58.50		1,514.25

上期或上期期末	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

2、其他

2015年9月24日，公司董事会七届二十次会议审议通过了《关于收购北京中裕智慧信息技术服务有限公司100%股权的预案》。公司于2015年9月24日，与福建平潭睿智兴业投资管理中心合伙企业（有限合伙）（以下简称：“平潭睿智”或“乙方”）签订了《购买资产协议书》，协议约定公司以人民币24,500万元收购平潭睿智持有中裕智慧的100%股权及债权。双方确认：标的资产评估值为人民币24,961.95万元，本次收购标的资产的总对价为人民币24,500万元。本次交易未构成关联交易、未构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

北京中裕智慧信息技术服务有限公司的核心资产为其持有的天津市亚安科技股份有限公司（以下简称“亚安科技”）41.37%股权，其暂时没有取得对亚安科技的控股权及资金控制权，亦不参与管理，存在投资失控的风险。

截止2015年12月31日，公司已支付给建平潭睿智兴业投资管理中心合伙企业（有限合伙）投资款73,500,000.00元，收购事项尚无进展。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	94,585,146.05	61.68%	31,454,744.27	33.26%	63,130,401.78	111,364,504.26	65.58%	27,933,674.36	25.08%	83,430,829.90
其中：账龄组合	94,585,146.05	61.68%	31,454,744.27	33.26%	63,130,401.78	86,225,377.85	50.78%	27,933,674.36	32.40%	58,291,703.49
合并范围内关联方组合						25,139,126.41	14.80%			25,139,126.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	58,756,145.64	38.32%	58,756,145.64	100.00%	0.00	58,451,548.13	34.42%	55,470,561.77	94.90%	2,980,986.36
合计	153,341,291.69	100.00%	90,210,889.91	58.83%	63,130,401.78	169,816,052.39	100.00%	83,404,236.13	49.11%	86,411,816.26

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	31,016,592.06	310,166.11	1.00%
1 至 2 年	10,810,203.31	648,612.20	6.00%
2 至 3 年	17,685,633.41	3,537,126.68	20.00%
3 至 4 年	13,685,586.01	6,842,793.01	50.00%
4 至 5 年	6,355,424.96	5,084,339.97	80.00%
5 年以上	15,031,706.30	15,031,706.30	100.00%
合计	94,585,146.05	31,454,744.27	33.26%

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

(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 8,635,226.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收客户款	4,260,874.36

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
上海百味林实业有限公司	货款	4,260,874.36	合同纠纷仲裁败诉，不能收回	总经理审批	否
合计	--	4,260,874.36	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
上海百红商业贸易有限公司	8,724,646.71	5.69	8,724,646.71
广州东盟长升商贸有限公司	4,251,118.49	2.77	42,511.18
福州鑫展鸿贸易有限公司	2,895,171.50	1.89	69,050.21
河北石家庄顺德化妆品商行	2,886,452.32	1.88	2,886,452.32
上海乐购物流有限公司	2,813,216.21	1.84	2,813,216.21
合计	21,570,605.23	14.07	14,535,876.64

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	136,046,195.68	78.76%	136,046,195.68	100.00%	0.00	167,402,526.44	64.05%	167,402,526.44	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,346,343.83	21.04%	1,089,860.13	3.00%	35,256,483.70	93,940,296.76	35.95%	961,857.56	1.02%	92,978,439.20
其中：账龄组合	3,322,388.86	1.92%	1,089,860.13	32.80%	2,232,528.73	1,467,294.87	0.56%	961,857.56	65.55%	505,437.31
合并范围内关联方组合	33,023,954.97	19.12%	-	-	33,023,954.97	92,473,001.89	35.38%			92,473,001.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	337,536.00	0.20%	337,536.00	100.00%						
合计	172,730,075.51	100.00%	137,473,591.81	79.59%	35,256,483.70	261,342,823.20	100.00%	168,364,384.00	65.73%	92,978,439.20

期末单项金额重大并单独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	125,770,135.23	125,770,135.23	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	136,046,195.68	136,046,195.68	--	--

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	2,010,242.20	20,102.42	1.00%
1 至 2 年	75,184.90	4,511.09	6.00%
2 至 3 年	1,600.86	320.17	20.00%
3 至 4 年	333,740.90	166,870.45	50.00%
4 至 5 年	17,820.00	14,256.00	80.00%
5 年以上	883,800.00	883,800.00	100.00%
合计	3,322,388.86	1,089,860.13	32.80%

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-30,890,792.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	29,253.00	56,708.00
保证金	384,637.80	
往来款	169,953,950.65	259,993,613.64
其他	2,362,234.06	1,292,501.56
合计	172,730,075.51	261,342,823.20

(4) 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
广东传奇置业有限公司	往来款	125,770,135.23	1-2 年	72.81%	125,770,135.23
广州市天吻娇颜化妆品有限公司	往来款	29,311,582.17	1 年以内	16.97%	
索芙特香港贸易有限公司	往来款	10,276,060.45	1-2 年	5.95%	10,276,060.45
广西红日娇吻洁肤用品有限公司	往来款	3,712,372.80	1 年以内	2.15%	
海通证券股份有限公司	其他	2,000,000.00	1 年以内	1.16%	20,000.00
合计	--	171,070,150.65	--	99.04%	136,066,195.68

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	333,006,857.33	20,078,889.24	312,927,968.09
合计	333,006,857.33	20,078,889.24	312,927,968.09	333,006,857.33	20,078,889.24	312,927,968.09

(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
广东传奇置业有限公司	17,380,089.24			17,380,089.24		17,380,089.24
合计	333,006,857.33			333,006,857.33		20,078,889.24

(2) 其他说明

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	86,375,143.84	71,158,567.44	109,403,557.50	92,391,987.93
其他业务	2,073,356.76	639,613.54	1,832,500.64	357,588.24
合计	88,448,500.60	71,798,180.98	111,236,058.14	92,749,576.17

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
购入理财产品取得的投资收益	491,356.35	
合计	491,356.35	22,784,833.16

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-210,383.49	
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）	850,565.72	
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	137,712.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,306,420.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,256,994.85	其中：出售对联营企业广州嘉禾盛德汽车配件市场经营有限公司的股权形成投资收益 3,826,739.69 元
减：所得税影响额	1,147,689.11	
少数股东权益影响额	-165,482.56	
合计	3,746,262.46	--

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	-0.44%	-0.0088	-0.0088
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.10%	-0.0218	-0.0218

3、 加权平均净资产收益率及每股收益计算过程

(1) 加权平均净资产收益率计算过程:

单位: 元

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	-2,539,004.63
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,746,262.46
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	-6,285,267.09
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	572,769,558.39
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	8,326.96
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	570,238,880.73
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	571,504,219.56
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	-0.44%
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	$Y2=P2/E2$	-1.10%

(2) 每股收益计算过程:

单位: 元

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	-2,539,004.63	9,618,786.93
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	-6,285,267.09	-53,270,367.95
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。	$P1=P0+V$	-2,539,004.63	9,618,786.93
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	$P1'=P0'+V'$	-6,285,267.09	-53,270,367.95
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	$EPS_0=P_0 \div S$	-0.0088	0.0334
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	$EPS_0'=P_0' \div S$	-0.0218	-0.1850
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1=P_1 \div X_2$	-0.0088	0.0334
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	$EPS_1'=P_1' \div X_2$	-0.0218	-0.1850

4、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

索芙特股份有限公司

董事长：梁国坚

二〇一六年四月二十八日