

公告编号：2005 - 021  
**索芙特股份有限公司**  
**2005 年半年度报告**

**重要提示**

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席董事会。

公司董事长梁国坚先生、总经理邝健雄先生、总会计师覃瑞珍女士及会计主管人员香伟雄先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

## 索芙特股份有限公司 2005 年半年度报告目录

一、公司基本情况.....	( 3 )
二、主要财务数据和指标.....	( 4 )
三、股本变动和主要股东持股情况.....	( 5 )
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	( 8 )
五、管理层讨论与分析.....	( 9 )
六、重要事项.....	( 12 )
七、财务报告.....	( 17 )
八、备查文件.....	( 17 )

## 一、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：索芙特股份有限公司  
公司法定英文名称：SOFTTO CO., LTD.  
公司英文缩写：SOFTTO
- (二) 股票上市地：深圳证券交易所  
股票简称：索芙特 股票代码：000662
- (三) 公司注册地址：广西梧州市新兴二路 137 号  
公司办公地址：广西梧州市新兴二路 137 号 邮政编码：543002  
公司电子信箱：redsunsec@163.com
- (四) 公司法定代表人：梁国坚 公司总经理：邝健雄
- (五) 公司董事会秘书：李 博  
联系地址：广西梧州市新兴二路 137 号  
联系电话：(0774) 3863686  
传 真：(0774) 3863582  
电子信箱：kondacos@public.glptt.gx.cn  
公司证券事务代表：邓永光  
联系地址：广西梧州市新兴二路 137 号  
联系电话：13318804018  
传 真：(0774) 3863582  
电子信箱：jasondyg@21cn.com
- (六) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》  
登载公司半年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：本公司证券部
- (七) 其他有关资料  
1993 年 2 月 8 日公司首次在广西梧州市工商行政管理局注册登记；1996 年 9 月 18 日改为在广西壮族自治区工商行政管理局注册登记。  
企业法人营业执照注册号：4500001000901  
税务登记号码：450400198229854  
公司聘请深圳鹏城会计师事务所为审计机构，该事务所办公地点为深圳市东门南路 2006 号宝丰大厦五楼。

## 二、主要财务数据和指标

单位：元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期末比年初 数增减 (%)
流动资产	467,723,042.49	642,972,538.77	-27.26
流动负债	353,531,408.63	399,172,716.58	-11.43
总资产	746,592,112.47	761,295,892.76	-1.93
股东权益 (不包含少数股东权益)	336,047,540.84	305,255,634.15	10.09
每股净资产	1.8670	2.0351	-8.26
调整后的每股净资产	1.8446	2.0103	-8.24
项 目	2005 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日	2004 年 1 月 1 日至 2004 年 6 月 30 日	本报告期比上年同 期增减 (%)
净利润	39,741,981.11	34,933,604.99	13.76
扣除非经常性损益后的净利润	38,397,315.66	37,411,329.96	2.64
每股收益	0.2208	0.2329	-5.20
净资产收益率 (%)	11.83	12.20	减少 0.37 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	58,949,039.80	-15,987,791.13	增加 74,936,830.93

注：扣除非经常性损益的项目及相关金额：

序号	项目	金额 (元)
1	摊销股权投资价差	166,498.08
2	税收奖励	1,176,000.00
3	支付职工安置费	-75,190.00
4	其他营业外收支净额	77,357.37
	合计	1,344,665.45

## 半年度利润表附表

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润 (元)	0.3799	0.3941	0.7092	0.7092
营业利润 (元)	0.1117	0.1159	0.2085	0.2085
净利润 (元)	0.1183	0.1227	0.2208	0.2208
扣除非经常性损益后的 净利润 (元)	0.1143	0.1186	0.2133	0.2133

### 三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司实施了 2004 年度利润分配方案，公司股份总数及结构发生了变化。

股本变动情况表如下：

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转增股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	13,337,800		2,667,560				2,667,560	16,005,360
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	13,337,800		2,667,560				2,667,560	16,005,360
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	82,653,200		16,530,640				16,530,640	99,183,840
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	95,991,000		19,198,200				19,198,200	115,189,200
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	54,001,500		10,800,300				10,800,300	64,801,800
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	54,001,500		10,800,300				10,800,300	64,801,800
三、股份总数	149,992,500		29,998,500				29,998,500	179,991,000

(二) 报告期末本公司股东总数 4169 户。

(三) 报告期末公司前十名股东的全称、报告期内股份的增减变动及期末余额、所持股份类别以及所持股份被质押、冻结或托管的情况。

单位：股

股东名称（全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	股份类别 (已流通 或未流通)	质押或冻 结的股份 数量	股东性质 (国有股东 或外资股东)
广西索芙特科技股份有限公司	8,550,486	51,302,916	28.50	未流通	48,000,000 (质押冻结)	其他
广东通作投资有限公司	5,370,400	32,222,400	17.90	未流通	32,222,400 (质押冻结)	其他
中国东方资产管理公司	2,100,000	12,600,000	7.00	未流通		国有股东
海口八达进出口公司	1,255,674	7,534,044	4.19	未流通		其他
中国工商银行 - 国联安德盛 小盘精选证券投资基金	3,234,882	7,157,252	3.97	已流通		其他
杭州天安经济开发有限公司	840,000	5,040,000	2.80	未流通	5,040,000 (质押冻结)	其他
南宁市仁和商贸有限责任公 司	579,600	3,477,600	1.93	未流通		其他
富国动态平衡证券投资基金	419,442	3,303,288	1.84	已流通		其他
交通银行—安顺证券投资基 金	2,897,994	2,897,994	1.61	已流通		其他
广州市天街小雨化妆品有限 公司	350,000	2,100,000	1.17	未流通	2,100,000 (质押冻结)	其他

前十名股东之间没有关联关系。

## (四) 报告期末公司前 10 名流通股股东持股情况

股东名称(全称)	期末持有流通股的数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资基金	7,157,252	A
富国动态平衡证券投资基金	3,303,288	A
交通银行-安顺证券投资基金	2,897,994	A
交通银行-汉兴证券投资基金	1,926,451	A
东方证券股份有限公司	1,767,785	A
汉盛证券投资基金	1,382,862	A
汉博证券投资基金	1,080,133	A
顺德市大良区万雄贸易有限公司	397,800	A
交通银行-华安创新证券投资基金	381,528	A
吴祝南	351,912	A

公司没有资料判断前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系。

报告期公司没有战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的事项。

## (五) 报告期内公司控股股东没有发生变化。

## 四、董事、监事、高级管理人员情况

### (一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内，本公司实施了 2004 年度利润分配方案，董事、监事和高级管理人员持股变动情况如下：

单位：股

姓名	职务	期初持股数(股)	期末持股数(股)	变动原因
梁国坚	董事长	0.00	0.00	
邝健雄	副董事长、总经理	0.00	0.00	
李 博	副总经理、董事会秘书	2,100.00	2,520.00	2005年6月21日，公司实施了2004年度利润分配方案，每10股送红股2股。
向 力	董事、副总经理	0.00	0.00	
钟振声	董事	0.00	0.00	
王 炬	独立董事	0.00	0.00	
吴 真	独立董事	0.00	0.00	
吴方明	监事会主席	4,200.00	5,040.00	2005年6月21日，公司实施了2004年度利润分配方案，每10股送红股2股。
梁楚燕	监事	0.00	0.00	
陈小颜	监事	0.00	0.00	
房 丽	财务总监	0.00	0.00	
覃瑞珍	总会计师	0.00	0.00	

### (二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

2005 年 2 月 5 日，独立董事祝卫先生因工作关系向公司董事会提出辞去独立董事职务并获得董事会四届二十二次会议审议通过，祝卫先生的辞职已于 2005 年 4 月 21 日生效。

2005 年 3 月 12 日，董事何志斌先生因工作关系向公司董事会提出辞去董事职务并获得董事会四届二十三次会议审议通过。

2005 年 4 月 2 日，董事李博先生因身体原因向公司董事会提出辞去董事职务并获得董事会四届二十四次会议审议通过。

2005 年 5 月 13 日，因工作需要，公司聘任覃瑞珍女士为公司总会计师并获得董事会四届二十六次会议审议通过。

## 五、管理层讨论与分析

(一) 公司管理层对报告期内的财务报告和其他必要统计数据以及报告期内发生或将要发生的重大事项进行讨论与分析

公司报告期内的生产经营情况保持着良好的发展态势,虽然公司所在地广西梧州生产基地于 2005 年 6 月下旬遭遇了百年一遇的特大洪水灾害,停产近 10 天,影响了公司的正常生产经营,造成了损失。由于公司组织员工们奋力抗洪,把损失降到了最低点,同时公司积极采取各种促销措施,扩大防脱生发普及型洗发水等热销产品的销售,报告期公司财务状况仍然略好于去年同期水平。

报告期内,公司实现主营业务收入 23874.19 万元,与上年同期相比增加 149.10 万元,增长 0.63%;主营业务利润 12765.34 万元,与上年同期相比减少 2914.48 万元,减少 18.59%;利润总额 3887.12 万元,与上年同期相比减少 380.95 万元,减少 8.93%;公司实现净利润 3974.20 万元,与上年同期相比增加 480.84 万元,增长 13.76%;公司现金及现金等价物净增加额 5327.07 万元,经营活动产生的现金流量净额 5894.90 万元。

报告期内,由于产品的原材料价格上涨,导致生产成本增加,以及公司在报告期调整了产品销售政策,对部分产品实行促销让利,加大中低价格的防脱发普及型洗发水、盐酸及烧碱等产品销售比重,致使公司产品综合销售毛利率与上年同期相比减少了 13 个百分点。

(二) 公司管理层对报告期公司经营情况说明

### 1、公司主营业务的范围及其经营状况

#### 公司主营业务范围

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

主营业务分行业或分产品、分地区销售情况:

单位：万元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
日用化学产品制造业	22,002.69	9,094.97	58.66	1.50	55.54	减少 14.36 个百分点
专用化学产品制造业	1,871.50	1,705.73	8.86	-3.99	1.10	减少 4.58 个百分点
合计	23,874.19	10,800.70	54.76	1.04	43.35	减少 13.35 个百分点
其中：关联交易	无					
分产品						
美容化妆品	22,002.69	9,094.97	58.66	1.50	55.54	减少 14.36 个百分点
化工产品	1,871.50	1,705.73	8.86	-3.99	1.10	减少 4.58 个百分点
合计	23,874.19	10,800.70	54.76	1.04	43.35	减少 13.35 个百分点
其中：关联交易	无					

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 0 元。

单位：万元

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
广西地区	3524.60	-21.29
华东地区	2928.06	-29.73
西南地区	2385.45	-21.71
华中地区	2829.20	1.41
华南地区	3458.80	25.34
华北地区	2660.81	8.67
上海地区	2387.07	11.33
东北地区	1846.27	78.84
北京地区	1853.93	115.81
合计	23874.19	0.63

2、报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力没有发生重大变化。

3、来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上（含 10%）的情况说明。

（1）广西红日娇吻洁肤用品有限公司是本公司控股 75% 的中外合作企业，主要生产销售美容保健品和化妆品。报告期末，该公司总资产 16186.38 万元；主营业务收入 5663.85 万元；盈利 2751.44 万元；本期贡献的投资收益为 2740.19 万元，占公司净利润的比重为 68.95%。

（2）广西红日营销有限公司是本公司控股 90% 的商品流通企业，主要购销化妆品、化工产品、五金交电、金属材料等商品。报告期末，该公司总资产 5764.88 万元；主营业务收入 5032.31 万元；盈利 1450.67 万元；本期贡献的投资收益为 1443.42 万元，占公司净利润的比重为 36.32%。

#### 4、经营中的问题与困难。

(1) 公司报告期生产经营存在问题之一，公司主要产品耗用的化工原材料价格继续上涨，控制产品的生产成本压力较大。

(2) 今年以来，公司面对国外化妆品进出口关税进一步下降、以及部份国际化妆品公司以较低的产品销售价格抢占国内市场。公司应时而变，采取措施进一步控制生产成本和产品的最终销售价格，以产品的质量和数量为销售突破口，达到巩固和扩大公司主营产品市场销售份额。这样的做法对公司今后的产品毛利率有所影响。

(3) 随着公司生产经营规模不断扩大，公司现有的生产性流动资金渐趋紧张，需要争取再融资，扩大流动资金规模。

#### (三) 公司管理层对报告期公司投资情况的说明：

- 1、报告期内，公司无募集资金使用及以前期间募集资金延续至报告期的情况。
- 2、报告期内，公司重大非募集资金投资项目的情况

(1) 2005 年 4 月 25 日，本公司与控股子公司广州娇吻化妆品有限公司(以下简称广州娇吻)的另一股东广西红日娇吻洁肤用品有限公司(以下简称红日娇吻)签订了《广州娇吻化妆品有限公司增资扩股协议》，双方同意本公司用从化基地在建工程资产 10256 万元对广州娇吻进行增资扩股，红日娇吻不增资。增资扩股后，广州娇吻的注册资本由原来的 1000 万元变更为 11256 万元，其中：本公司出资由原有的 950 万元变更为 11206 万元，持股比例变更为 99.56%，红日娇吻出资 50 万元不变，持股比例变更为 0.44%。

目前该项目的实际进度和收益情况：出资已到位，验资已完成，工商登记变更手续正在办理之中。由于出资项目是在建工程项目，尚未产生收益。

(2) 2005 年 4 月 25 日，本公司与广西红日化工有限公司(以下简称红日化工)签订了《债权转股权协议》。双方协商同意，将本公司拥有的对红日化工的部分债权共计 2,978 万元转换为本公司对红日化工的股权，即本公司的转股债权 2,978 万元作为本公司对红日化工的出资。债权转股权后，红日化工的注册资本由原有的 350 万元变更为 3328 万元，其中：本公司出资由原有 332.50 万元变更为 3310.50 万元，持股比例变更为 99.5%，另一股东梧州远东美容保健用品有限公司同意放弃同比例增资扩股，其出资 17.50 万元不变，持股比例变更为 0.5%。上述债转股的工商登记变更手续目前正在办理之中，报告期对公司的财务状况没有影响。

## 六、重要事项

### （一）公司治理结构情况

报告期内，公司严格按照中国证监会《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等规定，认真做好公司各项治理工作，公司的独立董事制度、董事会、监事会、股东大会等制度健全并按照治理准则要求运作管理，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

### （二）报告期实施的利润分配方案的执行事项。

2005 年 6 月 21 日，公司实施了 2004 年度利润分配方案：以公司总股本 149,992,500 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股并派人民币 0.5 元现金（含税）。公司本次利润分配送股后，公司总股本由 149,992,500 股增加到 179,991,000 股。

### （三）公司在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项的情况。

- 1、报告期内公司没有发生重大诉讼、仲裁事项。
- 2、以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼事项如下：

索芙特股份有限公司因借款合同纠纷三案，不服梧州市中级人民法院（以下简称梧州中院）（2004）梧民再初字第 9 号、第 10 号、第 12 号民事判决，向广西壮族自治区高级人民法院（以下简称广西高院）提出上诉，广西高院 2005 年 1 月 31 日立案受理了上述三案。2005 年 3 月和 4 月广西高院下发了终审判决书及重审裁定书。

#### 有关上述三案的基本情况

中国工商银行梧州分行（以下简称梧州工行）与梧州市对外经济贸易公司（以下简称外经公司）、本公司的前身广西康达（集团）股份有限公司（以下简称康达公司）之间 760 万元借款担保合同纠纷一案，梧州中院于 2000 年 5 月 15 日作出（2000）梧经初字第 18 号民事判决，判决：（1）被告外经公司偿还借款本金 760 万元及利息 222.49 万元（该利息计至 2000 年 3 月 20 日止，以后按人民银行规定利率另计至还清款日止）给原告梧州工行。（2）被告康达公司对上述欠款负连带清偿责任。

梧州工行与外经公司、康达公司之间 1340 万元借款担保合同纠纷一案，梧州中院于 2000 年 9 月 14 日作出（2000）梧经初字第 45 号民事判决，判决：（1）被告外经公司偿还借款本金 1340 万元及利息 363.31 万元（该利息计至 2000 年 2 月 20 日止，2000 年 2 月 21 日起的利息按中国人民银行同期贷款利率分段计算至还清为止）给原告梧州工行。（2）上述欠款，由被告康达公司负连带清偿责任。

梧州工行与梧州市康达（集团）股份有限公司物资供应公司（以下简称供应公司）、康达公司之间 301 万元借款担保合同纠纷一案，梧州中院于 1999 年 12 月 6 日作出（1999）梧经初字第 61 号民事判决，判决：供应公司在判决生效后十日内清偿借款本金 301 万元及利息 43.38 万元（该利息计至 1999 年 8 月 20 日止，以后按国家规定利率另计至清偿之日止）给梧州工行，康达公司对供应公司的上述欠款承担连带清偿责任。

本公司对上述三案的判决不服，分别于 2004 年 5 月 12 日和 5 月 24 日向梧州中院申诉，2004 年 5 月 18 日和 6 月 3 日梧州中院下达民事裁定书，同意对上述三案进行再审，再审期间，中止原判决的执行。

2004 年 12 月 2 日，梧州中院对上述三案分别作出（2004）梧民再初字第 9 号、10 号、12 号民事判决书，其中：

（2004）梧民再初字第 9 号判决如下：

（1）维持梧州中院（2000）梧经初字第 18 号民事判决主文第一项；

（2）撤销梧州中院（2000）梧经初字第 18 号民事判决主文第二项；

（3）由广西红日股份有限公司（即本公司）承担外经公司清偿本案债务不足部分的三分之一的赔偿责任。

（2004）梧民再初字第 10 号判决如下：

（1）维持梧州中院（2000）梧经初字第 45 号民事判决主文第一项；

（2）撤销梧州中院（2000）梧经初字第 45 号民事判决主文第二项；

（3）由广西红日股份有限公司（即本公司）承担外经公司清偿本案债务不足部分的三分之一的赔偿责任。

（2004）梧民再初字第 12 号判决如下：

维持梧州中院（1999）梧经初字第 61 号民事判决。

上述事件本公司已于 2004 年 12 月 15 日在《证券时报》予以披露。

### 本次判决情况

2005 年 4 月 13 日和 3 月 24 日，广西高院对上述三案分别作出（2005）桂民二终字第 7 号、第 8 号民事判决和（2005）桂民二终字第 9 号民事裁定，其中：

（2005）桂民二终字第 7 号民事判决书判决如下：驳回上诉，维持原判。

（2005）桂民二终字第 8 号民事判决书判决如下：驳回上诉，维持原判。

（2005）桂民二终字第 9 号民事裁定书裁定如下：

（1）撤销梧州中院（2004）梧民再初字第 12 号民事判决。

（2）本案发回梧州中院重审。

该事项刊登在 2005 年 4 月 28 日的《证券时报》。

### （四）报告期内公司发生的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项的简要情况。

2005 年 5 月 24 日公司与广西麦得益食品工业有限公司（以下简称麦得益）签订了《资产转让合同》，合同就转让麦得益位于梧州市生产基地的资产达成协议。

依据深圳鹏城会计师事务所出具的深鹏所评估字[2005]010 号资产评估报告书，截止 2005 年 3 月 31 日，麦得益梧州生产基地的账面资产净值为人民币 23,591,933.57 元，评估价值为人民币 41,048,436.29 元，公司计划以人民币 2952 万元收购麦得益梧州生产基地的资产（包括土地使用权、房产、机器设备）。本次交易已获得 2005 年 5 月 24 日召开的董事会四届二十七次会议审议通过。

该事项的进展情况：公司根据协议完成了收购资产并办理资产交接手续，所涉及的土地及房屋资产产权正在办理之中。

对报告期经营成果与财务状况的影响：上述收购的资产已于 2005 年 6 月份交付公司使用，其中房产 11413.76 平方米已作为包装车间及原材料、产成品的仓库使用，节省了公司对外租用产品仓库的费用。

### （五）报告期内公司发生重大关联交易的事项（包括公司与日常经营相关的关联交易事项在报告期内的执行情况）。

1、2005 年 4 月 25 日，本公司与广西红日化工有限公司（以下简称红日化工）签订了《债权转股权协议》。由于本公司与梧州远东美容保健用品有限公司（以下简称远东美容）为红日化工的股东，本公司董事长梁国坚先生为广西梧州索芙特美容保健品有限公司的控股股东，而广西梧州索芙特美容保健品有限公司为远东美容的控股股东，故此项交易构成关联交易，董事长梁国坚先生作为关联方的关联人在本公司董事会会议上回避了表决。

根据双方聘请的深圳鹏城会计师事务所对红日化工 2004 年末的财务会计报表进行审计后出具的审计报告，双方确认，至 2004 年 12 月 31 日止，本公司享有对红日化工的债权本息共计 4,774 万元人民币。为减轻红日化工的债务负担，保证双方的合法权益，本公司与红日化工协商同意，将本公司拥有的对红日化工的部分债权共计 2,978 万元转换为本公司对红日化工的股权，即本公司的转股债权 2,978 万元作为本公司对红日化工的出资。本次关联交易的定价政策：双方按照公平、公正的等值原则把债权转换为股权。

债权转股权后，红日化工的注册资本由原有的 350 万元变更为 3328 万元，其中：本公司出资由原有 332.50 万元变更为 3310.50 万元，持股比例变更为 99.5%，另一股东远东美容同意放弃同比例增资扩股，其出资 17.50 万元不变，持股比例变更为 0.5%。

对报告期经营成果与财务状况的影响：上述债转股的工作目前正在办理之中，报告期对公司的财务状况没有影响。

2、2005 年 5 月 24 日，本公司与广西麦得益食品工业有限公司（以下简称麦得益）签订了《资产转让合同》，合同就转让麦得益位于梧州市的生产基地资产（包括但不限于生产基地的土地使用权、房产）达成协议。由于广西索芙特科技股份有限公司为本公司第一大股东，本公司董事长梁国坚先生为广西索芙特科技股份有限公司的控股股东，故本次交易构成关联交易。董事长梁国坚先生作为关联方的关联人在本公司董事会会议上回避了表决。

依据深圳鹏城会计师事务所出具的深鹏所评估字[2005]010 号资产评估报告书，截止 2005 年 3 月 31 日，麦得益梧州生产基地的账面资产净值为人民币 23,591,933.57 元，评估价值为人民币 41,048,436.29 元。由于本次收购资产的房屋建筑物是 2001 年建造的厂房，按照现有的同类建筑物造价计算净值，厂房占用的土地原属于梧州市郊区，现已纳入梧州市区，周边的土地厂房均已升值。故经双方友好协商，按照公平、合理的原则，

本公司在购买上述资产时，同意以土地、厂房建筑物评估后的价值 12,800,727.74 元及机器设备调整后账面原值 16,724,718.64 元共计 2952 万元成交。

本次交易的结算方式：在合同生效后 5 个工作日内，本公司向麦得益支付第一期转让价款人民币 1000 万元；合同生效后 3 个月内，本公司向麦得益支付第二期转让价款人民币 1000 万元；剩余的转让价款人民币 952 万元，本公司在 2005 年 12 月 31 日前一次性付清给麦得益；经麦得益同意，本公司可以提前或延迟一年支付转让价款。

对报告期经营成果与财务状况的影响：上述收购的资产已于 2005 年 6 月份交付公司使用，其中房产 11413.76 平方米已作为包装车间及原材料、产成品的仓库使用，节省了公司对外租用产品仓库的费用。

#### **（六）报告期内公司重大合同及其履行情况的说明。**

1、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内公司没有发生重大担保合同的事项。

3、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

**（七）公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。**

**（八）报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的事项。**

## 七、财务报告（未经审计）

- （一）会计报表（附后）
- （二）会计报表附注（附后）

## 八、备查文件

- （一）载有董事长亲笔签署的 2005 年半年度报告文本；
- （二）载有公司法定代表人、总经理、总会计师、会计主管人员亲笔签名并盖章的 2005 年半年度财务报告文本；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- （四）公司章程文本；

索芙特股份有限公司

董事长：梁国坚

二 五年七月二十一日

# 索芙特股份有限公司

## 会计报表附注（未经审计）

### 2005 年上半年

金额单位：人民币元

#### 一、公司简介

索芙特股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名梧州市康达(集团)股份有限公司,是经广西壮族自治区体改委桂体改股字(1992)36 号文批准,由广西梧州市对外经济贸易公司、中国银行南宁信托咨询公司、梧州市电池厂三家企业共同发起,采取定向募集方式设立的股份有限公司,于 1993 年 2 月 8 日正式注册。

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

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

2005 年 4 月 21 日,根据 2004 年度股东大会审议通过的《2004 年年度利润分配方案》,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。公司于 2005 年 6 月 21 日实施送红股,经送红股后,股本总数增加到 179,991,000 股,股本的工商变更登记正在办理中。

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

#### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

##### 1. 会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

##### 2. 会计年度

以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### 3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

##### 4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。其后如果发生减值，则按规定计提减值准备。

#### 5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及的外币经营性业务，按年初中国人民银行公布的市场汇率折合为人民币入账。期末货币性项目中的非记账本位币余额按期末中国人民银行公布的汇率进行调整。由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外，作为汇兑损益记入当年度财务费用。

#### 6. 现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

#### 7. 坏账核算方法

##### 坏账确认标准

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

##### 坏账准备的计提方法和标准

对坏账核算采用备抵法。本公司于期末按照应收款项余额（包括应收账款和其他应收款），分账龄按比例提取一般性坏账准备。对账龄为一年以内的提取比例为 1%，一至两年的为 6%，二至三年的为 20%，三至四年的为 50%，四至五年的为 80%，五年以上的为 100%；对有确凿证据表明不能收回或挂账时间太长的应收款项采用个别认定法计提特别坏账准备，计提的坏账准备计入当年度管理费用。

#### 8. 存货核算方法

存货分为原材料（包括辅助材料）、委托加工物资、低值易耗品、包装物、在产品、产成品、库存商品、委托代销商品等八大类。

存货盘存制度采用永续盘存制。购入、自制的存货以实际成本入账，发出按加权平均法计价，低值易耗品和包装物领用时一次摊销。

期末，对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货预计其可变现净值，对可变现净值低于其账面价值的部分提取存货跌价准备，提取时按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额确定。

#### 9. 短期投资核算方法

短期投资在取得时以实际成本计价。持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收款项的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的回收，冲减短期投资的账面价值。期末按成本与市价孰低法计价，依投资总体对市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备，并计入当年度损益类账项。出售投资的损益于出售日按投资账面值与收入的差额确认。

#### 10. 长期投资核算方法

##### 长期股权投资

##### a. 长期股权投资的计价

长期股权投资的初始投资成本按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。

##### b. 股权投资差额

采用权益法核算的长期股权投资，对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时，对借方差额按 10 年的期限平均摊销，2003 年 3 月 17 日以前形成的贷方差额按 10 年的期限平均摊销，2003 年 3 月 17 日后发生的贷方差额计入资本公积。

#### c. 收益确认方法

对占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下或虽占被投资单位有表决权资本总额 20% (含 20%) 以上，但不具有重大影响的长期投资采用成本法核算；对占被投资单位有表决权资本总额 20% (含 20%) 以上或虽占被投资单位有表决权资本总额不足 20%，但具有重大影响的长期投资采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的冲回冲减投资的账面价值；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

#### 长期债权投资

##### a. 长期债权投资的计价

长期债权投资按取得时的实际成本计价。

##### b. 长期债权投资溢折价的摊销

长期债权投资的实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

##### c. 长期债权投资收益确认方法

债券投资根据票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益，处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

#### 长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分确认为当期损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

#### 11. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

固定资产以实际成本或重估价值为原价入账。固定资产的折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的 5%-10%）确定其折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-40 年	2.425%-4.409%
机械设备	5-20 年	4.75%-9%
运输工具	5-10 年	9%-19%
其他设备	5-10 年	9%-19%

#### 固定资产的后续支出

如果不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。

如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

a、固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额；增计后的金额超过该固定资产可收回金额的部分，直接计入当期营业外支出。

b、不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用。

c、固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目的余额减去相关折旧后的差额，一次全部计入当期营业外支出。

d、融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产后续支出，比照上述原则处理。发生的固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

e、经营租赁方式租入的固定资产发生的固定资产的改良支出，单设“经营租入固定资产改良”科目核算，并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

#### 固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

#### 12.在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并停止利息资本化。

#### 在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### 13.无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价，并按其预计受益年限平均摊销。具体摊销年限如下：

类 别	摊销年限
土地使用权	41 年、50 年

#### 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响； 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复； 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值； 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下，预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

#### 14.其他资产核算方法

其他资产按实际发生额入账。

a.开办费：在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益；

b.长期待摊费用：自受益日起按受益期平均摊销。

不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

#### 15.借款费用

##### (1)借款费用资本化的确认条件

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

a.资产支出已经发生；

b.借款费用已经发生；

c.为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

##### (2)资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

a.为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

b.为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

##### (3)暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

##### (4)停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

#### 16.预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

a.该义务是企业承担的现时义务；

b.该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

c.该义务的金额能够可靠地计量。

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

a.或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

b.或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额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。

#### 17.收入确认原则

##### 商品销售

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入可以收到，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

##### 提供劳务(不包括长期合同)

在交易的结果能够可靠地估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地确定估计时，于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年损益类账户。

##### 利息收入和使用费收入

在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

##### 建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济利益可以收到）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。合同完工进度按累计发生的成本占预计总成本的比例确定。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

#### 18.所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用应付税款法。

#### 19.合并会计报表的编制方法

##### 合并会计报表原则

对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的长期投资单位合并其会计报表。

##### 编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益。

根据财政部财会函字[1999]10号《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》，投资企业确认的亏损分担额，一般以长期股权投资减记至零为限。其未确认的被投资单位的亏损分担额，在编制合并会计报表时，可以在合并会计报表的“未分配利润”项目上增设“未确认的投资损失”项目；同时，在利润表的“少数股东损益”项目下增设“未确认的投资损失”项目。这两个项目反映母公司未确认子公司的投资亏损额。

### 三、税项

本公司适用的主要税种与税率：

税 种	税 率
企业所得税	12%、15%
增 值 税	17%
消 费 税	8%
营 业 税	5%
城市建设维护税	7%
教育费附加	3%
地方教育费附加	1%
防洪保安费	1‰

根据广西壮族自治区人民政府桂政发[2001]100 号文《自治区人民政府关于贯彻国务院西部大开发政策措施若干规定的通知》精神，对设在我区的上市公司，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司实际执行所得税税率为 15%。

本公司控股子公司广西梧州索芙特保健品有限公司系外商投资企业，免征城市维护建设税和教育费附加。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》的有关规定，从开始获利的年度起享受免二减三的所得税优惠，2000 年度为该子公司第一个盈利的会计年度。报告期所得税税率为 24%。

本公司控股子公司广西红日营销有限公司根据财税〔1994〕001 号《国家税务总局关于新办企业减免税执行期限问题的通知》（国税发[1996]23 号）和《自治区国家税务局关于广西红日营销有限公司要求免征企业所得税问题的批复》（桂国税函[2004]34 号）的有关规定，该公司从 2003 年 1 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止免征企业所得税 3 年。因此，报告期所得税税率为零。

### 四、控股子公司、合营企业和合并报表范围的变化

#### 1、控股子公司、合营企业

公司名称	注册 地址	代表人	注册资本	主营业务	经济 性质	本公司	本公司持股比例		是否 合并
						原始投资额	直接	间接	
广西梧州索芙特保健品有限公司	广西 梧州	黎海燕	RMB13232 万元	生产美容保健用品、保健药品、保健食品、保健品原材料；销售本公司产品	中外 合资	RMB11,071.22 万元	75%		合并
广西红日化工有限公司	广西 梧州	邓金新	RMB350 万元	生产销售二氯异氰尿酸钠等	有限 责任	RMB332.50 万元	95%		合并
广西洁邦洗衣伴侣有限公司	广西 梧州	邓金新	RMB480 万元	日用品、化妆品批发零售	有限 责任	RMB456 万元	95%		合并
广西红日营销有限公司	广西 梧州	吴鸿	RMB250 万元	销售化妆品、化工产品	有限 责任	RMB225 万元	90%	10%	合并
广西红日娇吻洁肤用品有限公司	广西 梧州	梁国坚	RMB1500 万元	生产销售美容保健用品等	中外 合作	RMB1125 万元	75%		合并
广州娇吻化妆品有限公司	广州	赵晖	RMB1000 万元	销售化妆品	有限 责任	RMB950 万元	95%	5%	合并
广州市洁邦日用化工有限公司	广州	吴耀光	RMB1000 万元	销售化妆品	有限 责任	RMB950 万元	95%	5%	合并

## 五、合并会计报表主要项目注释

## 1、货币资金

	2005.06.30	2004.12.31
项 目	金 额	金 额
现 金	128,477.83	30,418.65
银行存款	101,173,561.32	30,574,438.20
其他货币资金	7795235.39	25,221,751.91
合 计	109,097,274.54	55,826,608.76

货币资金报告期比期初增加 53,270,665.78 元，增幅为 95.42%，主要原因是广西梧州索芙特保健品有限公司存款增加所致。

## 2、短期投资

	2005-6-30		2004-12-31	
项 目	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
开放式证券投资基金	1,000,000.00	75,213.91	1,000,000.00	75,213.91

## 3、应收账款

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	占总额 比例	坏帐准备	净 额	金 额	占总额 比例	坏帐准备	净 额
1 年以内	74,761,455.19	70.11%	655,496.36	74,105,958.83	61,637,015.46	72.09%	616,370.16	61,020,645.30
1 至 2 年	17,148,443.07	16.08%	530,950.66	16,617,492.41	9,501,280.83	11.11%	570,076.86	8,931,203.97
2 至 3 年	587,886.80	0.55%	103,361.14	484,525.66	644,697.59	0.75%	103,361.15	541,336.44
3 年以上	14,130,778.45	13.25%	10,163,766.09	3,967,012.36	13,728,293.38	16.05%	10,163,766.08	3,564,527.30
合 计	<u>106,628,563.51</u>	<u>100%</u>	<u>11,453,574.25</u>	<u>95,174,989.26</u>	<u>85,511,287.26</u>	<u>100%</u>	<u>11,453,574.25</u>	<u>74,057,713.01</u>

欠款单位前五名金额合计 37,863,720.92 元，占应收账款期末余额的 35.51%。

应收账款中无持有本公司 5% 以上股份的股东欠款。

## 4、其他应收款

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	占总额 比例	坏帐准备	净 额	金 额	占总额 比例	坏帐准备	净 额
1 年以内	28,797,221.09	68.07%	1,055,179.05	27,742,042.04	102,379,715.84	90.02%	1,023,797.16	101,355,918.68
1 至 2 年	2,648,412.73	6.26%	27,277.31	2,621,135.42	890,821.88	0.78%	53,603.20	837,218.68
2 至 3 年	410,804.13	9.71%	4,575.73	406,228.40	8,512.63	0.01%	1,702.53	6,810.10
3 年以上	10,449,157.42	24.99%	10,309,608.46	139,548.96	10,452,883.52	9.19%	10,317,537.66	135,345.86
合 计	<u>42,305,595.37</u>	<u>100%</u>	<u>11,396,640.55</u>	<u>30,908,954.82</u>	<u>113,731,933.87</u>	<u>100%</u>	<u>11,396,640.55</u>	<u>102,335,293.32</u>

其他应收款报告期比期初减少 71,426,338.50 元，幅度为 62.80%，主要原因减少往来款所致。

其他应收款中无持有本公司 5% 以上股份的股东欠款。

## 5、预付账款

	2005.06.30		2004.12.31	
账 龄	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	81,460,315.61	100%	150,385,547.81	100%

预付账款中无持有本公司 5% 以上股份的股东单位的款项。

预付账款主要为本公司的子公司广西梧州索芙特保健品有限公司预付 2005 年的购货款、广告款等。

#### 6、应收补贴款

项 目	2005.06.30	2004.12.31
出口退税款	126,146.35	126,146.35

#### 7、存货

项 目	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	存货跌价准备金额	金 额	存货跌价准备金额
原材料	23,661,745.24	96,591.93	30,150,786.60	96,591.93
委托加工材料	3,764,142.90		20,334,294.88	-
在产品	3,932,228.21	26,451.50	3,008,704.40	26,451.50
产成品			6,968,302.00	306,746.60
包装物	1,063,932.45	4,319.04	4,252,380.61	4,319.04
库存商品	121,705,955.92	4,125,319.44	117,242,138.85	1,318,572.84
材料成本差异	86,805.94		-917,206.23	-
合 计	154,214,810.66	4,252,681.91	181,039,401.11	1,752,681.91

#### 8、一年内到期的其他长期资产

帐 龄	2005.06.30	2004.12.31
1 年以内		80,000,000.00

#### 9、长期投资

(1)长期投资分类列示如下：

类 别	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
长期股权投资	483,482.20	166,498.08		649,980.28
其中:股权投资差额	-2,316,397.80	166,498.08		-2,149,899.72
长期债权投资	4,000.00			4,000.00
合 计	487,482.20	166,498.08		653,980.28

#### (2)长期股权投资

##### a:其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	所占股权比例	2004.12.31	本期权益增减额	累计权益增减额	本期增(减)	2005.06.30
成本法核算单位								
交通银行		2,500,000.00		2,500,000.00				2,500,000.00
深圳宝州实业有限公司		299,880.00	4.41%	299,880.00				299,880.00
合 计		2,799,880.00		2,799,880.00				2,799,880.00

被投资单位与公司会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

##### b:合并价差

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额	摊销期
广西梧州索芙特保健品有限公司	-2,802,966.84	-1,938,718.64		140,148.36		-1,798,570.28	10 年
广西洁邦洗衣伴侣有限公司	-526,994.20	-377,679.16		26,349.72		-351,329.44	10 年
合 计	-3,329,961.04	-2,316,397.80		166,498.08		-2,149,899.72	

广西梧州索芙特保健品有限公司合并价差的形成系 2001 年 12 月收购广西梧州索芙特保健品有限公司 75% 的股权, 本公司长期股权投资成本与本公司应享有该公司 2001 年 11 月 30 日的净资产份额的差额。

广西洁邦洗衣伴侣有限公司合并价差的形成系 2002 年投资的固定资产价值与本公司应享有该公司成立日的净资产份额的差额。

本公司长期投资估计可收回净值高于投资的账面成本, 故未计提长期投资减值准备。

#### 10、固定资产及累计折旧

固定资产原价	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
房屋及建筑物	30,550,841.40	12,293,121.80	0	42843963.20
机器设备	61,571,306.62	13,872,434.37		75443740.99
运输工具	5,328,506.65			5,328,506.65
电子设备	1,201,625.74	3,082,779.27		4284405.01
其他设备	3,282,182.50			3,282,182.50
合 计	101,934,462.91	29,248,335.44	0	131,182,798.35
累计折旧				
房屋及建筑物	9,999,573.31	546,243.72	0.00	10,545,817.03
机器设备	37,385,642.34	2,038,249.78		39,423,892.12
运输工具	1,836,514.04	196,796.34		2,033,310.38
电子设备	724,263.16	153,440.73		877,703.89
其他设备	2,550,750.77	52,272.00		2,603,022.77
合 计	52,496,743.62	2,987,002.57		55,483,746.19
固定资产净值	49,437,719.29			75,699,052.16

本年度增加主要为: 购入麦得益公司的厂房、机械设备及电子设备而增加固定资产。

#### 11、固定资产减值准备

类 别	2004-12-31	本期增加	本期转回	2005-06-30
房屋及建筑物	765,968.86			765,968.86
机器设备	2,552,177.56			2,552,177.56
运输工具	889,227.90			889,227.90
电子设备	114,398.83			114,398.83
其他设备	101,259.05			101,259.05
合 计	4,423,032.20			4,423,032.20

## 12、在建工程

工程项目名称	预算数	实际支付					资金来源	项目进度
		2004.12.31	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	2005.06.30		
		(其中:利息资本化金额)	(其中:利息资本化金额)	(其中:利息资本化金额)	(其中:利息资本化金额)	(其中:利息资本化金额)		
红日化工废水排污工程	70,000.00	35,000.00				35,000.00		
红日化工优氯废气治理	250,000.00							
红日化工液氯洗瓶楼工程	31,000.00	25,000.00	8,000.00			33,000.00		
从化基地	-	45,262,400.39	60,479,457.34			105,741,857.73		
合计		45,322,400.39	60,487,457.34			105,809,857.73		

## 13、无形资产

项目	取得方式	原始金额	期初数	本期增加/(减少)	本期摊销	期末数
土地使用权	购入	34,515,886.80	27,398,893.98	502,159.56	347256.84	27,553,796.70
商标外观专利	自创	7,440.00	9,282.00		1050.00	8,232.00
气瓶管理软件	购入	2,800.00	2,613.33		280.02	2,333.31
用友软件	购入	2,025.00	2,025.00		2025.00	
合计		34,528,151.80	27,412,814.31	502,159.56	350,611.86	27,564,362.01

## 14、其他长期资产

帐龄	2005.06.30	2004.12.31
2年以内	73,500,000.00	

其他长期资产系 2005 年投出的与广东力臣国际广告公司、广东视诚广告有限公司、广州钱塘潮广告策划有限公司共同出资合作经营上海电视台、星空卫视、广东卫视、湖南卫视等二十多家电视台为期二年的广告时段的合作款。

## 15、短期借款

类别	2005.06.30	2004.12.31
抵押借款	10,000,000.00	40,000,000.00
担保借款	45,000,000.00	
质押借款	70,000,000.00	
合计	125,000,000.00	40,000,000.00

## 16、应付票据

项目	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	54,000,000.00	133,000,000.00

应付票据无应付持本公司 5% 以上股份的股东款项。

## 17、应付帐款

项目	2005.06.30	2004.12.31
合计	50,564,162.21	60,565,694.45

以上应付款项中无应付持本公司 5% 以上股份的股东款项。

## 18、预收帐款

	2005.06.30	2004.12.31
项 目	金 额	金 额
合 计	34,960,340.32	54,791,794.57

以上预收帐款中无预收持本公司 5% 以上股份的股东款项。

## 19、应付股利

	2005.06.30	2004.12.31
投资者	金 额	金 额
普通股股东	1,255,708.35	337,640.85

## 20、其他应付款

	2005.06.30	2004.12.31
项 目	金 额	金 额
其他应付款	47,533,203.89	75,059,783.37

以上应付款项中无应付持本公司 5% 以上股份的股东款项。

## 21、应交税金

类 别	2005.06.30	2004.12.31
增值税	8,135,253.81	-2,261,715.13
营业税	888,537.79	1,171,867.57
消费税	543,235.37	547,116.51
城市维护建设税	778,663.28	374,278.37
企业所得税	-2,804,507.87	1,988,088.36
土地使用费	76,929.75	76,929.75
房产税	5,880.00	5,880.00
印花税		601.62
个人所得税	1,396,321.84	63,519.77
合 计	9,017,313.97	1,966,566.82

## 22、其他应交款

类 别	2005.06.30	2004.12.31
教育费附加	510,209.20	221,013.99
防洪保安费	486,260.91	441,512.17
其他	257,485.43	257,485.43
合 计	1,253,955.54	920,011.59

## 23、预提费用

项 目	2005.06.30	2004.12.31
借款利息	3,659,108.27	3,659,108.27
宣传促销费	7,001.00	1,942,651.95
房租	10,719.56	120,000.00
运杂费	185,928.87	1,000,000.00
商业折扣		0.00
诉讼费		1,250,000.00
其他	946,625.99	53,123.94
合 计	4,809,383.69	8,024,884.16

## 24、预计负债

项 目	2005.06.30	2004.12.31
预计负债	15,411,860.84	15,411,860.84

详见附注八。

## 25、股本

## 2005 年 1-6 月股份变动情况表

数量单位：股

项 目	期 初 数	本期增减数(+/-)					期 末 数
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	
一、尚未流通股份							
1.发起人股份	13,337,800		2,667,560			2,667,560	16,005,360
其中：							
国家拥有股份	-						
境内法人持有股份	13,337,800		2,667,560			2,667,560	16,005,360
2.募集法人股	82,653,200		16,530,640			16,530,640	99,183,840
3.内部职工股	-						
尚未流通股份合计	95,991,000		19,198,200			19,198,200	115,189,200
二、已流通股份							
境内上市的人民币普通股	54,001,500		10,800,300			10,800,300	64,801,800
已流通股份合计	54,001,500		10,800,300			10,800,300	64,801,800
三、股份总数	149,992,500		29,998,500			29,998,500	179,991,000

以上出资业经深圳鹏城会计师事务所深鹏所验字[2005] 086 号验资报告验证。

## 26、资本公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股价溢价	4,588,679.63			4,588,679.63
关联交易差价	40,638,691.16			40,638,691.16
股权投资准备	325,114.59			325,114.59
合 计	45,552,485.38			45,552,485.38

## 27、盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	14,470,177.49			14,470,177.49
法定公益金	11,027,587.35			11,027,587.35
储备基金	6,096,086.82			6,096,086.82
企业发展基金	6,096,086.82			6,096,086.82
合 计	37,689,938.48			37,689,938.48

## 28、未分配利润

项 目	2005.06.30	2004.12.31
期初余额	87,213,574.23	31,337,060.46
加：本期实现的利润	39,741,981.11	73,520,344.70
加：公积金转入		
减：本期计提法定盈余公积		7,352,034.47
本期计提法定公益金		3,676,017.24
本期计提储备基金		3,101,146.51
本期计提企业发展基金		3,101,146.51
本期计提职工奖励及福利基金		413,486.20
减：应付普通股股利	7,499,625.00	
减：转作普通股股利	29,998,500.00	
期末余额	89,457,430.34	87,213,574.23

董事会对本公司本期利润不进行分配。

根据 2005 年 4 月 21 日召开的 2004 年度股东大会审议通过的《2004 年年度利润分配方案》，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 股和每 10 股派发红利现金 0.50 元（含税），该利润分配方案已于 2005 年 6 月 21 日实施完毕。公司经送红股后，股本总数增加到 179,991,000 股。共分配利润 37,498,125.00 元。

## 29、营业收入及成本

项 目	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
化工产品收入	18,715,007.61	19,492,300.77	17,057,264.89	16,872,132.48	1,657,742.72	2,620,168.29
房屋租赁收入		907,623.00		0.00		907,623.00
其他收入		67,481.28		60,573.33		6,907.95
美容化妆品收入	348,720,630.61	356,500,337.56	216,462,195.05	199,237,999.72	132,258,435.56	157,262,337.84
内部已抵消交易	128,693,777.00	139,716,892.52	125,512,411.85	140,765,415.94	3,181,365.15	-1,048,523.42
合 计	238,741,861.22	237,250,850.09	108,007,048.09	75,405,289.59	130,734,813.13	161,845,560.50

公司前五名客户主营业务收入金额合计 43,402,437.50 元，占主营业务收入的 18.18%。

## 30、其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
其他业务收入	1,445,711.47	235,322.28
减：其他业务支出	1,641,495.44	
合 计	-195,783.97	235,322.28

## 31、财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	2,750,744.55	2,969,088.17
减：利息收入	161,642.78	168,796.68
其 他	142,837.59	133,958.90
合 计	2,731,939.36	2,934,250.39

## 32、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资差额摊销	166,498.08	166,498.09
股权转让收益		
联营企业分配的利润		501,345.00
合计	166,498.08	667,843.09

## 33、补贴收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
税收奖励	1,176,000.00	344,584.00

## 34、营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
罚款收入	60,411.26	61,981.52
处理固定资产收入		
赔偿收入		
其他	53,939.01	3,117.00
合 计	114,350.27	65,098.52

## 35、营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
捐赠支出		35,000.00
存货损失		13,325.00
固定资产减值准备		1,715.90
处理固定资产损失		
诉讼损失		
职工安置费	75,190.00	25,806.00
支付担保贷款预计负债		593,381.26
计提担保贷款预计负债		2,369,221.36
其他	36,992.90	15,456.05
合 计	112,182.90	3,053,905.57

## 36、收到的其他与经营活动有关的现金

主 要 项 目	金 额
罚款收入	112,180.03
保险赔款	
存款利息收入	163,607.38
个人应收款退回	138,776.20
代收款项	22,020.66
收押金	
合计	436,584.27

## 37、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运杂费	3,416,131.56
广告及宣传促销费	40,199,883.90
检验费	202,849.58
差旅费	4,318,367.22
办公费	714,079.11
修理费	170,697.11
电话、及通讯费	393,551.05
银行手续费	107,224.10
保管整理费	190,258.26
费用性税金	3,323.63
福利费	66,606.40
支付个人往来款	113,917.60
会议费	224,806.00
业务招待费	441,546.64
审计费	227,500.00
律师费	656,306.00
诉讼费	1,380,796.00
证券服务费	154,735.94
小车费用	156,920.53
咨询费	659,728.54
保险费	104,374.83
交通费	11,679.60
租赁费	846,588.82
排污费	111,941.50
工会及职工教育费	35,893.81
职工安置费	14,700.00
其他	207,797.47
合 计	55,132,205.20

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收账款

账 龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
1 年以内	59,216,808.41	78.00%	567,341.42	53,862,114.80	85.06%	538,621.15
1 至 2 年	15,778,922.14	21.00%	467,677.08	8,273,289.11	13.07%	496,397.35
2 至 3 年	14,847.31		2,969.46	142,739.13	0.22%	2,969.46
3 年以上	1,044,923.15	1.00%	583,191.09	1,044,923.15	1.65%	583,191.09
合 计	76,055,501.01	100%	1,621,179.05	63,323,066.19	100%	1,621,179.05

应收帐款报告期比期初增加 12,732,434.82 元，增加 20.11%，增加原因主要为本期销售额增加所致。

### 2、其他应收款

账 龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
1 年以内	211,267,840.20	94.00%	1,023,980.17	384,836,695.60	97.18%	1,002,248.17
1 至 2 年	2,478,055.92	1.10%	27,265.31	816,621.88	0.21%	48,997.31
2 至 3 年	410,604.13	0.18%	4,575.73	8,512.63	0.00%	1,702.53
3 年以上	10,329,731.91	4.60%	10,212,334.14	10,333,323.41	2.61%	10,215,207.34
合 计	224,486,232.16	100%	11,268,155.35	395,995,153.52	100%	11,268,155.35

其他应收款报告期末比期初减少 171508921.36 元，减少了 43.31%，减少的原因主要是其他应收款中子公司往来款减少所致。

## 3、长期投资

(1)长期投资分类列示如下：

类 别	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
长期股权投资	236,359,027.69	41,914,835.34		278,273,863.03
其中:股权投资差额	-2,316,397.80	166,498.08		2,149,899.72
长期债权投资				
合 计	236,359,027.69	41,914,835.34		278,273,863.03

(2)长期股权投资

a.其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	所占股 比 例	2004.12.31	本期权益 增减额	累计权益 增减额	本期 增(减)	2005.6.30
<b>一、权益法核算单位</b>								
广西梧州索芙特保健品有限公司	18 年	110,712,200.00	75%	144,856,150.41	252,011.08	8,933,961.49		145,108,161.49
广西红日化工有限公司	20 年	3,325,000.00	95%			-3,325,000.00		
广西洁邦洗衣伴侣有限公司	20 年	4,033,005.80	95%	3,490,266.54	23,823.68	-518,915.58		3,514,090.22
广西红日营销有限公司	10 年	2,250,000.00	90%	29,557,948.57	14,434,198.99	41,742,147.56		43,992,147.56
广西红日娇吻洁肤用品有限公司	18 年	11,250,000.00	75%	40,123,997.49	27,401,924.07	56,275,921.56		67,525,921.56
广州洁邦用品有限公司		9,500,000.00	95%	7,394,684.18	-90,919.54	-2,196,235.36		7,303,764.64
广州娇吻洁肤用品有限公司		9,500,000.00	95%	8,136,100.50	-106,202.94	-1,470,102.44		8,029,897.56
小 计		150,570,205.80		233,559,147.69	41,914,835.34	99,441,777.23		275,473,983.03
<b>二、成本法核算单位</b>								
交通银行		2,500,000.00		2,500,000.00				2,500,000.00
深圳宝州实业有限公司		299,880.00	4.41%	299,880.00		-706,632.86		299,880.00
小 计		2,799,880.00		2,799,880.00				2,799,880.00
合 计		153,370,085.80		236,359,027.69	41,914,835.34	98,735,144.37		278,273,863.03

经梧州市人民政府批准(梧利外字[2004 年]094 号),广西红日娇吻洁肤用品有限公司已由中外合资经营变更为中外合作经营,持股比例不变,。

被投资单位与公司会计政策不存在重大差异,投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

b:股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额	摊销期
广西梧州索芙特保健品有限公司	-2,802,966.84	-1,938,718.64		140,148.36		-1,798,570.28	10 年
广西洁邦洗衣伴侣有限公司	-526,994.20	-377,679.16		26,349.72		-351,329.44	10 年
合 计	-3,329,961.04	-2,316,397.80		166,498.08		-2,149,899.72	

广西梧州索芙特保健品有限公司股权投资差额的形成系 2001 年 12 月收购广西梧州索芙特保健品有限公司 75%的股权,本公司长期股权投资成本与本公司应享有该公司 2001 年 11 月 30 日的净资产份额的差额。

广西洁邦洗衣伴侣有限公司股权投资差额的形成系 2002 年投资的固定资产价值与本公司应享有该公司成立日的净资产份额的差额。

本公司长期投资估计可收回净值高于投资的账面成本,故未计提长期投资减值准备。

## 4、营业收入及成本

行 业	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
美容化妆品收入	173,792,644.64	200,958,066.27	112,957,270.73	120,559,250.99	60,835,373.91	80,398,815.28

## 5、投资收益,

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
权益法调整投资收益	41,748,337.26	31,210,072.46
股权投资差额摊销	166,498.08	166,498.09
股权转让收益		
合 计	41,914,835.34	31,376,570.55

## 七、关联方关系及其交易

### (一)、关联方关系

1、与本公司存在控制关系的关联方，包括已于附注四列示的存在控制关系的关联公司及下列公司：

企业名称	经济性质	与本公司关系	法定代表人	注册地	注册资本	占股权比例	主营业务
广西索芙特科技股份有限公司	股份有限	股 东	梁楚燕	广西梧州	10000 万元	28.50%	美容保健用品及相关原料和辅料的研制开发、销售、房地产开发投资、高新技术产品开发投资、医药生物化学领域开发投资、信息咨询与投资服务

### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
广西索芙特科技股份有限公司	10000 万元			10000 万元
广西梧州索芙特保健品有限公司	13232 万元			13232 万元
广西红日化工有限公司	350 万元			350 万元
广西洁邦洗衣伴侣有限公司	480 万元			480 万元
广西红日营销有限公司	250 万元			250 万元
广西红日娇吻洁肤用品有限公司	1500 万元			1500 万元
广州娇吻化妆品有限公司	1000 万元			1000 万元
广州市洁邦日用化工有限公司	1000 万元			1000 万元

### 3、存在控制关系的关联方所占权益及其变化

企业名称	期 初 数	所占比例	本期增加	本期减少	期 末 数	所占比例	备注
广西索芙特科技股份有限公司	86,997,855.73	28.50%	8,775,693.41		95,773,549.14	28.50%	股东
广西梧州索芙特保健品有限公司	144,856,150.41	75%	252,011.08		145,108,161.49	75%	子公司
广西红日化工有限公司	0.00	95%				95%	子公司
广西洁邦洗衣伴侣有限公司	3,490,266.54	95%	23,823.68		3,514,090.22	95%	子公司
广西红日营销有限公司	29,557,948.57	90%	14,434,198.99		43,992,147.56	90%	子公司
广西红日娇吻洁肤用品有限公司	40,123,997.49	75%	27,401,924.07		67,525,921.56	75%	子公司
广州娇吻化妆品有限公司	8,136,100.50	95%	-106,202.94		8,029,897.56	95%	子公司
广州洁邦日用化工有限公司	7,394,684.18	95%	-90,919.54		7,303,764.64	95%	子公司

### 4、虽不存在控制关系但与本公司发生交易的关联各方

名 称	与本公司关系
梧州远东美容保健用品有限公司	同受第一大股东控制
广西麦得益食品工业有限公司	同受实际控制人控制

## (二)、关联交易

### 1、采购、销售货物

本公司本期与各关联公司无货物采购、销售。

### 2、关联方应收应付款余额

项 目	2005-6-30	2004-12-31
其他应付款:		
梧州三条钢带制品有限公司	-	193,864.59

### 3、商标许可

本公司与梧州远东美容保健用品有限公司(以下简称远东美容公司)于 2003 年 12 月 12 日签订《注册商标使用许可合同》，远东美容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)。

### 4、担保质押

广西索芙特科技股份有限公司以其持有的国海证券有限责任公司的 7200 万股股权为本公司的子公司广西梧州索芙特保健品有限公司的 3000 万元借款提供质押。

### 5、银行承兑汇票担保

广西索芙特科技股份有限公司为本公司开具银行承兑汇票提供担保。截至 2005 年 6 月 30 日担保余额为 2,200 万元。

### 6、银行借款保证担保

广西索芙特科技股份有限公司为本公司 3000 万元银行借款提供保证担保。

广西梧州索芙特美容保健品有限公司为本公司 1500 万元银行借款提供保证担保。

7、2005 年 5 月 24 日，本公司与广西麦得益食品工业有限公司(简称麦得益)签订了《资产转让合同》，合同就转让麦得益位于梧州市的生产基地资产达成协议。

8、本公司与梧州远东美容保健用品有限公司同为广西红日化工有限公司(简称红日化工)的股东，2005 年 4 月 25 日与红日化工签订了《债权转股权协议》。

## 八、或有事项

1、中国工商银行梧州分行(简称梧州工行)分别于 1999 年和 2000 年向广西梧州市中级人民法院(简称梧州中院)起诉借款人梧州市对外经济贸易公司(简称外经公司)和借款担保人本公司的前身广西康达(集团)股份有限公司(简称康达公司)，要求外经公司归还 1997 年的逾期借款本金共计人民币 2401 万元，康达公司同时负连带担保责任。梧州中院分别以(1999)梧经初字第 61 号《民事判决书》、(2000)

梧经初字第 18 号《民事判决书》、(2000)梧经初字第 45 号《民事判决书》判决康达公司负上述借款连带担保责任。

对于梧州工行早在 1997 年明知康达公司的第一大股东外经公司无偿还能力,故意要求时任外经公司的法人代表同时也是康达公司的董事长,在未经过康达公司董事会讨论表决的情况下,以个人名义签署为外经公司借款担保合同的不当行为,康达公司已向梧州中院提出调查清楚借款担保是否合法的请求。

梧州中院于 2000 年 12 月 13 日以(2000)梧法执字第 55 号、2001 年 8 月 15 日以(2001)梧法执字第 22 号终止执行上述《民事判决书》。

2001 年 12 月 27 日,本公司、梧州工行、外经公司、梧州金鼎实业有限公司签署《担保责任转让协议书》,同意本公司转让上述为外经公司借款共计本金 2401 万元的担保责任。

2004 年 4 月,梧州工行再次要求法院恢复执行上述《民事判决书》。

2004 年 5 月 18 日,广西梧州市中级人民法院给本公司下达了(2004)梧民监字第 3 号、4 号民事裁定书,民事裁定书的内容为:原审原告中国工商银行梧州分行和原审被告梧州市对外经济贸易公司、广西康达(集团)股份有限公司借款合同纠纷二案,梧州中院于 2000 年 5 月 15 日、2000 年 9 月 14 日分别作出(2000)梧经初字第 18 号、45 号民事判决,已经发生法律效力。根据本公司(原广西康达<集团>股份有限公司)的申诉。经梧州中院院长提交审判委员会讨论决定,依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十七条第一款、第一百八十三条的规定,裁定如下:1、上述二案由梧州中院另行组成合议庭进行再审;2、再审期间,中止原判决的执行。

2004 年 6 月 3 日,广西梧州市中级人民法院给本公司下达了(2004)梧民监字第 8 号民事裁定书,民事裁定书的内容为:原审原告中国工商银行梧州分行和原审被告梧州市康达(集团)股份有限公司物资供应公司、广西康达(集团)股份有限公司借款合同纠纷一案,梧州中院于 1999 年 12 月 6 日作出(1999)梧经初字第 61 号民事判决,已经发生法律效力。根据本公司(原广西康达<集团>股份有限公司)的申诉。经梧州中院院长提交审判委员会讨论决定,依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十七条第一款、第一百八十三条的规定,裁定如下:1、本案由梧州中院另行组成合议庭进行再审;2、再审期间,中止原判决的执行。

2004 年 12 月 2 日广西壮族自治区梧州市中级人民法院下达了(2004)梧民再初字第 9 号民事判决书,判决如下:1、维持梧州市中级人民法院(2000)梧经初字第 18 号民事判决主文第一项;2、撤销梧州市中级人民法院(2000)梧经初字第 18 号民事判决主文第二项;3、由广西红日股份有限公司承担广西梧州市对外经济贸易公司清偿本案债务不足部分的三分之一的赔偿责任。

2004 年 12 月 2 日广西壮族自治区梧州市中级人民法院下达了(2004)梧民再初字第 12 号民事判决书,判决如下:维持本院(1999)梧经初字第 61 号民事判决。

2004 年 12 月 2 日广西壮族自治区梧州市中级人民法院下达了(2004)梧民再初字第 10 号民事判决书,判决如下:1、维持梧州市中级人民法院(2000)梧经初字第 45 号民事判决主文第一项;2、撤销梧州市中级人民法院(2000)梧经初字第 45 号民事判决主文第二项;3、由广西红日股份有限公司承担广西梧州市对外经济贸易公司清偿本案债务不足部分的三分之一的赔偿责任。

根据上述判决,2004 年 12 月 31 日本公司计提预计负债为 15,411,860.85 元。

2005 年 4 月 13 日和 3 月 24 日,广西高院对上述三案分别作出(2005)桂民二终字第 7 号、第 8 号民事判决和(2005)桂民二终字第 9 号民事裁定,其中:

(2005)桂民二终字第 7 号民事判决书判决如下:驳回上诉,维持原判。

(2005) 桂民二终字第 8 号民事判决书判决如下：驳回上诉，维持原判。

(2005) 桂民二终字第 9 号民事裁定书裁定如下：

(1) 撤销梧州中院 (2004) 梧民再初字第 12 号民事判决。

(2) 本案发回梧州中院重审。

截至本次公告前，本公司及控股股东没有尚未披露的小额诉讼事项，也没有应披露而未披露的其他诉讼事项。

本次公告的诉讼对公司本期利润或期后利润的可能影响。

2004 年 12 月 31 日，本公司为上述三案计提了一笔预计负债合计为 15,411,860.85 元，因此，(2005) 桂民二终字第 7 号、第 8 号民事判决书的判决对公司的当期利润不会造成影响；(2005) 桂民二终字第 9 号民事裁定书裁定重审一案，若重审胜诉会冲减原计提预计负债，增加期后利润。

2、本公司之子公司广西梧州索芙特保健品有限公司以其位于广西梧州新兴二路 137-6 号房产和位于广西梧州新兴二路 137 号对外加工区内工业用地国有土地使用权为抵押向交通银行借款 1,000 万元。

## 九、其他重要事项

1、公司 2004 年第二次临时股东大会通过了《关于广西红日股份有限公司收购广州天吻娇颜化妆品有限公司从化生产基地的议案》。依据深鹏所评估字[2004]211 号资产评估报告书，截止 2004 年 7 月 31 日，从化生产基地的评估价值 5273 万元（未扣除评估基准日后应交的土地出让金 1117 万元），公司以 3419 万元收购了从化生产基地。

2005 年 4 月 21 日，通过了《关于将公司从化基地的资产注入广州娇吻化妆品有限公司的议案》。为此本公司与广州娇吻的另一股东广西红日娇吻洁肤用品有限公司（以下简称红日娇吻，红日娇吻是本公司的控股子公司，本公司持有该公司 75% 的股权）于 2005 年 4 月 25 日签订了《广州娇吻化妆品有限公司增资扩股协议》，目前增资手续正在办理之中。

2、本公司与广西红日化工有限公司于 2005 年 4 月 25 日签订了《债权转股权协议》，目前转股手续正在办理中。

3、2005 年 5 月 24 日，索芙特股份有限公司（以下简称索芙特）与广西麦得益食品工业有限公司（以下简称麦得益）签订了《资产转让合同》，合同就转让麦得益位于梧州市的生产基地资产达成协议。依据深圳鹏城会计师事务所出具的深鹏所评估字[2005]010 号资产评估报告书，截止 2005 年 3 月 31 日，麦得益梧州生产基地的账面资产净值为人民币 23,591,933.57 元，评估价值为人民币 41,048,436.29 元，公司以人民币 29,520,000 元收购麦得益梧州生产基地资产。收购项目已完成，房产过户手续正在办理过程中。

## 十、资产减值准备明细表

项 目	2004-12-31	本期增加数	本期转回数			2005-6-30
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备	22,850,214.80					22,850,214.80
其中：应收账款	11,453,574.25					11,453,574.25
其他应收款	11,396,640.55					11,396,640.55
二、短期投资跌价准备	75,213.91					75,213.91
其中：股票投资						
三、存货跌价准备	1,752,681.91	2,500,000.00				4,252,681.91
库存商品	1,318,572.84	2,500,000.00				3,818,572.84
原材料	96,591.94					96,591.94
在产品	26,451.50					26,451.50
产成品	306,746.59					306,746.59
包装物	4,319.04					4,319.04
四、长期投资减值准备						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备	4,423,032.20					4,423,032.20
其中：房屋建筑物	765,968.86					765,968.86
机器设备	2,552,177.56					2,552,177.56
运输设备	889,227.90					889,227.90
电子设备	114,398.83					114,398.83
其他设备	101,259.05					101,259.05
六、无形资产减值准备						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
合 计	29,101,142.82	2,500,000.00				31,601,142.82

## 十一、相关指标计算表

1. 本公司 2005 年 1-6 月净资产收益率和每股收益有关指标如下：

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.3799	0.3941	0.7092	0.7092
营业利润	0.1117	0.1159	0.2085	0.2085
净利润	0.1183	0.1227	0.2208	0.2208
扣除非经营性损益后的利润	0.1143	0.1186	0.2133	0.2133

### 扣除非经营性损益项目明细

序号	项目	金额
1	摊销股权投资价差	166,498.08
2	收税收奖励	1,176,000.00
3	支付职工安置费	-75,190.00
4	其他营业外收支净额	77,357.37
	合计	1,344,665.45

### 2. 计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 期末净资产

全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 期末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

P

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

$E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润； $E_0$  为期初净资产； $E_i$  为当期发行新股或债转股等新增净资产； $E_j$  为当期回购或现金分红等减少净资产； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数； $M_j$  为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3) 加权平均每股收益 (EPS) 的计算公式如下：

P

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

$S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0$

其中：P 为报告期利润； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为当期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为当期因回购或缩股等减少股份数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数； $M_j$  为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

上述 2005 年上半年公司及合并会计报表和有关附注，系我们按照《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定编制。

## 索芙特股份有限公司资产负债表

2005 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

资 产	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	合并	公司	合并	公司
流动资产：				
货币资金	109,097,274.54	54,746,234.67	55,826,608.76	33,405,828.71
短期投资	924,786.09	-	924,786.09	
应收票据	-	-	-	-
应收股利				
应收帐款	95,174,989.26	74,434,321.96	74,057,713.01	61,701,887.14
其他应收款	30,908,954.82	213,218,076.81	102,335,293.32	384,726,998.17
应收内部单位款	-			
预付帐款	81,460,315.61	-	150,385,547.81	32,979,520.23
应收补贴款	126,146.35	126,146.35	126,146.35	126,146.35
存货	149,962,128.75	28,991,042.83	179,286,719.20	19,090,178.30
待摊费用	68,447.07	871.80	29,724.23	
一年内到期的长期投资	-	-	80,000,000.00	
<b>流动资产合计</b>	<b>467,723,042.49</b>	<b>371,516,694.42</b>	<b>642,972,538.77</b>	<b>532,030,558.90</b>
长期投资：				
长期股权投资	649,980.28	278,273,863.03	483,482.20	236,359,027.69
长期债券投资	4,000.00	-	4,000.00	-
其他长期投资	-	-		
<b>长期投资合计</b>	<b>653,980.28</b>	<b>278,273,863.03</b>	<b>487,482.20</b>	<b>236,359,027.69</b>
其中：合并价差	-2,149,899.72		-2,316,397.80	
股权投资差额		-2,149,899.72		-2,316,397.80
固定资产：				
固定资产原值	131,182,798.35	34,020,148.71	101,934,462.91	5,002,308.27
减：累计折旧	55,483,746.19	2,456,867.08	52,496,743.62	2,295,740.36
固定资产净值	75,699,052.16	31,563,281.63	49,437,719.29	2,706,567.91
减：固定资产减值准备	4,423,032.20	155,950.39	4,423,032.20	155,950.39
固定资产净额	71,276,019.96	31,407,331.24	45,014,687.09	2,550,617.52
工程物资	64,850.00	-	85,970.00	-
在建工程	105,809,857.73	105,741,857.73	45,322,400.39	45,262,400.39
固定资产清理				
<b>固定资产合计</b>	<b>177,150,727.69</b>	<b>137,149,188.97</b>	<b>90,423,057.48</b>	<b>47,813,017.91</b>
无形资产及其他资产：				
无形资产	27,564,362.01	502,159.56	27,412,814.31	-
长期待摊费用	-	-	-	-
其他长期资产	73,500,000.00	-	-	-
<b>无形资产及其他资产合计</b>	<b>101,064,362.01</b>	<b>502,159.56</b>	<b>27,412,814.31</b>	<b>-</b>
递延税项：				
递延税款借项				
<b>资产合计</b>	<b>746,592,112.47</b>	<b>787,441,905.98</b>	<b>761,295,892.76</b>	<b>816,202,604.50</b>

## 索芙特股份有限公司资产负债表（续）

2005 年 6 月 30 日

金额单位:人民币元

负债及所有者权益	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	合并	公司	合并	公司
流动负债：				
短期借款	125,000,000.00	85,000,000.00	40,000,000.00	-
应付票据	54,000,000.00	54,000,000.00	133,000,000.00	138,000,000.00
应付帐款	50,564,162.21	1,294,934.28	60,565,694.45	1,294,621.62
预收帐款	34,960,340.32	29,779,078.30	54,791,794.57	52,362,318.01
应付工资	451,273.88	7,502.40	436,789.12	7,502.40
应付福利费	9,274,205.94	2,173,015.28	8,657,690.81	1,490,042.94
应付股利	1,255,708.35	1,179,724.50	337,640.85	261,657.00
其他应付款	47,533,203.89	231,302,309.58	75,059,783.37	272,303,082.33
应付内部单位款	-			
应交税金	9,017,313.97	4,802,171.63	1,966,566.82	5,399,594.09
其他应交款	1,253,955.54	207,304.02	920,011.59	56,139.45
预提费用	4,809,383.69	4,680,240.14	8,024,884.16	7,809,108.27
预计负债	15,411,860.84	15,411,860.84	15,411,860.84	15,411,860.84
一年内到期的长期负债	-	-		
<b>流动负债合计</b>	<b>353,531,408.63</b>	<b>429,838,140.97</b>	<b>399,172,716.58</b>	<b>494,395,926.95</b>
长期负债：				
长期借款	-			
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
<b>长期负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
递延税项：				
递延税款贷项				
<b>负债合计</b>	<b>353,531,408.63</b>	<b>429,838,140.97</b>	<b>399,172,716.58</b>	<b>494,395,926.95</b>
少数股东权益：				
少数股东权益	57,013,163.00	-	56,867,542.03	
股东权益：				
股本	179,991,000.00	179,991,000.00	149,992,500.00	149,992,500.00
资本公积	45,552,485.38	45,552,485.38	45,552,485.38	45,552,485.38
盈余公积	37,689,938.48	25,497,764.84	37,689,938.48	25,497,764.84
其中：法定公益金	11,027,587.35	11,027,587.35	11,027,587.35	11,027,587.35
未确认的投资损失	-16,643,313.36		-15,192,863.94	
未分配利润	89,457,430.34	106,562,514.79	87,213,574.23	100,763,927.33
其中：拟分配现金股利			7,499,625.00	7,499,625.00
<b>股东权益合计</b>	<b>336,047,540.84</b>	<b>357,603,765.01</b>	<b>305,255,634.15</b>	<b>321,806,677.55</b>
<b>负债及所有者权益总计</b>	<b>746,592,112.47</b>	<b>787,441,905.98</b>	<b>761,295,892.76</b>	<b>816,202,604.50</b>

企业负责人：梁国坚 主管会计工作负责人：邝健雄 总会计师：覃瑞珍 制表人：香伟雄

## 索芙特股份有限公司利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	附注 五	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并	公司	合并	公司
一. 主营业务收入	25	238,741,861.22	173,792,644.64	237,250,850.09	200,958,066.27
减: 主营业务成本	25	108,007,048.09	112,957,270.73	75,405,289.59	120,559,250.99
主营业务税金及附加		3,081,414.00	787,296.99	5,047,388.29	1,482,621.80
二. 主营业务利润		127,653,399.13	60,048,076.92	156,798,172.21	78,916,193.48
加: 其他业务利润	26	-195,783.97	-	235,322.28	-1,620.00
减: 营业费用		72,081,153.85	50,617,746.11	91,440,737.41	62,391,883.10
管理费用		15,118,020.75	6,778,028.86	18,001,509.11	10,205,474.12
财务费用	27	2,731,939.36	981,125.19	2,934,250.39	278,016.91
三. 营业利润		37,526,501.20	1,671,176.76	44,656,997.58	6,039,199.35
加: 投资收益	28	166,498.08	41,914,835.34	667,843.09	31,376,570.55
补贴收入	29	1,176,000.00	-	344,584.00	384.00
营业外收入	30	114,350.27	112,659.26	65,098.52	60,541.02
减: 营业外支出	31	112,182.90	15,045.00	3,053,905.57	3,052,310.83
四. 利润总额		38,871,166.65	43,683,626.36	42,680,617.62	34,424,384.09
减: 所得税		434,013.99	386,913.90	2,229,015.91	539,302.52
少数股东损益		145,620.97	-	7,784,060.05	-
未确认的投资损失		-1,450,449.42	-	-2,266,063.33	-
五. 净利润		39,741,981.11	43,296,712.46	34,933,604.99	33,885,081.57
加: 年初未分配的利润		87,213,574.23	100,763,927.33	31,337,060.46	44,746,671.16
其他转入		-	-	-	-
六. 可分配的利润		126,955,555.34	144,060,639.79	66,270,665.45	78,631,752.73
减: 提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
提取企业发展基金		-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-
七. 可供分配的利润		126,955,555.34	144,060,639.79	66,270,665.45	78,631,752.73
减: 应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		7,499,625.00	7,499,625.00	-	-
转作股本的普通股股利		29,998,500.00	29,998,500.00	-	-
八. 未分配利润		89,457,430.34	106,562,514.79	66,270,665.45	78,631,752.73

企业负责人：梁国坚

主管会计工作负责人：邝健雄

总会计师：覃瑞珍

制表人：香伟雄

## 索芙特股份有限公司现金流量表

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	附注 五	合并	公司
<b>一.经营活动产生的现金净流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		238,379,247.13	137,890,883.72
收到的税费返还		1,521,100.00	-
收到的往来款项		-	-
收到的与其他经营活动有关的现金		436,584.27	92,391,305.01
现金流入小计		240,336,931.40	230,282,188.73
购买商品、接受劳务支付现金		92,198,092.66	133,799,893.03
支付给职工以及为职工支付的现金		14,799,195.77	7,984,504.95
支付的各项税费		19,258,397.97	7,986,090.11
支付的往来款项		-	-
支付的其他与经营活动有关的现金		55,132,205.20	48,085,514.66
现金流出小计		181,387,891.60	197,856,002.75
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>58,949,039.80</b>	<b>32,426,185.98</b>
<b>二.投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		81,500,000.00	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定、无形、其他长期资产所收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		81,500,000.00	-
购建固定、无形、与其他长期资产所支付的现金		90,002,951.75	89,515,136.75
投资所支付的现金		75,000,000.00	-
支付的其他与投资活动有关的现金		307,501.37	307,501.37
现金流出小计		165,310,453.12	89,822,638.12
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-83,810,453.12</b>	<b>-89,822,638.12</b>
<b>三.筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		95,000,000.00	85,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		95,000,000.00	85,000,000.00
偿还债务所支付的现金		10,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		6,807,470.90	6,202,691.90
支付的其他与筹资活动有关的现金		60,450.00	60,450.00
现金流出小计		16,867,920.90	6,263,141.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>78,132,079.10</b>	<b>78,736,858.10</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>53,270,665.78</b>	<b>21,340,405.96</b>

## 索芙特股份有限公司现金流量表（续）

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	附注	合并	公司
补充资料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		39,741,981.11	43,296,712.46
加：少数股东本期损益		145,620.97	-
未确认的投资损失		-1,450,449.42	-
计提的资产减值准备		2,500,000.00	-
存货跌价损失		-	-
固定资产折旧		2,987,002.57	161,126.72
无形资产摊销		350,611.86	-
长期待摊费用摊销		-	-
待摊费用的减少（减增加）		-38,722.84	-871.80
预提费用的增加（减减少）		-3,215,500.47	-3,128,868.13
处置固定、无形和其他长期资产的损失（减收益）		-	-
固定资产的报废损失		-	-
财务费用		2,145,672.27	978,825.00
投资损失（减：收益）		-166,498.08	-41,914,835.34
存货的减少（减：增加）		26,824,590.45	-9,900,864.53
递延税款贷项（减借项）		-	-
经营性应收项目的减少（减：增加）		119,234,891.95	191,756,006.77
经营性应付项目的增加（减：减少）		-130,110,160.57	-148,821,045.17
其他		0.00	0.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>58,949,039.80</b>	<b>32,426,185.98</b>
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本		-	-
一年内到期的可转换的公司债券		-	-
融资租入的固定资产		-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		109,097,274.54	54,746,234.67
减：现金的期初余额		55,826,608.76	33,405,828.71
加：现金等价物的期末余额		-	-
减：现金等价物的期初余额		-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>53,270,665.78</b>	<b>21,340,405.96</b>

企业负责人：梁国坚

主管会计工作负责人：邝健雄

总会计师：覃瑞珍

制表人：香伟雄

## 索芙特股份有限公司分部报表（分地区报表）

2005 年 1 - 6 月

金额单位：人民币元

项目	北京		东北		华北		华东	
	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月
一、营业收入合计：	18,539,283.51	8,590,725.15	18,462,661.59	10,323,466.72	26,608,052.49	24,486,236.10	29,280,643.10	41,665,922.27
其中：对外营业收入	18,539,283.51	8,590,725.15	18,462,661.59	10,323,466.72	26,608,052.49	24,486,236.10	29,280,643.10	41,665,922.27
分部间营业收入								
二、营业成本及税金合计	11,937,902.11	3,659,874.85	11,888,563.36	4,195,108.97	17,133,581.55	10,191,080.87	18,854,528.59	17,034,020.67
其中：对外营业成本及税金	11,937,902.11	3,659,874.85	11,888,563.36	4,195,108.97	17,133,581.55	10,191,080.87	18,854,528.59	17,034,020.67
分部间营业成本及税金								
三、期间费用合计	4,404,665.15	2,520,170.85	4,386,460.89	3,028,487.06	6,321,687.76	7,183,270.04	6,956,656.56	12,223,094.22
四、营业利润合计	2,196,716.25	2,410,679.45	2,187,637.33	3,099,870.69	3,152,783.18	7,111,885.20	3,469,457.95	12,408,807.37
五、资产总额								
六、负债总额								

## 索芙特股份有限公司分部报表（分地区报表续 1）

2005 年 1 - 6 月

金额单位：人民币元

项目	华南		华中		西南		上海	
	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月
一、营业收入合计：	75,807,185.81	67,182,204.50	28,291,986.67	27,897,852.69	23,854,523.62	30,468,398.78	23,870,686.93	21,441,597.14
其中：对外营业收入	34,587,997.19	27,594,853.32	28,291,986.67	27,897,852.69	23,854,523.62	30,468,398.78	23,870,686.93	21,441,597.14
分部间营业收入	41,219,188.62	39,587,351.18						
二、营业成本及税金合计	48,814,117.49	49,749,213.85	18,217,908.32	11,641,149.02	15,360,516.37	12,312,444.48	15,370,924.32	8,837,497.33
其中：对外营业成本及税金	8,613,884.82	4,161,862.67	18,217,908.32	11,641,149.02	15,360,516.37	12,312,444.48	15,370,924.32	8,837,497.33
分部间营业成本及税金	40,200,232.67	45,587,351.18						
三、期间费用合计	18,010,689.00	19,708,538.08	6,721,766.12	8,184,100.18	5,667,489.19	8,938,194.30	5,671,329.36	6,290,096.27
四、营业利润合计	8,982,379.32	-2,275,547.43	3,352,312.23	8,072,603.49	2,826,518.06	9,217,760.00	2,828,433.25	6,314,003.55
五、资产总额								
六、负债总额								

## 索芙特股份有限公司分部报表（分地区报表续 2）

2005 年 1 - 6 月

金额单位：人民币元

项目	广西		抵销		未分配项目		合计	
	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月
一、营业收入								
合计：	22,720,614.50	144,911,339.26	128,693,777.00	139,716,892.52	0.00	-	38,741,861.22	37,250,850.09
其中：对外营 业收入	15,246,026.12	44,781,797.92					-	38,741,861.22
分部间营业 收入	87,474,588.38	100,129,541.34	128,693,777.00	139,716,892.52			-	0.00
二、营业成本 及税金合计								
合计：	79,022,831.81	103,597,703.79	125,512,411.85	140,765,415.94			-	11,088,462.09
其中：对外营 业成本及税 金	-6,289,347.37	8,419,639.03						-
分部间营业 成本及税金	85,312,179.18	95,178,064.76	125,512,411.85	140,765,415.94				-
三、期间费用 合计	29,156,639.94	42,511,118.37			2,633,729.99	1,789,427.53	89,931,113.96	12,376,496.91
四、营业利润 合计	14,541,142.75	-1,197,482.90		-1,048,523.42	-2,633,729.99	-1,789,427.53	37,722,285.17	44,421,675.29
五、资产总额			771,762,159.84	739,917,105.08	1,518,354,272.31	1,447,512,100.45	46,592,112.47	07,594,995.37
六、负债总额			475,535,366.28	513,297,056.74	829,066,774.91	875,949,026.05	53,531,408.63	62,651,969.31

企业负责人：梁国坚

主管会计工作负责人：邝健雄

总会计师：覃瑞珍

制表人：香伟雄

## 索芙特股份有限公司分部报表（分业务报表）

2005 年 1 - 6 月

金额单位：人民币元

项 目	美容化妆品销售		化工产品销售		房屋出租业务		其他销售业务	
	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月
一、营业收入合计：	348,720,630.61	356,500,337.56	18,715,007.61	19,492,300.77	0.00	907,623.00		67,481.28
其中：对外营业收入	220,026,853.61	216,783,445.04	18,715,007.61		0		0	
分部间营业收入	128,693,777.00	139,716,892.52						
二、营业成本及税金合计	219,398,006.55	204,148,338.74	17,202,867.39	16,961,985.35	0.00	47,196.40		60,573.33
其中：对外营业成本及税金	93,88,594.70	63,382,922.80	17,202,867.39	16,961,985.35		47,196.40		60573.33
分部间营业成本及税金	125,512,411.85	140,765,415.94						
三、期间费用合计	84,200,832.48	103,577,082.92	3,096,551.49	6,400,026.65		609,959.81		
四、营业利润合计	45,121,791.58	50,871,962.74	-1,584,411.27	-3,869,711.23	0.00	250,466.79	0.00	6,907.95
五、资产总额	1,446,496,705.21	1,356,441,078.09	71,857,567.10	80,022,360.79		11,048,661.57		
六、负债总额	747,493,467.36	793,722,183.88	81,573,307.55	77,112,233.66		5,114,608.51		

## 索芙特股份有限公司分部报表（分业务报表续）

2005 年 1 - 6 月

金额单位：人民币元

项 目	抵销		未分配项目		合计	
	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月	05 年 1-6 月	04 年 1-6 月
一、营业收入合计：	128,693,777.00	139,716,892.52		-	238,741,861.22	237,250,850.09
其中：对外营业收入	0.00			-	238,741,861.22	216,783,445.04
分部间营业收入	128,693,777.00	139,716,892.52		-	0.00	-
二、营业成本及税金合计	125,512,411.85	140,765,415.94		-	111,088,462.09	80,452,677.88
其中：对外营业成本及税金				-	111,088,462.09	80,452,677.88
分部间营业成本及税金	125,512,411.85	140,765,415.94		-	0.00	-
三、期间费用合计			2,633,729.99	1,789,427.53	89,931,113.96	112,376,496.91
四、营业利润合计	3,181,365.15	-1,048,523.42	-2,633,729.99	-1,789,427.53	37,722,285.17	44,421,675.30
五、资产总额	771,762,159.84	739,917,105.08			746,592,112.47	707,594,995.37
六、负债总额	475,535,366.28	233,380,027.92			353,531,408.63	362,651,969.31

企业负责人：梁国坚

主管会计工作负责人：邝健雄

总会计师：覃瑞珍

制表人：香伟雄

## 利润表补充资料表

2005 年 1 - 6 月

金额单位：人民币元

项目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	合并	母公司	合并	母公司
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	0	0	0	0
2.自然灾害发生的损失	0	0	0	0
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额	0	0	0	0
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额	0	0	0	0
5.债务重组损失	0	0	0	0
6.其他	0	0	0	0

企业负责人：梁国坚

主管会计工作负责人：邝健雄

总会计师：覃瑞珍

制表人：香伟雄