



**Chengzhi Co.,Ltd.**

诚志股份有限公司

## 2011年半年度报告

二零一一年八月十九日

## 第一节 重要提示、目录

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议的情形。

1.3 公司董事长龙大伟先生、总裁郑成武先生、副总裁兼财务总监彭谦先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

1.4 公司本半年度财务报告未经审计。

## 目 录

第一节	重要提示.....	1
第二节	公司基本情况.....	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五节	董事会报告.....	8
第六节	重要事项.....	12
第七节	财务报告.....	21
第八节	备查文件.....	101

## 第二节 公司基本情况

### 2.1 公司基本情况:

(一) 公司法定中文名称: 诚志股份有限公司

公司法定英文名称: CHENGZHI CO., LTD

中文缩写: 诚志股份

英文缩写: ChengZhi

(二) 公司法定代表人: 龙大伟

(三) 董事会秘书: 许晓阳

证券事务代表: 徐惊宇

联系地址: 江西省南昌市经济开发区玉屏东大街 299 号清华科技园 (江西) 华江大厦

联系电话: 0791-3826898 传真: 0791-3826899

电子信箱: xyxu118@vip.sina.com、xujingyu0403@163.com

(四) 公司注册地址: 江西省南昌市经济开发区玉屏东大街 299 号

办公地址: 江西省南昌市经济开发区玉屏东大街 299 号清华科技园 (江西) 华江大厦

邮政编码: 330013

公司国际互联网网址: <http://www.chengzhi.com.cn>

公司电子信箱: [chengzhi@chengzhi.com.cn](mailto:chengzhi@chengzhi.com.cn)

(五) 公司选定信息披露报纸名称: 《中国证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点: 公司证券事务部

(六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 诚志股份 股票代码: 000990

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期: 1998 年 10 月 9 日

变更注册登记日期: 2011 年 6 月 7 日

公司注册登记地点: 江西省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号: 360000110004901

税务登记号码: 360107705508496

组织机构代码: 70550849-6

**2.2 报告期主要财务数据和指标说明：**

## （一）主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	3,407,934,354.02	3,546,329,853.99	-3.90%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,586,838,560.01	1,567,508,032.81	1.23%
股本	297,032,414.00	297,032,414.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.34	5.28	1.14%
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	1,432,204,770.73	1,669,163,142.08	-14.20%
营业利润	9,761,948.45	11,334,112.93	-13.87%
利润总额	27,151,910.56	14,512,279.06	87.10%
归属于上市公司股东的净利润	19,346,518.11	10,229,373.84	89.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,224,384.83	6,327,773.01	14.17%
基本每股收益（元/股）	0.065	0.034	91.18%
稀释每股收益（元/股）	0.065	0.034	91.18%
加权平均净资产收益率（%）	1.20%	0.60%	增加 0.6 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.50%	0.40%	增加 0.1 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	21,938,513.66	-49,266,993.16	144.53%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.074	-0.166	144.53%

## （二）非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	16,512,138.29
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,691,823.78
对外委托贷款取得的损益	1,117,135.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-814,000.01
减：所得税影响额	4,634,305.82
少数股东权益影响额	1,750,658.03
合计	12,122,133.28

## （三）按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算

的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)	稀释每股收益 (元)
归属于公司普通股股东的净利润	1.2%	0.065	0.065
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.5%	0.024	0.024

### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

#### 3.1 股份变动情况表:

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	26,206,492	8.82%	0	0	0	-8,002,806	-8,002,806	18,203,686	6.13%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	17,195,271	5.79%	0	0	0	-8,000,000	-8,000,000	9,195,271	3.10%
3、其他内资持股	9,000,000	3.03%	0	0	0	0	0	9,000,000	3.03%
其中: 境内非国有法人持股	9,000,000	3.03%	0	0	0	0	0	9,000,000	3.03%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中: 境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	11,221	0.00%	0	0	0	-2,806	-2,806	8,415	0.00%
二、无限售条件股份	270,825,922	91.18%	0	0	0	8,002,806	8,002,806	278,828,728	93.87%
1、人民币普通股	270,825,922	91.18%	0	0	0	8,002,806	8,002,806	278,828,728	93.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	297,032,414	100.00%	0	0	0	0	0	297,032,414	100.00%

注：清华控股有限公司在公司2008年5月向特定投资者非公开发行股份中认购8,000,000股有限售条件流通股份。根据有关规定及承诺，8,000,000股有限售条件流通股份于2011年6月3日限售期届满，2011年6月8日依法解除限售、上市流通。

### 3.2 前十名股东持股情况、前十名无限售条件股东持股情况：

单位：股

股东总数						27,063
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
清华控股有限公司	国有法人	40.11%	119,139,670	9,195,271	0	
石家庄永生集团股份有限公司	境内非国有法人	6.01%	17,849,643	9,000,000	0	
鹰潭市经贸国有资产运营公司	国有法人	2.92%	8,677,706	0	质押 4,338,800	
泰康人寿保险股份有限公司 - 投连 - 个险投连	境内非国有法人	1.68%	5,000,000	0	0	
吴强	境内自然人	0.57%	1,701,284	0	0	
陈莹莹	境内自然人	0.44%	1,308,567	0	0	
成都吉士达投资有限责任公司	境内非国有法人	0.44%	1,300,700	0	0	
何丽华	境内自然人	0.43%	1,271,862	0	0	
中国平安人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品	境内非国有法人	0.38%	1,138,311	0	0	
中国平安人寿保险股份有限公司 - 自有资金	境内非国有法人	0.36%	1,061,600	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
清华控股有限公司	109,944,399		人民币普通股			
石家庄永生集团股份有限公司	8,849,643		人民币普通股			
鹰潭市经贸国有资产运营公司	8,677,706		人民币普通股			
泰康人寿保险股份有限公司 - 投连 - 个险投连	5,000,000		人民币普通股			
吴强	1,701,284		人民币普通股			

陈莹莹	1,308,567	人民币普通股
成都吉士达投资有限责任公司	1,300,700	人民币普通股
何丽华	1,271,862	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品	1,138,311	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司 - 自有资金	1,061,600	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件的股东中，中国平安人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品与中国平安人寿保险股份有限公司 - 自有资金同属中国平安人寿保险股份有限公司。其他无限售条件的股东之间公司未知其关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

### 3.3 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件:

单位: 股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	清华控股有限公司	9,195,271	2012.06.26	9,195,271	控股股东、实际控制人在发行股份购买资产交易中认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。
2	石家庄永生集团股份有限公司	9,000,000	2011.06.26	4,500,000	根据《上市公司重大资产重组管理办法》及石家庄永生集团股份有限公司在发行股份购买资产交易中自愿做出的承诺: 石家庄永生集团股份有限公司本次认购的股份锁定期如下: 8,849,643 股股份自 2009 年 6 月 26 日至 2010 年 6 月 25 日; 4,500,000 股股份自 2009 年 6 月 26 日至 2011 年 6 月 25 日, 4,500,000 股股份自 2009 年 6 月 26 日至 2012 年 6 月 25 日。
			2012.06.26	4,500,000	

注: 石家庄永生集团股份有限公司在公司 2009 年非公开发行中认购的 17,849,643 股份, 根据有关规定及承诺, 其中 8,849,643 股、4,500,000 股有限售条件流通股于分别于 2010 年 6 月 25 日和 2011 年 6 月 25 日限售期届满, 并于 2010 年 6 月 28 日和 2011 年 7 月 7 日依法解除限售、上市流通。

### 3.4 报告期内, 持有公司股份达 5%以上股东情况:

报告期内, 持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东为清华控股有限公司和石家庄永生集团股份有限公司。

(一) 截止报告期, 控股股东清华控股有限公司持有公司股份 119,139,670 股, 占公司总股份的 40.11%, 持股数量未发生变化, 其中, 持有有限售条件流通股 9,195,271 股, 持有无限售条件股份 109,944,399 股, 股份性质为国有法人股。报告期内, 清华控股有限公司所持公司股份未有被质押、冻结或托管的情形。

(二) 截止报告期, 石家庄永生集团股份有限公司持有公司股份 17,849,643 股, 占公司总股份的 6.01%, 持股数量未发生变化, 其中, 持有有限售条件流通股 9,000,000 股, 持有无限售条件股份 8,849,643 股, 股份性质为境内非国有法人股(其中 4,500,000 限售股已于 2011 年 7 月 7 日依法解除限售、上市流通)。报告期内, 石家庄永生集团股份有限公司所持公司股份未有被质押、冻结或托管的情形。

清华控股有限公司和石家庄永生集团股份有限公司之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

**3.5 报告期内, 公司控股股东与实际控制人未发生变化。**

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 4.1 报告期内公司现任董事、监事、高级管理人员持股情况说明:

截止报告期, 公司副总裁徐东女士持有公司股份 5,427 股, 与年初持股数没有变化; 专务副总裁高建涛先生年初持有公司股份 5,794 股, 2011 年 3 月 10 日, 高建涛先生通过二级市场售出无限售部分 1,449 股, 报告期末持有公司股份 4,345 股。

其他董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票。

### 4.2 报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变动情况:

(一) 报告期内, 经公司第四届董事会第二十一次会议和公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》, 选举龙大伟先生、郑成武先生、张文娟女士、何渭滨先生为公司第五届董事会董事, 吴明辉先生、王欣新先生、张蕊女士为公司第五届董事会独立董事。

(二) 报告期内, 经公司第四届监事会第十五次会议和公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》, 选举朱玉杰先生、柯志强先生担任公司第五届监事会监事, 另公司职工代表大会选举贺琴女士为公司第五届监事会监事。

(三) 报告期内, 经公司第五届第一次董事会审议通过, 选举龙大伟先生为公司第五届董事会董事长、聘任郑成武先生为公司总裁、许晓阳先生为公司董事会秘书、杨邵愈先生任副总裁、张喜民先生任副总裁兼人事总监、徐东女士任副总裁、彭谦先生任副总裁兼财务总

监、高建涛先生、许晓阳先生、刘尧铄先生、庄宁先生任专务副总裁、杨永森先生、邹勇华先生任总裁助理、另聘任徐惊宇女士为公司证券事务代表。

(四) 报告期内, 经公司第五届监事会第一次会议选举朱玉杰先生任公司第五届监事会主席。

## 第五节 董事会报告

### 5.1 公司经营情况回顾与说明:

#### (一) 管理层讨论与分析

报告期内, 在全体员工的共同努力下, 公司实现营业收入143, 220. 48万元, 与上年同期相比减少14. 20%, 实现营业利润976. 19万元, 与上年同期相比减少13. 87%, 实现归属母公司所有者的净利润1, 934. 65万元, 与上年同期相比增长89. 13%。

报告期内, 公司主营业务收入较去年同期减少的原因主要是公司2010年10月份出售上海格伦堡国际贸易有限公司55%的股权, 致使公司财务报表合并范围减少, 所以导致公司主营收入较去年同期减少, 同时也影响营业利润较同期减少。报告期内, 公司净利润增长原因主要是公司控股子公司启迪(江西)发展有限公司为配合南昌市规划调整工作, 落实南昌经济技术开发区“二纵二横”的规划布局, 与南昌经济开发区管委会签署《土地收储协议》, 以17万元/亩, 共计人民币3, 665万元的土地收储价格交由南昌经济技术开发区管理委员会进行收储, 实现报告期归属母公司收益为1, 068万元。

公司上半年经营平稳, 其中液晶产品TN和STN型液晶材料市场竞争优势较强, 目前公司TN型液晶产品全球市场占有率达50%以上, STN型液晶产品全球市场占有率达11%以上, 在全球五大液晶材料生产厂家中, 销量位居第三位。经过10多年的积累, 公司至今已积累了1, 500多个单体种类和300多个液晶产品品种, 基本掌握了TFT液晶材料的核心技术, 能够满足不同工作参数液晶的需求, 如今已有少量的TFT液晶材料产品上市销售。

公司计划总投资1. 2亿元新建TFT液晶材料等显示材料基地项目, 目前已投资5, 200万元, 2012年6月份建成后TFT液晶材料年产能可达50吨。TFT型液晶材料毛利率较高, 市场需求更为广阔, 如公司在液晶面板生产厂商订单方面取得进展, 盈利水平有望得到明显改善。

报告期内, 公司D-核糖产品销售较去年略有增长, 公司将加快D-核糖的扩建项目, 实现早日达产达标。目前该项目已进入收尾阶段, 计划8月底完成建设, 9月中旬试车, 9月底投产。另新建氨基酸项目建设已基本完成, 正在做投产前期准备工作。例如: 一方面根据实际需要

不断调整和完善项目设计，对部分车间实施了改造，加强企业内部制度建设和员工培训；一方面积极申请办理各种必要市场准入资质，现已通过 QS、ISO9001、Kosher 等认证，HACCP、CGMP、SQF 等也正在申请办理中。

报告期内，丹东市第一人民医院虽受运营成本上升及医保等问题困扰但总体形势稳中向好，医院围绕增强赢利能力，提升医疗服务质量，提高患者满意度采取了不少切实举措，涉及门诊、医保、绩效考核、稳定员工队伍、医疗风险防范、制度化建设等多个方面，并开展了一系列评优奖励、树新风等专题活动，医院床位周转率、门诊量等主要运营指标继续稳步提高。

## （二）公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务范围

公司经营范围：生命科技、生命保健、生物制药、中药制药、信息软件等产品的开发、销售、咨询服务；日用化学、专用化学、精细化工等产品的生产、批发、零售；医院投资管理；提供物业管理等服务。

### 2、主营业务分行业、分产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况

分行业或分产品	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（%）
生命医药	41,017.73	37,786.55	7.88%	17.10%	16.76%	0.27%
医疗健康	11,177.34	8,596.95	23.09%	20.84%	26.43%	-3.39%
化工产品	13,002.36	7,960.85	38.77%	-64.24%	-74.65%	25.13%
相关贸易	77,964.98	76,659.15	1.67%	-9.57%	-9.60%	0.02%
合计	143,162.40	131,003.50	8.49%	-14.20%	-15.68%	1.60%

### 3、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
江西地区	13,107.23	-32.04%
北京地区	41,065.51	47.18%
辽宁地区	11,024.69	21.39%
广东地区	77,964.98	-9.57%
合计	143,162.40	-14.20%

## （二）报告期内公司利润构成及主营业务盈利能力发生重大变化原因的分析与讨论。

1、报告期内，公司净利润较去年同期增长原因主要是公司控股子公司启迪（江西）发展

有限公司为配合南昌市规划调整工作，落实南昌经济技术开发区“二纵二横”的规划布局，与南昌经济开发区管委会签署《土地收储协议》，以 17 万元/亩，共计人民币 3,665 万元的土地收储价格交由南昌经济技术开发区管理委员会进行收储，实现报告期归属母公司收益为 1,068 万元。

2、报告期内公司主营业务盈利能力（毛利率）未发生重大变化。

（三）报告期内无对利润产生重大影响的其他经营活动。

（四）公司面临的主要问题、困难及解决办法。

（1）管理风险

近几年公司规模逐步扩大，公司在整合资源、人力资源管理、财务管理、市场开拓等经营管理方面将遇新的挑战。公司分别在北京、江西、广东三地搭建地区管理平台，将下属公司按区域纳入管理平台，整合本区域资源，集中统一管理，实现资源优化、共享，减少了管理环节，提高经济效率。

（2）产品技术和市场风险

公司液晶材料和医药中间体等产品具有科技含量高、人员素质要求高、产品更新速度快等特点，公司将加大研发投入、提高研究效率，不断提升创新能力；重视科研人才积累与梯队建设、建立科学的激励评价机制，创造良好的创新氛围，凝聚一批优秀的研发人才，为企业发展提供良好技术支持。

（3）财务风险

随着公司经营规模的扩大，公司所需的资金也将逐步增加，可能导致公司面临资产负债率和债务成本上升，甚至资金短缺的风险。公司需要拓宽融资渠道，加强资金使用监督，提高资金运用效率。报告期，公司拟通过发行公司债券，优化债务结构、补充流动资金，目前公司债券相关工作正在进行中。

## 5.2 报告期内投资情况

（一）募集资金投资项目的实际进度和收益情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		30,968.00		本年度投入募集资金总额		0			
变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		23,430.00			
变更用途的募集资金总额比例		0							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含募集资金承诺投资总额调整）	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金	截至期末投资进度（%）(3)	项目达到预定可使用	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

	部分变更)	额			额(2)	= (2)/(1)	状态日期			
承诺投资项目										
1. 对山东诚志菱花生物工程有限公司增资 9,000 万元扩建 L-谷氨酰胺项目	否	9,000	9,000	0	1,930	21.44%	-	-	-	否
2、对江西诚志生物工程有限公司增资 9,500 万元扩建 D-核糖项目	否	9,500	9,500	0	9,500	100%	2011 年	-	-	否
3、对诚志生命科技有限公司增资 12,000 万元新建氨基酸项目	否	12,000	12,000	0	12,000	100%	2011 年	-	-	否
承诺投资项目小计		30,500	30,500	0	23,430	-	-	-	-	-
超募资金投向	无.									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1) 山东诚志菱花生物工程有限公司由于受当地政府要求企业实施退城进园计划的影响, 暂缓对其增资及扩建工作。报告期内, 退城进园计划已得到相关政府的批复, 目前正在根据相关文件精神采取积极措施。公司将视退城进园工作进程, 适时启动该项工作。</p> <p>(2) 对江西诚志生物工程有限公司增资 9,500 万元扩建 D-核糖项目, 公司已于 2008 年 5 月 29 日完成增资 9,500 万元手续。报告期内, 项目建设已进入收尾阶段, 计划 8 月底完成建设, 9 月中旬试车, 9 月底投产。</p> <p>(3) 对诚志生命科技有限公司增资 12,000 万元新建氨基酸项目, 公司已于 2008 年 6 月 2 日完成增资 12,000 万元手续。报告期内, 该项目建设已基本完成, 目前正开展试生产工作前期准备工作。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式	不适用									

调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经中磊会计师事务所有限责任公司出具的《关于诚志股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》(中磊专审字[2009]第 0049 号),截至 2009 年 3 月 10 日止,诚志股份先期投入募集资金项目的资金为 2,753.91 万元;经第四届董事会第七次会议审议通过,公司用募集资金置换先期自筹投入募集资金项目的资金 2,753.91 万元,独立董事发表同意意见;保荐机构对此同意置换并认为此举有利于提高募集资金使用效率,降低财务费用。募集资金置换预先投入资金事项符合法定程序,符合公司实际需要,未有损害中小股东利益情形。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户,截止报告期,银行专户存款余额为 6,661.59 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内,公司不存在变更募集资金投资项目的使用情况;公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关规定使用募集资金,及时、真实、准确、完整地披露了相关信息,不存在违规行为。

## (二) 报告期内重大非募集资金投资项目

报告期内,经公司第四届董事会第二十次会议审议,通过了《公司全资子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司关于扩产 50 吨 TFT—LCD 液晶显示材料的议案》,该项目投资额约 1.2 亿元人民币,预计整个项目 2012 年 6 月份竣工投产。其具体详情见《诚志股份有限公司第四届董事会第二十次会议决议公告》,2011 年 4 月 28 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮咨询网(网址: <http://www.cninfo.com.cn>)。

## 第六节 重要事项

### 6.1 公司治理情况说明:

报告期内,公司严格对照《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》及其他相关法律法规的要求,不断完善公司内部法人治理结构,保持公司规范运作,维护了广大股东的利益。

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会各专门委员会、经理层各自严格依据法律、行政法规、部门规章和规范性文件与《公司章程》及公司内部控制制度

规范运作；公司董事、监事、经理忠实、诚信、勤勉地履行职责；控股股东合法、诚信行使股东权利，保障公司的独立性；公司充分履行信息披露义务，信息披露做到了真实、准确、充分、及时、公平、公开、公正、易懂、易得，与投资者保持畅通的沟通渠道。

公司治理总体情况与中国证监会有关文件的要求无重大差异。

#### 6.2 前期拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案执行情况：

经公司 2010 年度股东大会审议通过，2010 年度利润分配方案为：公司以 2010 年末总股本 297,032,414 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税），本次分配派发现金红利 11,881,296.56 元。本年度不进行资本公积金转增股本。

公司以 2011 年 7 月 21 日为股权登记日，以 2011 年 7 月 22 日为除权除息日实施了该利润分配方案。具体事项可查阅《诚志股份有限公司 2010 年度权益分派实施公告》（2010 年 7 月 16 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 6.3 公司 2011 半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

#### 6.4 报告期内诉讼、仲裁事项：

公司全资子公司珠海诚志通发展有限公司，起诉中达国际经贸集团有限责任公司法人代表李静波涉嫌合同诈骗罪一案。北京市第一中级人民法院于 2010 年 12 月 17 日作了（2010）一中刑初字第 3191 号刑事判决。（以上诉讼事件于 2010 年 12 月 22 日，在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露。详见《诚志股份有限公司关于子公司珠海诚志通发展有限公司诉讼公告》）

宣判后，原审被告李静波不服，提出上诉。近日公司接北京市高级人民法院刑事判决书（2011）高刑终字第 150 号：“本院依法组成合议庭，经过阅卷，讯问上诉人，核实相关证据，审阅了辩护人提交的书面辩护意见，认为本案事实清楚，决定不开庭审理。本案现已审理终结。判决如下：1）撤销北京市第一中级人民法院（2010）一中刑初字第 3191 号刑事判决。2）上诉人李静波犯诈骗罪，判处有期徒刑十五年，剥夺政治权利三年，并处罚金人民币三万元。3）继续追缴违法所得，发还珠海诚志通发展有限公司。本判决为终审判决。”

公司根据法院判决积极向李静波追缴剩余赃款外，由于青岛银行股份有限公司即墨支行（以下简称：即墨支行）在明知道货物有争议的情况下，没有通知我公司和青岛润宜公司就擅自将货物拍卖，公司已对即墨支行财产损害赔偿起诉，目前北京市第一中级人民法院已受理此案。

#### 6.5 报告期内公司未持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权情况。

## 6.6 报告期内，公司收购、出售资产情况：

## (一) 收购资产

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
江西省工业投资公司	江西诚志生物工程技术有限公司 0.39% 股权	2011 年 04 月 02 日	78.30	0.00	0.00	否	协议价	是	是	不适用

## (二) 出售资产

单位：万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
南昌经济技术开发区管理委员会	清华科技园（江西）215.6 亩土地	2011 年 04 月 27 日	3,665.00	0.00	1,657.70	否	协议价	否	否	不适用
阳光壹佰置业集团有限公司	阳光壹佰（湖南）置业发展有限责任公司 25% 股权	2011 年 05 月 30 日	2,250.00	0.00	24.62	否	协议价	是	是	不适用

注：公司控股子公司北京金诚合利投资发展有限公司与阳光壹佰置业集团有限公司签署

《股权转让协议》，将其持有阳光壹佰（湖南）置业发展有限责任公司25%股权以2,250万元转让给阳光壹佰置业集团有限公司。

### 6.7 重大关联交易事项：

#### （一）日常关联交易事项

（1）报告期内，石家庄永生集团股份有限公司将位于石家庄联盟西路 777 号的房屋建筑物等相关资产出租给石家庄诚志永华显示材料有限公司使用，租金每年 33 万元。

石家庄诚志永华显示材料有限公司于 2008 年 6 月 25 日与石家庄永生集团股份有限公司签署《资产出售协议》，石家庄诚志永华显示材料有限公司将上述资产出让给石家庄永生集团股份有限公司，上述资产出售后，石家庄永生集团股份有限公司租赁使用上述财产。

（2）报告期内，西三庄村委会（石家庄永生集团股份有限公司实际控制人）将位于石家庄市联盟路 777 号合计 880 平方米的土地租赁给石家庄诚志永华显示材料有限公司使用，土地租赁费每亩 40,000 元/年。

根据 2007 年 1 月 10 日石家庄诚志永华显示材料有限公司与西三庄村委会签署的《土地租赁协议》，西三庄村委会将位于石家庄市联盟西路 777 号合计 880 平方米的土地租赁给石家庄诚志永华显示材料有限公司使用。

#### （二）公司与关联方非经营性债权债务往来情况：

单位：人民币（万元）

关联方名称	与公司关系	公司向关联方提供资金		关联方向公司提供资金		形成原因
		发生额	余额	发生额	余额	
清华控股有限公司	控股股东	0.00	0.00	0.00	140.16	往来款
石家庄永生集团股份有限公司	股东	0.00	0.00	102.64	307.93	租赁款
启迪控股有限公司	受同一控制	0.00	0.00	0.00	174.61	工程款
北京艾克斯特科技有限公司	联营企业	2,435.80	2,488.00	2,430.00	0.00	委托贷款及装修款
江西京鹰汽车新技术有限公司	联营企业	0.00	40.42	0.00	0.00	往来款
江西本真药业有限公司	联营企业	0.00	1,189.64	1,143.1	0.00	往来款
合计		2,435.80	3,718.06	3,675.74	622.70	-

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

**6.8 报告期内重大合同及其履行情况：**

(一) 报告期，重大担保合同信息

单位：人民币（万元）

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
无	不适用							
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
北京诚志利华科技发展有限公司	2010.5.21/2010-11	1,500.00	2010.7.14	1,500.00	连带责任担保	1 年	否	否
北京诚志利华科技发展有限公司	2010.5.21/2010-11	5,000.00	2010.7.19	5,000.00	连带责任担保	1 年	否	否
北京诚志利华科技发展有限公司	2010.5.21/2010-11	5,000.00	2010.7.23	5,000.00	连带责任担保	1 年	否	否
北京诚志利华科技发展有限公司	2010.5.21/2010-11	5,000.00	2010.7.28	5,000.00	连带责任担保	1 年	否	否
北京诚志利华科技发	2011.6.4/2011-14	6,000.00	2011.4.13	6,000.00	连带责任担保	0.7 年	否	否

展有限公司								
北京诚志利华科技发展有限公司	2011.6.4/2011-14	5,000.00	2011.4.14	5,000.00	连带责任担保	1年	否	否
北京诚志利华科技发展有限公司	2011.6.4/2011-14	3,000.00	2011.5.4	3,000.00	连带责任担保	1年	否	否
石家庄诚志永华显示材料有限公司	2011.6.4/2011-14	2,000.00	2011.3.14	2,000.00	连带责任担保	1年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2010.5.21/2010-11	9,000.00	2010.4.26	5,803.80	连带责任担保	2年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2010.5.21/2010-11	20,000.00	2010.6.2	18,881.98	连带责任担保	3年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2011.6.4/2011-14	8,000.00	2010.12.9	6,415.20	连带责任担保	2年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2011.6.4/2011-14	10,000.00	2011.1.17	9,360.19	连带责任担保	1年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2011.6.4/2011-14	4,000.00	2011.3.21	0.00	连带责任担保	3年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2010.5.21/2011-11	16,000.00	2010.8.19	15,551.89	连带责任担保	1年	否	否
诚志生命科技有限公司	2011.6.4/2011-14	6,500.00	2011.3.25	6,500.00	连带责任担保	1年	否	否

司							
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	148,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	106,000.00				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	148,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	95,013.06				
公司担保总额 (即前两大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	148,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	106,000.00				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	148,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	95,013.06				
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			59.88%				
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			15,671.13				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			15,671.13				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		公司所有对外担保均为对全资子公司的担保, 为其贷款提供担保的财务风险处于公司可控制的范围之内; 遵循了合法的审批程序和信息披露义务, 截至报告期, 不存在逾期担保, 违规担保现象。					

(二) 报告期, 无重大委托他人进行现金资产管理事项

(三) 委托贷款事项

经董事会审议通过, 2011年3月11日, 本公司子公司北京诚志利华科技发展有限公司与北京艾克斯特科技有限公司、上海浦东发展银行北京知春路支行签定《委托贷款合同》, 由北京诚志利华科技发展有限公司委托上海浦东发展银行北京知春路支行向北京艾克斯特科技有限公司发放人民币2,430.00万元的流动资金贷款, 贷款期限自2011年3月11日始至2012年3月10日止, 贷款利率为一年期基准利率。报告期内实现投资收益111.71万元。

(四) 独立董事对公司关联方资金占用与对外担保情况的专项说明与独立意见

我们作为公司的独立董事, 就公司 2011 年半年度报告累计和当期对外担保情况进行专项说明并发表独立意见如下:

我们认为, 公司在报告期内严格按照有关规定, 遵循法定程序, 规范公司对外担保行为, 控制公司对外担保风险, 没有违反相关规定的事项发生。公司的对外担保对象全部为公司全资子公司, 没有为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方、任何法人单位、任何非法人单位或个人提供担保, 担保行为属于公司生产经营和资金合理利用的需要。没有损害公司及公司股东、尤其是中小股东的利益。报告期内, 公司没有发生控股股东及其关联方违规占用

公司资金的情况。

**6.9 报告期，持有公司 5%以上(含 5%)的股东在报告期内承诺事项及履行情况：**

股东名称	特殊承诺	履约情况	承诺履行情况
清华控股有限 公司	避免同业竞争承诺：在公司发行股份购买资产暨关联交易中承诺：不从事任何在商业上与公司有直接竞争的业务活动；对于其欲发展的任何可能与公司主营业务构成同业竞争的项目，公司有优先选择权；过去、现在、将来均不生产、开发与公司主营产品构成直接竞争的同类产品。	履约中	与公司不存在同业竞争。
	减少与规范关联交易承诺：在公司发行股份购买资产暨关联交易中承诺：尽力减少与公司之间的关联交易；对于无法避免的管理交易按公平、公允与等价有偿原则进行，履行信息披露义务；合法正当行使股东权利，履行股东义务。	履约中	与公司之间关联交易公平、公正、合理。
	限售股份锁定期承诺：在 2008 年 5 月公司非公开发行股票募集现金中认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不转让；	履约完毕	在承诺期限内，股票未发生交易或转让。
	限售股份锁定期承诺：在公司 2009 年 6 月向特定对象发行股份购买资产的交易事项中，清华控股有限公司承诺：自本次发行结束之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司本次以资产认购而取得的诚志股份的股份，也不由诚志股份回购本公司持有的该部分股份。	履约中	股票未发生交易或转让。
	限售股份锁定期承诺：在公司 2009 年 6 月向特定对象发行股份购买资产的交易事项中，石家庄永生集团股份有限公司承诺：自本次发行之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司本次以资产认购而取得的诚志股份的股份，也不由诚志股份回购本公司持有的该部分股份。	履约中	股票未发生交易或转让。
石家庄永生集 团股份有限公 司	限售股份锁定期承诺：在公司 2009 年 6 月向特定对象发行股份购买资产的交易事项中，石家庄永生集团股份有限公司所认购的股份自愿锁定安排如下：8,849,643 股股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让；4,500,000 股股份自本次发行结束之日起 24 个月内不得转让；4,500,000 股股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。	履约中	股票未发生交易或转让。

**6.10 承担审计工作会计事务所情况：**

公司本半年度财务报告未经审计。

**6.11 报告期内，公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评，被其他行政管理部门及证券交易所公开谴责等情况：**

公司专务副总裁高建涛先生于 2011 年 3 月 10 日卖出公司股票 1,449 股，其卖出的公司

股份属于限售解禁的股票。但根据《上市公司规范运作指引》等规定，高级管理人员不得在上市公司定期报告披露前 30 日买卖公司股票，高建涛违反了不得在敏感交易期买卖本公司股票的相关规定。其此次卖出股票获取的收益，已全部上交公司。

#### 6.12 报告期内，公司其他重大事项：

报告期内，为了拓宽公司融资渠道、优化负债结构，补充公司生产经营所需流动资金，经公司第四届董事会第二十一次会议和公司 2010 年度股东大会审议，通过了《关于公司发行不超过 4.5 亿元公司债券的议案》。截止报告期，发行公司债券事宜相关工作正在进行中。

#### 6.13 公司接待调研及采访情况：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011. 6. 27	公司证券部	实地调研	国联证券股份有限公司	公司募集资金项目实施情况、经营情况及未来发展战略。

#### 6.14 报告期，信息披露索引：

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报刊
2011-01	2011. 3. 26	公司第四届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-02	2011. 3. 26	公司第四届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-03	2011. 3. 26	公司 2010 年度报告摘要	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-04	2011. 3. 26	公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-05	2011. 3. 29	公司澄清公告	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
	2011. 4. 7	长证券有限责任公司关于公司发行股份购买资产暨关联交易 2010 年度持续督导意见	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-06	2011. 4. 28	公司第四届董事会第二十次会议决议公告	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-07	2011. 4. 28	公司 2011 年第一季度报告	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-08	2011. 4. 28	公司关于控股子公司土地使用权进行收储的公告	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-09	2011. 5. 13	公司第四届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-10	2011. 5. 13	公司第四届监事会第十五次会议决议公告	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

2011-11	2011. 5. 13	公司公司独立董事候选人及提名人声明公告	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-12	2011. 5. 13	公司关于召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-13	2011. 6. 4	公司关于非公开发行有限售条件流通股解除限售的提示性公告	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-14	2011. 6. 4	公司 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-15	2011. 6. 4	公司第五届董事会第一次会议决议公告	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-16	2011. 6. 4	公司第五届监事会第一次会议决议公告	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-17	201. 6. 4	公司关于控股子公司提供担保的公告	中国证券报/证券时报 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 7.1 审计意见

未经审计。

### 7.2 财务报表

#### 7.2.1 资产负债表

编制单位：诚志股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	995,266,659.76	165,053,810.51	1,084,340,198.01	363,842,502.95
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	15,498,066.84	71,177.50	21,182,382.17	
应收账款	342,493,732.23	27,671,312.16	309,655,335.13	28,418,397.81
预付款项	189,697,574.31	2,086,615.00	230,573,505.90	1,461,966.95
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	405,200.00	30,000,000.00	405,200.00	30,000,000.00
其他应收款	229,876,892.30	677,419,820.73	261,981,973.88	420,409,655.47
买入返售金融资产				

存货	170,114,699.84	6,821,441.15	164,841,853.95	6,376,495.92
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	24,300,000.00		24,300,000.00	
流动资产合计	1,967,652,825.28	909,124,177.05	2,097,280,449.04	850,509,019.10
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	157,060,292.27	1,516,620,884.00	208,974,545.49	1,471,087,036.90
投资性房地产	129,367,099.50		128,844,070.77	
固定资产	619,790,209.30	48,245,113.57	645,379,434.14	49,504,258.25
在建工程	200,562,919.85		118,520,349.87	
工程物资	183,629.12		369,843.33	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	138,457,307.92	30,421,097.50	155,801,858.83	30,899,270.74
开发支出	41,352,568.40		37,428,558.77	
商誉	124,261,349.88		124,261,349.88	
长期待摊费用	3,263,148.23		3,495,350.16	
递延所得税资产	25,983,004.27	9,669,628.35	25,974,043.71	10,130,465.29
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,440,281,528.74	1,604,956,723.42	1,449,049,404.95	1,561,621,031.18
资产总计	3,407,934,354.02	2,514,080,900.47	3,546,329,853.99	2,412,130,050.28
流动负债：				
短期借款	1,246,000,000.00	856,000,000.00	1,336,740,784.59	786,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	77,384,585.75		128,135,702.00	
应付账款	124,860,674.44	3,202,314.80	90,818,861.84	3,571,989.96
预收款项	20,284,422.92	1,491,221.81	20,832,468.07	43,858.25
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,605,828.32	737,544.55	11,336,967.68	654,593.14
应交税费	-5,423,864.25	1,887,254.03	-2,577,356.96	2,973,022.82
应付利息				
应付股利	15,971,811.50		15,971,811.50	
其他应付款	50,545,966.69	104,369,485.51	84,253,307.63	98,380,320.59
应付分保账款				
保险合同准备金				

代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,536,229,425.37	967,687,820.70	1,685,512,546.35	891,623,784.76
非流动负债：				
长期借款	202,810,000.00	202,810,000.00	208,586,111.11	208,586,111.11
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	150,000.00		150,000.00	
预计负债				
递延所得税负债	9,547,683.75		10,092,044.73	
其他非流动负债	10,999,406.21		10,870,184.85	
非流动负债合计	223,507,089.96	202,810,000.00	229,698,340.69	208,586,111.11
负债合计	1,759,736,515.33	1,170,497,820.70	1,915,210,887.04	1,100,209,895.87
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	297,032,414.00	297,032,414.00	297,032,414.00	297,032,414.00
资本公积	954,905,862.43	962,401,992.68	954,921,853.34	962,401,992.68
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	33,824,244.49	33,824,244.49	33,824,244.49	33,824,244.49
一般风险准备				
未分配利润	301,076,039.09	50,324,428.60	281,729,520.98	18,661,503.24
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,586,838,560.01	1,343,583,079.77	1,567,508,032.81	1,311,920,154.41
少数股东权益	61,359,278.68		63,610,934.14	
所有者权益合计	1,648,197,838.69	1,343,583,079.77	1,631,118,966.95	1,311,920,154.41
负债和所有者权益总计	3,407,934,354.02	2,514,080,900.47	3,546,329,853.99	2,412,130,050.28

企业法定代表人：龙大伟

主管会计工作负责人：彭谦

会计机构负责人：彭谦

## 7.2.2 利润表

编制单位：诚志股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,432,204,770.73	16,663,640.61	1,669,163,142.08	15,387,961.87
其中：营业收入	1,432,204,770.73	16,663,640.61	1,669,163,142.08	15,387,961.87
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,422,464,452.36	29,296,493.81	1,664,284,204.41	28,832,112.18
其中：营业成本	1,310,377,631.31	8,054,312.03	1,554,061,830.91	9,735,725.82

利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,971,007.90	420,350.40	4,146,671.47	1,820,978.44
销售费用	10,853,216.97		11,385,998.26	
管理费用	61,698,952.81	6,929,689.41	60,017,216.88	7,378,684.67
财务费用	35,329,192.08	15,735,489.75	30,960,492.95	10,186,844.53
资产减值损失	1,234,451.29	-1,843,347.78	3,711,993.94	-290,121.28
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）	21,630.08	44,744,833.10	6,455,175.26	-1,816,110.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,274,109.78	-255,166.90	-17,726.97	-68,571.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,761,948.45	32,111,979.90	11,334,112.93	-15,260,260.62
加：营业外收入	18,365,307.04	20,738.46	4,194,330.49	2,723,350.00
减：营业外支出	975,344.93	8,956.06	1,016,164.36	19,267.91
其中：非流动资产处置损失	75,037.64		61,860.65	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,151,910.56	32,123,762.30	14,512,279.06	-12,556,178.53
减：所得税费用	8,017,344.63	460,836.94	4,857,132.88	-24,696.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,134,565.93	31,662,925.36	9,655,146.18	-12,531,481.55
归属于母公司所有者的净利润	19,346,518.11	31,662,925.36	10,229,373.84	-12,531,481.55
少数股东损益	-211,952.18		-574,227.66	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.065		0.034	
（二）稀释每股收益	0.065		0.034	
七、其他综合收益			249,159.650	
八、综合收益总额	19,134,565.93	31,662,925.36	9,904,305.83	-12,531,481.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,346,518.11	31,662,925.36	10,478,533.49	-12,531,481.55
归属于少数股东的综合	-211,952.18		-574,227.66	

合收益总额				
-------	--	--	--	--

企业法定代表人：龙大伟

主管会计工作负责人：彭谦

会计机构负责人：彭谦

### 7.2.3 现金流量表

编制单位：诚志股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,481,178,356.27	10,649,743.01	1,773,439,089.37	7,684,058.13
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,933,960.07		1,838,537.89	
收到其他与经营活动有关的现金	40,667,751.57	814,815,833.44	81,445,126.50	481,636,332.57
经营活动现金流入小计	1,523,780,067.91	825,465,576.45	1,856,722,753.76	489,320,390.70
购买商品、接受劳务支付的现金	1,348,817,231.54	6,602,761.73	1,666,377,969.16	5,549,237.40
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	63,894,930.43	3,233,638.78	52,974,043.27	3,795,656.97
支付的各项税费	28,928,258.55	3,445,519.96	34,562,488.86	3,555,214.39
支付其他与经营活动有关的现金	60,201,133.73	1,049,931,718.53	152,075,245.63	727,956,047.55
经营活动现金流出小计	1,501,841,554.25	1,063,213,639.00	1,905,989,746.92	740,856,156.31
经营活动产生的现金流量净额	21,938,513.66	-237,748,062.55	-49,266,993.16	-251,535,765.61
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	52,983,318.70	6,230,000.00	44,905,854.66	
取得投资收益收到的现金	29,549,535.07		26,171,172.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	98,200.00		83,180.00	26,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,000,000.00		18,281,320.68	18,540,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	91,631,053.77	6,230,000.00	89,441,527.35	18,566,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,112,774.15	477,440.00	41,812,444.49	1,914,915.41
投资支付的现金	27,673,332.77	789,014.00	23,537,270.79	7,688,082.30
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	115,786,106.92	1,266,454.00	65,349,715.28	9,602,997.71
投资活动产生的现金流量净额	-24,155,053.15	4,963,546.00	24,091,812.07	8,963,802.29
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	806,000,000.00	551,000,000.00	921,000,000.00	596,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	128,154,148.32		78,681,933.54	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	934,154,148.32	551,000,000.00	999,681,933.54	601,000,000.00
偿还债务支付的现金	729,000,000.00	481,000,000.00	884,766,455.26	411,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,113,969.23	36,004,175.89	27,435,935.55	15,864,721.21
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	162,021,282.34			
筹资活动现金流出小计	937,135,251.57	517,004,175.89	912,202,390.81	426,864,721.21
筹资活动产生的现金流量净额	-2,981,103.25	33,995,824.11	87,479,542.73	174,135,278.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,244.94			
五、现金及现金等价物净增加额	-5,199,887.68	-198,788,692.44	62,304,361.64	-68,436,684.53
加：期初现金及现金等价物余额	910,016,127.37	363,842,502.95	747,407,409.96	197,279,051.54
六、期末现金及现金等价物余额	904,816,239.69	165,053,810.51	809,711,771.60	128,842,367.01

企业法定代表人：龙大伟

主管会计工作负责人：彭谦

会计机构负责人：彭谦

## 7.2.4 合并所有者全部变动表

编制单位：诚志股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	297,032,414.00	954,921,853.34			33,824,244.49		281,729,520.98		63,610,934.14	1,631,118,966.95
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	297,032,414.00	954,921,853.34			33,824,244.49		281,729,520.98		63,610,934.14	1,631,118,966.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-15,990.91					19,346,518.11		-2,251,655.46	17,078,871.74
（一）净利润							19,346,518.11		-211,952.18	19,134,565.93
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							19,346,518.11		-211,952.18	19,134,565.93
（三）所有者投入和减少资本		-15,990.91							-2,039,703.28	-2,055,694.19
1. 所有者投入资本									-1,266,680.19	-1,266,680.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-15,990.91							-773,023.09	-789,014.00
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										

2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七) 其他											
四、本期期末余额	297,032,414.00	954,905,862.43			33,824,244.49		301,076,039.09		61,359,278.68	1,648,197,838.69	
项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	297,032,414.00	953,996,883.79			32,432,262.66		291,285,120.33		98,015,645.04	1,672,762,325.82	
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	297,032,414.00	953,996,883.79			32,432,262.66		291,285,120.33		98,015,645.04	1,672,762,325.82	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		924,969.55			1,391,981.83		-9,555,599.35		-34,404,710.90	-41,643,358.87	
(一) 净利润							21,539,623.88		-3,948,589.60	17,591,034.28	
(二) 其他综合收益		249,159.65								249,159.65	
上述(一)和(二)小计		249,159.65					21,539,623.88		-3,948,589.60	17,840,193.93	
(三) 所有者投入和减少资本		675,809.90							-28,936,121.30	-28,260,311.40	
1. 所有者投入资本									-10,934,296.32	-10,934,296.32	
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他		675,809.90							-18,001,824.98	-17,326,015.08	
(四) 利润分配					1,391,981.83		-31,095,223.23		-1,520,000.00	-31,223,241.40	

1. 提取盈余公积					1,391,981.83		-1,391,981.83		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,703,241.40	-1,520,000.00	-31,223,241.40
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期末余额	297,032,414.00	954,921,853.34			33,824,244.49		281,729,520.98	63,610,934.14	1,631,118,966.95

企业法定代表人：龙大伟

主管会计工作负责人：彭谦

会计机构负责人：彭谦

### 7.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：诚志股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	297,032,414.00	962,401,992.68			33,824,244.49		18,661,503.24	1,311,920,154.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	297,032,414.00	962,401,992.68			33,824,244.49		18,661,503.24	1,311,920,154.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							31,662,925.36	31,662,925.36

(一) 净利润							31,662,925.36	31,662,925.36
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							31,662,925.36	31,662,925.36
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	297,032,414.00	962,401,992.68			33,824,244.49		50,324,428.60	1,343,583,079.77
	上年金额							
项目	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	297,032,414.00	962,401,992.68			32,432,262.66		35,836,908.21	1,327,703,577.55
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	297,032,414.00	962,401,992.68			32,432,262.66		35,836,908.21	1,327,703,577.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,391,981.83		-17,175,404.97	-15,783,423.14
（一）净利润							13,919,818.26	13,919,818.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,919,818.26	13,919,818.26
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,391,981.83		-31,095,223.23	-29,703,241.40
1. 提取盈余公积					1,391,981.83		-1,391,981.83	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,703,241.40	-29,703,241.40
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	297,032,414.00	962,401,992.68			33,824,244.49		18,661,503.24	1,311,920,154.41

企业法定代表人：龙大伟

主管会计工作负责人：彭谦

会计机构负责人：彭谦

# 诚志股份有限公司

## 二〇一一年度中期财务报表附注

### 一、公司基本情况

1、诚志股份有限公司（以下简称本公司）是经江西省股份制改革联审小组赣股（1998）04号文批准设立，于1998年10月9日在江西省工商行政管理局注册，注册资本为7,150万元。注册登记号：3600001131669。经中国证监会证监发行字（2000）69号文批准，本公司已于2000年6月9日至2000年6月26日向社会公众发行4,800万股A股，并于2000年6月27日进行营业执照变更，发行后注册资本为11,950万元。公司股票于2000年7月6日在深交所上市流通。

经公司股东大会批准，2001年4月3日以2000年期末股本11,950万股为基数，实施每10股送红股3股派现1.00元，以资本公积金每10股转增2股的分配方案后，注册资本变更为17,925万元。

2002年3月9日江西合成洗涤剂厂和江西草珊瑚企业（集团）公司向清华大学企业集团（现更名：清华控股有限公司）转让了其各持本公司2599.125万股国有股权，此项股权转让事宜已经财政部财企[2002]9号文批准，并经中国证监会证监函[2002]28号文批准豁免要约收购义务。本次股权转让价格3.54元/股，转让后，江西合成洗涤剂厂持有本公司股份832.905万股，占本公司总股份的4.65%，江西草珊瑚企业（集团）公司持有本公司股份725.415万股，占本公司总股份的4.05%，清华控股有限公司持有本公司股份5198.25万股，占本公司总股份的29%，成为本公司第一大股东。

经财政部财企[2002]150号文批准，2002年6月7日鹰潭市经贸国有资产运营公司无偿受让了江西合成洗涤剂厂所持本公司832.905万股国家股股权，占本公司总股份的4.65%，鹰潭市经贸国有资产运营公司成为本公司第三大股东。

2006年1月16日，股东大会审议通过股权分置改革方案，方案实施后流通股股东每持有10股流通股获得非流通股股东支付的3.4股对价股份，公司总股本不变，仍为17925万股。各股东股份数额发生变化，清华控股有限公司持有本公司股份4011.74万股，占本公司总股份22.38%，清华同方股份有限公司持有本公司股份2979.86万股，占本公司总股份16.63%，鹰潭市经贸国有资产运营公司持有本公司股份642.79万股，占本公司总股份3.59%，江西草珊瑚集团持有本公司559.84万股，占本公司总股份3.12%，南昌高新建设开发有限责任公司与江西日用品工业总公司各持有公司41.9万股，各占本公司总股份0.23%。

经股东大会决议，公司根据股权登记日2006年4月20日登记在册的全体股东持

有的股份按照每 10 股转增 3.5 股,以资本公积转增共增加股本 62,737,500 股。变更后的公司总股本为 241,987,500 股。

2007 年 4 月 16 日,本公司原第二大股东同方股份有限公司将其持有本公司 40,228,095 股的股权转让给第一大股东清华控股有限公司,此项股权转让事宜业经中国证监会证监字公司字[2007]60 号文批准豁免要约收购义务,2007 年 9 月份已完成股权过户手续,本次转让后同方股份有限公司不再持有本公司股权,清华控股有限公司则持有本公司股份 94,386,589 股股权,占本公司总股本的 39%。

2008 年 3 月 26 日公司向特定对象非公开发行股票的申请获中国证券监督管理委员会证监许可(2008)438 号文核准。2008 年 5 月成功向清华控股有限公司等六家机构投资者发行 2800 万股 A 股,并于 2008 年 6 月 4 日进行了企业法人营业执照变更,变更后注册资本为 269,987,500 元。清华控股有限公司持有本公司股份 102,386,589 股股权,占本公司总股本的 37.92%。

2009 年 5 月 26 日,经中国证券监督管理委员会《关于核准诚志股份有限公司向清华控股有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2009]425 号)核准,公司向清华控股有限公司、石家庄市永生实业总公司发行 27,044,914 股股份。2009 年 6 月 11 日公司进行了企业法人营业执照变更,变更后的注册资本为人民币 297,032,414 元。清华控股有限公司持有本公司股份 111,581,860 股股权,占本公司总股本的 37.57%,石家庄市永生实业总公司持有本公司股份 17,849,643 股股权,占本公司总股本的 6.01%。

2009 年 7 月 3 日,经中国证监会《关于核准豁免清华控股有限公司要约收购诚志股份有限公司股份义务的批复》(证监许可[2009]599 号)核准,本公司股东江西草珊瑚企业(集团)公司将其持有的本公司 7,557,810 股国有法人股无偿划转给清华控股有限公司,本次股权无偿划转后,江西草珊瑚企业(集团)公司不再持有公司股份,清华控股有限公司合计持有公司股份 119,139,670 股,占公司总股份的 40.11%,仍为公司控股股东。

2、所处行业:生物制品、医药。

3、经营范围:生命科学、生物工程、医院投资管理、中西药、医药中间体、医疗器械、日用及专用化学品等产品的开发、生产、销售;技术开发、转让、咨询服务;物业管理;自产产品及相关技术进出口业务。

4、公司主要产品:D—核糖、L—谷氨酰胺、 $\alpha$ -熊果苷、化积口服液、“草珊瑚”牙膏、“莎筠”洗衣粉、液晶显示材料等。

5、公司法定代表人:龙大伟。

6、公司注册地址:江西省南昌市经济技术开发区玉屏东大街 299 号。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益变动等有关信息。

### （三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、

评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，

以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## 2、 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## (六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 12 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母

公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

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。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，其差额计入当期损益。

在报告期内，子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### （八）外币业务核算方法

1、外币交易采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。  
2、本公司在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）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。

（2）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，不改变其记账本位币金额。

（3）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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

#### （九）外币财务报表的折算方法

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

#### （十）金融资产和金融负债

## 1、金融资产和金融负债初始确认分类

金融资产在初始确认时划分为四类：（1）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；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：（1）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；（2）其他金融负债。

## 2、金融资产和金融负债初始计量

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## 3、金融资产和金融负债的后续计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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计入当期损益。

（2）持有至到期投资、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

（3）可供出售金融资产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、除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

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，按照成本计量。

（4）其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

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，按照成本计量。

## 4、公允价值的取得方法

（1）存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。

（2）金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，则按照实际交易价格计量。

## 5、金融资产的减值准备

### (1) 可供出售金融资产的减值准备

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

### (2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(十一) 对单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款，应披露金额重大的判断依据或金额标准；对按组合计提减值准备的应收账款，应披露确定组合的依据、按组合计提减值准备采用的计提方法；对单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款，应披露单项计提的理由、计提方法等。**

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备，具体计提比例如下：

<u>应收款项账龄</u>	<u>提取比例</u>
1年以内	5%

1年-2年	10%
2年-3年	30%
3年以上	50%

符合下列情况之一的应收款项，根据公司经营权限，经董事会或股东大会批准确认为坏账损失：

- ①因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款。
- ②因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

## （十二）存货核算方法

1、存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、公司存货分类为：原材料、周转材料、自制半成品、库存商品等。

3、存货计量：存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、库存商品采用加权平均法确定发出存货的实际成本。周转材料符合存货定义和确认条件的，按照使用次数分次计入成本费用。余额较小的，在领用时一次计入成本费用。

4、存货的盘存制度：采用永续盘存制。

5、资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

6、公司按照单个存货项目（或类别）计提存货跌价准备。

7、可变现净值，是指在日常活动中，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。

## （十三）长期股权投资的核算

### 1、投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

（1）同一控制下企业合并取得的长期股权投资按照合并日被合并方所有者权益账面价值的份额计量，支付对价与在被合并方账面所有者权益份额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。

（2）非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，应当按购买方在购买日为取得对被投资单位控制权而付出对价的公允价值作为长期股权投资的初始成本。

除企业合并形成的长期股权投资外,其他方式取得的长期股权投资按照下列规定确定其初始投资成本:

(1) 以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。初始投资成本包括取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出;

(2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;

(3) 投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

## 2、后续计量

(1) 对子公司的投资采用成本法进行核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

(2) 对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。

(3) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

(4) 资产负债表日,以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,有客观证据表明其发生减值的,按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额,计提长期投资减值准备;其他投资,当存在减值迹象时,按本财务报表附注2之17所述方法计提长期投资减值准备。

## 3、投资收益的确认

(1) 采用成本法核算的单位,被投资单位宣告分派利润或现金股利,除购买时已宣告发放股利作为投资成本收回外,其余确认为投资收益。

(2) 采用权益法核算的单位,本公司确认被投资单位发生的净亏损,应当以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限;本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,应当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,对被投资单位的净利润进行适当调整后确认。

(3) 处置股权投资时,将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额,作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### （十四）投资性房地产的种类和计量模式

- 1、本公司投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括：已出租的建筑物。
- 2、本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。
- 3、本公司对投资性房地产后续计量采用成本模式计量，按可使用年限采用年限平均法计提折旧或摊销，具体政策如下：

类 别	折旧和摊销年限（年）	残值率（%）	年折旧率或摊销率（%）
房屋及建筑物	25-45	3	2.16-3.88

#### （十五）固定资产的计价和折旧方法

- 1、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足下列条件的，才能予以确认：
  - （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
  - （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。
- 2、本公司固定资产按照成本进行初始计量。
- 3、本公司对所有固定资产（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）计提折旧。固定资产按年限平均法计提折旧。
- 4、固定资产分类、预计残值率和折旧年限如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-45	3	2.16-3.88
机器设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	5-8	5	11.88-19
其他设备	5-10	5	9.5-19

- 5、公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：
  - （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
  - （2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
  - （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%及其以上；
  - （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%及其以上）；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。公司在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率（租赁合同规定的利率或同期银行利率）作为折现率。未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## （十六）在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出确定其工程成本，在达到预定可使用状态之日按照达到预定可使用状态前所发生的必要支出转入固定资产。在工程达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转为固定资产，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。

## （十七）无形资产核算方法

### 1、无形资产的计价方法

按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付

的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益；

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值；

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2、无形资产摊销

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 3、内部研究开发项目支出的会计处理：

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （十八）长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

- 1、长期待摊费用按实际成本计价，在受益年限内采用直线法平均摊销。公司在筹建期内发生的开办费用直接计入当期损益。
- 2、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## （十九）长期非金融资产的减值

### 1、长期股权投资

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后期间不再转回。

## 2、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业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。

### （二十）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的依据

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。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

资产组一经认定，通常不进行调整，有确凿证据表明资产组确要调整的除外。

### （二十一）借款费用资本化

1、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。

2、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。

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

债券存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

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。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，借款费用应当停止资本化。

### （二十二）股份支付

股份支付，是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付：以权益结算的股份支付，指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

### （二十三）收入确认原则

#### 1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

#### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### 3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （二十四）确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

#### （二十五）本年主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、会计政策变更

本报告期未发生会计政策的变更事项。

##### 2、会计估计变更

本报告期未发生会计估计的变更事项。

#### （二十六）前期重大会计差错更正

本报告期未发生需披露的重大前期会计差错更正事项。

### 三、税项

#### 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备 注
增值税	增值额	17%	销售商品及劳务收入
营业税	营业额	5%	劳务、租赁收入
企业所得税	应纳税所得额	15%	高新技术企业
企业所得税	应纳税所得额	24%	特区企业
企业所得税	应纳税所得额	25%	
城市维护建设税	上缴流转税总额	7%	
教育费附加	上缴流转税总额	3%	
地方教育费附加	上缴流转税总额	2%	

注 1： 本公司子公司江西诚志生物工程有限公司于 2008 年 12 月 2 日被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

注 2： 本公司的子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司于 2008 年 12 月 3 日被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

注 3： 2011 年度公司的全资子公司珠海诚志通有限公司采用的是特区的过渡期所得税，税率为 24%。

### 四、合并财务报表

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

## (一) 子公司情况

## 1、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

<u>子公司名称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>	<u>本公司合计持股比例</u>	<u>本公司合计享有的表决权比例</u>	<u>是否合并报表</u>
江西诚志永丰药业有限责任公司	全资子公司	永丰县	制造业	2,222.22	医药制造	100%	100%	是

## 2、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

<u>子公司名称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>	<u>本公司合计持股比例</u>	<u>本公司合计享有的表决权比例</u>	<u>是否合并报表</u>
诚志永华显示材料有限公司	全资子公司	石家庄	制造业	6,100.00	液晶显示材料	100%	100%	是

**3、非企业合并方式取得的子公司**

<u>子公司名称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>	<u>本公司合计持</u>	<u>本公司合计享有的</u>	<u>是否合并报</u>
					<u>股比例</u>	<u>表决权比例</u>	<u>表</u>
江西诚志日化有限公司	全资子公司	制造业	1,000.00	日用化工	100%	100%	是
诚志生命科技有限公司	全资子公司	制造业	30,000.00	生命科技	100%	100%	是
北京诚志利华科技发展有限公司	全资子公司	技术开发	30,000.00	房屋租赁、医疗仪器	100%	100%	是
启迪（江西）发展有限公司	控股子公司	服务业	7,094.00	高新技术转让、咨询	85.9%	85.9%	是
珠海诚志通发展有限公司	全资子公司	商业批发	10,000.00	国际贸易	100%	100%	是
北京诚志瑞华医院投资管理有限公司	全资子公司	投资管理	2,000.00	医院投资管理	100%	100%	是
北京协和诚志医学投资发展有限责任公司	控股子公司	医院投资、医疗服务	5,000.00	医院投资管理	64%	64%	是
北京金诚合利投资发展有限公司	控股子公司	服务业	5,000.00	无限制	80%	80%	是
丹东诚志医院投资管理有限公司	控股子公司	医院投资、医疗服务	4,250.63	医疗服务	60%	60%	是
江西诚志生物工程有限公司	控股子公司	制造业	15,361.10	生命医药	100%	100%	是
山东诚志菱花生物工程有限公司	控股子公司	制造业	5,000.00	生命医药	51%	51%	是

**(二) 本年发生增减变动主要子公司情况**

- 1、本报告期公司不存在同一控制下企业合并增加的子公司情况
- 2、本报告期公司不存在非同一控制下的购买股权而增加的子公司情况
- 3、本公司报告期内未发生以上情况的吸收合并，也未发生对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的情况。

**(三) 本公司本年不存在纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司。**

**(四) 本公司本年不存在母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位。**

**(五) 本年合并报表范围的变更情况**

- 1、与上年相比本报告期不存在新增合并单位。
- 2、本报告期不存在减少合并单位。
- 3、公司本报告期内不存在新纳入合并范围公司。
- 4、报告期内不存在出售子公司的情况。

**(六) 少数股东权益**

项 目	<u>2011.6.30</u>	<u>2010.12.31</u>
少数股东权益		
1、诚志生命科技有限公司	0.00	127.43
2、江西诚志生物工程有限公司	0.00	77.48
3、丹东诚志医院投资管理有限公司	991.17	1,009.53
4、山东诚志菱花生物工程有限公司	1,483.45	1,635.83
5、北京金诚合利投资发展有限公司	1,930.28	1,940.92
6、北京协和诚志医学投资发展有限责任公司	1,135.44	1,142.41
7、启迪(江西)发展有限公司	595.59	427.49
合 计	6,135.93	6,361.09

**五、合并财务报表主要项目注释**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## (一) 货币资金

项 目	2011.6.30			2010.12.31		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金						
人民币	603,596.74		603,596.74			1,064,304.90
小计			<b>603,596.74</b>			<b>1,064,304.90</b>
银行存款						
人民币	897,090,139.03		897,090,139.03			901,372,144.84
美元	1,100,584.93	6.4715	7,122,465.01	1,144,493.74	6.6227	7,579,638.70
欧元	3.83	9.9086	37.95	3.83	9.9086	37.95
港币	1.15	0.8316	0.96	1.15	0.8509	0.98
小计			<b>904,212,642.95</b>			<b>908,951,822.47</b>
其他货币资金						
人民币	90,376,220.39		90,376,220.39			174,251,555.59
美元	11,465.43	6.4715	74,199.68	10,949.47	6.6227	72,515.05
小计			<b>90,450,420.07</b>			<b>174,324,070.64</b>
<b>合 计</b>			<b>995,266,659.76</b>			<b>1,084,340,198.01</b>

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	2011.6.30	2010.12.31
银行承兑汇票保证金	33,158,082.37	33,034,243.21
信用证保证金	57,292,337.70	23,549,042.84
贸易融资保证金		117,740,784.59
<b>合 计</b>	<b>90,450,420.07</b>	<b>174,324,070.64</b>

注 1：期末其他货币资金中无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

注 2：货币资金年末余额比年初余额减少 89,073,538.25 元，减少比例为 8.21%。

## (二) 应收票据

种 类	2011.6.30	2010.12.31
银行承兑汇票	15,498,066.84	21,182,382.17

合 计

15,498,066.84

21,182,382.17

(三) 应收账款

1、应收账款种类

种 类	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额	占总 额比 例%	坏账准备	坏账 准备 比例	账面余额	占总 额比 例%	坏账准备	坏账 准备 比例
1、单项金额重大且单独计提减值准备								
2、单项金额非重大且单独计提减值准备								
3、其他划分为类似信用风险特征的组合： 其中：单项金额重大	388,722,261.61	100	46,228,529.38	100%	353,076,797.53	100	43,421,462.40	100%
单项金额非重大	388,722,261.61	100	46,228,529.38	100%	353,076,797.53	100	43,421,462.40	100%
其中：单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	388,722,261.61	100	46,228,529.38	100%	353,076,797.53	100	43,421,462.40	100%
<b>合 计</b>	<b>388,722,261.61</b>	<b>100</b>	<b>46,228,529.38</b>	<b>100%</b>	<b>353,076,797.53</b>	<b>100</b>	<b>43,421,462.40</b>	<b>100%</b>

账 龄	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准 备比例	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准 备比例
1年以内 (含1年)	276,256,077.40	71.07%	13,812,803.87	5%	241,310,834.68	68.35%	12,065,541.73	5%
1年至2年 (含2年)	52,887,180.71	13.61%	5,288,718.07	10%	53,857,510.10	15.25%	5,385,751.01	10%
2年至3年 (含3年)	13,312,471.54	3.42%	3,993,741.46	30%	14,920,283.60	4.23%	4,476,085.08	30%
3年以上	46,266,531.96	11.90%	23,133,265.98	50%	42,988,169.15	12.17%	21,494,084.58	50%
<b>合 计</b>	<b>388,722,261.61</b>	<b>100%</b>	<b>46,228,529.38</b>		<b>353,076,797.53</b>	<b>100%</b>	<b>43,421,462.40</b>	

2、应收账款坏账准备的变动如下：

年初账面余额    合并范围增    本年计提额    本年减少额    年末账面余额

		<u>加数</u>	<u>转销</u>	<u>其他减少数</u>	
2010年	45,070,966.96	-87,587.53	212,325.33	1,349,591.70	43,421,462.40
2011年	43,421,462.40	2,856,586.98	49,520.00		46,228,529.38

3、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

<u>账龄</u>	<u>2011.6.30</u>			<u>2010.12.31</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>坏账准备比例</u>	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>坏账准备比例</u>
1年以内(含1年)	276,256,077.40	5%	13,812,803.87	241,310,834.68	5%	12,065,541.73
1年至2年(含2年)	52,887,180.71	10%	5,288,718.07	53,857,510.10	10%	5,385,751.01
2年至3年(含3年)	13,312,471.54	30%	3,993,741.46	14,920,283.60	30%	4,476,085.08
3年以上	46,266,531.96	50%	23,133,265.98	42,988,169.15	50%	21,494,084.58
<u>合计</u>	<u>388,722,261.61</u>		<u>46,228,529.38</u>	<u>353,076,797.53</u>		<u>43,421,462.40</u>

4、本年实际核销的应收账款为 49,520.00 元。

5、年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、年末应收关联方账款为 451.94 万元，占应收账款年末余额的 1.16%，详见本附注七（二）4。

7、年末应收账款中欠款金额前五名

<u>债务人</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>欠款金额</u>	<u>账龄</u>	<u>占应收账款总额的比例</u>
丹东市医疗保险中心	无关联关系	35,755,495.26	1年以内	9.20%
上海合盛企业发展有限公司	无关联关系	31,830,819.50	1年以内	8.19%
北京亿龙恒嘉珠宝设计有限公司	无关联关系	14,000,000.00	1年以内	3.60%
包头北驰车轮有限公司	无关联关系	14,000,000.00	1-2年	3.60%
珠海市拓华矿产品有限公司	无关联关系	12,806,747.91	1年以内	3.29%
<u>合计</u>		<u>108,393,062.67</u>		<u>27.88%</u>

（四）预付款项

### 1、账龄分析

账 龄	2011.6.30		2010.12.31	
	金 额	占总额比例%	金 额	占总额比例%
1年以内（含1年）	175,695,301.71	92.63	224,108,419.95	97.20
1年至2年（含2年）	8,182,203.62	4.31	5,772,637.29	2.50
2年至3年（含3年）	5,736,256.52	3.02	627,769.75	0.27
3年以上	83,812.46	0.04	64,678.91	0.03
<b>合 计</b>	<b>189,697,574.31</b>	<b>100.00</b>	<b>230,573,505.90</b>	<b>100.00</b>

### 2、本期无账龄超过 1 年的重要预付款项

### 3、年末金额较大的预付款项

#### (1) 前五名欠款单位合计及比例

单位名称	金额	占总额比例
上海中泽国际贸易有限公司	65,441,030.00	34.50%
KOCO GROUP	16,135,498.54	8.51%
香港天逸控股有限公司	8,110,750.00	4.28%
SOUTHERNPEC	8,100,441.24	4.27%
丰城市曲江镇盐油煤矿	7,900,000.00	4.16%
<b>合 计</b>	<b>105,687,719.78</b>	<b>55.72%</b>

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海中泽国际贸易有限公司	无关联关系	65,441,030.00	1 年以内	未到结算期
KOCO GROUP	无关联关系	16,135,498.54	1 年以内	未到结算期
香港天逸控股有限公司	无关联关系	8,110,750.00	1 年以内	未到结算期
SOUTHERNPEC	无关联关系	8,100,441.24	1 年以内	未到结算期
丰城市曲江镇盐油煤矿	无关联关系	7,900,000.00	1-2 年	未到结算期
<b>合 计</b>		<b>105,687,719.78</b>		

### 4、年末预付款项中无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、预付款项年末余额比年初余额减少 40,875,931.59 元，减少比例为 17.73%，减少原因为：公司进出口贸易业务结算期到期。

(五) 应收股利

单 位	2010.12.31	本年 增加	本年 减少	2011.6.30	相关款项是否 发生减值的迹 象
北京艾克斯特科技有限公司	405,200.00			405,200.00	否
<b>合 计</b>	<b>405,200.00</b>			<b>405,200.00</b>	

(六) 其他应收款

1、其他应收款种类及构成

种 类	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额	占总 额比 例%	坏账准备	坏账准 备比例	账面余额	占总 额比 例%	坏账准备	坏账准备 比例
1、单项金额 重大且单独 计提减值准 备	70,017,008.08	26.36	10,873,437.82	30.43%	33,367,008.08	11.15	10,873,437.82	32.59%
2、单项金额 非重大且单 独计提减值 准备								
3、其他划分 为类似信用 风险特征的 组合：	195,589,341.64	73.64	24,856,019.60	69.57%	265,966,558.91	88.85	26,478,155.29	67.41%
其中：单项金 额重大								
单项金额非 重大	195,589,341.64	73.64	24,856,019.60	69.57%	265,966,558.91	88.85	26,478,155.29	67.41%
其中：单项金 额非重大但 按信用风险 特征组合后 该组合的风 险较大	195,589,341.64	73.64	24,856,019.60	69.57%	265,966,558.91	88.85	26,478,155.29	67.41%
<b>合 计</b>	<b>265,606,349.72</b>	<b>100</b>	<b>35,729,457.42</b>	<b>100%</b>	<b>299,333,566.99</b>	<b>100</b>	<b>37,351,593.11</b>	<b>100%</b>

账龄构成

账 龄	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账 准备 比例	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账 准备 比例
1年以内 (含1年)	89,685,890.22	33.77%	4,484,294.51	5%	171,993,332.91	57.46%	8,599,666.65	5%
1年至2年 (含2年)	74,323,683.84	27.98%	7,432,368.38	10%	65,515,633.57	21.89%	17,425,001.18	10%

2年至3年 (含3年)	14,252,635.42	5.37%	4,275,790.63	30%	14,509,354.65	4.85%	4,352,806.39	30%
3年以上	17,327,132.16	6.52%	8,663,566.08	50%	13,948,237.78	4.65%	6,974,118.89	50%
<b>合计</b>	<b>195,589,341.64</b>	<b>73.64%</b>	<b>24,856,019.60</b>		<b>265,966,558.91</b>	<b>88.85%</b>	<b>37,351,593.11</b>	

## 2、其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初账面余额	合并范围增加数	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
				转销	其他减少数	
2010 年	20,776,566.76		16,783,258.56	208,232.21		37,351,593.11
2011 年	37,351,593.11		-1,622,135.69			35,729,457.42

## 3、年末单项金额重大且单独计提减值准备的其他应收款系：

- (1) 子公司珠海诚志通发展有限公司发生的一笔诉讼债权，金额为 3,586.70 万元，目前已收回 250 万元，同时已计提 1,087.34 万元；
- (2) 子公司启迪（江西）发展有限公司所属土地约 215.6 亩，以 17 万元/亩被政府收储，总价 3665 万元，该笔款项预计三季度收到，不存在收回风险，故未提取相应坏账。

## 4、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账 龄	2011.6.30			2010.12.31		
	账面余额	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	坏账准备	坏账准备比例
1年以内（含1年）	89,685,890.22	5%	4,484,294.51	171,993,332.91	5%	8,599,666.65
1年至2年（含2年）	74,323,683.84	10%	7,432,368.38	65,515,633.57	10%	6,551,563.36
2年至3年（含3年）	14,252,635.42	30%	4,275,790.63	14,509,354.65	30%	4,352,806.39
3年以上	17,327,132.16	50%	8,663,566.08	13,948,237.78	50%	6,974,118.89
<b>合计</b>	<b>195,589,341.64</b>		<b>24,856,019.60</b>	<b>265,966,558.91</b>		<b>26,478,155.29</b>

## 5、本年无核销的其他应收款。

## 6、年末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 7、年末其他应收关联方款项为 1288.06 万元，占其他应收款年末余额的比例为 4.84%。详见本附注七（二）4。

**8、年末其他应收款中欠款金额前五名**

<u>债务人排名</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>性质或内容</u>	<u>欠款金额</u>	<u>账龄</u>	<u>占其他应收款总额的比例</u>
青岛润宜进出口有限公司	无关联关系	往来款	38,820,100.00	2-3 年	14.62%
南昌经济技术开发区管委会	无关联关系	出让款	36,650,000.00	1 年以内	13.80%
北京泰和佳创科技发展有限公司	无关联关系	往来款	24,726,012.67	1 年以内	9.31%
北京儒林达志科技开发有限公司	无关联关系	往来款	24,540,000.00	1-2 年	9.24%
沈阳穗港房地产开发有限公司	无关联关系	往来款	22,991,717.54	1-2 年	8.66%
<b>合计</b>			147,727,830.21		55.63%

**(七) 存货及存货跌价准备**

<u>项 目</u>	<u>2011. 06. 30</u>		<u>2010. 12. 31</u>	
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>
原材料	64,693,482.01	7,797,714.21	80,106,777.82	7,797,714.21
在产品	20,075,318.69		17,404,296.62	
库存商品	86,245,688.40	3,213,020.40	70,375,117.15	3,213,020.40
周转材料	2,283,314.56		2,440,327.97	
委托加工材料	7,699,893.06		5,398,331.27	
分期收款发出商品	127,737.73		127,737.73	
<b>合计</b>	<b>181,125,434.45</b>	<b>11,010,734.61</b>	<b>175,852,588.56</b>	<b>11,010,734.61</b>

**1、存货跌价准备**

<u>存货种类</u>	<u>2010.12.31</u>	<u>本年计提额</u>	<u>本年减少额</u>		<u>2011.6.30</u>
			<u>转销</u>	<u>其他减少数</u>	
原材料	7,797,714.21				7,797,714.21
库存商品	3,213,020.40				3,213,020.40
<b>合计</b>	<b>11,010,734.61</b>				<b>11,010,734.61</b>

**(八) 其他流动资产**

<u>项 目</u>	<u>内容或性质</u>	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
委托贷款		24,300,000.00	24,300,000.00

合 计	24,300,000.00	24,300,000.00
-----	---------------	---------------

注：其他流动资产年末余额 24,300,000 元系本公司所属子公司北京诚志利华科技发展有限公司委托上海浦东发展银行北京知春路支行向本公司所属联营企业北京艾克斯特科技有限公司发放的流动资金贷款。

(九) 长期股权投资

项 目	2011.06.30		2010.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资	122,289,462.47	0.00	175,988,034.46	0.00
联营企业	122,289,462.47	0.00	175,988,034.46	0.00
小 计	122,289,462.47	0.00	175,988,034.46	0.00
按成本法核算的长期股权投资	34,770,829.80	0.00	32,986,511.03	0.00
<b>合 计</b>	<b>157,060,292.27</b>	<b>0.00</b>	<b>208,974,545.49</b>	<b>0.00</b>

1、对联营企业的投资

被投资单位名称	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	(金额单位：万元)			本年营业收入总额	本年净利润
			年末资产总额	年末负债总额	净资产		
一、联营企业							
1、北京艾克斯特科技有限公司	40.52%	40.52%	12,356.73	9,725.38	3,124.93	877.34	-492.83
2、北京诚大信业科技有限公司	25.00%	25.00%	1,493.15	641.58	851.56	0.00	-8.81
3、江西京鹰汽车新技术有限责任公司	47.15%	47.15%	2,375.31	299.21	2,076.09	1.95	-41.49
4、福建德美投资有限公司	40.00%	40.00%	25,078.68	100.50	24,978.18	0.00	-14.88
5、北京至同思睿信息技术有限公司	40.00%	40.00%	160.00	0.00	160.00	0.00	0.00

注：1、公司于 2011 年度 5 月底对外转让阳光壹佰（湖南）置业发展有限责任公司 25% 股权，转让后公司不再持有该公司股权；

2、公司下属全资子公司北京利华科技发展有限公司于 2011 年 6 月参股对外投资北京至同思睿信息技术有限公司，持股比例为 40%。

2、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	投资成本	2010.12.31	本年权益增减额		2011.06.30
			合 计	其中：分回现金红利	
联营企业					
(1) 北京艾克斯特科技有限公司	12,600,000.00	10,851,162.09	-1,996,928.17		8,854,233.92

被投资单位	投资成本	2010.12.31	本年权益增减额		2011.06.30
			合计	其中：分回 现金红利	
(2)北京诚大信业 科技有限公司	6,391,930.80	2,382,828.97	-22,014.71		2,360,814.26
(3)江西京鹰汽车 新技术有限责任公 司	9,503,666.28	10,529,581.19	-195,641.20		10,333,939.99
(4)阳光壹佰（湖 南）置业发展有限 责任公司	22,500,000.00	52,224,462.21	-52,224,462.21	-29,970,667.00	0.00
(5)福建德美投资 有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	-59,525.70		99,940,474.30
(6)北京至同思睿 信息技术有限公司	800,000.00	0.00	800,000.00		800,000.00
<b>合 计</b>	<b>151,795,597.08</b>	<b>175,988,034.46</b>	<b>-53,698,571.99</b>	<b>-29,970,667.00</b>	<b>122,289,462.47</b>

注 1：本报告期内子公司北京金诚合利投资发展有限公司 5 月底对外出售阳光壹佰（湖南）置业发展有限责任公司 25% 股权，出让股权后不再持有其股权；

### 3、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	投资成本	2010.12.31	本期权益增减额		2011.06.30
			本年增加数	本年减少数	
实创科技园	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00
青岛剑桥湾生物医 药公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
新企创业投资企业	9,275,829.80	7,491,511.03	1,784,318.77		9,275,829.80
江西本真药业有限 责任公司	5,931,884.76	5,495,000.00			5,495,000.00
<b>合 计</b>	<b>35,207,714.56</b>	<b>32,986,511.03</b>	<b>1,784,318.77</b>		<b>34,770,829.80</b>

注 1：本报告期增加数系：1）按投资比例增加对新企创业投资企业的投资额 1,784,318.77 元；

4、长期股权投资报告期末余额比年初余额减少 51,914,253.22 元，减少比例为 24.84%，减少的主要原因为：本报告期内，公司对外出售阳光壹佰（湖南）置业发展有限责任公司 25% 股权。

### （十）投资性房地产

项目	2010.12.31	本年增加额		本年减少额		2011.06.30
		改变用途	本年折旧 或摊销	处 置	改变用 途	
1、原价合计	154,593,442.83	2,685,370.70				157,278,813.53
（1）房屋、建筑物	154,593,442.83	2,685,370.70				157,278,813.53

项目	2010.12.31	本年增加额		本年减少额		2011.06.30
		改变用途	本年折旧 或摊销	处 置	改变用 途	
(2) 土地使用权						
<b>2、累计折旧合计</b>	<b>25,749,372.06</b>	<b>394,271.45</b>	<b>1,768,070.52</b>			<b>27,911,714.03</b>
(1) 房屋、建筑物	25,749,372.06	394,271.45	1,768,070.52			27,911,714.03
(2) 土地使用权						
<b>3、投资性房地产减 值准备累计金额</b>						
(1) 房屋、建筑物						
(2) 土地使用权						
<b>4、投资性房地产账 面价值合计</b>	<b>128,844,070.77</b>					<b>129,367,099.50</b>
(1) 房屋、建筑物	128,844,070.77					129,367,099.50
(2) 土地使用权	0.00					

注：投资性房地产年末余额比年初余额增加 523,028.73 元，增加比例为 0.41%。增加的原因：本公司所属子公司诚志永华显示材料有限公司将部分固定资产改为出租转变为投资性房地产。

#### (十一) 固定资产原价及累计折旧

##### 1、固定资产原价

类 别	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.6.30
房屋及建筑物	560,624,038.45	765,012.88	17,207,974.52	544,181,076.81
机器设备	290,218,403.29	4,268,015.75	1,847,620.85	292,638,798.19
运输设备	18,864,611.60	1,783,239.86	1,198,789.11	19,449,062.35
其它设备	23,455,780.67	467,098.47	1,317,881.53	22,604,997.61
<b>合 计</b>	<b>893,162,834.01</b>	<b>7,283,366.96</b>	<b>21,572,266.01</b>	<b>878,873,934.96</b>

##### 2、累计折旧

类 别	2010.12.31	本年提取	本年其他增加	本年减少	2011.6.30
房屋及建筑物	82,475,964.59	8,095,753.02		7,203,320.86	83,368,396.75
机器设备	139,056,454.10	12,609,887.96		1,824,209.93	149,842,132.13
运输设备	11,255,573.13	1,048,343.55		1,126,484.35	11,177,432.33
其它设备	14,750,408.05	704,240.11		1,003,883.71	14,450,764.45
<b>合 计</b>	<b>247,538,399.87</b>	<b>22,458,224.64</b>		<b>11,157,898.85</b>	<b>258,838,725.66</b>

##### 3、固定资产减值准备

类 别	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.6.30	计提原因
-----	------------	------	------	-----------	------

房屋及建筑物	200,000.00			200,000.00
机器设备	45,000.00			45,000.00
运输设备	0.00			0.00
其它设备	0.00			0.00
<b>合 计</b>	<b>245,000.00</b>			<b>245,000.00</b>

#### 4、固定资产账面价值

类 别	2011.6.30	2010.12.31
房屋及建筑物	460,612,680.06	477,948,073.86
机器设备	142,751,666.06	151,116,949.19
运输设备	8,271,630.02	7,609,038.47
其它设备	8,154,233.16	8,705,372.62
<b>合 计</b>	<b>619,790,209.30</b>	<b>645,379,434.14</b>

5、固定资产年末余额比年初余额减少 25,589,224.84 元，减少比例为 3.96%；固定资产原值减少的主要原因为：下属子公司启迪（江西）发展有限公司部分土地被政府收储，导致该公司土地及地上建筑物价值的减少。

#### （十二）在建工程

项 目	2011.6.30			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
异地技改工程	721,196.81		721,196.81	1,040,878.27		1,040,878.27
丹东医院新楼	19,210,735.03		19,210,735.03	12,969,264.31		12,969,264.31
新建氨基酸项目	20,973,455.07		20,973,455.07	18,133,666.30		18,133,666.30
扩建 L-谷氨酰胺项目	43,955.00		43,955.00			
扩建 D-核糖项目	110,104,696.00		110,104,696.00	86,376,540.99		86,376,540.99
新建 TFT 液晶等显示材料基地项目	49,508,881.94		49,508,881.94			
<b>合 计</b>	<b>200,562,919.85</b>		<b>200,562,919.85</b>	<b>118,520,349.87</b>	<b>0.00</b>	<b>118,520,349.87</b>

## 1、在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	2010.12.31	本年增加	本年减少		2011.6.30	工程 进度	资金 来源	工程投入 占预算比 例
				转入固定资产	其他减少				
异地技改工程		1,040,878.27	721,196.81	0.00	1,040,878.27	721,196.81		自筹	
丹东医院新楼		12,969,264.31	6,241,470.72	0.00	0.00	19,210,735.03		自筹	
新建氨基酸项目		18,133,666.30	4,563,677.92	925,746.00	798,143.15	20,973,455.07		募资	
扩建 L-谷氨酰胺项目		0.00	43,955.00	0.00	0.00	43,955.00		募资	
扩建 D-核糖项目		86,376,540.99	28,294,410.46	877,802.86	3,688,452.59	110,104,696.00		募资	
新建 TFT 液晶材料等显示材料基地项目		0.00	49,508,881.94			49,508,881.94		自筹	
<b>合 计</b>		<b>118,520,349.87</b>	<b>89,373,592.85</b>	<b>1,803,548.86</b>	<b>5,527,474.01</b>	<b>200,562,919.85</b>			

2、在建工程年末余额比年初余额增加 82,042,569.98 元，增加比例为 69.22%，增加的主要原因为：子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司新建 TFT 液晶材料基地项目的投入及公司募集资金项目专项资金陆续投入。

(十三) 工程物资

<u>项 目</u>	<u>2011.6.30</u>	<u>2010.12.31</u>
工程物资	183,629.12	369,843.33
<b>合 计</b>	<b>183,629.12</b>	<b>369,843.33</b>

(十四) 无形资产

<u>项 目</u>	<u>2010.12.31</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2011.6.30</u>
<b>1、原价合计</b>	194,736,493.08		14,370,572.35	180,365,920.73
(1) 工业产权及专有技术	75,020,238.99			75,020,238.99
(2) 土地使用权	118,746,569.86		14,370,572.35	104,375,997.51
(3) 商标注册费	13,070.00			13,070.00
(4) 药品生产许可证	-			-
(5) 管理软件	956,614.23			956,614.23
<b>2、累计摊销额合计</b>	38,934,634.25	5,395,236.64	2,421,258.08	41,908,612.81
(1) 工业产权及专有技术	24,974,503.81	4,221,837.60		29,196,341.41
(2) 土地使用权	13,229,631.43	1,116,046.84	2,421,258.08	11,924,420.19
(3) 商标注册费	13,070.00			13,070.00
(4) 药品生产许可证	-			-
(5) 管理软件	717,429.01	57,352.20		774,781.21
<b>3、无形资产账面价值合计</b>	<b>155,801,858.83</b>			<b>138,457,307.92</b>
(1) 工业产权及专有技术	50,045,735.18			45,823,897.58
(2) 土地使用权	105,516,938.43			92,451,577.32
(3) 商标注册费	-			-
(4) 药品生产许可证	-			-
(5) 管理软件	239,185.22			181,833.02

注 1：年末无用于抵押或担保的无形资产。

注 2：无形资产原值及累计摊销减少数为：2011 年 4 月 27 日公司控股子公司启迪(江西)发展有限公司与南昌经济技术开发区管理委员会签订了《土地收储协议》，将位于南昌市经济技术开发区清华科技园（江西）南区共约 215.60 亩（折合 143,734.05 平方米）的土地使用权，以 17 万元/亩，共计人民币 3,665 万元的土地收储价格交由南昌经济技术开发区管理委员会进行收储。该宗土地的

账面原值为 14,370,572.35 元，已摊销价值为 2,421,258.08 元，账面净值为 11,949,314.27 元。

(十五) 开发支出

类 别	2010.12.31	本年增加	计入当期损益	本年转出数		2011.6.30
				确认为无形资产金额	合并范围减少	
TFT-LCD 用 NT 及 VA 模式液晶材料项目以及电视用 TFT 液晶材料项目	17,616,101.36					17,616,101.36
氨基酸复盐、茶氨酸等	3,608,043.00	721,200.27				4,329,243.27
茶氨酸、奥利司他、熊果甘、精氨酸	16,204,414.41	4,695,200.24	1,492,390.88			19,407,223.77
<b>合 计</b>	<b>37,428,558.77</b>	<b>5,416,400.51</b>	<b>1,492,390.88</b>			<b>41,352,568.40</b>

注：开发支出年末余额比年初余额增加 3,924,009.63 元，增加比例为 10.48%，增加原因为：茶氨酸、奥利司他、熊果甘、精氨酸项目投入形成的增量部分。

(十六) 商誉

被投资单位名称	初始金额	形成来源	2010.12.31			本年变动		2011.06.30
			2010.12.31	本年增加	本年减少	本年增加	本年减少	
诚志永华显示材料有限公司		购买溢价	124,261,349.88					124,261,349.88
<b>合 计</b>			<b>124,261,349.88</b>					<b>124,261,349.88</b>

(十七) 长期待摊费用

项 目	2011.6.30	2010.12.31
色谱专用费用树脂	2,376,149.43	2,549,691.94
装修费等	886,998.80	945,658.22
<b>合 计</b>	<b>3,263,148.23</b>	<b>3,495,350.16</b>

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产

项 目	2011.6.30	2010.12.31
-----	-----------	------------

(1) 资产减值准备	23,186,214.90	19,627,682.77
(2) 长期待摊费用	12,918.87	51,675.33
(3) 可抵扣亏损	2,783,870.50	6,294,685.61
<b>合 计</b>	<b>25,983,004.27</b>	<b>25,974,043.71</b>

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额。

项 目	暂时性差异金额
(1) 资产减值准备	96,631,414.03
(2) 长期待摊费用	51,675.48
(3) 可抵扣亏损	11,135,482.00
<b>合 计</b>	<b>107,818,571.51</b>

## 2、已确认的递延所得税负债

项 目	2011.6.30	2010.12.31
(1) 评估资产增值	9,547,683.75	10,092,044.73
<b>合 计</b>	<b>9,547,683.75</b>	<b>10,092,044.73</b>

本期末引起暂时性差异的资产或负债项目对应的应纳税暂时性差异年末金额。

项 目	暂时性差异金额
评估资产增值	51,568,641.27
<b>合 计</b>	<b>51,568,641.27</b>

## (十九) 资产减值准备

项 目	2010.12.31	本年计提额	本年减少额			2011.6.30
			转销	转回	其他减少	
1、坏账准备	80,820,124.58	1,234,451.29	49,520.00			82,005,055.87
2、存货跌价准备	11,010,734.61					11,010,734.61
3、固定资产减值准备	245,000.00					245,000.00
<b>合 计</b>	<b>92,075,859.19</b>	<b>1,234,451.29</b>	<b>49,520.00</b>			<b>93,260,790.48</b>

## (二十) 短期借款

<u>借款类别</u>	<u>2011.6.30</u>	<u>2010.12.31</u>
信用借款	856,000,000.00	786,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	390,000,000.00	433,000,000.00
质押借款	0.00	117,740,784.59
<b>合 计</b>	<b>1,246,000,000.00</b>	<b>1,336,740,784.59</b>

注 1：短期借款期末余额比年初余额减少 90,740,784.59 元，减少比例为 6.79%，减少原因为：理财产品到期导致减少。

注 2：本报告期期末保证借款是集团公司为下属子公司提供的担保借款。

### (二十一) 应付票据

<u>种 类</u>	<u>2011.6.30</u>	<u>2010.12.31</u>
银行承兑汇票	77,384,585.75	128,135,702.00
<b>合 计</b>	<b>77,384,585.75</b>	<b>128,135,702.00</b>

1、年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。

2、年末余额中无欠关联方票据金额。

### (二十二) 应付账款

<u>项 目</u>	<u>2011.6.30</u>	<u>2010.12.31</u>
1 年以内	106,756,334.23	75,198,143.17
1-2 年	4,585,768.43	4,989,094.12
2-3 年	3,098,785.66	670,121.52
3 年以上	10,419,786.12	9,961,503.03
<b>合 计</b>	<b>124,860,674.44</b>	<b>90,818,861.84</b>

1、年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、年末余额中欠关联方款项为 174.61 万元，占年末应付账款总金额的 1.40%。详见本附注：七（二）5。

3、账龄超过一年的大额应付账款：

<u>债权人</u>	<u>金 额</u>	<u>未偿还原因</u>	<u>备注</u>
启迪控股股份有限公司	1,746,090.21	工程装修款	

4、应付账款年末余额比年初余额增加 34,041,812.60 元，增加比例为 37.48%，增减变动主要系业务合同结算到期所致。

### (二十三) 预收账款

项 目	2011.6.30	2010.12.31
1 年以内	19,790,767.08	20,364,252.27
1-2 年	11,290.04	550.00
2-3 年	4,700.00	0.00
3 年以上	477,665.80	467,665.80
<b>合 计</b>	<b>20,284,422.92</b>	<b>20,832,468.07</b>

- 1、年末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、年末余额中无预收关联方款项。
- 3、本期无账龄超过一年的大额预收账款。

#### （二十四）应付职工薪酬

##### 1、应付职工薪酬

项 目	2010.12.31	本年增加	本年支付	2011.6.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,652,553.86	23,353,054.94	28,530,971.63	1,474,637.17
(2) 职工福利费	0.00	1,754,445.05	1,754,445.05	0.00
(3) 社会保险费	22,093.29	3,864,795.31	3,847,745.51	39,143.09
其中：A、医疗保险费	3,052.78	879,901.80	876,707.81	6,246.77
B、基本养老保险费	17,853.96	2,523,329.87	2,509,884.95	31,298.88
C、年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
D、失业保险费	641.07	118,105.85	0.00	118,746.92
E、工伤保险费	203.63	231,353.33	231,303.75	253.21
F、生育保险费	341.85	112,104.46	111,949.87	496.44
(4) 住房公积金	1,197,537.01	1,517,369.25	1,509,643.25	1,205,263.01
(5) 工会经费和职工教育经费	3,464,696.02	686,336.54	264,885.01	3,886,147.55
(6) 因解除劳动关系给予的补偿	0.00	1,381,047.28	1,380,497.28	550.00
(7) 其 他	87.50	226,612.34	226,612.34	87.50
其中：以现金结算的股份支付		0.00	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>11,336,967.68</b>	<b>32,783,660.71</b>	<b>37,514,800.07</b>	<b>6,605,828.32</b>

#### （二十五）应交税费

税费项目	2011.6.30	2010.12.31	计缴标准
增值税	-12,076,638.22	-10,077,745.31	17%

<u>税费项目</u>	<u>2011.6.30</u>	<u>2010.12.31</u>	<u>计缴标准</u>
营业税	2,396,381.71	3,352,401.71	5%
城建税	310,665.05	399,844.53	5%、7%
企业所得税	2,679,933.37	2,104,375.96	15%、24%、25%
房产税	246,972.32	217,076.51	1.2%、12%
土地使用税	540,682.45	731,844.60	
教育费附加	184,820.72	232,241.02	3%
价格调节基金	53,298.18	53,316.26	0.10%
防洪保安基金	66,747.99	66,769.69	0.12%
个人所得税	157,041.29	292,878.00	5%-45%
水利费	15,000.00	15,000.00	按定额计缴
印花税	1,003.17	25,692.63	
地方教育费附加	227.72	8,947.44	
<b>合 计</b>	<b>-5,423,864.25</b>	<b>-2,577,356.96</b>	

(二十六) 应付股利

<u>投资者名称</u>	<u>2011.6.30</u>	<u>2010.12.31</u>
清华控股有限公司	9,437,000.00	9,437,000.00
石家庄市永生集团股份有限公司	6,534,811.50	6,534,811.50
<b>合 计</b>	<b>15,971,811.50</b>	<b>15,971,811.50</b>

(二十七) 其他应付款

<u>项 目</u>	<u>2011.6.30</u>	<u>2010.12.31</u>
1 年以内	13,889,613.85	39,383,582.81
1-2 年	21,924,704.60	38,971,748.94
2-3 年	10,025,989.52	2,767,258.33
3 年以上	4,705,658.72	3,130,717.55
<b>合 计</b>	<b>50,545,966.69</b>	<b>84,253,307.63</b>

1、年末余额中欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东: 欠清华控股有限公司 2,858,455.87 元、欠石家庄永生集团有限公司 3,979,319.98 元。

2、年末余额中欠关联方款项为 686.90 万元, 占年末应付账款总金额的 13.59%。详见本附注: 七(二) 5。

3、账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	金 额	未偿还原因	备 注
上海机电安装公司	2,325,845.44	未结算	
济宁永胜建筑安装公司	1,552,218.01	未结算	

4、金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
菱花集团有限公司	7,497,000.00	往来款	
北京华清物业管理有限责任公司	3,422,513.51	往来款	
石家庄永生集团股份有限公司	3,079,319.98	往来款	
莱州市运泉石材厂	2,762,502.79	往来款	
上海机电安装公司	2,325,845.44	往来款	

5、其他应付款年末余额比年初余额减少 33,707,340.94 元，减少比例为 40.01%，减少的主要原因为：归还部分往来款。

(二十八) 长期借款

借款类别	2011.6.30	2010.12.31
抵押借款		
委托借款	202,810,000.00	208,586,111.11
保证借款		
<b>合 计</b>	<b>202,810,000.00</b>	<b>208,586,111.11</b>

注：2010 年 3 月 31 日公司与清华控股有限公司、中国建设银行北京清华园支行签订了《委托贷款合同》，由清华控股有限公司委托中国建设银行北京清华园支行向公司发放人民币 2 亿元委托贷款，其中，贷款期限为 5 年，年利率为 5.62%，按年结息。

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	币种	2011.6.30		2010.12.31		
					外币金额	折合人民币	外币金额	折合人民币	
诚志股份有限公司	2010.03.31	2015.03.31	5.62%	人民币		202,810,000.00	5.62%	人民币	208,586,111.11
<b>合 计</b>						<b>202,810,000.00</b>			<b>208,586,111.11</b>

(二十九) 专项应付款

项 目	2010.12.31	本年新增	本年结转	2011.6.30	备注说明
生物催化剂不对称氧化反应关键技术	150,000.00			150,000.00	

合 计	<b>150,000.00</b>			<b>150,000.00</b>
-----	-------------------	--	--	-------------------

(三十) 其他非流动负债

项 目	<u>2011.6.30</u>	<u>2010.12.31</u>
L-核糖生物合成生产工艺技术	15,544.60	28,868.38
递延收益-高新技术开发资金	6,342,500.00	6,342,500.00
TFT 项目拨入经费	3,736,361.61	3,593,816.47
锅炉及污水改造拨入经费	355,000.00	355,000.00
财政拨款	550,000.00	550,000.00
<u>合 计</u>	<u><b>10,999,406.21</b></u>	<u><b>10,870,184.85</b></u>

(三十一) 股本

本公司已注册发行及实收股本如下:

股 本	<u>2011.6.30</u>		<u>2010.12.31</u>	
	股数	金额	股数	金额
A 股 (每股面值人民币 1 元)	297,032,414	297,032,414	297,032,414	297,032,414

本年本公司股本变动金额如下:

项 目	<u>2010.12.31</u>		本年变动增 (+) 减 (-)				<u>2011.06.30</u>	
	金额	比例	发行 新股	公积 金转 股	其他	小计	金额	比例
1、有限售条件股份	26,206,492	8.82%			-8,002,806	-8,002,806	18,203,686	6.13%
(1) 国家持股								
(2) 国有法人持股	17,195,271	5.79%			-8,000,000	-8,000,000	9,195,271	3.10%
(3) 其他内资持股	9,000,000	3.03%					9,000,000	3.03%
其中:								
境内法人持股	9,000,000	3.03%					9,000,000	3.03%
境内自然人持股								
(4) 外资持股								
其中:								
境外法人持股								
境外自然人持股								
(5) 高管股份	11,221				-2,806	-2,806	8,415	0.00%
有限售条件股份	26,206,492	8.82%			-8,002,806	-8,002,806	18,203,686	6.13%

	<u>2010.12.31</u>		本年变动增 (+) 减 (-)		<u>2011.06.30</u>	
			发行			
合计						
2、无限售条件流						
通股份	270,825,922	91.18%	8,002,806	8,002,806	278,828,728	93.87%
(1) 人民币普通						
股	270,825,922	91.18%	8,002,806	8,002,806	278,828,728	93.87%
(2) 境内上市的						
外资股						
(3) 境外上市的						
外资股						
(4) 其他						
无限售条件流通						
股份合计	270,825,922	91.18%	8,002,806	8,002,806	278,828,728	93.87%
<b>合 计</b>	<b><u>297,032,414</u></b>	<b>100.00%</b>			<b><u>297,032,414</u></b>	<b>100.00%</b>

(三十二) 资本公积

项 目	<u>2010.12.31</u>	本年增加	本年减少	<u>2011.06.30</u>
1、资本溢价 (股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	947,238,832.28			947,238,832.28
(2) 同一控制下企业合并的影响				
(3) 其他	-8,112,224.44		15,990.91	-8,128,215.35
小 计	<u>939,126,607.84</u>		<u>15,990.91</u>	<u>939,110,616.93</u>
2、其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权				
益其他变动	6,552,448.27			6,552,448.27
(2) 可供出售金融资产公允价值变动				
产生的利得或损失				
(3) 其他	9,242,797.23			9,242,797.23
小 计	<u>15,795,245.50</u>			<u>15,795,245.50</u>
<b>合 计</b>	<b><u>954,921,853.34</u></b>		<b><u>15,990.91</u></b>	<b><u>954,905,862.43</u></b>

注 1: 资本溢价—其他本年减少项系: 2011 年 4 月公司溢价收购江西诚志生物工程有限公司少数股  
东 0.39%的股权形成的差额部分。

(三十三) 盈余公积

项 目	<u>2010.12.31</u>	本年增加	本年减少	<u>2011.06.30</u>
法定盈余公积	33,824,244.49			33,824,244.49
任意盈余公积				

<b>合 计</b>	<b>33,824,244.49</b>	<b>33,824,244.49</b>
------------	----------------------	----------------------

**(三十四) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
本年初余额	281,729,520.98	
加： 本年归属于母公司的净利润	19,346,518.11	
减： 提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加： 其他转入		
加： 盈余公积弥补亏损		
本年年末余额	<b>301,076,039.09</b>	

**(三十五) 营业收入及营业成本**

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,431,624,011.69	1,310,034,958.68	1,668,524,933.89	1,553,590,841.03
其他业务	580,759.04	342,672.63	638,208.19	470,989.88
<b>合 计</b>	<b>1,432,204,770.73</b>	<b>1,310,377,631.31</b>	<b>1,669,163,142.08</b>	<b>1,554,061,830.91</b>

**1、按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本**

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
(1) 生命医药	410,177,264.65	377,865,484.22	350,265,310.11	323,627,002.66
(2) 医疗健康	111,773,360.39	85,969,487.90	92,496,263.64	68,000,365.02
(3) 化工产品	130,023,608.25	79,608,535.10	363,613,809.04	314,008,596.25
(4) 相关贸易	779,649,778.40	766,591,451.46	862,149,551.10	847,954,877.10
<b>合 计</b>	<b>1,431,624,011.69</b>	<b>1,310,034,958.68</b>	<b>1,668,524,933.89</b>	<b>1,553,590,841.03</b>

**2、按地区列示主营业务收入、主营业务成本**

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

(1) 江西地区	131,072,291.21	111,600,057.52	192,857,039.97	176,718,102.41
(2) 北京地区	410,655,052.46	346,634,498.31	279,021,756.11	220,091,412.70
(3) 辽宁地区	110,246,889.62	85,208,951.39	90,822,913.51	66,826,571.19
(4) 上海地区	0.00		243,673,673.20	241,999,877.63
(5) 广东地区	779,649,778.40	766,591,451.46	862,149,551.10	847,954,877.10
<b>合 计</b>	<b>1,431,624,011.69</b>	<b>1,310,034,958.68</b>	<b>1,668,524,933.89</b>	<b>1,553,590,841.03</b>

### 3、公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部主营业务收入的比
HENSE(CHINA)LIMITED	328,321,646.39	22.93%
上海合盛企业发展有限公司	186,275,145.30	13.01%
Voex Resources Limited	118,836,692.91	8.30%
Color Future International Limited	71,881,311.44	5.02%
营口浩通矿业有限公司	18,130,793.79	1.27%
合计	<b>723,445,589.83</b>	<b>50.53%</b>

### (三十六) 营业税金及附加

项 目	计税标准	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业税	3%, 5%	1,437,377.73	2,717,745.39
城建税	7%	909,001.37	921,201.17
教育费附加	3%	575,722.99	507,724.91
地方教育费附加	2%	48,905.81	
<b>合 计</b>		<b>2,971,007.90</b>	<b>4,146,671.47</b>

### (三十七) 营业费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
工资及附加	4,527,477.50	3,882,934.14
差旅费	842,848.30	750,236.31
办公费	295,950.64	589,252.56
通讯费	130,552.19	142,006.56
招待费	526,479.50	367,844.21

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
汽车费用	297,108.57	267,757.04
交通费	10,634.63	69,759.37
租赁费	227,894.40	214,069.04
仓储费	0.00	661,500.00
销售部样品	16,380.42	8,737.28
运输费	2,781,070.85	2,682,459.81
技术服务费	0.00	180.00
实验检验费、研发费	2,023.48	14.64
业务宣传费	125,705.09	129,659.34
技术咨询费	99,283.25	107,957.50
报关及保险费	60,526.10	-485,853.64
广告费	45,697.00	741,395.03
会议费	6,600.00	0.00
折旧费	247,520.59	234,026.39
无形资产摊销	2,733.32	683.33
税金	360.00	0.00
销售提成	47,947.55	13,433.87
展览费、卖场费	328,931.70	505,628.09
其他	229,491.89	502,317.39
<b>合 计</b>	<b>10,853,216.97</b>	<b>11,385,998.26</b>

## (三十八) 管理费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
工资及附加	23,133,746.29	21,404,451.29
办公费	1,276,962.92	1,573,107.44
差旅费	906,476.98	777,323.18
招待费	1,460,001.99	1,606,071.76
租赁费	2,394,743.16	2,796,993.70
物业及水电费	2,816,586.75	2,528,208.73
取暖费	916,966.34	1,694,251.30
交通费	117,322.96	116,772.00
培训费	34,921.34	11,843.75

折旧费	7,443,017.33	8,057,433.28
通讯费	444,255.47	492,777.07
检测费	118,500.00	58,441.88
维修费	149,019.64	210,565.90
保险费	537,911.68	581,602.57
技术开发费、研发费	4,238,882.08	352,936.73
审计、评估、咨询费、诉讼费	2,230,707.65	2,920,046.46
业务宣传费	842,498.40	388,458.50
税金	4,112,561.83	3,325,040.12
运输费	71,840.68	55,120.71
长期费用摊销	31,299.96	60,273.90
汽车费用	1,098,367.62	1,349,473.59
物料消耗	175,179.14	504,445.78
其他	1,398,108.68	2,651,241.01
无形资产摊销	5,106,194.54	5,315,123.40
价格调节基金	0.00	31,572.94
顾问费	12,499.98	12,499.98
董事、监事津贴	366,600.00	406,000.00
会议费	186,447.05	242,307.96
环保费	227,332.35	492,831.95
<b>合 计</b>	<b>61,698,952.81</b>	<b>60,017,216.88</b>

(三十九) 财务费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	40,508,424.33	27,435,935.55
减：利息收入	8,014,349.52	1,510,843.14
汇兑损失	280,405.50	78,761.27
减：汇兑收益		
其 他	2,554,711.77	4,956,639.27
<b>合 计</b>	<b>35,329,192.08</b>	<b>30,960,492.95</b>

(四十) 资产减值损失

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

1、坏账损失	1,234,451.29	3,711,993.94
2、存货跌价损失		
<b>合 计</b>	<b>1,234,451.29</b>	<b>3,711,993.94</b>

(四十一) 投资收益

项目或被投资单位名称	2011年1-6月	2010年1-6月
1、金融资产投资收益		
2、长期股权投资收益	-1,095,504.99	5,551,533.78
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益	932,400.00	5,101,249.67
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益	-2,274,109.78	-17,726.97
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益	246,204.79	468,011.08
3、委托贷款收益	1,117,135.07	903,641.48
<b>合 计</b>	<b>21,630.08</b>	<b>6,455,175.26</b>

其中：

(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本年比上年增减变动的的原因
实创科技园	932,400.00	5,101,249.67	分红

(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本年比上年增减变动的的原因
(1)北京艾克斯特科技有限公司	-1,996,928.17	-817,251.73	亏损增加
(2)北京诚大信业科技有限公司	-22,014.71	-115,419.35	
(3)阳光壹佰(湖南)置业发展有限责任公司		1,300,000.00	2011年6月已出售其股权
(4)江西京鹰汽车新技术有限责任公司	-195,641.20	-68,571.28	亏损增加
(5)福建德美投资有限公司	-59,525.70	0.00	亏损
<b>合 计</b>	<b>-2,274,109.78</b>	<b>-17,726.97</b>	

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月
阳光壹佰(湖南)置业发展有限责任公司	246,204.79	
沈阳穗港房地产投资开发有限公司		992,009.82
江西本真药业有限责任公司		-523,998.74

**合 计**

246,204.79

468,011.08

注 1、本公司投资收益收回无重大限制。

注 2、投资收益本年金额比上年金额减少 6,433,545.18 元，减少比例为 99.66%，增减变动主要原因：成本法核算的投资收益分红较上年同期减少较多，同时权益法核算的投资亏损增加。

**(四十二) 营业外收入**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性 损益的金额
1、非流动资产处置利得合计	16,587,175.98	80,644.54	16,587,175.98
其中：固定资产处置利得	9,710.30	80,644.54	9,710.30
无形资产处置利得	16,577,465.68		16,577,465.68
2、非货币性资产交换利得	0.00		0.00
3、债务重组利得	0.00		0.00
4、接受捐赠利得	0.00		0.00
5、政府补助	1,691,823.78	4,012,047.74	1,691,823.78
6、盘盈利得	0.00		0.00
7、其它	86,307.28	101,638.21	86,307.28
<b>合 计</b>	<b>18,365,307.04</b>	<b>4,194,330.49</b>	<b>18,365,307.04</b>

**(四十三) 营业外支出**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的 金额
1、非流动资产处置损失合计	75,037.64	81,902.37	
其中：固定资产处置损失	75,037.64	81,902.37	
无形资产处置损失			
2、非货币性资产交换损失			
3、债务重组损失			
4、对外捐赠支出			
其中：公益性捐赠支出			
5、非常损失	6,613.95		
6、盘亏损失	128.26		
7、防洪保安、价调基金、水利堤围费、	90,023.32	90,086.24	
8、其它	803,541.76	844,175.75	

<b>合 计</b>	<b>975,344.93</b>	<b>1,016,164.36</b>
<b>(四十四) 所得税费用</b>		
<b>项 目</b>	<b>2011年1-6月</b>	<b>2010年1-6月</b>
当期所得税费用	8,570,666.17	7,508,701.93
递延所得税费用	-553,321.54	-2,651,569.05
<b>合 计</b>	<b>8,017,344.63</b>	<b>4,857,132.88</b>

所得税费用与会计利润的关系说明:

<b>项 目</b>	<b>2011年1-6月</b>	<b>2010年1-6月</b>
利润总额	27,151,910.56	14,512,279.06
按法定税率计算的税额	6,787,977.64	3,628,069.77
减: 其他子公司适用不同税率的税额影响	2,576,237.50	2,238,220.59
减: 不征税、免税收入的税额影响	0.00	
加: 不得扣除的成本、费用和损失的税额影响	3,859,557.97	6,118,852.75
减: 允许弥补以前年度亏损的税额影响	0.00	
加: 上年度企业所得税清算的税额影响	499,368.06	
加: 递延所得税资产的影响	-8,960.56	-1,786,828.33
加: 递延所得税负债的影响	-544,360.98	-864,740.72
所得税费用	<b>8,017,344.63</b>	<b>4,857,132.88</b>

**(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下:

(1) 计算结果

<b>报告期利润</b>	<b>2011年1-6月</b>		<b>2010年1-6月</b>	
	<b>基本每股收益</b>	<b>稀释每股收益</b>	<b>基本每股收益</b>	<b>稀释每股收益</b>
归属于公司普通股股东的净利润 (I)	0.065	0.065	0.034	0.034
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润(II)	0.024	0.024	0.021	0.021

## (2) 计算过程

项目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	19,346,518.11	10,229,373.84
扣除所得税影响后归属于母公司普通股 股东净利润的非经常性损益	2	12,122,133.28	3,901,600.83
扣除非经常性损益后的归属于本公司普 通股股东的净利润	3=1-2	7,224,384.83	6,327,773.01
年初股份总数	4	297,032,414.00	297,032,414.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分 配等增加的股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份 起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月 份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数 (I)	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	297,032,414.00	297,032,414.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在 外的普通股加权平均数 (II)	13		
基本每股收益 (I)	14=1÷12	0.065	0.034
基本每股收益 (II)	15=3÷12	0.024	0.021
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等 转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	20=[1+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	0.065	0.034
稀释每股收益 (II)	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	0.024	0.021

## (四十六) 其他综合收益与综合收益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
其他综合收益	0.00	249,159.65
报告期的净利润	19,134,565.93	9,655,146.18

综合收益总额	19,134,565.93	9,904,305.83
其中：归属于母公司的综合收益	19,346,518.11	10,478,533.49
归属于少数股东的综合收益	-211,952.18	-574,227.66

**其他综合收益明细表**

<u>项目</u>	<u>2011年1-6月</u>	<u>2010年1-6月</u>
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		249,159.65
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	249,159.65

**（四十七）现金流量表附注**

**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>
其中：收到政府补助	1,678,500.00
收到利息收入	6,373,483.28
其他暂收款、备用金等	2,053,564.25
资金往来款	30,562,204.04
<u>合 计</u>	<u>40,667,751.57</u>

**2、支付的其他与经营活动有关的现金**

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>
其中：	

<u>项 目</u>	<u>本期金额</u>
办公费	1,572,913.56
差旅费	1,649,325.28
招待费	1,936,481.49
租赁费	2,622,637.56
物业及水电费	2,816,586.75
取暖费	916,966.34
交通费	127,957.59
培训费	34,921.34
通讯费	574,807.66
检测费	118,500.00
维修费	149,019.64
保险费	537,911.68
技术开发费、研发费	4,240,905.56
审计、评估、咨询费、诉讼费	2,230,707.65
业务宣传费	968,203.49
运输费	2,852,911.53
汽车费用	1,395,476.19
会议费	193,047.05
展览费、卖场费	328,931.70
环保费	227,332.35
其它	2,085,114.01
往来款	32,620,475.31
<b><u>合 计</u></b>	<b><u>60,201,133.73</u></b>

### 3、收到其他与筹资活动有关的现金

预留银行保证金	128,154,148.32
<b><u>合 计</u></b>	<b><u>128,154,148.32</u></b>

### 4、支付其他与筹资活动有关的现金

预留银行保证金	162,021,282.34
<b><u>合 计</u></b>	<b><u>162,021,282.34</u></b>

### 5、现金流量表补充资料

<u>项 目</u>	<u>2011年1-6月</u>	<u>2010年1-6月</u>
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	19,134,565.93	9,655,146.18
加：资产减值准备	1,234,451.29	3,711,993.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,112,084.62	26,405,622.64
无形资产摊销	5,113,927.86	5,315,806.73

长期待摊费用摊销	343,825.04	228,536.94
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）	-16,517,470.15	1,741.39
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,169.89	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	40,508,424.33	27,435,935.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-21,630.08	-6,455,175.26
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,960.56	-1,786,828.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-544,360.98	-864,740.72
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,272,845.89	14,878,887.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	45,826,931.40	-47,433,995.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-91,976,599.04	-80,359,924.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,938,513.66	-49,266,993.16
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	904,816,239.69	809,711,771.60
减：现金的年初余额	910,016,127.37	747,407,409.96
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,199,887.68	62,304,361.64

## 6、当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司时的净资产		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		21,980,000.00
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,540,000.00
4、处置子公司时的净资产		258,679.32
流动资产		18,281,320.68
非流动资产		27,945,759.38
流动负债		49,805,514.50

**7、现金和现金等价物的构成：**

项 目	2011.06.30	2010.12.31
一、现 金	904,816,239.70	910,016,127.37
其中：库存现金	603,596.74	1,064,304.90
可随时用于支付的银行存款	904,212,642.96	908,951,822.47
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	995,266,659.76	1,084,340,198.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现		
金等价物	90,450,420.06	174,324,070.64

**六、母公司财务报表主要项目注释**

**(一) 应收账款**

**1、应收账款构成**

账 龄	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额	占总 额比 例	坏账准备	坏账 准备 比例	账面余额	占总额比 例	坏账准备	坏账 准备 比例
1年以内 (含1年)	24,733,972.76	81%	53,500.00	5%	25,479,058.41	81.06%	53,500.00	5%
1年至2年 (含2年)		0%		10%	-			10%

2年至3年 (含3年)		0%		30%	10,000.00	0.03%	3,000.00	30%
3年以上	5,981,678.82	19%	2,990,839.42	50%	5,971,678.82	18.91%	2,985,839.42	50%
<b>合计</b>	<b>30,715,651.58</b>	<b>100%</b>	<b>3,044,339.42</b>		<b>31,460,737.23</b>	<b>100%</b>	<b>3,042,339.42</b>	

种 类	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准 备比例	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	坏账准 备比例
1、单项金 额重大且 单独计提 减值准备								
2、单项金 额非重大 且单独计 提减值准 备								
3、其他划 分为类似 信用风险 特征的组 合：	30,715,651.58	100%	3,044,339.42	100%	31,460,737.23	100%	3,042,339.42	100%
其中：单 项金额重 大	23,663,972.76	77.04%	0.00	0.00	24,409,058.41	77.59%	0.00	0.00
单 项金额非 重大	7,051,678.82	22.96%	3,044,339.42	100%	7,051,678.82	22.41%	3,042,339.42	100%
其中：单 项金额非 重大但按 信用风险 特征组合 后该组合 的风险较 大	7,051,678.82	22.96%	3,044,339.42	100%	7,051,678.82	22.41%	3,042,339.42	100%
<b>合计</b>	<b>30,715,651.58</b>	<b>100%</b>	<b>3,044,339.42</b>	<b>100%</b>	<b>31,460,737.23</b>	<b>100%</b>	<b>3,042,339.42</b>	<b>100%</b>

2、应收账款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
2010年	3,157,839.42	-115,500.00			3,042,339.42
2011年	3,042,339.42	2,000.00			3,044,339.42

3、年末无单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项：

4、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账 龄	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例
1年以内 (含1年)	10,700,00.00	15.17	53,500.00	5%	1,070,000.00	15.17	53,500.00	5%
1年至2年 (含2年)				10%				10%
2年至3年 (含3年)				30%	10,000.00	0.14	3,000.00	30%
3年以上	5,981,678.82	84.83	2,990,839.42	50%	5,971,678.82	84.69	2,985,839.42	50%
<b>合 计</b>	<b>7,051,678.82</b>	<b>100.00</b>	<b>3,044,339.42</b>		<b>7,051,678.82</b>	<b>100.00</b>	<b>3,042,339.42</b>	

5、无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。

6、年末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、年末应收关联方账款为2366.40万元，占应收账款年末余额的77.04%。

债务人	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
江西诚志日化有限公司	子公司	23,663,972.76	77.04%

8、年末应收账款中欠款金额前五名

债务人	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
江西诚志日化有限公司	子公司	23,663,972.76	1年以内	77.04%
北京儒林达志科技开发有限责任公司	客户	1,070,000.00	1年以内	3.48%
龙岩华英百货	客户	418,816.31	3-4年以上	1.36%
温州昌旺陈萍	客户	343,250.03	3-4年以上	1.12%
浙江台州戴军	客户	246,758.15	3-4年以上	0.80%

(二) 其他应收款

1、其他应收款构成

账 龄	2011.6.30	2010.12.31
-----	-----------	------------

	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内(含1年)	676,268,828.08	99.48%	605,369.56	5%	418,172,753.75	98.48%	2,199,393.66	5%
1年至2年(含2年)		0.00%		10%	2,877,766.85	0.68%	287,776.69	10%
2年至3年(含3年)		0.00%		30%	315,990.00	0.07%	94,797.00	30%
3年以上	3,512,724.44	0.52%	1,756,362.23	50%	3,250,224.44	0.77%	1,625,112.22	50%
<b>合计</b>	<b>679,781,552.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,361,731.79</b>		<b>424,616,735.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,207,079.57</b>	

种 类	2011.6.30				2010.12.31			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1、单项金额重大且单独计提减值准备								
2、单项金额非重大且单独计提减值准备								
3、其他划分为类似信用风险特征的组合：	679,781,552.52	100.00%	2,361,731.79	100%	424,616,735.04	100.00%	4,207,079.57	100%
其中：单项金额重大	664,161,436.88	97.70%	0.00		374,184,880.89	88.12%	0.00	
单项金额非重大	15,620,115.64	2.30%	2,361,731.79	100%	50,431,854.15	11.88%	4,207,079.57	100%
其中：单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	15,620,115.64	2.30%	2,361,731.79	100%	50,431,854.15	11.88%	4,207,079.57	100%
<b>合计</b>	<b>679,781,552.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,361,731.79</b>	<b>100%</b>	<b>424,616,735.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,207,079.57</b>	<b>100%</b>

2、其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
2010年	1,996,958.24	2,210,121.33			4,207,079.57
2011年	4,207,079.57	-1,845,347.78			2,361,731.79

3、年末无单项金额重大或虽不重大但单独计提值准备的其他应收款

4、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账 龄	2011.6.30	2010.12.31
-----	-----------	------------

	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例
1年以内(含1年)	12,107,391.20	77.51	605,369.56	5%	43,987,872.86	87.22	2,199,393.66	5%
1年至2年(含2年)				10%	2,877,766.85	5.71	287,776.69	10%
2年至3年(含3年)				30%	315,990.00	0.63	94,797.00	30%
3年以上	3,512,724.44	22.49	1,756,362.23	50%	3,250,224.44	6.44	1,625,112.22	50%
<b>合计</b>	<b>15,620,115.64</b>	<b>100</b>	<b>2,361,731.79</b>		<b>50,431,854.15</b>	<b>100</b>	<b>4,207,079.57</b>	

5、无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款。

6、本年无实际核销的其他应收款。

7、年末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

8、年末其他应收合并范围内关联方款项为66,416.14万元，占其他应收款年末余额97.70%。

其中：关联方前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例
丹东诚志医院投资管理公司	子公司	205,297,395.24	30.20%
北京诚志利华科技发展有限公司	子公司	135,836,699.25	19.98%
启迪（江西）发展有限公司	子公司	46,846,684.93	6.89%
诚志永华显示材料有限公司	子公司	38,100,000.00	5.60%
生命科技有限公司北京分公司	子公司	19,051,017.08	2.80%
<b>合计</b>		<b>445,131,796.50</b>	<b>65.47%</b>

9、年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
丹东诚志医院投资管理公司	子公司	往来款	205,297,395.24	1-2年	30.20%
北京诚志利华科技发展有限公司	子公司	往来款	135,836,699.25	1年以内	19.98%
启迪（江西）发展有限公司	子公司	往来款	46,846,684.93	1-2年	6.89%

诚志永华显示材料有限公司	子公司	往来款	38,100,000.00	1 年以内	5.60%
生命科技有限公司北京分公司	子公司的分公司	往来款	19,051,017.08	1-2 年	2.80%
<b>合 计</b>			445,131,796.50		65.47%

### (三) 长期股权投资

项 目	2011.6.30		2010.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
(1)对子公司的长期股权投资	1,396,414,584.95		1,350,625,570.95	
(2)按权益法核算的长期股权投资	110,274,414.29		110,529,581.19	
其中： 合营企业				
联营企业	110,274,414.29		110,529,581.19	
小 计	110,274,414.29		110,529,581.19	
(3)其他按成本法核算的长期股权投资	9,931,884.76		9,931,884.76	
<b>合 计</b>	<b>1,516,620,884.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,471,087,036.90</b>	<b>0.00</b>

#### 1、对子公司投资

子公司名称	初始金额	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.6.30
江西诚志日化有限公司	10,550,065.21	10,874,452.08			10,874,452.08
诚志生命科技有限公司	300,514,416.80	300,514,416.80			300,514,416.80
北京诚志利华科技发展有限公司	309,781,852.10	309,781,852.10			309,781,852.10
珠海诚志通发展有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00		90,000,000.00
北京诚志瑞华医院投资管理 有限公司	20,228,155.17	20,228,155.17			20,228,155.17
北京协和诚志医学投资发 展有限责任公司	27,500,000.00	30,597,300.00			30,597,300.00
山东诚志菱花生物工程有 限公司	25,500,000.00	25,500,000.00			25,500,000.00
北京金诚合利投资发展有 限公司	40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00
丹东诚志医院投资管理有 限公司	25,503,800.00	25,503,800.00			25,503,800.00
江西诚志生物工程有限公 司	115,036,673.73	126,051,373.73	789,014.00		126,840,387.73
石家庄诚志永华显示材料	348,095,800.00	348,095,800.00			348,095,800.00

子公司名称	初始金额	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.6.30
有限公司					
江西诚志永丰药业有限责 任公司	32,785,325.55	32,785,325.55			32,785,325.55
启迪(江西)发展有限公司	50,982,800.00	35,693,095.52			35,693,095.52
<b>合 计</b>	<b>1,351,478,888.56</b>	<b>1,350,625,570.95</b>	<b>45,789,014.00</b>		<b>1,396,414,584.95</b>

## 2、对合营企业及联营企业的投资

被投资单位名称	本公司 持股比 例	本公司在被 投资单位表 决权比例	年末资产 总额	年末 负债 总额	本年营 业收入 总额	(金额单位：万元)		
						本年净利 润	关联 关系	组织机构代 码
一、联营企业								
江西京鹰汽车新技术有 限责任公司	47.15%	47.15%	2,375.31	299.21	1.95	-41.49	联营	70567528-6
福建德美投资有限公司	40.00%	40.00%	25,078.68	100.5	0.00	-14.88	联营	56535769-9

## 3、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	投资成本	2010.12.31	本年权益增减额		2011.6.30
			合 计	其中：分回现金 红利	
联营企业					
(1)江西京鹰汽车新技术有限责 任公司	9,503,666.28	10,529,581.19	-195,641.20		10,333,939.99
(2)福建德美投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	-59,525.70		99,940,474.30
<b>合 计</b>	<b>109,503,666.28</b>	<b>110,529,581.19</b>	<b>-255,166.90</b>		<b>110,274,414.29</b>

注 1：报告期内，权益法核算的长期股权投资减少数系：被投资单位本期出现亏损导致；

## 4、按成本法核算的其他长期股权投资

被投资单位	投资成本	2010.12.31	本年权益增减额		2011.6.30
			合 计	其中：分回现 金红利	
北京诚志永昌化工有限 公司	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
江西本真药业有限责任 公司	5,931,884.76	5,931,884.76			5,931,884.76

合 计                      9,931,884.76    9,931,884.76                      9,931,884.76

5、长期股权投资年末余额比年初余额增加 45,533,847.10 元，增加比例为 3.10%，增加的主要原因因为：子公司珠海诚志通发展有限公司实行 2011 年度分红 5000 万元，该分红部分实行利润转增股本导致长期股权投资增加。

**(四) 营业收入及营业成本**

**1、营业收入及营业成本**

项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,620,456.18	8,022,980.13	15,297,162.50	9,703,165.21
其他业务	43,184.43	31,331.90	90,799.37	32,560.61
<u>合 计</u>	<u>16,663,640.61</u>	<u>8,054,312.03</u>	<u>15,387,961.87</u>	<u>9,735,725.82</u>

**2、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本**

项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
日用化工产品	16,620,456.18	8,022,980.13	10,438,650.57	9,508,068.37
房屋出租等			4,858,511.93	195,096.84
<u>合 计</u>	<u>16,620,456.18</u>	<u>8,022,980.13</u>	<u>15,297,162.50</u>	<u>9,703,165.21</u>

**3、公司向前五名客户的主营业务收入情况**

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比 例%
江西诚志日化有限公司	16,483,670.43	99.17%
青岛华神纳米科技有限公司	85,670.85	0.52%
江西晨希旅游用品有限公司	51,114.90	0.31%
合计	<b>16,620,456.18</b>	<b>100%</b>

**(五) 投资收益**

项目或被投资单位名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、金融资产投资收益		
2、长期股权投资收益	44,744,833.10	-1,816,110.31

项目或被投资单位名称	2011年1-6月	2010年1-6月
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益	45,000,000.00	0.00
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益	-255,166.90	-68,571.28
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益		-1,747,539.03
3、其他		
<b>合 计</b>	<b>44,744,833.10</b>	<b>-1,816,110.31</b>

其中：

(1) 本报告期按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本期比上期增减变动的 原因
珠海诚志通发展有限公司	45,000,000.00	0.00	分配股利
<b>合 计</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	

(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本期比上期增减变动的 原因
江西京鹰汽车新技术有限责任公司	-195,641.20	-68,571.28	亏损增加
福建德美投资有限公司	-59,525.70	0.00	
<b>合 计</b>	<b>-255,166.90</b>	<b>-68,571.28</b>	

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月
江西诚志信丰药业有限责任公司	0.00	-1,747,539.03
<b>合 计</b>	<b>0.00</b>	<b>-1,747,539.03</b>

注 1、本公司投资收益收回不存在重大限制。

注 2、投资收益本报告期金额比上年金额增加 46,560,943.41 元，增加的主要因素为： 下属子公司的分红。

#### (六) 现金流量表补充资料

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	31,662,925.36	-12,531,481.55
加：资产减值准备	-1,843,347.78	-290,121.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,501,943.62	1,703,529.23
无形资产摊销	478,173.24	544,279.44

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
长期待摊费用摊销		
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）	-538.46	15,838.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,228,064.78	15,864,721.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,744,833.10	1,816,110.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	460,836.94	-24,696.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-444,945.23	1,812,718.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填 列）	-254,059,746.76	-163,176,408.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填 列）	-986,595.16	-97,270,254.70
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-237,748,062.55	-251,535,765.61
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	165,053,810.51	128,842,367.01
减：现金的年初余额	363,842,502.95	197,279,051.54
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-198,788,692.44	-68,436,684.53

## 七、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

#### 1、本公司的母公司情况

（金额单位：万元）

母公司名称	关联 关系	企业 类型	注册 地	法定代 表人	业务 性质	注册 资本	母公司对	母公司对本	本公司	组织机构代 码
							本公司的	公司的表决	最终控	
							持股比例	权比例	最终控 制方	

清华控股有限 公司	母公 司	国有 独资	北京	荣泳霖	资产 管理	200,000	40.11%	40.11%	母公司	10198567-0
--------------	---------	----------	----	-----	----------	---------	--------	--------	-----	------------

## 2、本公司的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司名称	子公司 类型	企业类 型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	持股 比例	表决权 比例	组织机构 代码
江西诚志日化有 限公司	全资子 公司	有限责 任	南昌市	徐小虹	日用化工	1,000.00	100%	100%	15828466-4
诚志生命科技有 限公司	全资子 公司	有限责 任	南昌市	高建涛	生命科技	30,000.00	100%	100%	70552862-2
北京诚志利华科 技发展有限公司	全资子 公司	有限责 任	北京市	龙大伟	房屋租赁、 医疗仪器	30,000.00	100%	100%	72261638-4
珠海诚志通发展 有限公司	全资子 公司	有限责 任	珠海市	邹勇华	国际贸易	10,000.00	100%	100%	72547885-3
北京诚志瑞华医 院投资管理有限 公司	全资子 公司	有限责 任	北京市	徐东	医院投资管 理	2,000.00	100%	100%	60039323-1
北京协和诚志医 学投资发展有限 责任公司	控股子 公司	有限责 任	北京市	宋学民	医院投资管 理	5,000.00	64%	64%	76295204-0
北京金诚合利投 资发展有限公司	控股子 公司	有限责 任	北京市	娄天春	无限制	5,000.00	80%	80%	76990013-9
丹东诚志医院投 资管理有限公司	控股子 公司	有限责 任	丹东市	徐东	医疗服务	4,250.63	60%	60%	78164507-0
江西诚志生物工 程有限公司	控股子 公司	有限责 任	鹰潭市	高建涛	生命医药	15,361.10	100%	100%	70552217-5
山东诚志菱花生 物工程公司	控股子 公司	有限责 任	济宁市	龙大伟	生命医药	5,000.00	51%	51%	75446538-1
诚志永华显示材 料有限公司	全资子 公司	有限责 任	石家庄 市	郑成武	精细化工	6,100.00	100%	100%	77440300-6
江西诚志永丰药 业有限责任公司	全资子 公司	有限责 任	永丰县	杨邵愈	医药制造	2,222.22	100%	100%	70550452-4
启迪（江西）发	控股子	有限责	南昌市	杨邵愈	高新技术、	7,094.00	71.80%	71.80%	73195080-0

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
展有限公司	公司	任			转让、咨询				

本公司的子公司注册资本（或实收资本、股本）的变化：

本报告期内，全资子公司珠海诚志通发展有限公司实行未分配利润转增股本 5000 万元，转增后股本变更为 10,000.00 万元人民币。

## 2、本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、联营企业									
1、北京艾克斯特科技有限公司	中外合资	北京	龙大伟	软件	2,100.00	40.52%	40.52%	联营企业	70000140-X
2、北京诚大信业科技有限公司	有限公司	北京	尤大江	软件	2,400.00	25.00%	25.00%	联营企业	10208546-3
3、江西京鹰汽车新技术有限责任公司	有限公司	鹰潭	王金厚	制造	1,900.00	47.15%	47.15%	联营企业	70567528-6
4、福建德美投资有限公司	有限公司	福州	苏松青	投资/咨询/策划	25,000.00	40.00%	40.00%	联营企业	56535769-9
5、北京至同思睿信息技术有限公司	有限公司	北京	赵恒	技术开发/转让/咨询等	400.00	40%	40%	联营企业	57685147-3

## 3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
1、同方股份有限公司	受同一控制人控制	10002679-3
2、启迪控股股份有限公司	受同一控制人控制	72261157-5
3、石家庄市永生集团股份有限公司	股东	10457091-3

## （二）关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联方资产转让、债务重组情况：本报告期公司未发生任何关联方资产转让、债务重组情况

3、其他关联交易

(1) 2009 年石家庄永生华清液晶有限公司租赁石家庄市永生集团股份有限公司位于石家庄市联盟西路 777 号房屋建筑物,每年租赁费 33 万元;报告期内,西三庄村委会(石家庄永生集团股份有限公司实际控制人)将位于石家庄市联盟路 777 号合计 880 平方米的土地租赁给石家庄永生华清液晶有限公司使用,土地租赁费每亩 40,000 元/年。

(2) 公司已于 2010 年 4 月 26 日召开第四届董事会第十三次会议,审议通过了《关于申请委托贷款的议案》。同意公司与清华控股有限公司、中国建设银行北京清华园支行签订《委托贷款借款合同》,由清华控股有限公司委托中国建设银行北京清华园支行向公司发放人民币 2 亿元委托贷款,其中,贷款期限为 5 年,年利率为 5.62%,按年结息。

4、上市公司应收关联款项

项 目	关联方	账面余额 (万元)	占所属科目全部余额的比重 (%)	2011. 6. 30		2010.12.31	
				坏账准备	账面余额 (万元)	占所属科目全部余额的比重 (%)	坏账准备
应收账款	北京艾克斯特科技有限公司	451.94	1.16	225.97	451.94	1.28	90.40
其他应收款	北京艾克斯特科技有限公司	58.00	0.20	5.8	52.20	0.18	2.61
	江西本真药业有限责任公司	1189.64	4.48	118.96	2332.74	7.80	116.37
	江西京鹰汽车新技术有限责任公司	40.42	0.15	4.04	40.42	0.14	4.04
其他流动资产	北京艾克斯特科技有限公司	2,430.00	100.00	0.00	2,430.00	100.00	0.00

5、上市公司应付关联款项

项 目	关联方	账面余额 (万元)	占所属科目全部余额的比重 (%)	2011. 6. 30		2010.12.31	
				坏账准备	账面余额 (万元)	占所属科目全部余额的比重 (%)	坏账准备
应付账款	启迪控股有限公司	174.61	1.40	0.00	174.61	1.00	0.00

项 目	关联方	2011. 6. 30			2010.12.31		
		账面余额 (万元)	占所属科目全部余额的比重 (%)	坏账准备	账面余额 (万元)	占所属科目全部余额的比重 (%)	坏账准备
应付股利	清华控股有限公司	943.70	59.08	0.00	943.70	59.08	0.00
	石家庄市永生集团 股份有限公司	653.48	40.92	0.00	653.48	40.92	0.00
其他应付款	清华控股有限公司	285.85	5.66	0.00	285.78	3.34	0.00
	同方股份有限公司	46.23	0.92		46.23	0.55	0.00
	石家庄市永生集团 股份有限公司	397.93	7.87	0.00	295.29	3.50	0.00
	江西京鹰汽车新技术 有限责任公司	3.13	0.06	0.00	3.12	0.03	0.00

## 八、或有事项

### 提供担保形成的或有事项

本公司本年度共计提供担保金额 106,000 万元,全部为对股份公司内部控股公司或子公司提供担保,具体情况见表:

项目	担保金额
对控股公司或子公司提供担保	
其中:北京诚志利华科技发展有限公司	30,500.00
诚志生命科技有限公司	6,500.00
石家庄开发区永生华清液晶有限公司	2,000.00
珠海诚志通发展有限公司	67,000.00
<b>合计</b>	<b>106,000.00</b>

## 九、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日,本公司无需要披露的承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### （一）资产负债表日后公司利润分配实施

根据公司第四届董事会第十九次会议决议，以 2010 年年末股份总数 29,703.24 万股基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.40 元（含税），派发的现金股利总额 1,188.13 万元。

## 十一、其他重大事项说明

本公司全资子公司珠海诚志通发展有限公司于 2008 年 11 月 3 日以中达国际经贸集团有限责任公司法人代表李静波涉嫌合同诈骗向海淀分局经侦队报案，2009 年 9 月 1 日，海淀区人民检察院以李静波涉嫌合同诈骗罪做出批准逮捕决定，同年 9 月 25 日李静波被抓获，11 月 2 日海淀分局将该案移送至海淀区人民检察院。因本案涉案金额较大，案件移送北京市人民检察院第一分院审查起诉，一分院于 2010 年 8 月 20 日以合同诈骗罪诉至北京市第一中级人民法院，一中院于 2010 年 12 月 17 日作出一审判决判决李静波有期徒刑 15 年，并追缴赃款。

李静波于 2010 年 12 月 29 日上诉至北京市高级人民法院。目前公司已取得北京市高级人民法院下达的二审判决书，判决如下：李静波犯诈骗罪，判处有期徒刑十五年，剥夺政治权利三年，并处罚金人民币三万元。继续追缴违法所得，发还诚志通公司。本判决为终审判决。本公司已组织力量对该债权积极追讨。

## 十二、补充资料

### （一）本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：

明细项目	金 额
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	16,512,138.29
（二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	
（三）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	1,691,823.78
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	
（五）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	
（六）非货币性资产交换损益；	
（七）委托他人投资或管理资产的损益；	
（八）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；	
（九）债务重组损益；	

<u>明细项目</u>	<u>金 额</u>
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等;	
(十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益;	
(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益;	
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;	
(十四) 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;	
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;	
(十六) 对外委托贷款取得的损益;	1,117,135.07
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益;	
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响;	
(十九) 受托经营取得的托管费收入;	
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	-814,000.01
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目;	
(二十二) 少数股东损益的影响数;	-1,750,658.03
(二十三) 所得税的影响数;	-4,634,305.82
<b>合 计</b>	<b>12,122,133.28</b>

**(二) 净资产收益率及每股收益:**

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产收益率</u>	<u>每股收益</u>	
		<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	1.20%	0.065	0.065
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.50%	0.024	0.024

**1、计算过程**

上述数据采用以下计算公式计算而得:

**加权平均净资产收益率**

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中: P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的年初净资产; E<sub>i</sub> 为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; E<sub>j</sub> 为报告期回购或现

金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

### 基本每股收益

基本每股收益=P÷S

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为年初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

### 稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

2、本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股

3、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司不存在发行在外普通股或潜在普通股股数的重大变化。

## 十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于二〇一一年八月十七日批准报出。

## 第八节 备查文件

- 8.1、载有公司法定代表人签名的 2011 年半年度报告文本。
- 8.2、载有公司法定代表人、公司财务总监及主管会计工作负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 8.3、报告期内在中国证监会指定报刊上披露过的所有公司公告文本。

诚志股份有限公司

董事长：龙大伟

2011 年 8 月 19 日