



**Chengzhi Co.,Ltd.**

诚志股份有限公司

## 2012年半年度报告

二零一二年八月十一日

## 目 录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、主要会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	6
五、董事、监事和高级管理人员 .....	10
六、董事会报告 .....	15
七、重要事项 .....	27
八、财务会计报告 .....	39
九、备查文件目录 .....	144

## 一、重要提示

本公司董事会、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任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	000990	B 股代码	
A 股简称	诚志股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	诚志股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	诚志股份		
公司的法定英文名称	CHENGZHI SHAREHOLDING CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	ChengZhi		
公司法定代表人	龙大伟		
注册地址	江西省南昌市经济技术开发区玉屏东大街 299 号		
注册地址的邮政编码	330013		
办公地址	江西省南昌市经济技术开发区玉屏东大街 299 号清华科技园（江西）华江大厦		
办公地址的邮政编码	330013		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.chengzhi.com.cn">http://www.chengzhi.com.cn</a>		
电子信箱	chengzhi@chengzhi.com.cn		

### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹勇华	徐惊宇
联系地址	江西省南昌市经济技术开发区玉屏东大街 299 号清华科技园(江西)	江西省南昌市经济技术开发区玉屏东大街 299 号清华科技园(江西)

	华江大厦	华江大厦
电话	0791-83826898	0791-83826898
传真	0791-83826899	0791-83826899
电子信箱	Zgixnc999@vip.sina.com	xujingyu0403@163.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	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（元）	1,704,387,686.72	1,432,204,770.73	19%
营业利润（元）	10,971,404.43	9,761,948.45	12.39%
利润总额（元）	20,726,902.73	27,151,910.56	-23.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,131,604.73	19,346,518.11	-42.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,521,775.96	7,224,384.83	-78.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	59,583,303.94	21,938,513.66	171.59%
	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（元）	3,250,862,264.29	3,350,601,399.54	-2.98%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,593,614,027.01	1,595,881,540.22	-0.14%
股本（股）	297,032,414	297,032,414	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期
--------	------------	------	-----------

			增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.037	0.065	-43.08%
稀释每股收益 (元/股)	0.037	0.065	-43.08%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.005	0.024	-79.17%
全面摊薄净资产收益率 (%)	0.7%	1.2%	减少 0.5 个百分点
加权平均净资产收益率 (%)	0.7%	1.2%	减少 0.5 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	0.1%	0.46%	减少 0.36 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.1%	0.5%	减少 0.4 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.201	0.074	171.62%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.37	5.37	0%
资产负债率 (%)	49.40%	50.57%	减少 1.17 个百分点

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用  不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额 (元)	说明

非流动资产处置损益	8,260,579.24	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,714,145.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-218,676.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	124.93	
所得税影响额	-146,344.46	
合计	9,609,828.77	--

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	13,703,686	4.61%	0	0	0	0	0	13,703,686	4.61%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	9,195,271	3.1%	0	0	0	0	0	9,195,271	3.1%
3、其他内资持股	4,500,000	1.51%	0	0	0	0	0	4,500,000	1.51%
其中：境内法人持股	4,500,000	1.51%	0	0	0	0	0	4,500,000	1.51%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5.高管股份	8,415	0%	0	0	0	0	0	8,415	0%
二、无限售条件股份	283,328,728	95.39%	0	0	0	0	0	283,328,728	95.39%
1、人民币普通股	283,328,728	95.39%	0	0	0	0	0	283,328,728	95.39%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	297,032,414	100%	0	0	0	0	0	297,032,414	100%

#### 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日 期
股票类						

诚志股份	2009 年 6 月 3 日	12.82	27,044,914	2009 年 6 月 26 日	27,044,914
------	----------------	-------	------------	-----------------	------------

前三年历次证券发行情况的说明

2009年5月22日，公司获中国证监会《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）核准文件，核准诚志股份向清华控股有限公司、石家庄永生集团股份有限公司发行股份，购买其共同持有的石家庄永生华清液晶有限公司和石家庄开发区永生华清液晶有限公司100%股权。本次共发行人民币普通股27,044,914股，占发行后总股本的9.11%，其中，向清华控股有限公司发行9,195,271股，占发行后总股本的3.10%；向石家庄永生集团股份有限公司发行17,849,643股，占发行后总股本的6.01%。截止本报告披露日，清华控股有限公司、石家庄永生集团股份有限公司所持上述股份已全部依法解除限售，上市流通。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 24,460 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
清华控股有限公司	国有股	40.11%	119,139,670	9,195,271		
石家庄永生集团股份有限公司	社会法人股	6.01%	17,849,643	4,500,000	质押	17,849,600
鹰潭市经贸国有资产运营公司	国有股	2.92%	8,677,706	0	质押	4,338,800
长城证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	社会法人股	0.78%	2,311,316	0		
吴强	其他	0.57%	1,701,284	0		
杨玉娟	其他	0.55%	1,627,999	0		
成都吉士达投资有限	社会法人股	0.44%	1,309,000	0		

责任公司						
赖薇	其他	0.4%	1,180,000	0		
吴桂友	其他	0.36%	1,062,537	0		
薛德培	其他	0.36%	1,060,929	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
清华控股有限公司	109,944,399	A股	109,944,399
石家庄永生集团股份有限公司	13,349,643	A股	13,349,643
鹰潭市经贸国有资产运营公司	8,677,706	A股	8,677,706
长城证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	2,311,316	A股	2,311,316
吴强	1,701,284	A股	1,701,284
杨玉娟	1,627,999	A股	1,627,999
成都吉士达投资有限责任公司	1,309,000	A股	1,309,000
赖薇	1,180,000	A股	1,180,000
吴桂友	1,062,537	A股	1,062,537
薛德培	1,060,929	A股	1,060,929

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中，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、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	中华人民共和国教育部
实际控制人类别	国资委

截止报告期期末，公司控股股东清华控股有限公司（以下称“清华控股”）持有公司股份119,139,670股，占总股本的40.11%。清华控股唯一出资人是清华大学，清华大学行政主管部门为中华人民共和国教育

部，公司的实际控制人为教育部。

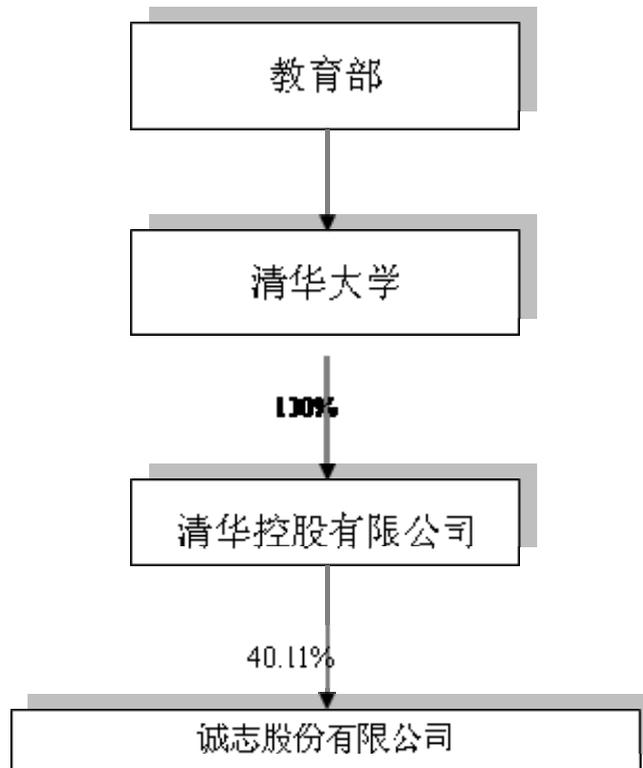
清华控股成立于1992年，原名称为“北京清华大学企业集团”，系清华大学所属的全民所有制企业。2003年9月，经国务院批准，改制为国有独资有限责任公司，名称变更为“清华控股有限公司”，企业法人营业执照注册号：110000010455517，组织机构代码：10198567-0，注册资本20亿元，法定代表人为：徐井宏。

清华控股依托清华大学雄厚的科技优势和人才资源，在制定清华大学科技产业发展战略、整合资产、调整结构、协调利益等方面发挥主导作用，是清华大学科技企业投融资、科技开发、成果转化、高新技术企业孵化、对外贸易及经济技术合作交流等重大经营活动的决策和管理中心。

经营范围包括：许可经营项目：医疗器械经营（III类：植入器材；植入性人工器官；体外循环及血液处理设备；介入器材；医用X射线设备；医用磁共振设备。II类：手术室、急救室、诊疗室设备及器具；）易燃液体、易燃固体、自燃和遇湿易燃物品、有毒品、腐蚀；一般经营项目：资产管理；资产受托管理；实业投资及管理；企业收购、兼并、资产重组的策划；科技、经济及相关业务的咨询及人员培训；机械设备、电子产品、金属材料、建筑及装饰材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、文化体育用品及器材的销售；进出口业务。

报告期内，清华控股持有本公司的股份未发生质押、冻结、托管的情况。

### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
龙大伟	董事长	男	49	2011年06 月03日	2014年06 月02日	0	0	0	0	0	0	-	否
郑成武	董事、总裁	男	43	2011年06 月03日	2014年06 月02日	0	0	0	0	0	0	-	否
何渭滨	董事	男	66	2011年06 月03日	2014年06 月02日	0	0	0	0	0	0	-	否
张文娟	董事	女	44	2011年06 月03日	2014年06 月02日	0	0	0	0	0	0	-	是
吴明辉	独立董事	男	67	2011年06 月03日	2014年06 月02日	0	0	0	0	0	0	-	否
王欣新	独立董事	男	60	2011年06 月03日	2014年06 月02日	0	0	0	0	0	0	-	否
张蕊	独立董事	女	50	2011年06 月03日	2014年06 月02日	0	0	0	0	0	0	-	否
朱玉杰	监事	男	43	2011年06 月03日	2014年06 月02日	0	0	0	0	0	0	-	是
柯志强	监事	男	63	2011年06 月03日	2014年06 月02日	0	0	0	0	0	0	-	否
贺琴	监事	女	40	2011年06	2014年06	0	0	0	0	0	0	-	否

				月 03 日	月 02 日								
杨邵愈	副总裁	男	59	2011 年 06 月 03 日	2014 年 06 月 02 日	0	0	0	0	0	0	-	否
张喜民	党工委书记、副总裁、人事总监	男	49	2011 年 06 月 03 日	2014 年 06 月 02 日	0	0	0	0	0	0	-	否
徐东	副总裁	女	48	2011 年 06 月 03 日	2014 年 06 月 02 日	5,427	0	0	5,427	4,070	0	-	否
彭谦	副总裁、财务总监	男	42	2011 年 06 月 03 日	2014 年 06 月 02 日	0	0	0	0	0	0	-	否
许晓阳	专务副总裁	男	42	2011 年 06 月 03 日	2014 年 06 月 02 日	0	0	0	0	0	0	-	否
刘尧铄	专务副总裁	男	67	2011 年 06 月 03 日	2014 年 06 月 02 日	0	0	0	0	0	0	-	否
庄宁	专务副总裁	男	50	2011 年 06 月 03 日	2014 年 06 月 02 日	0	0	0	0	0	0	-	否
邹勇华	专务副总裁、董事会秘书	男	42	2011 年 06 月 03 日	2014 年 06 月 02 日	0	0	0	0	0	0	-	否
杨永森	总裁助理	男	48	2011 年 06 月 03 日	2014 年 06 月 02 日	0	0	0	0	0	0	-	否
高建涛	原专务副总裁	男	48	2011 年 06 月 03 日	2012 年 05 月 28 日	4,345	0	0	4,345	4,345	0	-	否
合计	--	--	--	--	--	9,772			9,772	8,415		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
龙大伟	清华控股有限公司	董事	2010年07月	2013年07月	否
张文娟	清华控股有限公司	副总裁	2010年04月	2013年07月	是

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由公司股东大会审批，公司高级管理人员报酬由公司董事会审批。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《公司薪酬管理制度》、《公司目标年薪管理规定》、《公司绩效管理制度》等内控管理制度，以经济责任制的要求及权责利相结合的原则，实行薪金收入与绩效考核挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬总额为 213.5 万元（税前）。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
邹勇华	专务副总裁、董事会秘书	职务变动	2012年04月19日	工作变动的原因。
许晓阳	专务副总裁	职务变动	2012年04月19日	工作变动的原因。
高建涛	原专务副总裁	辞职	2012年05月28日	因个人原因辞职，不再担任公司任何职务。

## （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,737
公司需承担费用的离退休职工人数	-

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	601
销售人员	156
技术人员	527
财务人员	44
行政人员	409
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士	56
本科	362
大专	514
高中及以下	799

#### 公司员工情况说明

公司实行全员聘用制，无需承担离退休职工的费用，离退休职工由社保基金统筹解决。

## 六、董事会报告

### （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170,438.77万元，与上年同期相比增长了约19%，实现营业利润1,097.14万元，与上年同期相比增长12.39%，实现归属母公司所有者的净利润1,113.16万元，与上年同期相比下降了42.46%。净利润下降的主要原因是由于积极开拓国内外市场，加强业务交流，促进产品销售，从而导致期间费用尤其是销售费用和管理费用的上升。

公司上半年经营情况总体平稳。其中，生命科技板块自2011年完成对美国Bioenergy公司收购以来，公司子公司诚志生物工程有限公司D-核糖产能得到充分释放和较大提升，并且在全球主要市场尤其是北美市场取得了不错的销售业绩，营业利润同比也有了一定的增长。同时，美国生物能量生命科技有限公司初步完成了国内与北美市场销售渠道的整合并在全球市场基本确立了差异化营销策略，从而为后续的市场拓展和保持持续盈利创造了更为有利的条件。

报告期内，由于国家宏观经济形势较为低迷，液晶显示材料系列产品销售受下游客户开工率和需求不足影响较大，中低端液晶产品的市场竞争更趋同质化和白热化。但得益于长期坚持产品结构调整，高端液晶产品如STN、VA、TFT液晶所占比重进一步上升且继续保持较强的竞争优势，产品综合毛利率仍保持在较

高水平。目前，因TFT液晶销售刚刚起步，客户基础相对薄弱，要达到市场广泛认可和大规模放量销售还有一个过程。此外，液晶产品扩产项目一期工程建设进展较为顺利，预计今年底可全部建成。其达产达效后将进一步提升公司的盈利能力和水平。

报告期内，丹东市第一医院发展态势继续稳中向好，门诊量、出院人数、手术例数、床位周转率等工作量指标进一步提高，在深化管理的内涵建设，加快机制调整步伐，科研和医疗技术创新、学科和信息化建设、人才引进培养以及提升服务水平等方面也取得了新的成绩，同时新医疗大楼二期工程预计将在下半年投运使用。下一步，医院计划通过继续深化改革，积极应对人力成本持续上升、医保超支、老干部医疗费补贴等问题。

公司相关贸易方面，克服了上半年国内外经济形势下行，大宗物资价格下跌带来的经营压力，珠海诚志通发展有限公司从内部强化业务控制，适当压缩部分业务，稳妥地开发新业务和新客户推动业务转型，并在积极开展自营业务的同时进一步平衡进口、出口和自营贸易的比重，从而确保了经营稳定。

#### 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

##### (1) 石家庄诚志永华显示材料有限公司

石家庄诚志永华显示材料有限公司成立于2005年4月18日，注册资本6,100万元，注册地址：新石北路362号。为诚志股份的全资子公司。其经营范围：液晶电子、信息功能材料产品的生产、销售；相关材料、产品进出口业务、技术咨询；电子功能材料和期间的生产设备、辅助材料、试剂销售（法律、法规规定需专项审批的，在未批准前不得开展经营活动）。报告期，该公司总资产为41,193.81万元，净资产29,438.57万元，营业收入8,229.52万元，营业利润480.57万元，利润总额520.39万元，净利润504.45万元。

##### (2) 江西诚志生物工程有限公司

江西诚志生物工程有限公司成立于2000年12月20日，注册资本15,361.10万元，注册地址：鹰潭高新技术产业园区金田路12号。诚志股份于2011年4月收购江西省工业公司所持江西诚志生物工程有限公司0.39%股权后，诚志股份合并持有其100%的股权。其经营范围：“食品添加剂：L-谷氨酰胺、D-核糖”生产销售、食品添加剂的科研、开发、制造、批发；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；代理各类商品和技术出口贸易。报告期，该公司总资产为24,872.99万元，净资产21,601.46万元，营业收入13,650.25万元，营业利润427.43万元，利润总额475.38万元，净利润387.95万元。

##### (3) 北京诚志利华科技发展有限公司

北京诚志利华科技发展有限公司成立于2000年11月7日，注册资本30,000万元，注册地址：北京市海淀区清华科技园创新大厦B座14层。为诚志股份的全资子公司。其经营范围：专业承包；自有房屋租赁；销售医疗器械III：介入器材；注射穿刺器械；医用电子仪器设备；医用光学器具、仪器及内窥镜设备（6822-1

除外)；医用超声仪器及有关设备；医用 X 射线设备；体外诊断试剂；体外循环及血液处理设备；支架；手术室、急救室、诊疗室设备及器具；口腔科材料；医用卫生材料及敷料；医用缝合材料及粘合剂；医用高分子材料及制品；II 类：胸腔心血管外科手术器械；医用 X 射线附属设备及部件；消毒及灭菌设备及器具；危险化学品类；易燃液体、有毒品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。报告期，该公司总资产为 61,437.52 万元，净资产 39,377.58 万元，营业收入 39,460.39 万元，营业利润 3,186.84 万元，利润总额 3,176.75 万元，净利润 2,399.96 万元。

#### (4) 江西诚志日化有限公司

江西诚志日化有限公司成立于 1993 年 7 月 2 日，注册资本 1,000 万元，注册地址：南昌经济开发区枫林西大街 183 号。为诚志股份全资子公司。其经营范围：日用化工产品、精细化工产品、聚氨酯发泡剂、化工助剂、牙膏、纸、纸制品、生活用纸、卫生巾系列产品、香精香料的研制、生产及销售、化工原料、化工产品、包装材料、皂类、化妆品的批发、零售，合成洗涤剂、洗涤用品、蚊香的生产、加工、销售（以上项目国家有专项规定的除外）。报告期，该公司总资产为 7,870.81 万元，净资产 2,907.85 万元，营业收入 2,968.02 万元，营业利润 3.83 万元，利润总额 4.6 万元，净利润 4.35 万元。

#### (5) 丹东诚志医院投资管理有限公司

丹东诚志医院投资管理有限公司成立于 2006 年 1 月 23 日，注册资本 4,250.63 万元，注册地址：丹东市元宝区解放街 2 号。诚志股份持有 60% 的股权，丹东国有资产经营有限公司持有 40% 的股权。其经营范围：医院投资、医院管理、医疗服务、医疗咨询。报告期，该公司总资产 31,068.63 万元，净资产 2,884.64 万元，营业收入 11,759.77 万元，营业利润 -38.61 万元，利润总额 18.15 万元，净利润 18.15 万元。

#### (6) 北京诚志瑞华医院投资管理有限公司

北京诚志瑞华医院投资管理有限公司成立于 2001 年 10 月 30 日，注册资本 2,000 万元，注册地址：北京市海淀区清华科技园创新大厦 B 座 14 层 1402 号。为诚志股份全资子公司。其经营范围：一般经营许可项目（投资管理；投资咨询；技术咨询、技术转让、技术服务。）报告期，该公司总资产为 1,902.23 万元，净资产 866.93 万元，营业收入 166.82 万元，营业利润 -77.75 万元，利润总额 -77.75 万元，净利润 -77.74 万元。

#### (7) 珠海诚志通发展有限公司

珠海诚志通发展有限公司成立于 2000 年 11 月 6 日，注册资本 10,000 万元，注册地址：珠海市香洲红山路 288 号珠海国际科技大厦 1403。公司合计持其 100% 股权。其经营范围：商业批发、零售；批发、零售：三类医用激光仪器设备、医用高频仪器设备、医用磁共振设备、医用 X 射线设备、医用高能射线设备、医用核素设备、手术室、急救室、诊疗室设备及器具、临床检验分析仪器、医用超声仪器及有关设备、二类医用电子仪器设备、医用光学器具、仪器及内窥镜设备、医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；食品的批发；危险化学品的批发；煤炭批发经营。报告期，该公司总资产为 61,455.62 万元，净资产 17,284.46 万元，营业

收入93,413.50万元，营业利润655.41万元，利润总额659.10万元，净利润494.32万元。

(8) 启迪（江西）发展有限公司

启迪（江西）发展有限公司成立于2001年9月26日，注册资本7,094万元，注册地址：南昌市经济技术开发区玉屏东大街299号。诚志股份持其85.90%股权。该公司经营范围：高新技术开发、转让、咨询、服务、人才培养；房地产开发、经营与物业管理；国内贸易；装饰装修。报告期，该公司总资产为5,118.79万元，净资产3,899.66万元，营业收入240.03万元，营业利润-44.45万元，利润总额-44.51万元，净利润-173.38万元。

(9) 北京金诚合利投资发展有限公司

北京金诚合利投资发展有限公司成立于2004年12月16日，注册资本5,000万元，注册地址：北京市海淀区清华大学创新大厦A座5层501室。诚志股份持80%的股权。其经营范围：一般经营项目（法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可，自主选择经营项目开展经营活动）。报告期，该公司总资产为5,756.70万元，净资产5,717.64万元，营业收入232.50万元，营业利润112.40万元，利润总额112.40万元，净利润114.15万元。

(10) 山东诚志菱花生物工程有限公司

山东诚志菱花生物工程有限公司成立于2003年9月，注册资本5,000万元，注册地址：济宁高新区东环路西、327国道南。诚志股份持有51%的股权，菱花集团有限公司持有49%的股权。其经营范围：L-谷氨酰胺系列产品及各种氨基酸产品的研发、生产和销售（需专项许可经营的项目凭批准文件经营）。报告期，该公司总资产为5,026.81万元，净资产1,954.90万元，营业收入0.00万元，营业利润-377.41万元，利润总额-377.42万元，净利润-377.42万元。报告期内，因当地政府市政规划要求，公司处于停产待迁的状态。

(11) 江西诚志永丰药业有限责任公司

江西诚志永丰药业有限责任公司成立于1998年4月，注册资本2,222.20万元，注册地址：江西省永丰县工业园北区（坪上）001号，为诚志股份全资子公司，其经营范围：口服液、合剂、糖浆剂、露剂、口服溶液剂、喷雾剂的生产。报告期，该公司总资产为11,247.20万元，净资产2,982.69万元，营业收入1,595.90万元，营业利润-62.74万元，利润总额-47.05万元，净利润49.03万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

公司在生命科技领域经过十多年的积累和发展，形成了核心产品，拥有了稳定的国内产能，有力的知识产权保护以及正在逐步成形的全球市场细分和营销策略。但与此同时，国内主要竞争对手也在奋起直追，

积极扩张产能，运用低价策略抢占市场尤其是低端市场份额，从而对公司现有产能的规模化效应和成本优势构成了一定威胁。此外，生命科技本身产品结构的相对单一性也会在一段时期内影响企业抵御市场风险的能力，若未来行业竞争加剧，将难以较好地满足客户的多样化需求。

液晶显示材料系列产品是公司最为重要的业绩增长极和利润来源之一，但近年来，占据市场较大比重的中低端市场基本上陷入残酷的价格战，而高端市场已经成为国际巨头竞相争夺的焦点。与此同时，产业链下游部分客户近年来凭借其更为强大的资本和技术优势有加速向产业链上游扩张的趋势，从而进一步加剧了行业竞争和企业经营风险。由于信息技术产业的爆炸式增长和产品更新换代进程的加快，公司只有在更为快速和稳定的业绩增长支撑下，一方面巩固现有产品销售，同时紧跟消费者需求大力推进新产品尤其是高端产品的研发和产业化，提高市场响应速度，加强专利和知识产权保护，才能真正稳固自身行业地位和相对竞争优势，确保企业的健康可持续发展。

公司自介入医疗服务服务产业以来一直积极加大对该产业领域的资源投入，并努力将现代企业的管理方法和管理机制向医院延伸。但前期持续的资源投入所带来的经济效益的增长实质上被国家相关政策（如医保、老干部医疗补贴等、事业单位人员待遇等）和医院现有体制束缚所产生的负面效应所摊薄。如不能尽快奠定内涵式发展的机制基础，突破制约经济效益提升的瓶颈，那么，长此以往医院将面临资产负债率上升、资金周转不畅甚至短缺等一系列财务风险。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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 (%)
分产品						
化工产品	1,118,460,918.04	1,066,936,301.49	4.61%	19.63%	21.89%	-1.77%
生物医药产品	74,568,863.28	50,784,739.05	31.9%	179.46%	122.34%	17.5%
医疗服务	119,265,893.05	102,739,617.89	13.86%	6.7%	19.51%	-9.23%
其他产品	391,678,364.69	361,531,113.64	7.7%	9.33%	10.92%	-1.33%

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

生物医药产品自2011年完成对美国Bioenergy公司收购以来，公司子公司诚志生物工程有限公司D-核糖产品产能得到充分释放和较大提升，并且在全球主要市场尤其是北美市场取得了不错的销售业绩，营业收入同比也有一定的增长，导致该类产品毛利率同比上升。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
江西地区	171,617,662.72	30.93%
北京地区	398,597,064.42	17.94%
河北地区	82,026,646.59	12.85%
辽宁地区	117,597,706.43	6.67%
广东地区	934,134,958.9	19.81%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	29,812
报告期投入募集资金总额	
已累计投入募集资金总额	23,430
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	

累计变更用途的募集资金总额比例	
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
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	是
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%	2012 年	387.95	是	否
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%	2012 年	-	否	否
承诺投资项目小计	-	30,500	30,500	0	23,430	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-	-	-	-
合计	-					-	-	-	-	-

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>1) 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，由于该公司位于山东省济宁市市政规划的商业住宅区，在我司即将进行增资时获悉，当地政府要对所在城区内工业企业实施“逐步退出、向工业园区集中”的政策，当地政府鼓励并扶持企业实施退城进园计划，并要求企业根据全市产业规划布局和城市建设规划要求实施异地搬迁。</p> <p>2) 诚志生命科技有限公司增资 12,000 万元新建氨基酸项目，该项目建设已基本完成，正处于试生产阶段。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>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。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>

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 6,695.34 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。

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### （三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### （四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

#### （五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### （六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### （七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

#### （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司一贯重视对股东的合理回报，为加强投资者合理回报，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、中国证券监督管理委员会江西监管局《关于转发〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》（赣证监发[2012]81号）的要求，在充分听取、征求股东及独立董事意见的基础上，公司对章程进行了修订，并经 2012 年 7 月 20 日召开公司第五届董事会第十一次会议、2012 年 8 月 9 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会审议，通过了《关于〈公司章程修正案〉的议案》。修订后的公司章程完善了董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制，丰富了公司的分配政策尤其是现金分红政策，

明确了现金分红的标准和比例，规定了独立董事在现金分红中应发挥的作用，为中小股东有充分表达意见和诉求的机会提供了条件，充分维护了股东尤其是中小股东的合法利益。

公司修订后的利润分配政策如下：（一）公司利润分配政策的基本原则：1、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，公司充分考虑对投资者的回报，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；2、公司优先采用现金分红的利润分配方式。（二）公司利润分配具体政策如下：1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。2、公司现金分红的具体条件和比例：公司实现盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施现金股利分配，给予投资者合理的回报。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；公司近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。3、公司发放股票股利的具体条件：在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值的考虑，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以发放股票股利。4、公司存在重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）时，公司当年可以不进行现金分红。（三）审议程序：1、公司的利润分配方案由公司总裁办公会拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。2、公司因特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。3、股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。（四）公司利润分配政策的变更：1、公司利润分配政策不得随意变更。如外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而确需调整利润分配政策，应由公司董事会向股东大会提出利润分配政策的调整方案。2、公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，公司董事会应在利润分配政策修改过程中，与独立董事讨论，并充分考虑中小股东的意见，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，且不得违反中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定。

#### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

#### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司根据中国证监会颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》和江西证监局赣证监发【2011】234号文，并经公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于修订〈公司内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》，修订后的《公司内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范公司信息披露行为，有效防范公司内幕信息知情人进行内幕交易，保障公司规范运作，进一步地完善公司制度，维护广大投资者的利益。

报告期内，公司严格按照公司《外部信息报送及使用管理制度》的规定，做好公司定期报告及重大事项等在商议筹划、论证咨询、合同订立等阶段及报告、传递、编制、决议、披露等环节的信息管理，依法维护公司及股东利益。

## （十二）其他披露事项

公司2012年7月20日召开的第五届董事会第十一次会议、2012年8月9日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过《公司关于终止部分募投项目的议案》、《公司关于转让控股子公司山东诚志菱花生物工程有限公司部分股权的议案》、《公司关于将募投项目剩余资金永久性补充公司流动资金的议案》，以上议案的通过有利于公司提高募集资金的使用效率，减少公司财务费用支出。具体内容详见7月21日公司公告。

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

# 七、重要事项

## （一）公司治理的情况

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，为进一步加强公司内部控制规范体系建设工作，贯彻实施财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号文）以及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11号文），

根据中国证监会、江西证监局的统一部署和相关要求，公司制定了内部控制规范实施工作方案。经2012年3月29日召开的公司第五届董事会第七次会议审议，通过了《关于公司内部控制规范实施工作方案的议案》。

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。

## （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

经公司第五届董事会第八次会议、2011年度股东大会审议通过，2011年度利润分配方案为：公司以2011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2012年6月28日为股权登记日，以2012年6月29日为除权除息日实施了该利润分配方案。具体事项详见2012年6月21日公司披露的《公司2011年年度权益分派实施公告》（公告编号：2012-16）。

## （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

## （四）破产重整相关事项

适用  不适用

## （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

适用  不适用

### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用  不适用

2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	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	资产出售为上市公司贡献的净利润占公司利润的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
鹰潭市土地储备中心	林荫西路14号的国有建设土地使用权及相关资产	2012年02月06日	2,398.18	-	613	否	评估价	否	是	66%	不适用	2012年02月08日
北京实创科技发展有限公司	北京实创科技园开发建设股份有限公司2.59%股权	2012年06月29日	3,368.87	93.2	1,401	否	评估价	否	是	152%	不适用	2012年06月30日

出售资产情况说明

1、经公司第五届董事会第六次会议审议，全票通过了《公司合成洗涤剂分公司与鹰潭市土地储备中心签署土地收储协议的议案》。诚志股份有限公司合成洗涤剂分公司，将位于林荫西路14号的国有建设土地使用权（总面积32,787.60平方米），及位于该土地上的所有房屋所有权，其他所有建筑物、构筑物及附着物等以总计人民币23,981,770.45元交由鹰潭市土地储备中心。

2、经公司第五届董事会第十次会议审议，全票通过了《关于公司全资子公司北京诚志利华科技发展有限公司转让所持北京实创科技园开发建设股份有限公司2.59%股权的议案》。北京诚志利华科技发展有限公司将其持有的北京实创科技园开发建设股份有限公司2.59%股权以人民币3,368.87万元转让给北京实创高科技发展有限责任公司。

3、资产置换情况

适用  不适用

4、企业合并情况

适用  不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（万元）	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格（万元）	交易价格与市场参考价格差

											异较大的原因
石家庄永生集团股份有限公司	公司股东	租赁	租赁其位于石家庄市联盟西路 777 号房屋建筑物及土地	市场价	205.29	205.29	100%	按季度结算	-	205.29	-
合计				--	--	205.29	100%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				-							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				经营活动需要。							
关联交易对上市公司独立性的影响				-							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				-							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				-							
关联交易的说明				2009 年石家庄诚志永华显示材料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 号房屋建筑物及土地，每年租赁费 205.29 万元。							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
无				
合计				

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

#### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
北京艾克斯特科技化有限公司	参股公司	200			200								
清华控股有限公司	控股股东							322.63	36.78	182.46	176.94		
石家庄永生集团股份有限公司	公司股东							301.47	237.75	300	239.22		
同方股份有限公司	受同一控制							6.6			6.6		
启迪控股股份有限公司	受同一控制							174.61			174.61		
合计		200			200			805.31	274.53	482.46	597.37		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）													0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													0
关联债权债务形成原因		工程款、租赁款、股利款等。											
关联债权债务清偿情况		本期已偿还前期债务 482.46 万元。											
与关联债权债务有关的承诺		-											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		-											

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 万元，余额 0 万元。

#### 5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用  不适用

(2) 承包情况

适用  不适用

(3) 租赁情况

适用  不适用

2、担保情况

适用  不适用

单位：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 披露日期	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)
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）		-		报告期内对外担保实际 发生额合计（A2）		-		
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）		-		报告期末实际对外担保 余额合计（A4）		-		
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 披露日期	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	2011 年 06 月 04 日	22,500	2011 年 11 月 11 日	6,000	保证	1 年	否	否
北京诚志利华科 技发展有限公司	2012 年 05 月 16	10,000	2012 年 01 月 12 日	5,000	保证	1 年	否	否

	日							
石家庄诚志永华显示材料有限公司	2012年05月16日	2,000	2012年06月19日	2,000	保证	1年	否	否
诚志生命科技有限公司	2012年05月16日	6,500	2012年03月28日	6,500	保证	1年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2012年05月16日	25,000	2012年06月11日	25,000	保证	1年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2012年05月16日	9,000	2012年04月18日	8,000	保证	1年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2012年05月16日	30,000	2012年06月19日	25,000	保证	1年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2012年05月16日	10,000	2012年06月22日	10,000	保证	1年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2012年06月04日	10,000	2011年12月07日	10,000	保证	1年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2012年06月04日	8,000	2010年12月09日	8,000	保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		173,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		105,500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		173,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		105,500		
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)		173,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		105,500		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		173,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		105,500		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				66.2%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				-				
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)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	25,819.3
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	25,819.3
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明	不适用

**3、委托理财情况**

适用  不适用

**4、日常经营重大合同的履行情况**

适用  不适用

**5、其他重大合同**

适用  不适用

**(十一) 发行公司债的说明**

适用  不适用

**(十二) 承诺事项履行情况**

**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	清华控股有限公司、石家庄永生集团股份有限公司	清华控股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，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。石家庄永生集团股份有限公司限售股份锁定期承	2009 年 06 月 26 日	2009 年 6 月至 2012 年 6 月	严格履行承诺

		<p>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。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格履行承诺。				

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

□ 适用 √ 不适用

**（十三）其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
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		
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额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	230,358.43	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	230,358.43	
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	230,358.43	

**（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月16日	公司证券事务部	实地调研	其他	上海证券报	公司基本情况及发展战略。

**（十五）聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

是  否

**（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**（十七）其他重大事项的说明**

适用  不适用

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%。报告期，公司结合自身资金及发展状况，经与清华控股有限公司商议，于2012

年4月11日提前归还了该项委托贷款本金和利息。

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

适用  不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2011 年年度业绩预增公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司第五届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 08 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司关于合成洗涤剂分公司土地使用权进行收储的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司关于审计机构大华会计师事务所有限公司转制的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司第五届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司第五届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司第五届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司 2011 年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司前期会计差错更正公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司关于拟为控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司 2012 年第一季度报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司 2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司关于为控股子公司提供担保的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

公司关于高级管理人员辞职的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
公司 2011 年年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
公司第五届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
公司关于全资子公司北京诚志利华科技发展有限公司转让参股公司股权的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位： 诚志股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		764,058,209.02	1,055,334,548.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		16,681,157.81	22,613,478.92
应收账款		400,789,185.1	348,054,707.89
预付款项		311,239,631.24	146,529,525.65

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		932,400	0
其他应收款		88,780,639.2	65,243,557.92
买入返售金融资产			
存货		146,683,744.59	160,908,509.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,729,164,966.96	1,798,684,328.32
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		148,745,263.59	161,550,719.75
投资性房地产		125,830,958.46	127,599,028.98
固定资产		641,490,033.83	665,033,971.03
在建工程		113,017,340.11	145,711,421.57
工程物资		189,984.26	196,758.56
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		271,236,544.87	236,296,234.54
开发支出		53,282,397.56	51,490,059.16
商誉		124,261,349.88	124,261,349.88
长期待摊费用		5,105,797.4	2,353,324.45
递延所得税资产		38,207,524.07	37,424,203.3
其他非流动资产		330,103.3	0
非流动资产合计		1,521,697,297.33	1,551,917,071.22
资产总计		3,250,862,264.29	3,350,601,399.54
流动负债：			
短期借款		1,092,119,400.16	1,148,224,603.18

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		228,533,174.95	103,951,000
应付账款		95,775,262.1	99,785,846.85
预收款项		94,838,061.42	32,995,680.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,470,080.63	7,811,375.59
应交税费		-2,248,705.61	4,870,447.69
应付利息			
应付股利		4,534,811.5	15,971,811.5
其他应付款		70,523,729.2	58,163,010.82
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		1,592,545,814.35	1,471,773,776.5
非流动负债：			
长期借款		0	208,742,222.22
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		7,797,848.88	8,342,209.86
其他非流动负债		5,535,000	5,537,220.82
非流动负债合计		13,332,848.88	222,621,652.9
负债合计		1,605,878,663.23	1,694,395,429.4
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		297,032,414	297,032,414
资本公积		964,487,876.73	964,487,876.73

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,442,992.07	39,442,992.07
一般风险准备			
未分配利润		293,393,881.33	295,891,752.97
外币报表折算差额		-743,137.12	-973,495.55
归属于母公司所有者权益合计		1,593,614,027.01	1,595,881,540.22
少数股东权益		51,369,574.05	60,324,429.92
所有者权益（或股东权益）合计		1,644,983,601.06	1,656,205,970.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,250,862,264.29	3,350,601,399.54

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		251,644,512.42	248,508,871.56
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		33,996,341.4	31,798,277.4
预付款项		43,992	64,277
应收利息			
应收股利		30,000,000	30,000,000
其他应收款		335,170,763.23	557,995,934.37
存货		7,548,702.31	6,595,463.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		658,404,311.36	874,962,824.02
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,516,490,940.79	1,516,518,745.98

投资性房地产			
固定资产		38,184,332.77	47,325,338.71
在建工程		125,164.89	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,860,879.94	29,942,924.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,466,310.34	7,451,932.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,584,127,628.73	1,601,238,941.27
资产总计		2,242,531,940.09	2,476,201,765.29
流动负债：			
短期借款		716,000,000	766,000,000
交易性金融负债			
应付票据		60,000,000	
应付账款		4,940,203.65	3,512,723.54
预收款项		4,806,366.47	189,543.8
应付职工薪酬		800,421.07	649,529.79
应交税费		1,524,612.87	4,477,888.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款		99,423,004.72	136,403,524.1
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		887,494,608.78	911,233,209.45
非流动负债：			
长期借款			208,742,222.22
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	208,742,222.22
负债合计		887,494,608.78	1,119,975,431.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		297,032,414	297,032,414
资本公积		962,401,992.68	962,401,992.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,442,992.07	39,442,992.07
未分配利润		56,159,932.56	57,348,934.87
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,355,037,331.31	1,356,226,333.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,242,531,940.09	2,476,201,765.29

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,704,387,686.72	1,432,204,770.73
其中：营业收入		1,704,387,686.72	1,432,204,770.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,712,400,169.78	1,422,464,452.36
其中：营业成本		1,582,299,885.77	1,310,377,631.31
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		3,407,494.77	2,971,007.9
销售费用		15,374,075.35	10,853,216.97
管理费用		69,933,434.55	61,698,952.81
财务费用		36,986,604.68	35,329,192.08
资产减值损失		4,398,674.66	1,234,451.29
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）		18,983,887.49	21,630.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-688,839.06	-2,274,109.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,971,404.43	9,761,948.45
加：营业外收入		10,434,613.94	18,365,307.04
减：营业外支出		679,115.64	975,344.93
其中：非流动资产处置损失		17,952.61	75,037.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,726,902.73	27,151,910.56
减：所得税费用		11,498,333.69	8,017,344.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,228,569.04	19,134,565.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		11,131,604.73	19,346,518.11
少数股东损益		-1,903,035.69	-211,952.18
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.037	0.065
（二）稀释每股收益		0.037	0.065
七、其他综合收益		230,358.43	
八、综合收益总额		9,458,927.47	19,134,565.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,361,963.16	19,346,518.11
归属于少数股东的综合收益总额		-1,903,035.69	-211,952.18

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

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		13,764,071.51	16,663,640.61
减：营业成本		10,559,417.7	8,054,312.03
营业税金及附加		220,336.01	420,350.4
销售费用			
管理费用		7,961,035.77	6,929,689.41
财务费用		27,688,246.35	15,735,489.75
资产减值损失		257,512.08	-1,843,347.78
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）		35,172,194.81	44,744,833.1
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-27,805.19	-255,166.9
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,249,718.41	32,111,979.9
加：营业外收入		8,237,340.65	20,738.46
减：营业外支出		14,742.55	8,956.06
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,472,316.51	32,123,762.3
减：所得税费用		-219,977.73	460,836.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,692,294.24	31,662,925.36
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		10,692,294.24	31,662,925.36

#### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,243,911,225.74	1,481,178,356.27
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	3,627,727.86	1,933,960.07
收到其他与经营活动有关的现金	50,494,694.44	40,667,751.57
经营活动现金流入小计	2,298,033,648.04	1,523,780,067.91
购买商品、接受劳务支付的现金	2,068,826,706.43	1,348,817,231.54
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	74,330,656.97	63,894,930.43
支付的各项税费	41,106,824.59	28,928,258.55
支付其他与经营活动有关的现金	54,186,156.11	60,201,133.73
经营活动现金流出小计	2,238,450,344.1	1,501,841,554.25
经营活动产生的现金流量净额	59,583,303.94	21,938,513.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		52,983,318.7
取得投资收益所收到的现金	51,626.55	29,549,535.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,233,221.39	98,200
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,000,000
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	27,284,847.94	91,631,053.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,738,997.54	88,112,774.15
投资支付的现金	2,859,382.9	27,673,332.77
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	38,598,380.44	115,786,106.92
投资活动产生的现金流量净额	-11,313,532.5	-24,155,053.15
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	821,947,895.21	806,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	232,719,571.31	128,154,148.32
筹资活动现金流入小计	1,054,667,466.52	934,154,148.32
偿还债务支付的现金	1,034,990,597.45	729,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,470,489.65	46,113,969.23
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	247,607,095	162,021,282.34
筹资活动现金流出小计	1,366,068,182.1	937,135,251.57
筹资活动产生的现金流量净额	-311,400,715.58	-2,981,103.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	29,582.23	-2,244.94
五、现金及现金等价物净增加额	-263,101,361.91	-5,199,887.68
加：期初现金及现金等价物余额	889,252,883.65	910,016,127.37
六、期末现金及现金等价物余额	626,151,521.74	904,816,239.69

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,498,486.5	10,649,743.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	498,174,149.53	814,815,833.44
经营活动现金流入小计	508,672,636.03	825,465,576.45
购买商品、接受劳务支付的现金	6,908,623.89	6,602,761.73
支付给职工以及为职工支付的现金	3,811,139.27	3,233,638.78
支付的各项税费	4,547,862.29	3,445,519.96
支付其他与经营活动有关的现金	176,159,199	1,049,931,718.53
经营活动现金流出小计	191,426,824.45	1,063,213,639
经营活动产生的现金流量净额	317,245,811.58	-237,748,062.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,230,000
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,365	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,365	6,230,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,593.6	477,440
投资支付的现金		789,014
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	65,593.6	1,266,454
投资活动产生的现金流量净额	-45,228.6	4,963,546
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	491,000,000	551,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	491,000,000	551,000,000
偿还债务支付的现金	741,000,000	481,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付	64,064,942.12	36,004,175.89

的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	805,064,942.12	517,004,175.89
筹资活动产生的现金流量净额	-314,064,942.12	33,995,824.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	3,135,640.86	-198,788,692.44
加：期初现金及现金等价物余额	248,508,871.56	363,842,502.95
六、期末现金及现金等价物余额	251,644,512.42	165,053,810.51

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	297,032,414	964,487,876.73			39,442,992.07		295,891,752.97	-973,495.55	60,324,429.92	1,656,205,970.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	297,032,414	964,487,876.73			39,442,992.07		295,891,752.97	-973,495.55	60,324,429.92	1,656,205,970.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,497,871.64	230,358.43	-8,954,855.87	-11,222,369.08
(一) 净利润							11,131,604.73		-1,903,035.69	9,228,569.04
(二) 其他综合收益								230,358.43		230,358.43
上述(一)和(二)小计							11,131,604.73	230,358.43	-1,903,035.69	9,458,927.47
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	-1,748,179.82	0	1,748,179.82	0
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							-1,748,179.82		1,748,179.82	
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-11,881,296.55	0	-8,800,000	-20,681,296.55
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							-11,881,296.55		-8,800,000	-20,681,296.55
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	964,487,876.73			39,442,992.07		293,393,881.33	-743,137.12	51,369,574.05	1,644,983,601.06

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	297,032,414	954,921,853.34			33,824,244.49		281,729,520.98		63,610,934.14	1,631,118,966.95
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	297,032,414	954,921,853.34			33,824,244.49		281,729,520.98		63,610,934.14	1,631,118,966.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		9,566,023.39			5,618,747.58		14,162,231.99	-973,495.55	-3,286,504.22	25,087,003.19
（一）净利润							31,662,276.13		-1,246,800.94	30,415,475.19
（二）其他综合收益								-973,495.55		-973,495.5
上述（一）和（二）小计							31,662,276.13	-973,495.55	-1,246,800.94	29,441,979.64
（三）所有者投入和减少资本	0	9,566,023.39	0	0	0	0	0	0	-2,039,703.28	7,526,320.11
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		9,566,023.39							-773,023.09	8,793,000.3
（四）利润分配	0	0	0	0	5,618,747.58	0	-17,500,044.14	0	0	-11,881,296.56
1. 提取盈余公积					5,618,747.58		-5,618,747.58			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,881,296.56			-11,881,296.56
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	964,487,876.73			39,442,992.07		295,891,752.97	-973,495.55	60,324,429.92	1,656,205,970.14

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	297,032,414	962,401,992.68			39,442,992.07		57,348,934.87	1,356,226,333.62
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	962,401,992.68			39,442,992.07		57,348,934.87	1,356,226,333.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,189,002.31	-1,189,002.31
（一）净利润							10,692,294.24	10,692,294.24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							10,692,294.24	10,692,294.24
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-11,881,296.55	-11,881,296.55
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							-11,881,296.55	-11,881,296.55
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	962,401,992.68			39,442,992.07		56,159,932.56	1,355,037,331.31

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	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	962,401,992.68			33,824,244.49		18,661,503.24	1,311,920,154.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					5,618,747.58		38,687,431.63	44,306,179.21
(一) 净利润							56,187,475.77	56,187,475.77
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							56,187,475.77	56,187,475.77
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	5,618,747.58	0	-17,500,044.14	-11,881,296.56
1. 提取盈余公积					5,618,747.58		-5,618,747.58	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-11,881,296.56	-11,881,296.56
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	962,401,992.68			39,442,992.07		57,348,934.87	1,356,226,333.62

### （三）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41.385万股，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：医药、生物制品。

3、经营范围：液晶材料、医药中间体、中西药、生命科学及生物工程、精细及日用化工产品等产品的开发、生产、销售；技术开发、转让、咨询服务；医院投资管理、医疗器械、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：TFT、STN等系列液晶材料、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（清华科技园华江大厦）。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、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。公司合并报表以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，且应当强调实质重于形式，综合考虑所有相关事实和因素进行判断。

##### 2、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。

##### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

##### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以其经营场所的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

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（不包括应来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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 7、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、价值变动风险很小等四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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。

### (2) 外币财务报表的折算

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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

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。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据：（一）将收取的金融资产现金流量的权力转移给另一方；（二）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务；

计量方法：

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计之和的差额计入当期损益；

金融资产部分转移的满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认的对价、与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认的部分金额之和的差额计入当期损益。

## (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现实义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时仍然存在的，不应当确认该项金融负债，也不能终止确认转出的资产；

企业与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存的金融负债的合同条款实质上是不同的，应当终止确认现存金融负债，同时确认新金融负债。

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- （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。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

(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。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

不适用

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

应收款项坏账的确认标准、坏账损失的核算方法以及坏账准备的计提方法和计提比例：

**1、坏账的确认标准**

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等，根据本公司的管理权限，经股东大会或董事会批准确认为坏账，冲销提取坏账准备。

**2、坏账损失核算办法**

对公司的坏账损失，采用备抵法核算。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额为 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计	确定组合的依据
------	-------------	---------

	提方法	
组合 1	账龄分析法	对单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：账龄分析法。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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。

## (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

公司按照单个存货项目（或类别）计提存货跌价准备。

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。

## (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：分次摊销法

包装物

摊销方法：分次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### 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) 后续计量及损益确认

### 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。

### 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。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的依据：按照合同约定，对某项经济活动所共有的控制，仅在于该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方的一致同意是存在。投资企业与其他被投资方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响的依据：是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者其他一方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，应当考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在的表决权因素。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

### 13、投资性房地产

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

### 14、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限（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
电子设备			
运输设备	5-8	5	11.88-19
其他设备	5-10	5	9.5-19
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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的较高者确定；

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当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。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程主要以公司经营的在建项目进行分类；

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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的较高者确定；

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

#### 17、生物资产

不适用

#### 18、油气资产

不适用

#### 19、无形资产

##### (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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

不适用

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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的较高者确定；

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：研究阶段是探索性的，为进一步开发活动进行资料集相关方面的准备，已经进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段：相对于研究阶段而言，开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了一项新产品或新技术的基本条件。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、预计负债

不适用

### (1) 预计负债的确认标准

### (2) 预计负债的计量方法

## 23、股份支付及权益工具

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。

### (1) 股份支付的种类

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。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### 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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助主要分：财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币资产性资产四大类；

### (2) 会计处理方法

根据政府补助的不同类型，可将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助只有同时满足下列条件的，才能予以确认。

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助；

企业取得与资产相关的政府补助，不能直接确认为当期损益，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）；相关资产在使用寿命内提前出售、转让、报废、或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置的当期的损益；

企业收到与收益相关的这个服补助，是指与资产相关的政府补助之外的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。企业在确认未来期间很可能取得的应纳税所得额是，应当包括未来期间正苍南生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额，并提供相关的证据。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

资产负债表日，企业应当按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债、递延所得税资产及相应的递延所得税费用。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

企业经营租赁的相关费用按照权责发生制原则，直接将相关租赁费用或租赁成本确认为当期损益，企业根据租赁资产所使用的部门确定该租赁费用计入相关成本、费用科目。

### (2) 融资租赁会计处理

按准则要求及应用指南执行。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

按《企业会计准则》及应用指南标准确认。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

按《企业会计准则》及应用指南确认相关会计处理方法。

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值额（销售产品和劳务收入）	17%
消费税		
营业税	营业额（劳务、租赁收入）	5%
城市维护建设税	上缴流转税总额	7%
企业所得税	应纳税所得额（高新技术企业）	15%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%
房产税	房产原值的 70%（从价计征）	1.2%
房产税	租金收入（从租计征）	12%

各分、子公司执行的所得税税率

本公司子公司江西诚志生物工程有限公司于2012年5月31日获得江西省科技厅对高新技术企业资格认证的批复，目前正在国家科技部备案。适用15%的企业所得税税率。

本公司的子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司于2011年9月28日被认定为高新技术企业，取得《高

高新技术企业证书》，有效期三年。适用15%的企业所得税税率。

## 2、税收优惠及批文

石家庄诚志永华显示材料有限公司于2011年9月28日被认定为高新技术企业，取得由河北省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，可享受15%的企业所得税优惠政策。

## 3、其他说明

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

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。

#### 1、子公司情况

公司目前下属控股子公司23家

其中：1家为通过同一控制下的企业合并取得的子公司；

1家为通过非同一控制下的企业合并取得的子公司；

21家为设立或投资等方式取得的子公司；

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

通过设立或投资等方式取得的子公司21家。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江西诚志日化有限公司	全资子公司	江西省	制造业	10,000,000	日用化工	10,874,452.08		100%	100%	是			
诚志生命科技有限公司	全资子公司	南昌市	制造业	300,000,000	生命科技	300,514,416.8		100%	100%	是			
北京诚志利华科技发展有限公司	全资子公司	北京市	技术开发	300,000,000	房屋租赁、 医疗仪器	309,781,852.1		100%	100%	是			
启迪（江西）发展有限公司	控股子公司	南昌市	服务业	70,940,000	高新技术转 让、咨询	35,693,095.52		85.9%	85.9%	是	5,487,056.95		
珠海诚志通发展有限公司	全资子公司	广东省珠海市	商业批发	100,000,000	国际贸易	90,000,000		100%	100%	是			
北京诚志瑞华医院投资管理有限公司	全资子公司	北京市	投资管理	20,000,000	医院投资管理	20,228,155.17		100%	100%	是	-542,660.43		
北京协和诚志	控股子公司	北京市	医院投资、	50,000,000	医院投资管	30,597,300		64%	64%	是	13,872,342.15		

医学投资发展 有限责任公司			医疗服务		理								
北京金诚合利 投资发展有限 公司	控股子公司	北京市	服务业	50,000,000	无限制	40,000,000		80%	80%	是	11,435,272.47		
丹东诚志医院 投资管理有限 公司	控股子公司	丹东市	医院投资、 医疗服务	42,506,300	医疗服务	25,503,800		60%	60%	是	11,538,543.7		
江西诚志生物 工程有限公司	全资子公司	江西省南 昌市	制造业	153,611,000	生命医药	126,840,387.7 3		100%	100%	是			
山东诚志菱花 生物工程公司	控股子公司	济宁市	制造业	50,000,000	生命医药	25,500,000		51%	51%	是	9,579,019.26		
北京诚志永昌 化工有限公司	全资子公司	北京市	制造业	20,000,000	精细化工	20,000,000		100%	100%	是			
北京诚志英华 生物科技有限 公司	全资子公司	北京市	商业批发	10,000,000	国内外贸易	10,000,000		100%	100%	是			
北京诚志健管 科技发展有限 公司	控股子公司	北京市	医疗服务	3,000,000	医疗服务	5,747,117.00		70%	70%	是			
美国诚志生物 能量生命科技 有限公司	全资子公司	美国	商业批发	1000 万 美元	国外贸易	1000 万美元		100%	100%	是			
Amboo Biocuticals 有 限公司	全资子公司	美国	商业批发	100 万美元	国外贸易	100 万美元		100%	100%	是			

北京诚志门诊部有限公司	控股子公司	北京市	医疗服务	3,000,000	医疗服务	2,970,000		69.3%	69.3%	是			
鹰潭宇泰贸易有限公司	全资子公司	江西省鹰潭市	商业批发	10,000,000	国内贸易	10,000,000		100%	100%	是			
丹东市第一医院	控股单位	丹东市	医疗服务	26,410,500	医疗服务	15,846,300		60%	60%	是			
清华科技园（江西）培训中心	控股单位	南昌市	技术服务	1,000,000	教育与培训	859,000		85.9%	85.9%	是			
江西华清物业管理有限公司	控股子公司	江西省	服务业	1,000,000	房屋租赁、物业管理	830,854.32		88.72%	88.72%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质 上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例(%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
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	22,222, 000	医药制 造	32,785, 325.55		100 %	100%	是			

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质 上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例(%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
石家庄诚 志永华显 示材料有 限公司	全资子公 司	石家 庄市	制造业	61,000, 000	液晶显 示材料	348,09 5,800		100 %	100%	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

3、合并范围发生变更的说明

不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
无				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

无				
---	--	--	--	--

### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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。

#### (七) 合并财务报表主要项目注释

##### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	563,755.77	--	--	1,304,798.98
人民币	--	--	563,755.77	--	--	1,304,798.98
银行存款：	--	--	595,587,765.97	--	--	887,948,084.67
人民币	--	--	523,217,703.87	--	--	866,488,887.56
USD	8,413,232.24	6.3249	53,212,852.59	3,405,898.08	6.3006	21,459,135.96
EUR	2,433,897.67	7.871	19,157,208.57	6.9	8.7203	60.17
HKD	1.15	0.8174	0.94	1.15	0.8522	0.98
其他货币资金：	--	--	167,906,687.28	--	--	166,081,664.37
人民币	--	--	167,834,059.02	--	--	166,009,329.97
USD	11,482.91	6.3249	72,628.26	11,480.01	6.3009	72,334.4
合计	--	--	764,058,209.02	--	--	1,055,334,548.02

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	75,090,946.12	39,131,863.21
信用证保证金	92,815,741.16	83,887,300.38
贸易融资保证金		43,062,500.78
<b>合 计</b>	<b>167,906,687.28</b>	<b>166,081,664.37</b>

## 2、交易性金融资产

不适用

(1) 交易性金融资产

(2) 变现有限制的交易性金融资产

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,681,157.81	22,613,478.92
合计	16,681,157.81	22,613,478.92

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

不适用

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	932,400	0	932,400
其中：				
北京实创高科技发展有限公司	0	932,400		932,400
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中：	--	--	--	--

合 计	0	932,400	0	932,400
-----	---	---------	---	---------

### 5、应收利息

不适用

(1) 应收利息

(2) 逾期利息

(3) 应收利息的说明

### 6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
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	459,798,781.45	98.28%	59,009,596.35	12.83%	402,828,541.57	98%	54,969,788.24	13.65%
组合小计	459,798,781.45	98.28%	59,009,596.35	12.83%	402,828,541.57	98%	54,969,788.24	13.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,028,864.39	1.72%	8,028,864.39	100%	8,224,818.95	2%	8,028,864.39	97.62%
合计	467,827,645.84	--	67,038,460.74	--	411,053,360.52	--	62,998,652.63	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	296,787,853.24	5%	14,839,392.63	233,696,484.4	5%	11,684,824.2
1 年以内小计	296,787,853.24	5%	14,839,392.63	233,696,484.4	5%	11,684,824.2
1 至 2 年	78,736,538.75	10%	7,873,653.88	84,370,059.97	10%	8,437,005.99
2 至 3 年	29,203,224.57	30%	8,760,967.37	37,665,203	30%	11,299,560.91
3 年以上	55,071,164.89	50%	27,535,582.47	47,096,794.2	50%	23,548,397.14
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	459,798,781.45	--	59,009,596.35	402,828,541.57	--	54,969,788.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额非重大且单独计提减值准备	8,028,864.39	8,028,864.39	100%	根据可收回性个别认定。
合计	8,028,864.39	8,028,864.39	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海合盛企业发展有限公司	无关联关系	82,322,149.43	1 年以内	17.6%
丹东市医保局	无关联关系	46,452,110.15	1 年以内	9.93%
包头北驰车轮有限公司	无关联关系	15,000,000	3-4 年	3.21%
珠海银通新能源有限公司	无关联关系	13,523,334.4	1 年以内	2.89%
公费离休干部欠费	无关联关系	12,002,095.24	1 年以内	2.57%
合计	--	169,299,689.22	--	36.19%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	91,037,478.53	60.16%	33,367,008.08	36.65%	60,568,615.47	47.53%	33,367,008.08	55.09%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
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	47,217,639.67	31.2%	16,107,470.92	34.11%	51,264,195.21	40.23%	15,748,604.37	30.72%
组合小计	47,217,639.67	31.2%	16,107,470.92	34.11%	51,264,195.21	40.23%	15,748,604.37	30.72%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,073,360.26	8.64%	13,073,360.26	100%	15,599,719.95	12.24%	13,073,360.26	83.81%

合计	151,328,478.46	--	62,547,839.26	--	127,432,530.63	--	62,188,972.71	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额重大且单独计提减值准备	91,037,478.53	33,367,008.08	36.65%	根据可收回性及金额大小个别认定。
合计	91,037,478.53	33,367,008.08	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	11,832,658.91	5%	591,632.95	19,918,844.95	5%	995,942.23
1 年以内小计	11,832,658.91	5%	591,632.95	19,918,844.95	5%	995,942.23
1 至 2 年	4,876,634.6	10%	487,663.47	1,545,231.88	10%	154,523.18
2 至 3 年	1,129,992.91	30%	338,997.88	1,509,603.77	30%	452,881.14
3 年以上	29,378,353.25	50%	14,689,176.62	28,290,514.61	50%	14,145,257.82
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	47,217,639.67	--	16,107,470.92	51,264,195.21	--	15,748,604.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额非重大且单独计提减值准备	13,073,360.26	13,073,360.26	100%	根据可收回性单独计提。

合计	13,073,360.26	13,073,360.26	100%	--
----	---------------	---------------	------	----

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
青岛润宜进出口有限公司	无关联关系	38,820,100	3 年以上	25.65%
北京实创高科技发展有限责任公司	无关联关系	33,688,700	1 年以内	22.26%
鹰潭土地储备管理中心	无关联关系	23,981,770.45	1 年以内	15.85%
中达国际经贸集团有限公司	无关联关系	5,047,008.08	3 年以上	3.34%
北京艾克斯特科技有限公司	关联关系	2,000,000	1-2 年	1.32%
合计	--	103,537,578.53	--	68.42%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京艾克斯特科技有限公司	关联关系	2,000,000	1.32%
合计	--	2,000,000	1.32%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	308,454,064.99	99.1%	143,761,546.27	98.11%
1 至 2 年	310,321.49	0.1%	877,253.84	0.6%
2 至 3 年	1,233,656.54	0.4%	1,739,240.73	1.19%
3 年以上	1,241,588.22	0.4%	151,484.81	0.1%
合计	311,239,631.24	--	146,529,525.65	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海中泽国际贸易有限公司	无关联关系	89,952,360.77	一年以内	未到结算期
WINSWAY INTERNATIONAL PETROLEUM	无关联关系	67,219,585.58	一年以内	未到结算期
吴江东方进出口有限公司	无关联关系	20,060,000	一年以内	未到结算期
SYNERGY CHINA LIMITED	无关联关系	19,401,741.81	一年以内	未到结算期
福建保税区天宏贸易有限公司	无关联关系	16,000,000	一年以内	未到结算期
合计	--	212,633,688.16	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(4) 预付款项的说明

预付款项年末余额比年初余额增加164,710,105.59元，增加比例为112.41%，主要原因为：公司进出口贸易业务的预付款未到结算期。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,390,862.61	7,828,858	46,562,004.61	74,191,520.15	7,944,242.62	66,247,277.53
在产品	17,604,126.05		17,604,126.05	18,787,438.14		18,787,438.14
库存商品	80,149,926.45	3,257,744.42	76,892,182.03	71,560,308.86	3,257,744.42	68,302,564.44
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工材料	4,072,385.88		4,072,385.88	5,606,620.61		5,606,620.61
包装物	991,443.59		991,443.59	1,417,585.66		1,417,585.66
低值易耗品	433,864.7		433,864.7	419,285.81		419,285.81
分期收款发出商品	127,737.73		127,737.73	127,737.73		127,737.73
合计	157,770,347.01	11,086,602.42	146,683,744.59	172,110,496.96	11,201,987.04	160,908,509.92

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	7,944,242.62			115,384.62	7,828,858
在产品					
库存商品	3,257,744.42				3,257,744.42
周转材料					
消耗性生物资产					

合 计	11,201,987.04	0	0	115,384.62	11,086,602.42

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按照成本和可变现值孰低原则		
库存商品	按照成本和可变现值孰低原则		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

**10、其他流动资产**

不适用

**11、可供出售金融资产**

不适用

**(1) 可供出售金融资产情况****(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资****12、持有至到期投资**

不适用

**(1) 持有至到期投资情况****(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况****13、长期应收款**

不适用

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
1、北京艾克斯特科技有限公司	中外合资	北京	龙大伟	软件	21,000,000	40.52%	40.52%	130,415,264.12	106,342,554.99	24,072,709.13	10,943,908.88	-1,387,036.45
2、北京诚大信业科技有限公司	有限公司	北京	尤大江	软件	24,000,000	25%	25%	14,926,523.53	6,415,839.4	8,510,684.13	0	-12,406.5
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	19,000,000	47.15%	47.15%	23,609,781.79	3,124,126.81	20,485,654.98	0	-58,978.23
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	250,000,000	40%	40%	249,786,447.27	5,000	249,781,447.27	0	7.6
5、北京至同思睿信息技术有限公司	有限公司	北京	赵恒	信息技术	2,000,000	40%	40%	1,984,967.5	241,317.26	1,743,650.24	4,379,640.99	-239,762.65

15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、北京艾克斯特科技有限公司	权益法	12,600,000	5,946,264.3	-562,027.17	5,384,237.13	40.52%	40.52%				
2、北京诚大业科技有限公司	权益法	6,391,930.8	2,360,449.38	-3,101.63	2,357,347.75	25%	25%				
3、江西京鹰汽车新技术有限责任公司	权益法	9,503,666.28	10,231,960.84	-27,808.23	10,204,152.61	47.15%	47.15%				
4、福建德美投资有限公司	权益法	100,000,000	99,940,315.43	3.04	99,940,318.47	40%	40%				
5、北京至同思睿信息技术有限公司	权益法	800,000	800,000	-95,905.07	704,094.93	40%	40%				
6、北京实创科技园开发建设股份有限公司	成本法	15,000,000	15,000,000	-15,000,000	0	2.59%	2.59%				932,400.00
7、青岛剑桥湾生物医药科技	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	10%	10%				

有限公司											
8、新企创业投资企业	成本法	12,135,212.7	9,275,829.8	2,859,382.9	12,135,212.7	1.78%	1.78%				
9、江西本真药业有限责任公司	成本法	5,931,884.76	5,495,000		5,495,000	20%	20%				
10、江西和明医药有限公司	成本法	1,200,000	1,200,000		1,200,000	12%	12%				
11、生物能量有限公司 (Bioenergy)	成本法	6,300,900	6,300,900	24,000	6,324,900	3.17%	3.17%				
合计	--	174,863,594.54	161,550,719.75	-12,805,456.16	148,745,263.59	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	157,278,813.53	0	0	157,278,813.53
1.房屋、建筑物	157,278,813.53			157,278,813.53
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	29,679,784.55	1,768,070.52	0	31,447,855.07
1.房屋、建筑物	29,679,784.55	1,768,070.52		31,447,855.07
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	127,599,028.98	1,768,070.52	0	125,830,958.46
1.房屋、建筑物	127,599,028.98	1,768,070.52		125,830,958.46
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	127,599,028.98	0	0	125,830,958.46
1.房屋、建筑物	127,599,028.98			125,830,958.46
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,768,070.52
投资性房地产本期减值准备计提额	0

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	915,760,305.02	9,152,691.57		15,866,670.61	909,046,325.98
其中：房屋及建筑物	564,033,249.19	1,434,404.48		15,017,547.53	550,450,106.14
机器设备	310,094,177.63	6,353,494.09		703,598.85	315,744,072.87
运输工具	21,603,839.08	373,770.56		532,435.41	21,445,174.23
其它设备	20,029,039.12	991,022.44		-386,911.18	21,406,972.74
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	250,481,333.99	0	24,493,273.49	7,463,315.33	267,511,292.15
其中：房屋及建筑物	84,244,157.19		8,055,915.36	6,707,059.71	85,593,012.84
机器设备	138,126,312.85		14,528,095.42	282,328.17	152,372,080.1
运输工具	12,106,623.85		1,059,692.69	456,982.15	12,709,334.39
其它设备	16,004,240.1		849,570.02	16,945.3	16,836,864.82
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	665,278,971.03	--			641,535,033.83
其中：房屋及建筑物	479,789,092	--			464,857,093.3
机器设备	171,967,864.78	--			163,371,992.77
运输工具	9,497,215.23	--			8,735,839.84
其它设备	4,024,799.02	--			4,570,107.92
四、减值准备合计	245,000	--			45,000
其中：房屋及建筑物	200,000	--			
机器设备	45,000	--			45,000
运输工具		--			
其它设备		--			
五、固定资产账面价值合计	665,033,971.03	--			641,490,033.83
其中：房屋及建筑物	479,589,092	--			464,857,093.3
机器设备	171,922,864.78	--			163,326,992.77
运输工具	9,497,215.23	--			8,735,839.84
其它设备	4,024,799.02	--			4,570,107.92

本期折旧额 24,493,273.49 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 509,088.36 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明：

固定资产年末余额比年初余额减少 23,543,937.20 元，减少比例为3.54%。

固定资产原值增加的主要因素为：各家分子公司购买固定资产导致原值增加

固定资产原值减少的主要因素为：诚志股份有限公司合成洗涤分公司土地收储导致固定资产原值减少 15,017,547.53元，折旧减少6,707,059.71元。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
异地技改工程项目	519,000		519,000	519,000		519,000
新建 TFT 液晶材料项目	16,677,249.72		16,677,249.72	57,678,521.02		57,678,521.02
丹东医院新楼	14,873,999.09		14,873,999.09	11,146,545.98		11,146,545.98
新建氨基酸项目	27,046,614.77		27,046,614.77	25,620,887.93		25,620,887.93
扩建 D-核糖项目	53,775,311.64		53,775,311.64	50,746,466.64		50,746,466.64
清洁生产工程	125,164.89		125,164.89			
合计	113,017,340.11	0	113,017,340.11	145,711,421.57	0	145,711,421.57

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
异地技改工 程		519,000										519,000
新建 TFT 液 晶材料等显 示材料基地 项目		57,678,521.02	12,094,273.84		53,095,545.14							16,677,249.72
丹东医院新 楼		11,146,545.98	3,727,453.11		0							14,873,999.09
新建氨基酸 项目		25,620,887.93	3,458,122.95	400,739.64	1,631,656.47							27,046,614.77
扩建 D-核糖 项目		50,746,466.64	6,424,163.01	108,348.72	3,286,969.29							53,775,311.64
清洁生产工 程			125,164.89									125,164.89
合计	0	145,711,421.57	25,829,177.8	509,088.36	58,014,170.9	--	--	0	0	--	--	113,017,340.11

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程年末余额比年初余额减少32,694,081.46 元，减少比例为22.43%，减少的主要原因为：新建TFT液晶材料等显示材料基地项目用地取得土地使用证，将其转入无形资产项下土地使用权，金额为53,095,545.14元；D-核糖试车费用转长期待摊费用3,286,969.29元；氨基酸项目本报告期其他减少1,631,656.47为系试车

费用转入生产成本。

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

(5) 在建工程的说明

不适用

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	196,758.56			189,984.26
合计	196,758.56	0	0	189,984.26

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

(1) 以成本计量

(2) 以公允价值计量

22、油气资产

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	287,430,810.47	53,821,554.87	10,488,097.48	330,764,267.86

(1) 工业产权及专有技术	182,075,538.99	720,009.73		182,795,548.72
(2) 土地使用权	104,375,997.51	53,095,545.14	10,488,097.48	146,983,445.17
(3) 商标注册费	13,070			13,070
(4) 药品生产许可证				
(5) 管理软件	966,203.97	6,000		972,203.97
二、累计摊销合计	51,134,575.93	11,189,972.66	2,796,825.6	59,527,722.99
(1) 工业产权及专有技术	37,251,130.89	9,625,537.1		46,876,667.99
(2) 土地使用权	13,036,793.03	1,533,279.52	2,796,825.6	11,773,246.95
(3) 商标注册费	13,070			13,070
(4) 药品生产许可证				
(5) 管理软件	833,582.01	31,156.04		864,738.05
三、无形资产账面净值合计	236,296,234.54	0	0	271,236,544.87
(1) 工业产权及专有技术	144,824,408.1			135,918,880.73
(2) 土地使用权	91,339,204.48			135,210,198.22
(3) 商标注册费	0			
(4) 药品生产许可证	0			
(5) 管理软件	132,621.96			107,465.92
四、减值准备合计	0	0	0	0
(1) 工业产权及专有技术				
(2) 土地使用权				
(3) 商标注册费				
(4) 药品生产许可证				
(5) 管理软件				
无形资产账面价值合计	236,296,234.54	0	0	271,236,544.87
(1) 工业产权及专有技术	144,824,408.1			135,918,880.73
(2) 土地使用权	91,339,204.48			135,210,198.22
(3) 商标注册费	0			
(4) 药品生产许可证	0			
(5) 管理软件	132,621.96			107,465.92

本期摊销额 11,189,972.66 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
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	19,563,364.32				19,563,364.32
氨基酸复盐、茶氨酸等	5,743,514.95	1,101,052.95			6,844,567.9
茶氨酸、奥利司他、熊果甘、精氨酸	26,183,179.89	720,678.61	29,393.16		26,874,465.34
合计	51,490,059.16	1,821,731.56	29,393.16	0	53,282,397.56

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 22.42%。

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
石家庄诚志永华显示材料有限公司	124,261,349.88			124,261,349.88	
合计	124,261,349.88	0	0	124,261,349.88	0

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
1、子公司开办费		3,286,969.29			3,286,969.29	
2、色谱专用树脂	1,594,303.47	445,854.72	538,896.94		1,501,261.25	
3、其他、装修费	759,020.98		441,454.12		317,566.86	
合计	2,353,324.45	3,732,824.01	980,351.06	0	5,105,797.4	--

长期待摊费用的说明：

年末余额比年初余额增加2,752,472.95 元，增加比例为116.96%，增加主要系在建工程D-核糖试车费用转长

期待摊费用3,286,969.29元。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	32,773,030.78	31,594,039.26
开办费		
可抵扣亏损	5,434,493.29	5,830,164.04
小 计	38,207,524.07	37,424,203.3
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
非同一控制企业合并公允价值的调整	7,797,848.88	8,342,209.86
小计	7,797,848.88	8,342,209.86

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	135,161,793.77	130,059,894.55
可抵扣亏损	21,737,973.16	22,744,482.27
合计	156,899,766.93	152,804,376.82

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	17,943,033.16	17,943,033.16	2009 年确认，2014 年到期。
2016 年	3,794,940.00	4,801,449.11	2011 年确认，2016 年到期。
合计	21,737,973.16	22,744,482.27	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
非同一控制去也合并公允价值的调整	48,026,693.73	55,614,432.40
小计	48,026,693.73	55,614,432.40
可抵扣差异项目		
资产减值准备	135,161,793.77	130,059,894.55
小计	135,161,793.77	130,059,894.55

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

不适用

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	125,187,625.34	4,590,116.06	191,441.4		129,586,300
二、存货跌价准备	11,201,987.04	0	0	115,384.62	11,086,602.42
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备	245,000			200,000	45,000
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0				0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0

十三、商誉减值准备					0
十四、其他	51,207.2			-0.01	51,207.21
合计	136,685,819.58	4,590,116.06	191,441.4	315,384.61	140,769,109.63

资产减值明细情况的说明：

本报告期核销的存货跌价和固定资产跌价准备分别作了销售和报废处理，故相应的跌价准备进行了结转。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
装修款	330,103.3	
合计	330,103.3	0

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	131,119,400.16	107,224,603.18
抵押借款	20,000,000	
保证借款	225,000,000	275,000,000
信用借款	716,000,000	766,000,000
合计	1,092,119,400.16	1,148,224,603.18

短期借款分类的说明：

注1：短期借款年末余额比年初余额减少56,105,203.02元，减少比例为14.10%，减少主要是由于下属子公司部分保证借款到期所导致减少；

注2：本报告期末保证借款是集团公司为下属子公司提供的担保借款；

注3：本报告期的抵押借款2000万元系下属子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司于2012年2月24日以自有土地为抵押标的与石家庄建行红旗大街支行签订了为期一年的《抵押借款合同》；

注4：本报告期末质押借款系子公司珠海诚志通发展有限公司贸易融资的美元质押借款。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

### 30、交易性金融负债

不适用

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	228,533,174.95	103,951,000
银行承兑汇票		
合计	228,533,174.95	103,951,000

应付票据的说明：

注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。

注2：年末余额中无欠关联方票据金额。

注3：报告期末较年初增加12458.22万元，增长119.85%，主要系票据未到期导致增加。

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	78,709,834.4	82,544,244.57
1-2年	3,222,740.35	6,379,835.31
2-3年	4,678,476.57	3,820,557.73
3年以上	9,164,210.78	7,041,209.24
合计	95,775,262.1	99,785,846.85

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

本期无账龄超过一年的大额应付账款。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	94,194,845.62	32,502,025.03
1-2 年	160,500	11,290.04
2-3 年	350	4,700
3 年以上	482,365.8	477,665.8
合计	94,838,061.42	32,995,680.87

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

本期无账龄超过一年的大额预收账款。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,728,152.05	28,017,746.23	27,945,226.16	2,800,672.12
二、职工福利费	259,266.46	2,012,044.95	1,772,683.03	498,628.38
三、社会保险费	35,399.61	3,813,911.07	3,816,270.2	33,040.48
其中：A、医疗保险费	18,112.71	937,393.35	936,670.56	18,835.5
B、基本养老保险费	16,246.12	2,478,706.48	2,482,075.68	12,876.92
C、年金缴费		7,118.4	7,118.4	
D、失业保险费	426.76	159,493.63	159,508.74	411.65
E、工伤保险费	210.08	161,608.98	161,587.62	231.44
F、生育保险费	403.94	69,590.23	69,309.2	684.97
四、住房公积金	1,249,952	1,483,066.75	1,527,758.75	1,205,260
五、辞退福利				
六、其他	3,538,605.47	1,010,319.45	616,445.27	3,932,479.65
工会经费和职工教育经费	3,520,882.49	854,319.45	442,959.79	3,932,242.15
非货币福利	17,485.48		17,485.48	
因解除劳动关系给予的补偿	0	156,000	156,000	0
其他	237.5	0	0	237.5

合计	7,811,375.59	36,337,088.45	35,678,383.41	8,470,080.63
----	--------------	---------------	---------------	--------------

工会经费和职工教育经费金额 3,932,242.15 元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-13,155,883.23	-10,141,342.07
消费税		
营业税	2,445,400.48	2,824,435.79
企业所得税	6,445,964.4	10,678,198.06
个人所得税	229,306.88	74,364.76
城市维护建设税	275,803.46	316,696.63
房产税	423,938.03	215,698.21
土地使用税	806,322.44	540,682.45
教育费附加	167,594.16	198,034.09
价格调节基金	46,220.36	53,270.56
防洪保安基金	56,031.46	66,714.84
水利费	10,595.92	13,512.37
印花税	0.03	23,483
地方教育费附加		6,699
合计	-2,248,705.61	4,870,447.69

### 36、应付利息

不适用

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
清华控股有限公司	0	9,437,000	-
石家庄市永生集团股份有限公司	4,534,811.5	6,534,811.5	-
合计	4,534,811.5	15,971,811.5	--

应付股利的说明：

本报告期末的应付股利余额4,534,811.5元，系子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司在非公开发行并入公司以前遗留的应付未付股利。

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	54,049,588.86	38,400,080.83
1-2 年	9,823,054.1	12,354,379.36
2-3 年	2,606,965.73	3,153,648.06
3 年以上	4,044,120.51	4,254,902.57
合计	70,523,729.2	58,163,010.82

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
清华控股有限公司	1,769,439.61	3,226,266.71
石家庄市永生集团股份有限公司	2,392,199.98	3,014,686.63
合计	4,161,639.59	6,240,953.34

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备 注
安徽防腐绝热工程实业总公司	3,226,775.60	未结算	工程款
北京华清物业管理有限责任公司	4,138,348.90	未结算	房屋租赁

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金 额	性质或内容
菱花集团有限公司	42,994,085.17	往来款
北京华清物业管理有限公司	4,138,348.90	租赁款

**39、预计负债**

不适用

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

#### 40、一年内到期的非流动负债

不适用

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

##### (2) 一年内到期的长期借款

不适用

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
委托借款		208,742,222.22
合计	0	208,742,222.22

长期借款分类的说明：

2012年公司结合自身资金及发展状况，经与清华控股有限公司商议，于2012年4月11日提前归还了该项委托贷款本金和利息，该委托贷款系公司于2010年3月31日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%。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
诚志股份有限公司	2010年03月31日	2012年04月11日	CNY	5.62%	0	0		208,742,222.22
合计	--	--	--	--	--	0	--	208,742,222.22

### 43、应付债券

不适用

### 44、长期应付款

不适用

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
无				
合计				

### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
无					
合计					--

### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
D-核糖生物合成生产工艺技术		2,220.82
递延收益-高新技术开发资金	5,535,000	5,535,000
合计	5,535,000	5,537,220.82

### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	297,032,414					0	297,032,414

#### 48、库存股

不适用

#### 49、专项储备

不适用

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	948,692,631.23			948,692,631.23
其他资本公积	15,795,245.5			15,795,245.5
合计	964,487,876.73	0	0	964,487,876.73

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,442,992.07			39,442,992.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	39,442,992.07	0	0	39,442,992.07

#### 52、一般风险准备

不适用

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	295,891,752.97	--	295,891,752.97	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润		--		--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,131,604.73	--		--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	11,881,296.55			
转作股本的普通股股利				
加：其他转入	-1,748,179.82			
期末未分配利润	293,393,881.33	--	295,891,752.97	--

## 54、营业收入及营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,703,974,039.06	1,431,624,011.69
其他业务收入	413,647.66	580,759.04
营业成本	1,582,299,885.77	1,310,377,631.31

### （2）主营业务（分行业）

不适用

### （3）主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 化工产品	1,118,460,918.04	1,066,936,301.49	934,908,487.83	875,298,515.54
(2) 生物医药产品	74,568,863.28	50,784,739.05	26,683,050.27	22,841,216.11
(3) 医疗服务	119,265,893.05	102,739,617.89	111,773,360.39	85,969,487.9
(4) 其他产品	391,678,364.69	361,531,113.64	358,259,113.2	325,925,739.13
合计	1,703,974,039.06	1,581,991,772.07	1,431,624,011.69	1,310,034,958.68

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 江西地区	171,617,662.72	137,148,925.49	131,072,291.21	111,600,057.52
(2) 北京地区	398,597,064.42	372,395,023.74	337,966,346.71	313,128,942.66
(3) 河北地区	82,026,646.59	53,834,952.44	72,688,705.75	33,505,555.65
(4) 辽宁地区	117,597,706.43	101,674,152.19	110,246,889.62	85,208,951.39
(5) 广东地区	934,134,958.9	916,938,718.21	779,649,778.4	766,591,451.46
合计	1,703,974,039.06	1,581,991,772.07	1,431,624,011.69	1,310,034,958.68

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Hense(china)limited	446,433,659.03	26.19%
上海合盛企业发展有限公司	541,754,280.75	31.79%
苏州东方恒久发展有限公司	185,273,999.71	10.87%
珠海银通新能源有限公司	33,226,603.29	1.95%
Voex resources limited	31,487,893.58	1.85%
合计	1,238,176,436.36	72.65%

#### 55、合同项目收入

不适用

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	-	-	-
营业税	1,433,456.03	1,437,377.73	3%, 5%
城市维护建设税	1,145,443.09	909,001.37	7%
教育费附加	501,326.2	575,722.99	3%
资源税			
地方教育费附加	327,269.45	48,905.81	2%
合计	3,407,494.77	2,971,007.9	--

**57、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-	-

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	984,026.55	932,400
权益法核算的长期股权投资收益	-688,839.06	-2,274,109.78
处置长期股权投资产生的投资收益	18,688,700	246,204.79
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		1,117,135.07
合计	18,983,887.49	21,630.08

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京实创科技园开发建设股份有限公司	932,400	932,400	
新企创业投资企业	51,626.55	0	分红
合计	984,026.55	932,400	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
1、北京艾克斯特科技有限公司	-562,027.17	-1,996,928.17	亏损减少
2、北京诚大信业科技有限公司	-3,101.63	-22,014.71	
3、北京至同思睿信息技术有限公司	-95,905.07		经营亏损
4、江西京鹰汽车新技术有限责任公司	-27,808.23	-195,641.2	亏损减少
5、福建德美投资有限公司	3.04	-59,525.7	
合计	-688,839.06	-2,274,109.78	--

本投资收益不存在重大限制。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,398,674.66	1,234,451.29
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,398,674.66	1,234,451.29

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	8,278,531.85	16,587,175.98
其中：固定资产处置利得	5,674,503.73	9,710.3
无形资产处置利得	2,604,028.12	16,577,465.68
债务重组利得	0	
非货币性资产交换利得	0	
接受捐赠		
政府补助	1,714,145.87	1,691,823.78
盘盈利得		
其它	441,936.22	86,307.28
合计	10,434,613.94	18,365,307.04

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补助	849,944.87	113,323.78	
政府奖励	610,000	230,000	
所得税返还	254,201		

递延收益		1,348,500	
合计	1,714,145.87	1,691,823.78	--

### 营业外收入说明

本年非流动资产处置利得主要系：诚志股份有限公司合成洗涤分公司土地收储形成利得 8,180,010.75 元。本报告期获得的政府补助中主要系：财政补助 849,944.87 元，政府奖励 610,000.00 元，税收返还 254,201.00 元。

### 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	17,952.61	75,037.64
其中：固定资产处置损失	17,952.61	75,037.64
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	20,000	
非常损失	-7,762.85	6,613.95
盘亏损失	0	128.26
防洪保安、价调基金、水利堤围费、	27,564.27	90,023.32
其它	621,361.61	803,541.76
合计	679,115.64	975,344.93

### 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,148,398.9	8,570,666.17
递延所得税调整	3,349,934.79	-553,321.54
合计	11,498,333.69	8,017,344.63

### 63、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

<u>报告期利润</u>	<u>本期发生额</u>		<u>上期发生额</u>	
	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</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（I）	0.037	0.037	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（II）	0.005	0.005	0.024	0.024

1. 计算过程

<u>项目</u>	<u>序号</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
归属于本公司普通股股东的净利润	1	11,131,604.73	19,346,518.11
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	9,609,361.27	12,122,133.28
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	1,522,243.46	7,224,384.83
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	0.037	0.065
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.005	0.024
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）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$		0.065
		0.037	
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$		0.024
		0.005	

#### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	0	0
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		
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	0	0
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	0	0
4.外币财务报表折算差额	230,358.43	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	230,358.43	
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	0	0

合计	230,358.43
----	------------

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府补助	1,675,001
收到利息收入	8,760,858.05
往来款	40,058,835.39
合计	50,494,694.44

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	1,617,385.6
差旅费	1,831,287.24
招待费	3,014,223.6
租赁费	3,175,207.77
物业及水电费	1,931,599.83
取暖费	1,009,129.3
交通费	129,097.6
培训费	35,374
通讯费	652,302.4
检测费	148,151.19
维修费	309,551.24
保险费	461,249.99
技术开发费、研发费	6,303,094.22
审计、评估、咨询费、诉讼费	1,777,775.37
业务宣传费	1,711,618.45
运输费	3,251,856.01
汽车费用	1,306,517.88
物料消耗	442,636.6
会议费	485,583.43

环保费	306,545.84
报关费	175,204.23
展览费、卖场费	1,219,851.24
其它	1,271,462.16
往来款	21,619,450.92
合计	54,186,156.11

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
银行承兑汇票、信用证等保证金	232,719,571.31
合计	232,719,571.31

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
银行承兑汇票、信用证等保证金	247,607,095
合计	247,607,095

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,228,569.04	19,134,565.93

加：资产减值准备	4,398,674.66	1,234,451.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,133,814.89	24,112,084.62
无形资产摊销	10,891,174.22	5,113,927.86
长期待摊费用摊销	650,247.76	343,825.04
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）	-8,267,013.73	-16,517,470.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,362.84	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）	40,485,924.37	40,508,424.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,983,887.49	-21,630.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-783,320.77	-8,960.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-544,360.98	-544,360.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,224,765.33	-5,272,845.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-235,981,742.97	45,826,931.4
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	218,116,096.77	-91,976,599.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	59,583,303.94	21,938,513.66
2. 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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	626,151,521.74	889,252,883.65
减：现金的期初余额	889,252,883.65	
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-263,101,361.91	-5,199,887.68

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
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		

减：子公司及其他营业单位持有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. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
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		13,364,139.95
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,000,000
4. 处置子公司的净资产	0	24,298,436.27
流动资产		98,086,812.17
非流动资产		0
流动负债		73,788,375.9
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	626,151,521.74	889,252,883.65
其中：库存现金	564,033.81	1,304,798.98
可随时用于支付的银行存款	625,587,487.93	887,948,084.67
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、期末现金及现金等价物余额	626,151,521.74	889,252,883.65

现金流量表补充资料的说明

2011年收到2010年处置上海哥伦比亚国际贸易有限公司部分股权款900万元。

**67、所有者权益变动表项目注释**

不适用

**(八) 资产证券化业务的会计处理**

不适用

**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

不适用

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

不适用

**(九) 关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

单位：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	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
清华控股有限公司	控股股东	有限责任公司(国有独资)	北京市	徐井宏	资产管理	2,000,000,000	40.11%	40.11%	教育部	10198567-0

**2、本企业的子公司情况**

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江西诚志日化有限公司	控股子公司	有限责任	南昌市	徐小虹	日用化工	10,000,000	100%	100%	15828466-4
诚志生命科技有限公司	控股子公司	有限责任	南昌市	张喜民	生命科技	300,000,000	100%	100%	70552862-2
北京诚志利华科技发展有限公司	控股子公司	有限责任	北京市	龙大伟	房屋租赁、医疗仪器	300,000,000	100%	100%	72261638-4

有限公司									
珠海诚志通 发展有限公 司	控股子公司	有限责任	珠海市	邹勇华	国际贸易	100,000,000	100%	100%	72547885-3
北京诚志瑞 华医院投资 管理有限公 司	控股子公司	有限责任	北京市	徐东	医院投资管 理	20,000,000	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	50,000,000	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	50,000,000	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	42,506,300	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	张喜民	生命医药	153,611,000	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	50,000,000	51%	51%	75446538-1
石家庄诚志 永华显示材 料有限公司	控股子公司	有限责任	石家庄市	郑成武	精细化工	61,000,000	100%	100%	77440300-6
江西诚志永 丰药业有限 责任公司	控股子公司	有限责任	永丰县	杨邵愈	医药制造	22,222,000	100%	100%	70550452-4
启迪(江西) 发展有限公 司	控股子公司	有限责任	南昌市	杨邵愈	高新技术、 转让、咨询	70,940,000	85.9%	85.9%	73195080-0
北京诚志永 昌化工有限 公司	控股子公司	有限责任	北京市	郑成武	化工产品	20,000,000	100%	100%	76847133-6
北京诚志英 华生物科技 有限公司	控股子公司	有限责任	北京市	高建涛	技术、转让、 咨询	10,000,000	100%	100%	68436221-2
北京诚志健	控股子公司	有限责任	北京市	徐东	技术开发	8,000,000	70%	70%	76677636-3

管科技发展 有限公司									
美国诚志生 物能量生命 科技有限公司	控股子公司	有限公司	美国	张乐	生命医药	1000 万美 元	100%	100%	
Amboo Bioceuticals 有限公司	控股子公司	有限公司	美国	张乐	生命医药	100 万美元	100%	100%	
北京诚志门 诊部有限公 司	控股子公司	有限责任	北京市	徐东	医疗服务	3,000,000	99%	99%	77337436-2
鹰潭宇泰贸 易有限公司	控股子公司	有限责任	鹰潭市	杨邵愈	商业批发、 零售	10,000,000	100%	100%	69372976-8
丹东市第一 医院	控股单位	事业法人	丹东市	刘尧铄	医疗服务	26,410,500	60%	60%	46370308-7
清华科技园 (江西)培 训中心	控股单位	民办非企业 单位	南昌市	庄宁	培训	1,000,000	85.9%	85.9%	74195573-6
江西华清物 业管理有限 公司	控股子公司	有限责任	江西省	庄宁	物业管理、 技术咨询	1,000,000	88.72%	88.72%	75999531-4

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、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	21,000,000	40.52%	40.52%	130,415,264.12	106,342,554.99	24,072,709.13	10,943,908.88	-1,387,036.45	参股公司	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	24,000,000	25%	25%	14,926,523.53	6,415,839.4	8,510,684.13	0	-12,406.5	参股公司	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	19,000,000	47.15%	47.15%	23,609,781.79	3,124,126.81	20,485,654.98	0	-58,978.23	参股公司	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	250,000,000	40%	40%	249,786,447.27	5,000	249,781,447.27	0	7.6	参股公司	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	信息技术	2,000,000	40%	40%	1,984,967.5	241,317.26	1,743,650.24	4,379,640.99	-239,762.65	参股公司	576851473

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
同方股份有限公司	受同一控制人控制	10002679-3
启迪控股股份有限公司	受同一控制人控制	72261157-5
石家庄市永生集团股份有限公司	股东	10457091-3
北京艾克斯特科技有限公司	联营企业	70000140-X
江西京鹰汽车新技术有限责任公司	联营企业	70567528-6
北京诚大信业科技有限公司	联营企业	10208546-3
福建德美投资有限公司	联营企业	56535769-9
北京至同思睿信息技术有限公司	联营企业	576851473

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无						

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无						

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

								包收益	
无									

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响
无									

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
无									

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
石家庄永生集团股份有限公司	石家庄诚志永华显示材料有限公司	房屋建筑物	石家庄联盟西路 777 号	-	2012 年 1 月	2012 年 12 月	市场价	2,052,880	-

关联租赁情况说明

2009年石家庄诚志永华显示材料有限公司（原名：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号房屋建筑物及土地，每年租赁费205.29万元。

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无					

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
北京艾克斯特科技有限公司	2,000,000	2011年2月	-	-

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无							

(7) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	北京艾克斯特科技有限公司	2,000,000	2,000,000

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	启迪控股有限公司	1,746,090.21	1,746,090.21
应付股利	清华控股有限公司	0	9,437,000
应付股利	石家庄市永生集团股份有限公司	4,534,811.5	6,534,811.5

其他应付款	清华控股有限公司	1,769,439.61	3,226,266.71
其他应付款	同方股份有限公司	66,000	66,000
其他应付款	石家庄市永生集团股份有限 公司	2,392,199.98	3,014,686.63

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

不适用

### 4、以股份支付服务情况

不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

不适用

## （十一）或有事项

不适用

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

## （十二）承诺事项

不适用

## 1、重大承诺事项

不适用

## 2、前期承诺履行情况

不适用

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

（1）公司于 2012 年 7 月 20 日召开了第五届董事会第十一次会议、8 月 9 日召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了《公司关于终止部分募投项目的议案》，并审议通过了《公司关于将募投项目剩余资金永久性补充公司流动资金的议案》；

（2）公司于 2012 年 7 月 20 日召开的第五届董事会第十一次会议审议、8 月 9 日召开 2012 年第一次临时股东大会通过了《公司关于转让控股子公司山东诚志菱花生物工程有限公司部分股权的议案》，公司拟将持山东诚志菱花生物工程有限公司 46%股权以 2,771.70 万元人民币转让给菱花集团。本次股权转让后，公司将持诚志菱花 5%股权，诚志菱花将不再纳入公司合并报表范围。

### （十四）其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

不适用

#### 2、债务重组

不适用

#### 3、企业合并

不适用

#### 4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用

7、其他需要披露的重要事项

不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
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	5,816,198.57	15.71 %	2,897,437.13	49.82%	5,882,889.13	16.81%	2,930,782.42	8.43%
单项金额重大					28,846,170.69	82.84%		
组合小计	5,816,198.57	15.71 %	2,897,437.13	49.82%	34,729,059.82	99.65%	2,930,782.42	49.82%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	31,200,063.32	84.29 %	122,483.36	0.39%	122,483.36		122,483.36	100%
合计	37,016,261.89	--	3,019,920.49	--	34,851,543.18	--	3,053,265.78	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	31,101,273.63	84.02%	1,184.68	28,869,864.36	82.84%	1,184.68
1 年以内小计	31,101,273.63	84.02%	1,184.68	28,869,864.36	82.84%	1,184.68
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	5,914,988.26	15.98%	3,018,735.81	5,981,678.82	17.16%	3,052,081.1
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	37,016,261.89	--	3,019,920.49	34,851,543.18	--	3,053,265.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额非重大且单独计提减值准备	31,200,063.32	122,483.36	0.39%	
合计	31,200,063.32	122,483.36	0.39%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江西诚志日化有限公司	子公司	30,563,271.36	1 年以内	82.57%
江西诚志生物工程有限 公司	子公司	514,308.6	1-2 年	1.39%
龙岩华英百货公司	客户	418,816.31	3 年以上	1.13%
温州昌旺营业部	客户	343,250.03	3 年以上	0.93%
浙江台州营业部	客户	246,758.15	3 年以上	0.67%
合计	--	32,086,404.45	--	86.68%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
江西诚志日化有限公司	子公司	30,563,271.36	82.57%

江西诚志生物工程有限公司	子公司	514,308.6	1.39%
合计	--	31,077,579.96	83.96%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
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	6,940,427.49	2.05%	638,081.85	9.19%	2,603,780.02	0.46%	347,224.48	0.63%
组合小计	6,940,427.49	2.05%	638,081.85	9.19%	2,603,780.02	0.46%	347,224.48	13.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	332,372,310.68	97.95%	3,503,893.09	1.05%	559,243,271.92	99.54%	3,503,893.09	
合计	339,312,738.17	--	4,141,974.94	--	561,847,051.94	--	3,851,117.57	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	333,384,266.24	98.25%	225,792.43	557,857,835.84	99.29%	105,922.85
1 年以内小计	333,384,266.24	98.25%	225,792.43	557,857,835.84	99.29%	105,922.85
1 至 2 年	2,000,000	0.59%	200,000	1,403,399.7	0.25%	1,400,339.97
2 至 3 年	1,400,000	0.41%	1,400,000		0%	

3 年以上	2,528,471.93	0.75%	2,316,182.51	2,585,816.4	0.46%	2,344,854.75
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	339,312,738.17	--	4,141,974.94	561,847,051.94	--	3,851,117.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额非重大且单独计提减值准备	332,372,310.68	3,503,893.09	1.05%	根据收回的可能性单独确认
合计	332,372,310.68	3,503,893.09	1.05%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0	--	--

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
丹东诚志医院投资管理有限公司	子公司	209,760,521.4	1 年以内	61.82%
江西诚志永丰药业有限责任公司	子公司	75,731,654.02	1 年以内	22.32%
石家庄诚志永华显示材料有限公司	子公司	31,037,000	1 年以内	9.15%
江西诚志日化有限公司	子公司	30,066,231.29	1 年以内	8.86%
鹰潭市土地储备管理中心	非关联方	23,981,770.45	1 年以内	7.07%
合计	--	370,577,177.16	--	109.21%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
丹东诚志医院投资管理有限公司	子公司	209,760,521.4	61.82%
江西诚志永丰药业有限责任公司	子公司	75,731,654.02	22.32%
石家庄诚志永华显示材料有限公司	子公司	31,037,000	9.15%
江西诚志日化有限公司	子公司	30,066,231.29	8.86%
合计	--	346,595,406.71	102.15%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

不适用

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江西诚志日化有限公司	成本法	10,550,065.21	10,874,452.08		10,874,452.08	100%	100%				
诚志生命科技有限公司	成本法	300,514,416.8	300,514,416.8		300,514,416.8	100%	100%				
北京诚志利华科技发展有限公司	成本法	309,781,852.1	309,781,852.1		309,781,852.1	100%	100%				
珠海诚志通发展有限公司	成本法	90,000,000	90,000,000		90,000,000	100%	100%				
北京诚志瑞华医院投资管理有限公司	成本法	20,228,155.17	20,228,155.17		20,228,155.17	100%	100%				
北京协和诚志医学投资发展有限责任公司	成本法	27,500,000	30,597,300		30,597,300	64%	64%				
山东诚志菱花生物工程有限	成本法	25,500,000	25,500,000		25,500,000	51%	51%				

公司											
北京金诚合利投资发展有限公司	成本法	40,000,000	40,000,000		40,000,000	80%	80%				35,200,000
丹东诚志医院投资管理有限公司	成本法	25,503,800	25,503,800		25,503,800	60%	60%				
江西诚志生物工程有限公司	成本法	115,825,687.73	126,840,387.73		126,840,387.73	100%	100%				
石家庄诚志永华显示材料有限公司	成本法	348,095,800	348,095,800		348,095,800	100%	100%				
江西诚志永丰药业有限责任公司	成本法	32,785,325.55	32,785,325.55		32,785,325.55	100%	100%				
启迪(江西)发展有限公司	成本法	50,982,800	35,693,095.52		35,693,095.52	85.9%	85.9%				
江西京鹰汽车新技术有限责任公司	权益法	9,503,666.28	10,231,960.84	-27,808.23	10,204,152.61	47.15%	47.15%				
福建德美投资有限公司	权益法	100,000,000	99,940,315.43	3.04	99,940,318.47	40%	40%				
北京诚志永昌化工有限公司	成本法	4,000,000	4,000,000		4,000,000	20%	100%	另间接持股 80%			
江西本真药业有限责任公司	成本法	5,931,884.76	5,931,884.76		5,931,884.76	20%	20%				
合计	--	1,516,703,453.6	1,516,518,745.98	-27,805.19	1,516,490,940.79	--	--	--	0	0	35,200,000

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	13,744,047.7	16,620,456.18
其他业务收入	20,023.81	43,184.43
营业成本	10,559,417.7	8,054,312.03
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

不适用

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
日用化工产品	12,633,570.64	10,535,052.82	16,620,456.18	8,022,980.13
房屋出租等	1,110,477.06	0		
合计	13,744,047.7	10,535,052.82	16,620,456.18	8,022,980.13

##### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

##### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江西诚志日化有限公司	10,025,635.81	72.84%
江西仁和药业有限公司	2,314,917.68	16.82%
石家庄诚志永华显示材料有限公司	453,352.68	3.29%
诚志生命科技北京分公司	309,491.82	2.25%
青岛华神纳米科技有限公司	166,134.7	1.21%

合计	13,269,532.69	96.41%
----	---------------	--------

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	35,200,000	45,000,000
权益法核算的长期股权投资收益	-27,805.19	-255,166.9
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	35,172,194.81	44,744,833.1

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京金诚合利投资发展有限公司	35,200,000		分红
珠海诚志通发展有限公司		45,000,000	分红
合计	35,200,000	45,000,000	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西京鹰汽车新技术有限责任公司	-27,808.23	-195,641.2	
福建德美投资有限公司	3.04	-59,525.7	
合计	-27,805.19	-255,166.9	--

投资收益本报告期金额比上年金额减少957.27万元，减少比例为21.40%，主要原因为：本报告期子公司分红同比减少980万；

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,692,294.24	31,662,925.36
加：资产减值准备	257,512.08	-1,843,347.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,020,228.19	1,501,943.62
无形资产摊销	390,772.44	478,173.24
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）	-8,182,846.2	-538.46
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）	32,662,711.17	30,228,064.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,172,194.81	-44,744,833.1
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,378.02	460,836.94
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）	-953,238.62	-444,945.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	243,826,705.79	-254,059,746.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,718,245.32	-986,595.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	317,245,811.58	-237,748,062.55
2. 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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	251,644,512.42	165,053,810.51
减：现金的期初余额	248,508,871.56	363,842,502.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,135,640.86	-198,788,692.44

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
无		
负债		
无		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.7%	0.037	0.037
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1%	0.005	0.005

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表； 2、载有法定代表人、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； 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

诚志股份有限公司

董事长：龙大伟

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 11 日