



Chengzhi Shareholding Co., Ltd.
诚志股份有限公司

2013 年半年度报告

二零一三年八月八日

cninf
巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

第一节 重要提示、目录和释义

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 所有董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

1.3 公司本半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

1.4 公司董事长龙大伟、总裁郑成武、财务总监兼董事会秘书邹勇华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.5 本半年度报告未经会计师事务所审计。

1.6 本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	24
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	27
第八节 财务报告	28
第九节 备查文件目录	139

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
江西证监局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司	指	诚志股份有限公司
清华控股	指	清华控股有限公司
珠海诚志通、诚志通公司	指	珠海诚志通发展有限公司
诚志利华	指	北京诚志利华科技发展有限公司
诚志健管	指	北京诚志健管科技发展有限公司
启迪公司	指	启迪（江西）发展有限公司
实创高科技	指	北京实创高科技发展有限责任公司
实创科技园	指	北京实创科技园开发建设股份有限公司
报告期、本报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	诚志股份	股票代码	000990
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	诚志股份有限公司		
公司的中文简称	诚志股份		
公司的外文名称	CHENGZHI SHAREHOLDING CO., LTD		
公司的外文名称缩写	CHENGZHI		
公司的法定代表人	龙大伟		

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)华江大厦	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
电话	0791-83826898	0791-83826898
传真	0791-83826899	0791-83826899
电子信箱	zouyonghua@thcz.com.cn	xujingyu0403@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址, 公司办公地址及其邮政编码, 公司网址、电子信箱报告期无变化, 具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称, 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址, 公司半年度报告备置地报告期无变化, 具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期

无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期没有发生变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	2,184,945,485.98	1,704,387,686.72	28.2%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	16,324,205.22	11,131,604.73	46.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	12,623,169.03	2,146,280.69	488.14%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-127,793,104.56	59,583,303.94	-314.48%
基本每股收益 (元/股)	0.055	0.037	48.65%
稀释每股收益 (元/股)	0.055	0.037	48.65%
加权平均净资产收益率 (%)	1%	0.7%	增加 0.3 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	3,418,333,921.77	3,033,540,032.44	12.68%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,616,504,901.18	1,608,156,662.29	0.52%

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-148,871.38
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)	4,992,361.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-218,835.48

其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,326.89
减：所得税影响额	862,081.77
少数股东权益影响额（税后）	68,864.01
合计	3,701,036.19

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年全球经济和金融形势虽有所企稳和好转，但总体上仍较为低迷；国内经济增速回落、外需疲弱，信贷紧缩、产能过剩等经济风险更为突出。公司在生物医药、液晶材料等主营业务领域遭遇了国际市场需求不旺，国内竞争态势更趋激烈等挑战。本报告期，公司实现营业收入 218,494.55万元，同比增长28.20%，实现归属于上市公司股东的净利润 1,632.42万元，同比增长46.65 %。

净利润同比增长的主要原因是报告期公司营业收入继续保持稳定增长、毛利额增加，投资收益同比有较大幅度增加以及强化内部管理使期间费用尤其是财务费用得到有效控制。上半年公司通过深化全面预算管理，提高了资金使用效率和效益，同时也降低了财务风险和财务费用。

1、报告期董事会主要工作回顾

（1）召开董事会会议情况

董事会共召开4次董事会会议，就公司相关重大事项等进行了认真讨论、审议，并按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格执行股东大会决议和股东大会授权事项，为进一步完善公司治理结构，提高公司经营效率，确保公司持续、健康、稳定发展作出了积极的努力。

2013年3月11日，2013年第一次临时董事会会议审议通过了《关于申请委托贷款的议案》，会议决议于2013年3月12日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露。

2013年3月28日，第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于2012年度报告全文及摘要的议案》、《关于2012年度财务决算报告的议案》、《关于2012年度利润分配预案的议案》、《关于公司2013年度向银行申请综合授信额度的议案》、《关于公司2013年度为控股子公司提供担保的议案》、《关于调整公司内部机构设置的议案》等十八项议案，会议决议于2013年3月30日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露。

2013年4月23日，第五届董事会第十五次会议审议通过了《公司2013年第一季度报告的议案》、《关于选举公司副董事长的议案》，会议决议于2013年4月24日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露。

2013年5月31日，第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》、《关于〈诚志股份有限公司非公开发行股票预案〉的议案》、《关于公司签订附条件生效的股份认购合同的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》等十一项议案，会议决议于2013年6月3日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露。

（2）董事会对股东大会决议的执行情况

2013年4月23日，2012年年度股东大会审议通过了《关于2012年度利润分配预案的议案》，明确2012年度利润分配方案为：以公司2012年末总股本297,032,414股为基数，向全体股东每10股派0.20元人民币现金（含税），本次分配派发现金红利5,940,648.28元，并于2013年6月7日实施完毕。详见2013年5月31日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《诚志股份有限公司2012年年度权益分派实施公告》。

2013年4月23日，2012年年度股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>部分条款的议案》，董事会根据《公司法》、《上市公司章程指引》以及实际情况对原《公司章程》中“董事会职权”、“对外担保事项”等条款进行了修改，督促有关职能部门及时办理了《公司章程》变更登记。

（3）董事会各专门委员会履职情况

审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所《关于做好上市公司2012年度报告披露工作的通知》及相关要求，按照公司《董事会审计委员会对年报工作规程》对2012年度审计和年报编制工作进行了督导和认真审核。2013年3月25日，审计委员会召开2013年第一次会议，审议通过了《关于会计师事务所2012年度审计工作总结报告的议案》、《关于会计师事务所2012年度审计意见的议案》、《关于公司2012年度公司内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司2012年度审计监察部工作总结暨2013年工作计划的议案》。

提名委员会于2013年3月25日召开了2013年第一次会议，审议通过了《关于公司董事变更的议案》、《关于公司高级管理人员变动的议案》，并提交给公司第五届董事会第十四次会议审议。报告期内所聘任的董事、高级管理人员符合《公司法》等相关法律、法规以及《公司章程》的有关规定，具备相应的任职资格。

薪酬与考核委员会于2013年3月25日召开2013年第一次会议，审议通过了《关于公司部分董事及高级管理人员薪酬的议案》，并将该议案提交给公司第五届董事会第十四次会议审议。

战略发展委员会于2013年3月25日召开了2013年第一次会议，审议通过了《关于公司未来三年发展规划的议案》，并将该议案提交给公司第五届董事会第十四次会议审议。

（4）独立董事履职情况

独立董事严格依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及《公司章程》、《公司独立董事制度》的规定和要求，勤勉尽职、恪尽职守，积极出席董事会、股东大会和董事会各专门委员会会议，全面了解公司内部运作情况，及时掌握公司经营动态和重大事项进展，监督公司日常信息披露工作，为公司经营决策和规范运作提出独立意见与合理化建议，为董事会形成科学、客观的决策，有效维护公司整体利益以及全体股东合法权益起到了积极作用。

2、报告期董事会工作重点

为进一步支持生物医药、液晶材料等主营业务做大做强，满足持续发展资金需要，公司于本报告期内正式启动了非公开发行股票再融资工作。本次非公开发行拟向清华控股有限公司、重庆昊海投资有限公司、上海恒岚投资管理合伙企业（有限合伙）和富国基金管理有限公司管理的富国-诚志集合资产管理计划定向发行约9,025.94万股A股股票，计划募集资金62,640万元，扣除发行费用后计划将全部募集资金用于补充流

动资金和偿还银行贷款。董事会在一如既往地强化公司治理、监督公司经营工作、严把公司重大决策的同时，紧紧围绕非公开发行股票这一上半年工作重心做好筹划、组织、协调等工作，主要包括研究确定再融资工作总体部署、时间表和路线图，聘请律师、保荐机构；制定非公开发行预案，锁定认购对象，组织非公开发行募集资金可行性分析；就本次非公开发行预案做好与相关行政主管部门和监管机构的沟通工作，协助律师、券商等中介机构开展尽职调查，协调解决推进过程中的具体问题和难点；就本次非公开发行涉及的关联交易事项进行审核，召开第五届董事会第十六次会议审议与本次非公开发行相关的所有议案，并召集2013年第一次临时股东大会；根据股东大会授权向有关行政主管部门、监管机构办理本次非公开发行方案申报等相关事宜。与本次非公开发行相关的公告分别于2013年6月3日和7月9日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

截至本报告披露日，公司已将本次非公开发行所有材料报中国证监会审核。

二、主营业务分析

液晶材料：全球液晶显示产业继续延续2012年的低迷态势，市场需求不足，黑白液晶客户普遍存在开工率偏低的问题。面对复杂的外部环境，公司一方面认真做好竞争对手分析和销售策略制定，抓紧抓牢重点客户，全力冲刺中高端市场，努力稳定低端市场份额；一方面积极开展技术攻关和工艺优化，高度重视降本增效，促进生产、研发、销售、内控密切联动。报告期内，公司液晶材料产品销售收入继续保持增长，尤其VA、TFT、1st等中高端液晶材料销量同比有较为明显的提升。此外，扩产TFT-LCD液晶显示材料项目预计2013年年内可建成。

生物医药：为配合D-核糖产品在全球市场的销售，公司将“强化成本优势、提升产品品质”作为上半年工作的首要目标，继续加大技术攻关力度和投入，持续改进生产工艺和质量管理体系，全面推广和应用节能减排新技术，努力满足市场开拓和客户需要。报告期内，D-核糖产糖率和总收率等关键性指标稳步提高，单位生产成本在去年基础上又有一定程度下降，同时D-核糖国内销量同比有较为显著的增加。此外，“力博士D-核糖冲剂”自2012年年末推出以来正积极拓展销售渠道、寻找新的细分市场。

医疗服务：丹东市第一医院为适应改革和发展需要，按照“以病人为中心”的医疗模式基本完成了医院整体布局及结构调整，着力于加强重点及特色专科建设。同时，医院还努力盘活存量资产，积极筹划向特需医疗项目及医疗延伸服务产业，努力打造新的利润增长点。

相关贸易：克服了上半年国内外经济形势不佳，大宗物资价格波动带来的经营压力，继续从内部强化业务规模控制和风险防范，努力提高现有业务的周转率，重点加强对物流及货权凭证的管理，稳妥开展自营同时推动业务转型，从而确保了营业收入和净利润的稳步增长。

主要财务数据同比变动情况

单位: 元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	2,184,945,485.98	1,704,387,686.72	28.2%	业务量的增长导致销售额同比增加
营业成本	2,042,830,239.82	1,582,299,885.77	29.11%	随营业收入增长同步增长
销售费用	17,360,662.70	15,374,075.35	12.92%	公司积极开拓市场, 导致营销费用增加
管理费用	72,085,948.23	69,933,434.55	3.08%	——
财务费用	32,192,272.34	36,986,604.68	-12.96%	提高资金使用效率, 归还部分贷款导致费用降低
所得税费用	6,146,816.49	11,498,333.69	-46.54%	因计提坏账导致递延所得税费用减少
研发投入	11,415,544.62	8,124,825.78	40.5%	液晶及医药中间体产品研发投入有增加
经营活动产生的现金流量净额	-127,793,104.56	59,583,303.94	-314.48%	报告期公司业务规模增长, 且期末未到结算期的业务余额较大所致
投资活动产生的现金流量净额	-114,742,801.70	-11,313,532.50	-914.21%	公司工程项目投入及对外投资同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	237,889,641.79	-311,400,715.58	176.39%	根据业务发展需要对外融资有所增加
现金及现金等价物净增加额	-4,735,337.05	-263,101,361.91	98.2%	经营业务规模加大, 营运资金占压增多以及投资活动增多所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司克服上半年生产经营受宏观经济形势低迷、市场需求变化及其它不利因素的影响，按照2013年经营计划在推动生物医药产业加快国际化步伐，促进液晶材料产品进一步占据市场主导，深化医疗服务产业改革、增强盈利能力，提升相关贸易业务抗风险能力等方面都取得了一定成绩。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
化工产品	1,713,843,122.61	1,638,259,448.65	4.41%	53.23%	53.55%	-0.2%
生物医药产品	83,063,989.36	58,872,480.09	29.12%	11.39%	15.93%	-2.77%
医疗服务	129,430,261.95	116,398,858.49	10.07%	8.52%	13.3%	-3.79%
其他产品	258,069,137.05	228,793,006.36	11.34%	-34.11%	-36.72%	3.65%
分地区						
江西地区	320,859,059.09	281,049,167.26	12.41%	86.96%	104.92%	-7.68%
北京地区	365,779,313.56	340,276,652.77	6.97%	-8.23%	-8.62%	0.4%
河北地区	85,019,879.68	46,761,771.43	45%	3.65%	-13.14%	10.63%
辽宁地区	129,430,261.95	116,398,858.49	10.07%	10.06%	14.48%	-3.47%
广东地区	1,283,317,996.69	1,257,837,343.64	1.99%	37.38%	37.18%	0.14%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司共递交专利申请 31篇，新增授权专利 5篇，核心竞争力未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
76,384,796.17	2,859,382.90	2,571.37%
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
1、北京艾克斯特科技有限公司	软件制造	41.71%
2、福建省龙源泰实业有限公司	制造业	35%
3、福建省源丰实业有限公司	制造业	39%
4、青岛青迈高能电子辐照有限公司	辐照消毒	21.38%
5、新企创业投资企业二期	投资	1.78%
6、中信玉泉医院投资管理有限公司	医疗服务	11.24%

注：

- 1、全资子公司北京诚志利华科技发展有限公司于报告期对北京艾克斯特科技有限公司增资 150 万元；
- 2、全资子公司诚志生命科技有限公司于报告期投资 2,495.50 万元，参股设立福建省龙源泰实业有限公司；
- 3、全资子公司北京诚志利华科技发展有限公司于报告期投资 3,354 万元，参股设立福建省源丰实业有限公司；
- 4、公司报告期内根据分期投资协议对青岛青迈高能电子辐照有限公司支付第二笔投资款 800 万元；
- 5、全资子公司北京诚志利华科技发展有限公司于报告期对新企创业投资企业二期增资 38.98 万元；
- 6、全资子公司北京诚志瑞华医院投资管理有限公司原控股子公司诚志健管引入战略投资者，增资后公司的持股比例由 70% 变为 11.24%，由此诚志健管及其全资子公司北京诚志门诊部有限公司本报告期不再纳入合并报表范围，诚志健管现更名为中信玉泉医院投资管理有限公司。

金融企业股权情况

适用 不适用

(3) 证券投资情况

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

本报告期内，公司没有正在实施中的募集资金项目。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
石家庄诚志永华显示材料有限公司	子公司	精细化工	液晶显示材料	6,100	52,049.87	31,831.35	11,049.09	1,097.23	1,278.45
江西诚志生物工程股份有限公司	子公司	生物医药	D-核糖等医药中间体、氨基酸系列产品	15,361.1	26,755.58	17,767.81	3,245.26	323.52	330.07
北京诚志利华科技发展有限公司	子公司	技术开发	科技项目研发及成果转化、贸易、写字楼租赁	30,000	65,134.76	41,096.31	32,239.37	3,320.24	2,768.55
江西诚志日化有限公司	子公司	日用化工	牙膏、家庭卫生用品、洗涤用品	1,000	6,681.83	2,043.18	3,067.46	256.41	207.64
丹东诚志医院投资管理有限公司	子公司	投资管理	医院投资、医院管理、医疗服务	4,250.63	33,710.17	2,677.09	12,943.03	-264.60	-246.38
北京诚志瑞华医院投资管理有限公司	子公司	投资管理	医疗投资与管理	2,000	2,196.05	1,492.47	-	521.01	521.01
珠海诚志通发展有限公司	子公司	贸易	商业批发、零售	10,000	74,606.27	12,310.56	128,331.80	733.75	567.79
江西诚志永丰药业有限责任公司	子公司	医药制造	中成药制剂	2,222.22	10,109.49	2,117.93	1,816.48	-1,437.50	-1,057.54

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2013年半年度财务报告未经审计。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

2013年4月23日，公司2012年年度股东大会审议通过了《关于2012年度利润分配预案的议案》，明确2012年度利润分配方案为：以公司2012年末总股本297,032,414股为基数，向全体股东每10股派0.20元人民币现金（含税），本次分配派发现金红利5,940,648.28元，不进行资本公积金转增股本。

该利润分配方案已于2013年6月7日实施完毕。详见2013年5月31日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《诚志股份有限公司2012年年度权益分派实施公告》（公告编号：2013-16）。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规以及中国证监会、深交所相关规范性文件要求，不断完善法人治理结构，建立健全内部控制体系，进一步提高公司规范运作水平，切实维护公司及全体股东利益。

报告期内，公司根据国家相关法律法规和监管部门的规范性文件，并结合自身实际对《公司章程》（经公司2012年年度股东大会审议通过，2013年4月24日披露于巨潮资讯网），《诚志股份有限公司关联交易管理制度》、《诚志股份有限公司对外担保管理制度》（经公司第五届董事会第十四次会议审议通过，2013年3月30日披露于巨潮资讯网）进行了重新修订。

公司严格按照中国证监会及江西监管局的要求以及五部委发布的《内部控制基本规范》和相关指引，于2012年对内部控制体系进行了全面梳理，切实提升了公司规范运作水平。报告期内，公司本着“坚决导入、稳步实施、步步深入、逐年提高”的内控实施原则，进一步完善内部控制体系，规范内部控制体系运行，强化内部控制监督检查，持续提升内控管理水平，保障公司健康稳定发展。

截至本报告期末，公司的实际治理情况与《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在明显差异。

二、重大诉讼仲裁事项

本报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。公司在2011、2012年年度报告中曾经披露过关于公司全资子公司珠海诚志通发展有限公司起诉中达国际经贸集团有限责任公司法人代表李静波涉嫌合同诈骗罪，以及起诉青岛银行股份有限公司即墨支行财产损害赔偿案件的后续情况。自北京市高级人民法院分别就案件作出刑事和民事终审判决以来，刑事追缴和民事再诉方面都暂无新进展。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

四、破产重整相关事项

适用 不适用

五、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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例（%）	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
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	3,369.9	—	有利于公司优化资产配置，提高资产运营效率	85.91%	评估价	否	不适用	是	是	2012年06月30日	巨潮资讯网： (http://www.cninfo.com.cn)

注：2012年6月28日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《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》。2012年6月29日，诚志利华与实创高科技签署《股权转让协议》，将其持有的实创科技园2.59%股权转让给实创高科技。（详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/>，公告编号：2012-18）。

截至本报告期末，实创高科技已按照《股权转让协议》支付了全部总价款3,369.9万元，股权交割及工商登记变更也已办理完毕，此次交易为公司贡献的税后利润为1,402.43万元。

3、企业合并情况

适用 不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
清华控股有限公司	控股股东	应付关联方债务	购买资产欠款	否	140.16	0	140.16
同方股份有限公司	受同一控制	应付关联方债务	工程款	否	6.6	0	6.6
启迪控股股份有限公司	受同一控制	应付关联方债务	工程款	否	174.61	0	174.61

5、其他重大关联交易

1、为满足运营资金需求，拓展融资渠道，优化债务结构，经2013年第一次临时董事会审议通过，公司与清华控股有限公司、中国建设银行股份有限公司北京中关村分行签订《委托贷款合同》，由清华控股委托中国建设银行股份有限公司北京中关村分行向公司发放三亿元人民币委托贷款，期限三年，年贷款利率7.28%。

2、公司第五届董事会第十六次会议、2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<诚志股份有限公司非公开发行股票预案>的议案》、《关于公司签订附条件生效的股份认购合同的议案》。其中，公司与清华控股有限公司，公司与富国基金管理有限公司管理的富国-诚志集合资产管理计划签订的附条件生效的股份认购合同涉及关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
诚志股份有限公司关于申请委托贷款的关联交易公告	2013 年 03 月 12 日	公告编号：2013-03 巨潮资讯网： (http://www.cninfo.com.cn)
诚志股份有限公司关于签署附条件生效的股份认购合同暨关联交易的公告	2013 年 06 月 03 日	公告编号：2013-18 巨潮资讯网： (http://www.cninfo.com.cn)

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

公司下属子公司诚志利华位于北京市海淀区的清华科技园创新大厦及下属子公司启迪公司位于南昌市玉屏东大街 299 号的清华科技园（江西）华江大厦目前部分对外出租。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

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)
无						无		
报告期内审批的对外担保				0	报告期内对外担保实际		0	

额度合计（A1）				发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
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	2012年 05月16 日	10,000	2012年12月 21日	5,000	连带责任 保证	1年	否	否
北京诚志利华科技发展有限公司	2013年 04月24 日	6,000	2013年01月 07日	4,000	连带责任 保证	1年	否	否
北京诚志利华科技发展有限公司	2013年 04月24 日	6,000	2013年05月 22日	3,000	连带责任 保证	1年	否	否
石家庄诚志永华显示材料有限公司	2012年 05月16 日	3,000	2012年09月 07日	2,600	连带责任 保证	1年	否	否
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08月 28日	2,000	连带责任 保证	1年	否	否
石家庄诚志永华显示材料有限公司	2013年 04月24 日	10,000	2013年06月 03日	10,000	连带责任 保证	56个月	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2012年 05月16 日	25,000	2012年10月 29日	15,000	连带责任 保证	9个月	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2013年 04月24 日	8,000	2013年04月 23日	8,000	连带责任 保证	1年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2013年 04月24 日	30,000	2013年05月 22日	30,000	连带责任 保证	11个月	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2013年 04月24 日	30,000	2013年06月 25日	25,000	连带责任 保证	1年	否	否
珠海诚志通发展	2013年	12,000	2013年05月	12,000	连带责任	7个月	否	否

有限公司	04 月 24 日	30 日	保证		
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		165,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		142,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		165,600	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		116,600
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）		165,600	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		142,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		165,600	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		116,600
实际担保总额(即 A4+B4)占公司净资产的比例(%)					72.13%
其中：					
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）					90,000.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）					35,774.75
上述三项担保金额合计（C+D+E）					90,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）			公司所有对外担保均为对全资子公司担保，为其贷款提供担保的财务风险均处于公司可控制的范围之内，遵循了合法的审批程序和信息披露义务，截至报告期末不存在逾期担保，违规担保的现象。		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）			不适用		

注：珠海诚志通担保事项同时出现表格中（D）和（E）两项情形，仅计算一次。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、其他重大合同

适用 不适用

4、其他重大交易

适用 不适用

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

事 项	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司关于全资子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司获得政府补助资金的公告	2013年2月6日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2013-01
公司关于申请委托贷款的关联交易公告	2013年3月12日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2013-03
公司关于拟为控股子公司提供担保的公告	2013年3月30日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2013-08
公司关于公司职工监事变更的公告	2013年3月30日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2013-09
公司2012年年度权益分派实施公告	2013年5月31日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2013-16
公司关于签署附条件生效的股份认购合同暨关联交易的公告	2013年6月3日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2013-18
公司关于实施2012年年度权益分派后调整非公开发行股票发行价格及发行数量的公告	2013年6月8日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2013-19
公司关于为控股子公司提供担保的进展公告	2013年6月18日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2013-20
公司关于为控股子公司提供担保的进展公告	2013年7月9日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2013-26

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	4,070	--	0	0	0	0	0	4,070	--
1、国家持股	0	--	0	0	0	0	0	0	--
2、国有法人持股	0	--	0	0	0	0	0	0	--
3、其他内资持股	0	--	0	0	0	0	0	0	--
其中：境内法人持股	0	--	0	0	0	0	0	0	--
境内自然人持股	0	--	0	0	0	0	0	0	--
4、外资持股	0	--	0	0	0	0	0	0	--
其中：境外法人持股	0	--	0	0	0	0	0	0	--
境外自然人持股	0	--	0	0	0	0	0	0	--
5、高管股份	4,070	--	0	0	0	0	0	4,070	--
二、无限售条件股份	297,028,344	100%	0	0	0	0	0	297,028,344	100%
1、人民币普通股	297,028,344	100%	0	0	0	0	0	297,028,344	100%
2、境内上市的外资股	0	--	0	0	0	0	0	0	--
3、境外上市的外资股	0	--	0	0	0	0	0	0	--
4、其他	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%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位: 股

报告期末股东总数		21,456						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
清华控股有限公司	国有法人	40.11%	119,139,670			119,139,670		
平安信托有限责任公司—睿富二号	其他	4.9995%	14,850,000			14,850,000		
国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	2.92%	8,677,700			8,677,700		
石家庄永生集团股份有限公司	境内非国有法人	1.01%	2,999,643			2,999,643	质押	2,990,000
何兆林	境内自然人	0.78%	2,327,146			2,327,146		
吴强	境内自然人	0.57%	1,701,284			1,701,284		
杨玉娟	境内自然人	0.55%	1,620,000			1,620,000		
谭蒸	境内自然人	0.49%	1,454,500			1,454,500		
成都吉士达投资有限责任公司	境内非国有法人	0.44%	1,316,400			1,316,400		
魏一凡	境内自然人	0.38%	1,139,000			1,139,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司不知上述股东之间是否存在关联关系, 也不知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					

清华控股有限公司	119,139,670	人民币普通股	119,139,670
平安信托有限责任公司-睿富二号	14,850,000	人民币普通股	14,850,000
国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户	8,677,700	人民币普通股	8,677,700
石家庄永生集团股份有限公司	2,999,643	人民币普通股	2,999,643
何兆林	2,327,146	人民币普通股	2,327,146
吴强	1,701,284	人民币普通股	1,701,284
杨玉娟	1,620,000	人民币普通股	1,620,000
谭蒸	1,454,500	人民币普通股	1,454,500
成都吉士达投资有限责任公司	1,316,400	人民币普通股	1,316,400
魏一凡	1,139,000	人民币普通股	1,139,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司不知上述股东之间是否存在关联关系，也不知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明	本报告期内，公司持股 5% 以上股东未通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

报告期内，公司股东鹰潭市经贸国有资产运营公司与国泰君安证券股份有限公司进行了约定购回式证券交易，交易涉及本公司 8,677,700 股股份（占公司总股本的 2.92%），截至报告期末没有进行购回。

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李学峰	副董事长	被选举	2013 年 04 月 23 日	第五届董事会第十五次会议选举其担任公司副董事长, 并担任公司董事会审计委员会委员、董事会薪酬与考核委员会委员。
何渭滨	监事	被选举	2013 年 03 月 28 日	被职工代表选举为职工监事。
顾思海	人事总监	聘任	2013 年 03 月 28 日	第五届董事会第十四次会议聘任其为公司人事总监。
涂勤华	专务副总裁	聘任	2013 年 03 月 28 日	第五届董事会第十四次会议聘任其为公司专务副总裁。
何渭滨	原董事	任免	2013 年 03 月 28 日	因工作变动辞去公司董事及董事会审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员职务。
贺琴	原监事	任免	2013 年 03 月 27 日	因工作变动辞去公司职工监事职务, 仍在公司任职。
张喜民	原人事总监	任免	2013 年 03 月 28 日	因工作需要不再担任公司人事总监职务, 继续担任公司党工委书记、副总裁职务。
许晓阳	原专务副总裁	离职	2013 年 03 月 28 日	因个人原因辞职, 不再担任公司任何职务。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：诚志股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	640,582,940.52	611,517,294.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	19,653,521.16	17,713,044.76
应收账款	468,444,160.04	353,069,986.70
预付款项	521,940,787.49	343,831,433.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,399,641.02	19,321,797.09
买入返售金融资产		
存货	151,406,239.35	183,541,854.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	1,821,427,289.58	1,528,995,410.75
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	251,014,567.97	184,299,349.26
投资性房地产	122,294,817.42	124,062,887.94
固定资产	618,256,284.34	613,104,696.94
在建工程	136,805,664.84	109,773,517.14
工程物资	91,769.91	99,021.60
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	240,076,126.31	252,918,976.97
开发支出	56,477,660.20	54,722,436.25
商誉	124,261,349.88	124,261,349.88
长期待摊费用	5,821,659.16	5,841,825.49
递延所得税资产	41,806,732.16	35,460,560.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,596,906,632.19	1,504,544,621.69
资产总计	3,418,333,921.77	3,033,540,032.44
流动负债：		
短期借款	880,018,203.39	926,095,487.98
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	277,047,809.00	205,150,141.85
应付账款	139,866,039.05	115,504,943.03
预收款项	45,146,262.37	67,072,220.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,013,583.55	8,118,898.70

应交税费	403,238.95	5,132,813.04
应付利息		
应付股利	4,534,811.50	4,534,811.50
其他应付款	18,185,741.37	23,561,219.26
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	1,373,215,689.18	1,355,170,535.93
非流动负债：		
长期借款	356,734,000.00	
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	5,877,637.39	6,421,998.37
其他非流动负债	24,713,452.06	21,512,000.00
非流动负债合计	387,325,089.45	27,933,998.37
负债合计	1,760,540,778.63	1,383,104,534.30
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	297,032,414.00	297,032,414.00
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	319,852,129.24	309,468,572.30
外币报表折算差额	-4,310,510.86	-2,275,192.81
归属于母公司所有者权益合计	1,616,504,901.18	1,608,156,662.29
少数股东权益	41,288,241.96	42,278,835.85
所有者权益（或股东权益）合计	1,657,793,143.14	1,650,435,498.14
负债和所有者权益（或股东权	3,418,333,921.77	3,033,540,032.44

益) 总计		
-------	--	--

法定代表人：龙大伟

主管会计工作负责人：邹勇华

会计机构负责人：邹勇华

2、母公司资产负债表

编制单位：诚志股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	209,875,940.41	137,754,481.15
交易性金融资产		
应收票据	288,832.00	
应收账款	28,393,313.18	33,786,872.10
预付款项	20,456,160.00	40,108,094.20
应收利息		
应收股利	55,860,000.00	
其他应收款	644,433,881.68	465,244,241.53
存货	8,067,337.01	7,534,902.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	967,375,464.28	684,428,591.58
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	1,347,519,951.24	1,458,630,802.05
投资性房地产		
固定资产	36,732,785.20	37,277,553.47
在建工程	160,431.81	157,994.81
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	21,114,295.38	21,487,587.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,301,780.64	3,316,818.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,408,829,244.27	1,520,870,756.31
资产总计	2,376,204,708.55	2,205,299,347.89
流动负债：		
短期借款	516,000,000.00	652,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,620,386.32	4,260,244.59
预收款项	4,025,879.40	4,028,164.34
应付职工薪酬	928,231.75	883,205.13
应交税费	1,301,373.28	1,860,210.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	113,722,314.25	200,111,622.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	638,598,185.00	863,143,446.90
非流动负债：		
长期借款	306,734,000.00	
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	306,734,000.00	
负债合计	945,332,185.00	863,143,446.90
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	297,032,414.00	297,032,414.00

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
一般风险准备		
未分配利润	131,995,124.80	43,278,502.24
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,430,872,523.55	1,342,155,900.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,376,204,708.55	2,205,299,347.89

法定代表人：龙大伟

主管会计工作负责人：邹勇华

会计机构负责人：邹勇华

3、合并利润表

编制单位：诚志股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,184,945,485.98	1,704,387,686.72
其中：营业收入	2,184,945,485.98	1,704,387,686.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,194,520,235.51	1,712,400,169.78
其中：营业成本	2,042,830,239.82	1,582,299,885.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,939,110.22	3,407,494.77
销售费用	17,360,662.70	15,374,075.35

管理费用	72,085,948.23	69,933,434.55
财务费用	32,192,272.34	36,986,604.68
资产减值损失	27,112,002.20	4,398,674.66
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）	26,377,168.85	18,983,887.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-309,894.46	-688,839.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,802,419.32	10,971,404.43
加：营业外收入	5,918,053.82	10,434,613.94
减：营业外支出	1,286,071.85	679,115.64
其中：非流动资产处置损失	359,013.59	17,952.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,434,401.29	20,726,902.73
减：所得税费用	6,146,816.49	11,498,333.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,287,584.80	9,228,569.04
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	16,324,205.22	11,131,604.73
少数股东损益	-1,036,620.42	-1,903,035.69
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.055	0.037
（二）稀释每股收益	0.055	0.037
七、其他综合收益	-2,035,318.05	230,358.43
八、综合收益总额	13,252,266.75	9,458,927.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,288,887.17	11,361,963.16
归属于少数股东的综合收益总额	-1,036,620.42	-1,903,035.69

法定代表人：龙大伟

主管会计工作负责人：邹勇华

会计机构负责人：邹勇华

4、母公司利润表

编制单位：诚志股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	232,653,964.52	13,764,071.51
减：营业成本	225,034,407.63	10,559,417.70
营业税金及附加	202,521.46	220,336.01
销售费用		
管理费用	8,276,424.65	7,961,035.77
财务费用	14,469,455.91	27,688,246.35
资产减值损失	-44,536.16	257,512.08
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）	109,991,612.35	35,172,194.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,236.89	-27,805.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,707,303.38	2,249,718.41
加：营业外收入	26,795.07	8,237,340.65
减：营业外支出	61,789.93	14,742.55
其中：非流动资产处置损失	58,756.78	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	94,672,308.52	10,472,316.51
减：所得税费用	15,037.68	-219,977.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	94,657,270.84	10,692,294.24
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	94,657,270.84	10,692,294.24

法定代表人：龙大伟

主管会计工作负责人：邹勇华

会计机构负责人：邹勇华

5、合并现金流量表

编制单位：诚志股份有限公司

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	2,227,473,717.57	2,243,911,225.74
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	5,322,387.83	3,627,727.86
收到其他与经营活动有关的现金	41,170,225.62	50,494,694.44
经营活动现金流入小计	2,273,966,331.02	2,298,033,648.04
购买商品、接受劳务支付的现金	2,228,829,656.93	2,068,826,706.43
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	85,672,784.98	74,330,656.97

支付的各项税费	32,499,317.50	41,106,824.59
支付其他与经营活动有关的现金	54,757,676.17	54,186,156.11
经营活动现金流出小计	2,401,759,435.58	2,238,450,344.10
经营活动产生的现金流量净额	-127,793,104.56	59,583,303.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,849,032.00	
取得投资收益所收到的现金	2,133,519.00	51,626.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	297,363.66	27,233,221.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-2,157,508.45	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	17,122,406.21	27,284,847.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,480,411.74	35,738,997.54
投资支付的现金	76,384,796.17	2,859,382.90
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	131,865,207.91	38,598,380.44
投资活动产生的现金流量净额	-114,742,801.70	-11,313,532.50
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	988,421,915.23	821,947,895.21
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,929,603.04	232,719,571.31
筹资活动现金流入小计	992,351,518.27	1,054,667,466.52
偿还债务支付的现金	684,499,199.82	1,034,990,597.45
分配股利、利润或偿付利息	32,232,090.41	83,470,489.65

支付的现金		
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	37,730,586.25	247,607,095.00
筹资活动现金流出小计	754,461,876.48	1,366,068,182.10
筹资活动产生的现金流量净额	237,889,641.79	-311,400,715.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-89,072.58	29,582.23
五、现金及现金等价物净增加额	-4,735,337.05	-263,101,361.91
加：期初现金及现金等价物余额	488,048,564.04	889,252,883.65
六、期末现金及现金等价物余额	483,313,226.99	626,151,521.74

法定代表人：龙大伟

主管会计工作负责人：邹勇华

会计机构负责人：邹勇华

6、母公司现金流量表

编制单位：诚志股份有限公司

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	267,005,290.50	10,498,486.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	118,957,615.62	498,174,149.53
经营活动现金流入小计	385,962,906.12	508,672,636.03
购买商品、接受劳务支付的现金	259,537,670.80	6,908,623.89
支付给职工以及为职工支付的现金	4,342,168.49	3,811,139.27
支付的各项税费	2,245,264.65	4,547,862.29
支付其他与经营活动有关的现金	228,025,079.55	176,159,199.00
经营活动现金流出小计	494,150,183.49	191,426,824.45
经营活动产生的现金流量净额	-108,187,277.37	317,245,811.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	50,376,000.00	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,530.00	20,365.00
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	50,398,530.00	20,365.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	478,116.00	65,593.60
投资支付的现金	8,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,478,116.00	65,593.60
投资活动产生的现金流量净额	41,920,414.00	-45,228.60
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	631,000,000.00	491,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	631,000,000.00	491,000,000.00
偿还债务支付的现金	467,000,000.00	741,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,611,677.37	64,064,942.12
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	492,611,677.37	805,064,942.12
筹资活动产生的现金流量净额	138,388,322.63	-314,064,942.12
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	72,121,459.26	3,135,640.86
加：期初现金及现金等价物余额	137,754,481.15	248,508,871.56
六、期末现金及现金等价物余额	209,875,940.41	251,644,512.42

法定代表人：龙大伟

主管会计工作负责人：邹勇华

会计机构负责人：邹勇华

7、合并所有者权益变动表

编制单位：诚志股份有限公司

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	297,032,414.00	964,487,876.73			39,442,992.07		309,468,572.30	-2,275,192.81	42,278,835.85	1,650,435,498.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	297,032,414.00	964,487,876.73			39,442,992.07		309,468,572.30	-2,275,192.81	42,278,835.85	1,650,435,498.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,383,556.94	-2,035,318.05	-990,593.89	7,357,645.00
（一）净利润							16,324,205.22		-1,036,620.42	15,287,584.80
（二）其他综合收益								-2,035,318.05		-2,035,318.05
上述（一）和（二）小计							16,324,205.22	-2,035,318.05	-1,036,620.42	13,252,266.75
（三）所有者投入和减少资本									46,026.53	46,026.53
1. 所有者投入资本									46,026.53	46,026.53
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-5,940,648.28			-5,940,648.28

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							-5,940,648.28			-5,940,648.28
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	297,032,414.00	964,487,876.73			39,442,992.07		319,852,129.24	-4,310,510.86	41,288,241.96	1,657,793,143.14

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	297,032,414.00	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：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、本年初余额	297,032,414.00	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）							13,576,819.33	-1,301,697.26	-18,045,594.07	-5,770,472.00
（一）净利润							27,236,946.00		-1,763,461.96	25,473,484.04
（二）其他综合收益								-1,301,697.26		-1,301,697.26
上述（一）和（二）小计							27,236,946.00	-1,301,697.26	-1,763,461.96	24,171,786.78
（三）所有者投入和减少资本							-1,778,830.12		-7,482,132.11	-9,260,962.23
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							-1,778,830.12		-7,482,132.11	-9,260,962.23
（四）利润分配							-11,881,296.55		-8,800,000.00	-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		-8,800,000.00	-20,681,296.55

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	297,032,414.00	964,487,876.73			39,442,992.07		309,468,572.30	-2,275,192.81	42,278,835.85	1,650,435,498.14

法定代表人: 龙大伟

主管会计工作负责人: 邹勇华

会计机构负责人: 邹勇华

8、母公司所有者权益变动表

编制单位: 诚志股份有限公司

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	297,032,414.00	962,401,992.68			39,442,992.07		43,278,502.24	1,342,155,900.99

加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	297,032,414.00	962,401,992.68			39,442,992.07		43,278,502.24	1,342,155,900.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							88,716,622.56	88,716,622.56
(一) 净利润							94,657,270.84	94,657,270.84
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							94,657,270.84	94,657,270.84
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-5,940,648.28	-5,940,648.28
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							-5,940,648.28	-5,940,648.28
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	297,032,414.00	962,401,992.68			39,442,992.07		131,995,124.80	1,430,872,523.55

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	297,032,414.00	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、本年初余额	297,032,414.00	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)							-14,070,432.63	-14,070,432.63
(一) 净利润							-2,189,136.08	-2,189,136.08
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							-2,189,136.08	-2,189,136.08
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配							-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								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	297,032,414.00	962,401,992.68				39,442,992.07	43,278,502.24	1,342,155,900.99

法定代表人: 龙大伟

主管会计工作负责人: 邹勇华

会计机构负责人: 邹勇华

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2000年年度股东大会批准，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6日，江西合成洗涤剂厂和江西草珊瑚企业（集团）公司向清华大学企业集团（现更名：清华控股有限公司）转让了其各持本公司2599.125万股国有股权，此项股权转让事宜已经财政部财企[2002]9号文批准，并经中国证监会证监函[2002]28号文批准豁免要约收购义务。本次股权转让价格3.54元/股，转让后，江西合成洗涤剂厂持有本公司股份832.905万股，占本公司总股份的4.65%，江西草珊瑚企业（集团）公司持有本公司股份725.415万股，占本公司总股份的4.05%，清华控股有限公司持有本公司股份5198.25万股，占本公司总股份的29%，成为本公司第一大股东。

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

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

经2005年度股东大会决议，公司根据股权登记日2006年4月19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11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22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：化学原料及化学制造业。

3、经营范围：许可经营项目—液晶材料、医药中间体、中西药、生物医药、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。一般经营项目—资产管理、资产受托管理、实业投资及管理、企业收购与兼并、资产重组等。

4、公司主要产品：TFT、STN、TN、HTN、第一极小等系列液晶材料、D—核糖、α熊果苷、力博士、D-核糖冲剂、化积口服液、桔贝合剂、“草珊瑚”牙膏、“莎筠”洗衣粉、蚊香等。

5、公司法定代表人：龙大伟

6、公司注册地址：南昌市经济技术开发区玉屏东大街299号。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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。

境外子公司以其经营所处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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）：

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资：

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项：

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产：

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

其他金融负债：

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，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部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期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：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（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) 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提方法	确定组合的依据
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	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	50%	50%

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	个别认定法计提坏账准备
-----------	-------------

11、存货

（1）存货的分类

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。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

计价方法：加权平均法

（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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：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）投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：□ 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式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。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。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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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

股权投资，采用成本法核算。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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（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，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是

根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司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本公司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大部分。（4）本公司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。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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
运输设备	5-8	5%	11.88-19
其他设备	5-10	5%	9.5-19

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括【工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用】等。本公司的在建工程以项目分类核算。

（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

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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；

借款费用已经发生；

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

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款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

公司取得无形资产时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。

后续计量：

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

（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

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（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

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

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付，是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付：以权益结算的股份支付，指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

（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

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；即根据销售合同约定，按已发货、已开票的业务来确定收入（已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方的时间点）；其中，出口部分是按报关单网上查询信息且已反馈给税务局确认后的业务单据来确认销售收入，内销部分是按照销售合同约定，且已发货、已开票的业务来确定收入。

（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：

利息收入金额，根据协议约定，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。

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）确认提供劳务收入的依据

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：

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。

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。

（4）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。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的

除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

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。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

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政府补助，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的应纳税所得额时，应当包括未来期间正常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，并应提供相关的证据。

（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

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（3）售后租回的会计处理

不适用

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

不适用

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

本报告期，主要会计政策、会计估计没有发生变更

（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

本报告期没有发现前期会计差错

(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

不适用

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	17%、6%
营业税	营业额	5%、3%
城市维护建设税	上缴流转税总额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	上缴流转税总额	3%、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%

各分公司、分厂均与母公司合并纳税，执行母公司的所得税税率

2、税收优惠及批文

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日被河北省科学技术厅认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，有效期自2011年9月28日期起三年，适用15%的企业所得税税率。

本公司子公司江西诚志生物工程有限公司于2012年4月30日获得江西省科技厅对高新技术企业资格认证的批复，有效期自2012年4月20日起三年，适用15%的企业所得税税率。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

截止本报告期末，公司拥有控股子公司22家

其中：设立或投资等方式取得的子公司有20家；

通过同一控制下的企业合并取得的子公司有1家；

通过非同一控制下的企业合并取得的子公司有1家。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
江西诚志日化有限公司	全资子公司	南昌	制造业	10,000,000.00	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	制造业	260,000,000.00	生命科技	260,514,416.80		100%	100%	是			
北京诚志利华科技发展有限公司	全资子公司	北京	技术开发	300,000,000.00	房屋租赁、医疗仪器	309,781,852.10		100%	100%	是			

公司													
启迪 （江 西）发 展有限 公司	控股子 公司	南昌	服务业	70,940, 000.00	高新技 术转 让、咨 询	35,693, 095.52		85.9%	85.9%	是	5,454,3 07.43		
珠海诚 志通发 展有限 公司	全资子 公司	珠海	商业批 发	100,000 ,000.00	国际贸 易	101,742 ,773.81		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	投资管 理	20,000, 000.00	医院投 资管理	20,228, 155.17		100%	100%	是			
北京协 和诚志 医学投 资发展 有限责任 公司	控股子 公司	北京	医疗投 资及服 务	50,000, 000.00	医院投 资管理	30,597, 300.00		64%	64%	是	13,887, 035.48		
北京金 诚合利 投资发 展有限 公司	控股子 公司	北京	投资管 理	50,000, 000.00	无限制	40,000, 000.00		80%	80%	是	11,238,5 34.18		
丹东诚 志医院 投资管理 有限公 司	控股子 公司	丹东	医疗投 资及服 务	42,506, 300.00	医疗服 务	25,503, 800.00		60%	60%	是	10,708, 364.92		
江西诚 志生物 工程有 限公司	全资子 公司	鹰潭	制造业	153,611, 000.00	生命医 药	165,844 ,706.40		100%	100%	是			
北京诚 志永昌 化工有 限公司	全资子 公司	北京	制造业	20,000, 000.00	精细化 工	20,000, 000.00		100%	100%	是			
北京诚 志英华	全资子	北京	商业批	10,000,	国内外	10,000,		100%	100%	是			

生物科技 有限公司	公司		复	000.00	贸易	000.00							
BIOEN ERGY LIFE SCIEN CE, INC.(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 复	128,026 ,640.13	国外贸 易	128,026 ,640.13		100%	100%	是			
AMBO O BIOCE UTICA LS,INC.	全资子 公司	美国	商业批 发	6,844,5 00.00	国外贸 易	6,300,9 00.00		100%	100%	是			
丹东市 第一医 院	控股子 公司	丹东	医疗服 务	26,410, 500.00	医疗服 务	15,846, 300.00		60%	60%	是			
清华科 技园 (江 西)培 训中心	控股子 公司	南昌	技术服 务	1,000,0 00.00	教育与 培训	1,000,0 00.00		85.9%	85.9%	是			
江西华 清物业 管理有 限公司	控股子 公司	南昌	服务业	1,000,0 00.00	房屋租 赁、物 业管理	830,854 .32		88.72%	88.72%	是			
鹰潭宇 泰贸易 有限公 司	全资子 公司	鹰潭	商业批 发	10,000, 000.00	国内贸 易	10,000, 000.00		100%	100%	是			
北京诚 志永兴 科技有 限公司	全资子 公司	北京	制造业	2,000,0 00.00	有机融 剂混合 物	2,000,0 00.00		100%	100%	是			
北京迪 斯泰信 息咨询	全资子 公司	北京	服务业	500,000 .00	咨询服 务业	500,000 .00		100%	100%	是			

有限公司													
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本报告期内,北京诚志永兴科技有限公司和北京迪斯泰信息咨询有限公司均系下属全资子公司诚志永华显示材料有限公司新设立全资子公司,以上两家子公司分别于2013年3月和2013年6月办理了工商登记。

(2) 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	22,222,200.00	医药制造	32,785,325.55		100%	100%	是			

(3) 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
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	--------------------

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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	制造业	61,000, 000.00	液晶显 示材料	348,095 ,800.00		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

合并报表范围发生变更说明

本报告期内，公司合并报表范围有所变化，新增了两家新设立的全资子公司，分别为北京诚志永兴科技有限公司和北京迪斯泰信息咨询有限公司；同时原控股子公司北京诚志健管科技发展有限公司引进战略投资者并于2013年1月增资，增资后本公司成为参股股东而非控股股东，故该公司及其子公司北京诚志门诊部有限公司已不再纳入合并报表范围。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位2家，原因为

本报告期内，公司合并报表范围新增了两家新设立的全资子公司，为北京诚志永兴科技有限公司和北京迪斯泰信息咨询有限公司；分别于2013年3月和2013年6月设立，注册资本分别为200万元人民币和50万元人民币。

与上年相比本年（期）减少合并单位2家，原因为

本报告期内，公司合并报表范围减少了2家子公司：原控股子公司北京诚志健管科技发展有限公司引进战略投资者并于2013年1月增资，增资后本公司成为参股股东而非控股股东，故该公司及其子公司北京

诚志门诊部有限公司已不再纳入合并报表范围。

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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
北京诚志永兴科技有限公司	1,998,614.00	-1,386.00
北京迪斯泰信息咨询有限公司	500,000.00	0.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
北京诚志健管科技发展有限公司	3,293,069.98	0.00
北京诚志门诊部有限公司	2,981,580.83	0.00

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

本报告期内，公司合并报表范围有所变化，新增了两家新设立的全资子公司，分别为北京诚志永兴科技有限公司和北京迪斯泰信息咨询有限公司；同时原控股子公司北京诚志健管科技发展有限公司引进战略投资者并于2013年1月增资，增资后本公司成为参股股东而非控股股东，故该公司及其子公司北京诚志门诊部有限公司已不再纳入合并报表范围。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司所属的国外经营实体的报表折算情况如下：

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，即报告期末日的汇率折算；

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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

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：	--	--	471,582.84	--	--	965,180.76
人民币	--	--	464,696.07	--	--	956,523.43
日元	110,000.00	0.0626	6,886.77	110,000.00	0.0787	8,657.33
银行存款：	--	--	482,841,644.15	--	--	487,083,383.28
人民币	--	--	469,037,191.31	--	--	471,476,961.28
美元	2,234,200.21	6.1787	13,804,452.84	2,495,510.84	6.2538	15,606,362.97
欧元				6.90	8.3188	57.40
英镑				0.07	10.0611	0.70
港币				1.15	0.8152	0.93
其他货币资金：	--	--	157,269,713.53	--	--	123,468,730.32
人民币	--	--	157,268,233.18	--	--	123,395,911.04
美元	239.59	6.1787	1,480.35	11,585.28	6.2855	72,819.28
合计	--	--	640,582,940.52	--	--	611,517,294.36

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用

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	19,653,521.16	17,713,044.76
合计	19,653,521.16	17,713,044.76

(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

不适用

5、应收利息

不适用

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	5,909,399.45	1.05%	5,909,399.45	100%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	543,413,624.83	96.34%	74,969,464.79	13.8%	401,660,572.65	95.12%	48,590,585.95	12.1%
组合小计	543,413,624.83	96.34%	74,969,464.79	13.8%	401,660,572.65	95.12%	48,590,585.95	12.1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,701,180.58	2.61%	14,701,180.58	100%	20,610,580.03	4.88%	20,610,580.03	100%
合计	564,024,204.86	--	95,580,044.82	--	422,271,152.68	--	69,201,165.98	--

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

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
难以收回的款项	5,909,399.45	5,909,399.45	100%	根据可回收性个别认定
合计	5,909,399.45	5,909,399.45	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末数			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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	390,827,652.66	71.92%	19,541,382.67	249,754,924.81	62.18%	12,487,746.25
1 至 2 年	11,238,232.66	2.07%	1,123,823.26	90,046,263.39	22.42%	9,004,626.34
2 至 3 年	83,937,703.60	15.45%	25,599,240.88	19,157,394.47	4.77%	5,747,218.34
3 年以上	57,410,035.91	10.56%	28,705,017.98	42,701,989.98	10.63%	21,350,995.02
合计	543,413,624.83	--	74,969,464.79	401,660,572.65	--	48,590,585.95

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
难以收回的款项	14,701,180.58	14,701,180.58	100%	根据可回收性个别认定
合计	14,701,180.58	14,701,180.58	--	--

(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

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
珠海市东部易丰电线电缆有限公司	货款	2013 年 06 月 30 日	154,000.00	中国信保公司赔付 90%，其中 10% 作为坏账核销	否
Saint Gobain Glass France Chantereine	货款	2013 年 03 月 31 日	38,130.00	产品质量导致无法收回	否
北京诚志健管科技发展有限公司应收债权	货款	2013 年 01 月 09 日	591.02	合并范围减少-诚志健管	否

合计	--	--	192,721.02	--	--
----	----	----	------------	----	----

应收账款核销说明

珠海市东部易丰电线电缆有限公司系珠海诚志通发展有限公司业务单位, 该款项已确认无法收回, 中国信保公司已赔付 90%, 其中 10% 作为坏账核销。

Saint Gobain Glass France Chantereine 系石家庄诚志永华显示材料有限公司往来单位, 因所销产品质量问题导致无法收回予以核销。

因原北京诚志健管科技发展有限公司本报告期不再被纳入合并范围, 导致减少 591.02 元。

(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(%)
第一名	非关联方客户	141,396,579.54	1 年以内	25.07%
第二名	非关联方客户	59,468,580.86	1-2 年	10.54%
第三名	非关联方客户	21,026,582.32	1 年以内	3.73%
第四名	非关联方客户	14,500,000.00	3-4 年	2.57%
第五名	非关联方客户	11,374,835.48	1 年以内	2.02%
合计	--	247,766,578.20	--	43.93%

(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	34,877,921.53	41.63%	33,367,008.08	95.67%	37,451,349.32	45.14%	33,367,008.08	89.09%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	26,170,562.58	31.24%	9,096,414.91	34.76%	23,609,950.50	28.45%	8,372,494.65	35.46%
组合小计	26,170,562.58	31.24%	9,096,414.91	34.76%	23,609,950.50	28.45%	8,372,494.65	35.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	22,727,184.60	27.13%	21,912,604.70	96.42%	21,912,604.70	26.41%	21,912,604.70	100%
合计	83,775,668.71	--	64,376,027.69	--	82,973,904.52	--	63,652,107.43	--

其他应收款种类的说明

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
珠海诚志通应收诉讼相关债权	33,367,008.08	33,367,008.08	100%	本着谨慎性原则按100%计提坏账
应收退税款	1,510,913.45		0%	不存在风险不计提坏账
合计	34,877,921.53	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:						
1 年以内	6,427,203.45	24.56%	321,360.11	6,412,839.92	27.16%	320,641.99
1 年以内小计	6,427,203.45	24.56%	321,360.11	6,412,839.92	27.16%	320,641.99
1 至 2 年	1,290,127.93	4.93%	129,012.80	1,159,182.27	4.91%	115,918.23
2 至 3 年	2,902,868.19	11.09%	870,860.46	415,148.86	1.76%	124,544.67
3 年以上	15,550,363.01	59.42%	7,775,181.54	15,622,779.45	66.17%	7,811,389.76
合计	26,170,562.58	--	9,096,414.91	23,609,950.50	--	8,372,494.65

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
难以收回的往来款	21,912,604.70	21,912,604.70	100%	根据可回收性个别认定
应收出口退税款	158,295.03		0%	
备用金	571,669.24		0%	职工备用金
个人保险	3,400.80		0%	当年以后扣回
事业编制人员保险	81,214.83		0%	当年以后扣回
合计	22,727,184.60	21,912,604.70	--	--

(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

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

原北京诚志健管科技发展有限公司应收债权	往来欠款	2013 年 01 月 09 日	67,209.26	合并范围减少-诚志健管	否
合计	--	--	67,209.26	--	--

其他应收款核销说明

因原北京诚志健管科技发展有限公司本报告期不再被纳入合并范围，导致减少 67,209.26 元。

(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(%)
第一名	非关联方客户	38,820,100.00	3 年以上	43.24%
第二名	非关联方客户	5,047,008.08	3 年以上	5.62%
第三名	非关联方客户	1,979,936.08	1 年以内	2.21%
第四名	非关联方客户	1,645,800.00	1 年以内	1.96%
第五名	非关联方客户	1,510,913.45	1 年以内	1.80%
合计	--	49,003,757.61	--	58.48%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(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	517,677,173.48	99.18%	339,251,967.15	98.67%
1 至 2 年	3,648,613.60	0.7%	4,010,072.96	1.17%
2 至 3 年	353,082.26	0.07%	364,281.84	0.11%
3 年以上	261,918.15	0.05%	205,111.40	0.06%
合计	521,940,787.49	--	343,831,433.35	--

预付款项账龄的说明

1 年以内账龄的预付款主要为贸易业务产生的预付款项。

1 年以上账龄的预付款主要为下属公司采购设备发生的预付款项。

(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
第一名	供应商	142,642,560.77	1 年以内	未到合同结算期
第二名	供应商	97,650,000.00	1 年以内	未到合同结算期
第三名	供应商	60,081,368.00	1 年以内	未到合同结算期
第四名	供应商	50,000,000.00	1 年以内	未到合同结算期
第五名	供应商	25,000,000.00	1 年以内	未到合同结算期
合计	--	375,373,928.77	--	--

预付款项主要单位的说明

主要单位为有贸易业务的客户，是因为贸易业务未到合同结算期而产生的。

(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

预付账款期末较期初增加 17,810.94 万元, 增长比例为 51.80%, 主要是由于预付款业务量增加且结算期因素导致期末余额增加。

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	69,274,777.97	7,828,858.00	61,445,919.97	81,615,728.88	7,828,858.00	73,786,870.88
在产品	20,803,500.81		20,803,500.81	18,465,582.34		18,465,582.34
库存商品	65,612,324.82	2,882,951.20	62,729,373.62	88,544,872.43	3,133,678.38	85,411,194.05
分期收款发出商品				127,737.73		127,737.73
委托加工材料	4,758,177.67		4,758,177.67	4,223,574.97		4,223,574.97
低值易耗品	527,141.22		527,141.22	535,450.93		535,450.93
包装物	1,142,126.06		1,142,126.06	991,443.59		991,443.59
合计	162,118,048.55	10,711,809.20	151,406,239.35	194,504,390.87	10,962,536.38	183,541,854.49

(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	7,828,858.00				7,828,858.00
库存商品	3,133,678.38		250,727.18		2,882,951.20
分期收款发出商品					
委托加工材料					
低值易耗品					
包装物					
合计	10,962,536.38		250,727.18		10,711,809.20

(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	期末可变现净值低于账面价值	已转让或消耗	
库存商品	期末可变现净值低于账面价值	已出售	0.38%

10、其他流动资产

不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

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	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	41.71%	41.71%	136,023,579.29	107,821,615.55	28,201,963.74	14,489,480.97	-357,627.41
2、北京诚大信业科技有限公司	25%	25%	14,911,821.96	6,415,839.40	8,495,982.56		-2,039.12
3、江西京鹰汽车新技术有限责任公司	47.15%	47.15%	23,181,794.24	2,979,518.25	20,202,275.99	10,000.00	-15,091.06
4、福建德美股权投资有限公司	40%	40%	256,271,157.21	6,505,000.00	249,766,157.21		-15,303.64
5、北京至同思睿信息技术有限公司	40%	40%	7,528,624.34	4,639,949.12	2,888,675.22	5,696,539.21	-367,453.49
6、福建省龙源泰实业有限公司	35%	35%	71,300,000.00		71,300,000.00		
7、福建省源丰实业有限公司	39%	39%	86,000,000.00		86,000,000.00		

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计无重大差异

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	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								例不一 致的说明			
1、北京艾克斯特科技有限公司	权益法	14,100,000.00	6,548,748.90	1,350,833.61	7,899,582.51	41.71%	41.71%				
2、北京诚大信业科技有限公司	权益法	6,391,930.80	2,357,283.76	-509.78	2,356,773.98	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	10,077,654.84	-7,115.43	10,070,539.41	47.15%	47.15%				
4、福建德美股权投资有限公司	权益法	100,000,000.00	100,206,677.50	-6,121.46	100,200,556.04	40%	40%				
5、北京至同思睿信息技术有限公司	权益法	1,600,000.00	1,404,991.37	-146,981.40	1,258,009.97	40%	40%				
6、福建省龙源泰实业有限公司	权益法	24,955,000.00		24,955,000.00	24,955,000.00	35%	35%				
7、福建省源丰实业有限公司	权益法	33,540,000.00		33,540,000.00	33,540,000.00	39%	39%				
8、青岛青迈高能电子辐照有	成本法	13,000,000.00	5,000,000.00	8,000,000.00	13,000,000.00	21.38%	21.38%				

限公司												
9、北京 实创科 技园开 发建设 股份有 限公司	成本法	15,000,0 00.00	15,000,0 00.00	-15,000,0 00.00								
10、青岛 剑桥湾 生物医 药科技 有限公司	成本法	5,000,00 0.00	5,000,00 0.00		5,000,000 .00	10%	10%					
11、新企 创业投 资企业	成本法	6,676,07 2.87	6,676,07 2.87		6,676,072 .87	0.88%	0.88%					2,133,51 9.00
12、新企 二期创 业投资 企业	成本法	6,424,49 8.80	6,034,70 2.63	389,796.1 7	6,424,498 .80	1.78%	1.78%					
13、江西 本真药 业有限 责任公 司	成本法	5,931,88 4.76	5,495,00 0.00		5,495,000 .00	20%	20%					
14、江西 和明医 药有限 公司	成本法	1,200,00 0.00	1,200,00 0.00		1,200,000 .00	12%	12%					
15、 RIBOC OR,INC (美国 生物能 量有限 公司)	成本法	6,300,90 0.00	6,285,50 0.00	-106,800. 00	6,178,700 .00	3.17%	3.17%					
16、大同 市深特 新林物 流有限 责任公 司	成本法	10,000,0 00.00	10,000,0 00.00		10,000,00 0.00	16.7%	16.7%					

17、山东诚志菱花生物工程有限公司	成本法	2,500,000.00	3,012,717.39		3,012,717.39	5%	5%			
18、中信玉泉医院投资管理有限公司	成本法	13,747,117.00		13,747,117.00	13,747,117.00	11.24%	16%	各股东协商确定享有及剩余财产分配权比例为11.24%		
合计	--	275,871,070.51	184,299,349.26	66,715,218.71	251,014,567.97	--	--	--		2,133,519.00

(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

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			157,278,813.53
1.房屋、建筑物	157,278,813.53			157,278,813.53
二、累计折旧和累计摊销合计	33,215,925.59	1,768,070.52		34,983,996.11
1.房屋、建筑物	33,215,925.59	1,768,070.52		34,983,996.11
三、投资性房地产账面净值合计	124,062,887.94	-1,768,070.52		122,294,817.42
1.房屋、建筑物	124,062,887.94	-1,768,070.52		122,294,817.42
五、投资性房地产账面价值合计	124,062,887.94	-1,768,070.52		122,294,817.42
1.房屋、建筑物	124,062,887.94	-1,768,070.52		122,294,817.42

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,768,070.52

(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:	869,565,609.98	29,488,621.40		9,951,274.32	889,102,957.06
其中: 房屋及建筑物	550,643,446.34	9,305,400.47		1,746,809.93	558,202,036.88
机器设备	275,257,691.20	14,493,087.30		5,699,578.01	284,051,200.49
运输工具	21,179,264.38	2,277,490.00		1,579,379.40	21,877,374.98
其它设备	22,485,208.06	3,412,643.63		925,506.98	24,972,344.71
--	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:	256,415,913.04		21,451,559.72	7,065,800.04	270,801,672.72
其中: 房屋及建筑物	90,292,861.26		7,866,586.31	413,462.56	97,745,985.01
机器设备	135,563,105.07		11,654,346.61	4,308,838.70	142,908,612.98
运输工具	13,071,401.70		891,228.73	1,468,060.11	12,494,570.32
其它设备	17,488,545.01		1,039,398.07	875,438.67	17,652,504.41
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	613,149,696.94	--			618,301,284.34
其中: 房屋及建筑物	460,350,585.08	--			460,456,051.87
机器设备	139,694,586.13	--			141,142,587.51
运输工具	8,107,862.68	--			9,382,804.66
其它设备	4,996,663.05	--			7,319,840.30
四、减值准备合计	45,000.00	--			45,000.00
机器设备	45,000.00	--			45,000.00
其它设备		--			
五、固定资产账面价值合计	613,104,696.94	--			618,256,284.34
其中: 房屋及建筑物	460,350,585.08	--			460,456,051.87
机器设备	139,649,586.13	--			141,097,587.51
运输工具	8,107,862.68	--			9,382,804.66
其它设备	4,996,663.05	--			7,319,840.30

本期折旧额 21,451,559.72 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 8,047,484.95 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

单位: 元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	37,949,149.84

(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

不适用

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
新建 TFT 液晶材料等显示材料基地项目	48,288,046.51		48,288,046.51	26,772,320.38		26,772,320.38
丹东医院新楼	24,230,848.81		24,230,848.81	20,295,645.05		20,295,645.05
新建氨基酸项目	3,051,657.86		3,051,657.86	3,051,657.86		3,051,657.86
扩建 D-核糖项目	61,074,679.85		61,074,679.85	59,495,899.04		59,495,899.04
清洁生产工程	160,431.81		160,431.81	157,994.81		157,994.81
合计	136,805,664.84		136,805,664.84	109,773,517.14		109,773,517.14

(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
新建 TFT 液晶材料等显示材料基地项目	120,000,000.00	26,772,320.38	21,515,726.13			84.49%	90%	2,769,465.47	1,398,500.00	6.5%	自筹	48,288,046.51
丹东医院住院楼二期	65,000,000.00	20,295,645.05	3,935,203.76			61.00%	100%	5,224,195.39	1,288,963.80	32.75%	自筹	24,230,848.81
新建氨基酸项目	80,000,000.00	3,051,657.86				93.47%	100%				募集	3,051,657.86
扩建 D 一核糖项目	128,049,000.00	59,495,899.04	9,626,265.76	8,047,484.95		96.40%	98%	577,829.78	299,438.25	3.11%	募集、自筹	61,074,679.85
清洁生产工程	208,000.00	157,994.81	2,437.00			77.13%	98%				自筹	160,431.81
合计	393,257,000.00	109,773,517.14	35,079,632.65	8,047,484.95		--	--	8,571,490.64	2,986,902.05	--	--	136,805,664.84

在建工程项目变动情况的说明

本期增加为：新建 TFT 液晶材料等显示材料基地项目 21,515,726.13 元、丹东医院新楼 3,935,203.76 元、扩建 D 一核糖项目 9,626,265.76 元、清洁生产工程 2,437.00 元；

本期减少的在建工程：本期转固定资产的在建工程是扩建 D 一核糖项目，金额为 8,047,484.95 元。

(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

项目	工程进度
新建 TFT 液晶材料等显示材料基地项目	90%

丹东医院住院楼（二期）	100%
新建氨基酸项目	100%
扩建 D-核糖项目	98%

(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	99,021.60		7,251.69	91,769.91
合计	99,021.60		7,251.69	91,769.91

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

不适用

(2) 以公允价值计量

不适用

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	319,291,140.94	78,157.44	89,364.90	319,279,933.48
1、工业产权及专有技术	180,122,353.80	78,157.44		180,200,511.24

2、土地使用权	138,195,094.37			138,195,094.37
3、商标注册费	13,070.00			13,070.00
4、管理软件	960,622.77		89,364.90	871,257.87
二、累计摊销合计	66,372,163.97	12,893,435.02	61,791.82	79,203,807.17
1、工业产权及专有技术	53,696,605.31	11,455,492.92		65,152,098.23
2、土地使用权	11,795,026.81	1,427,915.86		13,222,942.67
3、商标注册费	13,070.00			13,070.00
4、管理软件	867,461.85	10,026.24	61,791.82	815,696.27
三、无形资产账面净值合计	252,918,976.97	-12,815,277.58	27,573.08	240,076,126.31
1、工业产权及专有技术	126,425,748.49	-11,377,335.48		115,048,413.01
2、土地使用权	126,400,067.56	-1,427,915.86		124,972,151.70
3、商标注册费				
4、管理软件	93,160.92	-10,026.24	27,573.08	55,561.60
四、无形资产账面减值准备				
1、工业产权及专有技术				
2、土地使用权				
3、商标注册费				
4、管理软件				
五、无形资产账面价值合计	252,918,976.97	-12,815,277.58	27,573.08	240,076,126.31
1、工业产权及专有技术	126,425,748.49	-11,377,335.48		115,048,413.01
2、土地使用权	126,400,067.56	-1,427,915.86		124,972,151.70
3、商标注册费				
4、管理软件	93,160.92	-10,026.24	27,573.08	55,561.60

本期摊销额 12,893,435.02 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	19,563,364.32				19,563,364.32

料项目					
氨基酸复盐、茶氨酸等	5,710,171.13	1,204,684.12			6,914,855.25
茶氨酸、奥利司他、熊果苷、精氨酸	29,448,900.80	550,539.83			29,999,440.63
合计	54,722,436.25	1,755,223.95			56,477,660.20

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 15.38%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明, 本期未发生单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的项目。

本期增加开发项目支出 1,755,223.95 元, 未发生转入无形资产的开发支出项目。

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			124,261,349.88	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

本公司按照《企业会计准则》的要求, 于年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试, 即对公司 2009 年度通过非同一控制下合并取得的石家庄诚志永华显示材料有限公司形成的商誉部分进行减值测试。

(1) 测试方法: 本公司对合并商誉采用收益法进行测试, 即根据预计未来现金流情况选择恰当的折现率折现后的金额作为估值;

(2) 收益年限的确定: 收益年限根据公司液晶材料行业发展趋势及能够带来收益期间来确定;

(3) 折现率的确定: 按照一年期的存款利率加 4% 风险报酬率来确定。

25、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
1、D-核糖试车费用	2,958,272.37		164,348.46		2,793,923.91	
2、色谱专用树	1,837,901.78	645,128.21	344,953.91		2,138,076.08	

脂						
3、其他、装修费	1,045,651.34	52,748.00	138,740.27	69,999.90	889,659.17	合并范围减少
合计	5,841,825.49	697,876.21	648,042.64	69,999.90	5,821,659.16	--

长期待摊费用的说明

本期其他减少 69,999.90 元是因为诚志健管不再纳入合并范围而导致期初数值减少而造成的。

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

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	40,032,209.52	33,655,364.62
可抵扣亏损	1,774,522.64	1,805,195.60
小计	41,806,732.16	35,460,560.22
递延所得税负债：		
非同一控制企业合并公允价值的调整（评估资产增值）	5,877,637.39	6,421,998.37
小计	5,877,637.39	6,421,998.37

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		
资产减值准备	164,519,103.41	132,853,273.41
可抵扣性亏损	6,337,580.86	7,299,046.68
小计	170,856,684.27	140,152,320.09
可抵扣差异项目		
非同一控制企业合并公允价值的调整（评估资产增值）	39,184,249.27	42,813,322.47
小计	39,184,249.27	42,813,322.47

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	41,806,732.16		35,460,560.22	
递延所得税负债	5,877,637.39		6,421,998.37	

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	132,853,273.41	27,362,729.38		259,930.28	159,956,072.51
二、存货跌价准备	10,962,536.38		250,727.18		10,711,809.20
七、固定资产减值准备	45,000.00				45,000.00
合计	143,860,809.79	27,362,729.38	250,727.18	259,930.28	170,712,881.71

资产减值明细情况的说明

本报告期核销的应收款项主要系子公司珠海诚志通及诚志永华 192,721.02 元，同时因诚志健管不再纳入合并范围而导致减少坏账准备 67,209.26 元。

28、其他非流动资产

不适用

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	88,965,836.14	69,095,487.98
抵押借款		10,000,000.00
保证借款	215,052,367.25	145,000,000.00
信用借款	576,000,000.00	702,000,000.00
合计	880,018,203.39	926,095,487.98

短期借款分类的说明

注 1：报告期末余额比期初余额减少 4607.73 万元，减少比例为 4.98%，主要减少原因系公司部分信用借款到期，并于报告期内归还了石家庄永华显示材料有限公司抵押借款 1000 万元。

注 2：本报告期末质押借款系子公司珠海诚志通有限公司贸易融资的美元质押借款。

注 3：本报告期末保证借款系集团公司为下属子公司提供的担保借款。

(2) 已到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
银行承兑汇票	277,047,809.00	205,150,141.85
合计	277,047,809.00	205,150,141.85

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

报告期末余额比期初余额增加 7189.77 万元，增加比例为 35.05%，主要系由于报告期内采购业务增加导致票据使用量增大。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	128,590,169.59	103,867,571.88
1-2 年	531,591.85	998,259.98
2-3 年	1,761,064.23	3,625,462.39
3 年以上	8,983,213.38	7,013,648.78
合计	139,866,039.05	115,504,943.03

(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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

诚志股份下属子公司北京诚志利华科技发展有限公司应付启迪控股股份有限公司 1,746,090.21 元为创新大厦工程款质保金。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	40,648,884.57	66,386,538.90
1-2 年	4,014,162.00	207,085.87
2-3 年	5,000.00	730.00
3 年以上	478,215.80	477,865.80
合计	45,146,262.37	67,072,220.57

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

不适用

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	2,900,228.89	58,449,949.72	58,584,892.40	2,765,286.21
二、职工福利费	233,151.29	2,131,910.39	1,904,149.79	460,911.89
三、社会保险费	79,227.78	12,309,377.68	12,291,479.54	97,125.92
其中：1、医疗保险费	28,375.30	3,081,451.78	3,078,348.76	31,478.32
2、基本养老保险	46,861.56	8,458,947.68	8,446,411.52	59,397.72

费				
3、失业保险费	2,105.82	404,050.31	402,791.94	3,364.19
4、工伤保险费	177.39	334,417.53	333,756.86	838.06
5、生育保险费	1,707.71	30,510.38	30,170.46	2,047.63
四、住房公积金	1,237,891.00	4,376,763.00	4,478,315.00	1,136,339.00
五、辞退福利		8,053.00	8,053.00	
六、其他	3,668,399.74	1,284,966.71	1,399,445.92	3,553,920.53
其中：1、工会经费和职工教育经费	3,668,162.24	1,284,966.71	1,399,445.92	3,553,683.03
2、非货币性福利				
3、其他	237.50			237.50
合计	8,118,898.70	78,561,020.50	78,666,335.65	8,013,583.55

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

期末工会经费和职工教育经费金额 3,553,683.03 元、无非货币性福利，报告期内因解除职工劳动关系给予补偿 8,053.00 元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-10,543,912.71	-5,501,029.09
营业税	2,349,347.61	2,398,678.15
企业所得税	7,448,913.13	6,282,073.99
个人所得税	297,623.46	127,368.11
城市维护建设税	278,917.26	423,071.71
房产税	176,230.45	348,122.36
土地使用税	119,727.64	611,541.66
教育费附加	132,375.29	168,005.02
地方教育费附加	39,476.23	112,003.34
价格调节基金	46,220.36	46,192.74
防洪基金（水利堤围费）	58,320.23	79,287.82
印花税		37,497.23
合计	403,238.95	5,132,813.04

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
石家庄永生集团股份有限公司	4,534,811.50	4,534,811.50	逐年支付
合计	4,534,811.50	4,534,811.50	--

应付股利的说明

本报告期末的应付股利余额4,534,811.50元，系子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司应付未付以前股东的股利。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	12,836,045.04	11,896,984.96
1-2 年	1,306,624.18	6,098,265.58
2-3 年	771,396.56	2,697,770.49
3 年以上	3,271,675.59	2,868,198.23
合计	18,185,741.37	23,561,219.26

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
清华控股有限公司	1,401,628.77	1,401,628.77
合计	1,401,628.77	1,401,628.77

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

应付清华控股有限公司140.16万元，系全资子公司诚志永华显示材料有限公司欠付以前年度资产购买款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

不适用

(2) 一年内到期的长期借款

不适用

(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
保证借款	50,000,000.00	
信用借款	306,734,000.00	
合计	356,734,000.00	

长期借款分类的说明

注 1：保证借款系由诚志股份有限公司提供担保，下属子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司于 2013 年 6 月 4 日向中国建行河北省分行营业部借款，借款期限为五十六个月，借款利率为每年基准利率下浮 5%。

注 2：信用借款系诚志股份有限公司于 2013 年 3 月 12 日与清华控股有限公司、中国建设银行股份有限公司北京中关村分行签订的《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中关村分行向公司发放叁亿元委托贷款，借款期限为三年。

(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
石家庄诚志永华显示材料有限公司	2013年06月04日	2018年01月03日	人民币元			50,000,000.00		0.00
诚志股份有限公司	2013年03月12日	2016年03月11日	人民币元	7.28%		306,734,000.00		0.00
合计	--	--	--	--	--	356,734,000.00	--	

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

不适用

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
1、递延收益-高新技术扶持资金	3,880,500.00	4,432,000.00
2、TFT 液晶材料生产基地项目	9,964,728.16	10,000,000.00
3、LCD 用 3D 液晶材料的研发与产业化	5,076,153.54	5,000,000.00
4、手性醇的生物不对称合成技术	778,347.06	1,680,000.00
5、高分子稳定化蓝相液晶材料	13,723.30	400,000.00
6、省级战略新兴产业专项资金	5,000,000.00	

合计	24,713,452.06	21,512,000.00
----	---------------	---------------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

- 1、鹰潭市财政局拨付给子公司江西诚志生物工程有限公司的高新技术开发资金 553.5 万元，已陆续用于高新技术开发，截止期末剩余 388.05 万元；
- 2、国家发展和改革委员会拨付给子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司的 TFT 项目经费 1,000.00 万元，公司已将该笔经费陆续用于购买项目所需设备；
- 3、工业和信息化部电子发展基金管理办公室拨付给子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司 LCD 用 3D 液晶材料的研发与产业化项目经费 500.00 万元，公司已将该笔经费陆续用于购买项目所需设备；
- 4、九洲药业承担国家 863 项目，子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司作为该项目子课题承担手性醇的生物不对称合成技术项目，国家科学技术部拨付该项目经费 168.00 万元，该经费已陆续用于项目研究所需的材料及相关支出；
- 5、河北省财政厅拨付给子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司高分子稳定化蓝相液晶材料项目经费 40.00 万元，公司已将该笔经费陆续用于研发费用及购买相关材料；
- 6、河北省石家庄市财政局拨付给子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司省级战略新兴产业专项资金 500.00 万元，该笔资金用于支持已被列为河北省预算内基本建设项目的 TFT 液晶材料产业化项目建设。

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	297,032,414.00						297,032,414.00

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	15,795,245.50			15,795,245.50

合计	964,487,876.73			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
合计	39,442,992.07			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	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	309,468,572.30	--
调整后年初未分配利润	309,468,572.30	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,324,205.22	--
应付普通股股利	5,940,648.28	
期末未分配利润	319,852,129.24	--

54、营业收入、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	2,184,406,510.97	1,703,974,039.06
其他业务收入	538,975.01	413,647.66
营业成本	2,042,830,239.82	1,582,299,885.77

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
化工行业	1,713,843,122.61	1,638,259,448.65	1,118,460,918.04	1,066,936,301.49

生物医药行业	83,063,989.36	58,872,480.09	74,568,863.28	50,784,739.05
医疗服务行业	129,430,261.95	116,398,858.49	119,265,893.05	102,739,617.89
其他行业	258,069,137.05	228,793,006.36	391,678,364.69	361,531,113.64
合计	2,184,406,510.97	2,042,323,793.59	1,703,974,039.06	1,581,991,772.07

(3) 主营业务 (分产品)

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
化工产品	1,713,843,122.61	1,638,259,448.65	1,118,460,918.04	1,066,936,301.49
生物医药产品	83,063,989.36	58,872,480.09	74,568,863.28	50,784,739.05
医疗服务	129,430,261.95	116,398,858.49	119,265,893.05	102,739,617.89
其他产品	258,069,137.05	228,793,006.36	391,678,364.69	361,531,113.64
合计	2,184,406,510.97	2,042,323,793.59	1,703,974,039.06	1,581,991,772.07

(4) 主营业务 (分地区)

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
江西地区	320,859,059.09	281,049,167.26	171,617,662.72	137,148,925.49
北京地区	365,779,313.56	340,276,652.77	398,597,064.42	372,395,023.74
河北地区	85,019,879.68	46,761,771.43	82,026,646.59	53,834,952.44
辽宁地区	129,430,261.95	116,398,858.49	117,597,706.43	101,674,152.19
广东地区	1,283,317,996.69	1,257,837,343.64	934,134,958.90	916,938,718.21
合计	2,184,406,510.97	2,042,323,793.59	1,703,974,039.06	1,581,991,772.07

(5) 公司来自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(%)
第一名	784,994,970.00	35.93%
第二名	669,082,371.50	30.62%
第三名	102,274,260.41	4.68%
第四名	48,257,180.39	2.21%
第五名	42,820,890.82	1.96%

合计	1,647,429,673.12	75.4%
----	------------------	-------

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
营业税	1,288,374.03	1,433,456.03	5%、3%
城市维护建设税	920,419.58	1,145,443.09	7%、5%
教育费附加	730,316.61	828,595.65	5%
合计	2,939,110.22	3,407,494.77	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	4,941,269.35	5,157,476.16
差旅费	1,016,761.41	862,346.85
办公费	424,071.00	200,922.23
通讯费	147,569.80	127,490.85
招待费	1,068,122.75	655,946.04
汽车费用	254,844.99	240,594.94
交通费	27,474.01	40,833.99
租赁费	379,641.84	382,290.54
仓储费	16,518.87	
装卸费	38,182.83	
销售部样品	60,549.58	24,283.44
运输费	3,721,582.10	3,219,049.25
实验检验费、研发费	7,080.87	14,837.22
报关费	154,878.89	175,204.23
广告及业务宣传费	827,401.96	718,359.47
会议费		5,600.00
折旧费	252,311.06	255,342.86
无形资产摊销	48,256.86	48,256.86

税金	176,861.86	136,156.90
销售提成	3,117,327.37	1,566,189.39
展览费、卖场费	650,602.81	1,219,851.24
其他	29,352.49	274,766.62
存货领用		48,276.27
合计	17,360,662.70	15,374,075.35

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	26,708,701.78	22,119,908.44
办公费	1,823,614.54	1,416,463.37
差旅费	1,320,484.02	968,940.39
招待费	1,919,259.66	2,358,277.56
租赁费	1,147,926.22	2,792,917.23
物业及水电费	737,941.41	1,931,599.83
取暖费	781,343.20	1,009,129.30
交通费	126,016.44	88,263.61
培训费	13,311.00	35,374.00
通讯费	438,005.24	524,811.55
检测费	129,496.88	148,151.19
维修费	318,487.19	309,551.24
保险费	354,284.25	461,249.99
技术开发费、研发费	9,660,320.67	6,288,257.00
中介费	3,736,876.31	1,777,775.37
广告及业务宣传费	161,149.00	960,497.00
税金	2,760,611.48	3,841,308.88
运输费	181,691.93	32,806.76
汽车费用	1,217,665.32	1,065,922.94
物料消耗	322,721.34	370,076.89
折旧费	5,713,482.71	8,460,501.24
无形资产摊销	11,388,115.00	10,903,663.88
长期费用摊销	4,719.39	32,761.98
价调基金、防洪基金	12,961.43	

董事、监事津贴	252,000.12	252,000.10
会议费	150,202.00	479,983.43
环保费	322,407.61	306,545.84
其他	382,152.09	996,695.54
合计	72,085,948.23	69,933,434.55

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,004,651.82	38,581,217.60
利息收入	-1,544,370.38	-8,760,858.05
汇兑损失	420,020.67	-530,274.76
其他	311,970.23	7,696,519.89
合计	32,192,272.34	36,986,604.68

60、公允价值变动收益

不适用

61、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	2,133,519.00	984,026.55
权益法核算的长期股权投资收益	-309,894.46	-688,839.06
处置长期股权投资产生的投资收益	18,699,032.00	18,688,700.00
其他	5,854,512.31	
合计	26,377,168.85	18,983,887.49

(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		932,400.00	当期未分红

新企创业投资企业	2,133,519.00	51,626.55	分红增加
合计	2,133,519.00	984,026.55	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

62、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	27,362,729.38	4,398,674.66
二、存货跌价损失	-250,727.18	
合计	27,112,002.20	4,398,674.66

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	210,142.21	8,278,531.85	210,142.21
其中：固定资产处置利得	210,142.21	5,674,503.73	210,142.21
无形资产处置利得		2,604,028.12	
政府补助	4,992,361.94	1,714,145.87	4,992,361.94
其他	715,549.67	441,936.22	715,549.67
合计	5,918,053.82	10,434,613.94	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1、财政补助	2,283,360.00	849,944.87	
2、政府奖励	494,500.00	610,000.00	
3、税收返还	215,954.00	254,201.00	
4、递延收益	1,998,547.94		
合计	4,992,361.94	1,714,145.87	--

营业外收入说明：

本报告期营业外收入 591.80 万元，主要为政府补助 499.24 万元，非流动资产处置利得 21.01 万元及不属于上述 2 项的其他营业外收入 71.55 万元。

本报告期收到的确认为营业外收入的财政补助 228.34 万元主要为：石家庄市高新技术产业开发区经济科技发展局拨付的产业资金 200 万元、石家庄市环保局拨付的锅炉拆除补贴 18 万元、技改贴息 10 万元；

本报告期收到的确认为营业外收入的政府奖励 49.45 万元，税收返还 21.60 万元，计入当期营业外收入的递延收益为 199.85 万元。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	359,013.59	17,952.61	359,013.59
其中：固定资产处置损失	359,013.59	17,952.61	359,013.59
对外捐赠	5,000.00	20,000.00	5,000.00
非常损失	365,718.09	-7,762.85	365,718.09
防洪保安、价调基金、水利堤围费	33.15	27,564.27	33.15
其它	556,307.02	621,361.61	556,307.02
合计	1,286,071.85	679,115.64	1,286,071.85

65、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	13,086,451.96	8,148,398.90
递延所得税调整	-6,939,635.47	3,349,934.79
合计	6,146,816.49	11,498,333.69

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	16,324,205.22	11,131,604.73
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	3,701,036.19	8,985,324.04
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	12,623,169.03	2,146,280.69
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	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数 (I)	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	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)	$14=1 \div 12$	0.055	0.037
扣非后基本每股收益 (II)	$15=3 \div 12$	0.042	0.007
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)	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.055	0.037
扣非后稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+20)$	0.042	0.007

67、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-2,035,318.05	230,358.43
合计	-2,035,318.05	230,358.43

68、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
收到的政府补助、项目专项拨款、奖励	8,063,665.03

收到的利息收入: (资金占用费用)	1,544,370.38
往来款:	31,562,190.21
合计	41,170,225.62

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
技术开发费、研发费	2,351,067.19
中介费	3,736,876.31
招待费	2,987,382.41
租赁费	1,527,568.06
其他日常运营费用	13,607,354.40
广告及业务宣传费	988,550.96
运输费	3,903,274.03
展览费、卖场费	650,602.81
捐赠支出	5,000.00
往来款:	25,000,000.00
合计	54,757,676.17

(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	3,929,603.04
合计	3,929,603.04

(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	37,730,586.25
合计	37,730,586.25

69、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	15,287,584.80	9,228,569.04
加：资产减值准备	27,112,002.20	4,398,674.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,219,630.24	26,133,814.89
无形资产摊销	12,893,435.02	10,891,174.22
长期待摊费用摊销	648,042.64	650,247.76
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）	64,106.62	-8,267,013.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,866.10	14,362.84
财务费用（收益以“-”号填列）	33,004,651.82	40,485,924.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,377,168.85	-18,983,887.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,346,171.94	-783,320.77
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）	31,824,224.85	14,224,765.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-322,613,850.01	-235,981,742.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	84,026,902.93	218,116,096.77
经营活动产生的现金流量净额	-127,793,104.56	59,583,303.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	483,313,226.99	626,151,521.74
减：现金的期初余额	488,048,564.04	889,252,883.65
现金及现金等价物净增加额	-4,735,337.05	-263,101,361.91

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-2,157,508.45	

(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	483,313,226.99	488,048,564.04
其中：库存现金	468,130.22	564,033.81
可随时用于支付的银行存款	482,845,096.77	625,587,487.93
三、期末现金及现金等价物余额	483,313,226.99	488,048,564.04

70、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

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

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	国有独资	北京	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

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
江西诚志永丰药业有限责任公司	控股子公司	有限责任	永丰县	彭谦	制造业	22,222,200.00	100%	100%	70550452-4
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	涂勤华	制造业	61,000,000.00	100%	100%	77440300-6
江西诚志日化有限公司	控股子公司	有限责任	南昌	徐小虹	制造业	10,000,000.00	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	张喜民	制造业	260,000,000.00	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	徐东	技术开发	300,000,000.00	100%	100%	72261638-4
启迪（江西）发展有限公司	控股子公司	有限责任	南昌	庄宁	服务业	70,940,000.00	85.9%	85.9%	73195080-0
珠海诚志通发展有限公司	控股子公司	有限责任	珠海	杨邵愈	商业批发	100,000,000.00	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	徐东	投资管理	20,000,000.00	100%	100%	60039323-1
北京协和诚志医学投资发展有限责任公司	控股子公司	有限责任	北京	宋学民	医疗投资及服务	50,000,000.00	64%	64%	76295204-0
北京金诚合利投资发展有限公司	控股子公司	有限责任	北京	娄天春	服务业	50,000,000.00	80%	80%	76990013-9

丹东诚志医院投资管理有限公司	控股子公司	有限责任	丹东	徐东	医疗投资及服务	42,506,300.00	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	张喜民	制造业	153,611,000.00	100%	100%	70552217-5
北京诚志永昌化工有限公司	控股子公司	有限责任	北京	涂勤华	制造业	20,000,000.00	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	张喜民	商业批发	10,000,000.00	100%	100%	68436221-2
BIOENERGY LIFE SCIENCE, INC.(美国诚志生物能量生命科技有限公司)	控股子公司	有限责任	美国	张乐	商业批发	20,000,000.00 美元	100%	100%	无
AMBOO BIOCEUTICALS, INC.	控股子公司	有限责任	美国	张乐	商业批发	1,000,000.00 美元	100%	100%	无
丹东市第一医院	控股子公司	医院	丹东	刘尧铄	医疗服务	26,410,500.00	60%	60%	46370308-7
清华科技园(江西)培训中心	控股子公司	有限责任	南昌	庄宁	技术服务	1,000,000.00	85.9%	85.9%	无
江西华清物业管理有限公司	控股子公司	有限责任	南昌	庄宁	服务业	1,000,000.00	88.72%	88.72%	75999531-4
鹰潭宇泰贸易有限公司	控股子公司	有限责任	鹰潭	王金厚	商业批发	10,000,000.00	100%	100%	70567528-6
北京诚志永兴科技有限公司	控股子公司	有限责任	北京	涂勤华	制造业	2,000,000.00	100%	100%	06275857-0

北京迪斯泰信息咨询有限公司	控股子公司	有限责任	北京	涂勤华	服务业	500,000.00	100%	100%	07174395-2
---------------	-------	------	----	-----	-----	------------	------	------	------------

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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	有限公司	北京	王学顺	软件	21,000,000.00	41.71%	41.71%	联营企业	70000140-X
2、北京诚大信业科技有限公司	有限公司	北京	尤大江	软件	24,000,000.00	25%	25%	联营企业	10208545-3
3、江西京鹰汽车新技术有限责任公司	有限责任	鹰潭	王金厚	制造业	19,000,000.00	47.15%	47.15%	联营企业	70567528-6
4、福建德美股权投资有限公司	有限责任	福建	苏松青	投资/咨询/策划	250,000,000.00	40%	40%	联营企业	56535769-9
5、北京至同思睿信息技术有限公司	有限公司	北京	赵恒	软件	4,000,000.00	40%	40%	联营企业	57685147-3
6、福建省龙源泰实业有限公司	有限责任	福建省顺昌县	何宁	制造业	71,300,000.00	35%	35%	联营企业	06875495-X
7、福建省源丰实业有限公司	有限责任	福建省莆田市	陈红	制造业	86,000,000.00	39%	39%	联营企业	07085336-7

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

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(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

不适用

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
其他应付款	清华控股有限公司	1,401,628.77	1,401,628.77
其他应付款	同方股份有限公司	66,000.00	66,000.00
应付账款	启迪控股股份有限公司	1,746,090.21	1,746,090.21

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

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

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

不适用

十四、其他重要事项

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

截至2013年6月30日止，本公司与经营租赁租出的资产有关的信息如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面余额	期初账面余额
固定资产-房屋建筑物	37,949,149.84	38,651,182.77
投资性房地产	122,294,817.42	124,062,887.94
合计	160,243,967.26	162,714,070.71

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

不适用

7、外币金融资产和外币金融负债

不适用

8、年金计划主要内容及重大变化

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	26,433,240.97	79.5%		0%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,656,307.36	7.99%	1,077,657.40	40.57%	3,350,214.68	8.66%	1,128,985.85	33.7%
组合小计	2,656,307.36	7.99%	1,077,657.40	40.57%	3,350,214.68	8.66%	1,128,985.85	33.7%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,159,799.14	12.51%	3,778,376.89	90.83%	35,344,020.16	91.34%	3,778,376.89	10.69%
合计	33,249,347.47	--	4,856,034.29	--	38,694,234.84	--	4,907,362.74	--

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

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
--------	------	------	----------	------

内部往来	26,433,240.97	0.00	0%	内部往来款不存在回收风险
合计	26,433,240.97		--	--

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:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	556,658.39	20.96%	27,832.92	1,213,603.31	36.22%	60,680.16
1 年以内小计	556,658.39	20.96%	27,832.92	1,213,603.31	36.22%	60,680.16
1 至 2 年	0.00	0%	0.00			
2 至 3 年	2,089,648.97	78.66%	1,044,824.48			
3 年以上	10,000.00	0.38%	5,000.00	2,136,611.37	63.78%	1,068,305.69
合计	2,656,307.36	--	1,077,657.40	3,350,214.68	--	1,128,985.85

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
难以收回的公司欠款	3,778,376.89	3,778,376.89	100%	个别认定单独计提
内部关联方往来款项	381,422.25			内部往来
合计	4,159,799.14	3,778,376.89	--	--

(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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(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(%)
第一名	全资子公司	26,433,240.97	1 年以内	79.5%
第二名	客户	418,816.31	3 年以上	1.26%
第三名	客户	343,250.03	3 年以上	1.03%
第四名	客户	270,293.39	1 年以内	0.81%
第五名	客户	246,758.15	3 年以上	0.74%
合计	--	27,712,358.85	--	83.34%

(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	全资子公司	26,433,240.97	79.5%
合计	--	26,433,240.97	79.5%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额

不适用

(9) 以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

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	643,987,740.73	99.36%		0%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用余额百分比法计提的坏账准备	672,703.98	0.1%	226,563.03	33.68%	548,856.74	0.12%	219,770.74	40.04%
组合小计	672,703.98	0.1%	226,563.03	33.68%	548,856.74	0.12%	219,770.74	40.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,503,893.09	0.54%	3,503,893.09	100%	468,419,048.62	99.88%	3,503,893.09	0.75%
合计	648,164,337.80	--	3,730,456.12	--	468,967,905.36	--	3,723,663.83	--

其他应收款种类的说明

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
内部往来款	643,987,740.73	0.00	0%	不存在回收风险的内部往来款
合计	643,987,740.73		--	--

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:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	243,975.44	36.27%	12,198.76	120,128.20	21.89%	6,006.41
1 至 2 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	2,999.70	0.55%	899.91
3 年以上	428,728.54	63.73%	214,364.27	425,728.84	77.57%	212,864.42
合计	672,703.98	--	226,563.03	548,856.74	--	219,770.74

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
难以收回的欠款	3,503,893.09	3,503,893.09	100%	个别认定单项计提
合计	3,503,893.09	3,503,893.09	--	--

(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(%)

第一名	控股子公司	229,831,232.48	1 年以内	35.46%
第二名	全资子公司	168,396,958.21	1 年以内	25.98%
第三名	全资子公司	68,151,397.09	1 年以内	10.51%
第四名	全资子公司	42,320,680.04	1 年以内	6.53%
第五名	全资子公司	40,482,568.40	1 年以内	6.25%
合计	--	549,182,836.22	--	84.73%

(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 (%)
珠海诚志通发展有限公司	子公司	17,447,247.92	2.69%
诚志生物工程有限公司	子公司	42,320,680.04	6.53%
丹东诚志医院投资管理有限公司	子公司	229,831,232.48	35.46%
启迪（江西）发展有限公司	子公司	5,717,043.93	0.88%
诚志生命科技有限公司北京分公司	子公司	16,561,347.10	2.56%
石家庄诚志永华显示材料有限公司	子公司	38,793,171.02	5.99%
北京诚志英华生物科技有限公司	子公司	40,482,568.40	6.25%
江西诚志永丰药业有限责任公司	子公司	68,151,397.09	10.51%
江西诚志日化有限公司	子公司	16,286,094.54	2.51%
诚志生命科技有限公司	子公司	168,396,958.21	25.98%
合计	--	643,987,740.73	99.36%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额

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	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、江西京鹰汽车新技术有限责任公司	权益法	9,503,666.28	10,077,654.84	-7,115.43	10,070,539.41	47.15%	47.15%				
2、福建德美股权投资有限公司	权益法	100,000,000.00	100,206,677.50	-6,121.46	100,200,556.04	40%	40%				
3、江西诚志日化有限公司	成本法	10,874,452.08	10,874,452.08		10,874,452.08	100%	100%				10,000,000.00
4、珠海诚志通发展有限公司	成本法	101,742,773.81	90,000,000.00	11,742,773.81	101,742,773.81	100%	100%				59,274,000.00
5、诚志生命科技有限公司	成本法	260,514,416.80	260,514,416.80		260,514,416.80	100%	100%				10,000,000.00
6、北京诚志利华科技发展有限公司	成本法	309,781,852.10	309,781,852.10		309,781,852.10	100%	100%				
7、启迪(江西)发展有	成本法	35,693,095.52	35,693,095.52		35,693,095.52	85.9%	85.9%				

限公司											
8、北京 诚志瑞 华医院 投资管 理有限 公司	成本法	20,228,1 55.17	20,228,1 55.17		20,228,15 5.17	100%	100%				
9、北京 协和诚 志医学 投资发 展有限 责任公 司	成本法	30,597,3 00.00	30,597,3 00.00		30,597,30 0.00	64%	64%				
10、北京 诚志永 昌化工 有限公 司	成本法		4,000,00 0.00	-4,000,00 0.00	0.00						376,000. 00
11、北京 金诚合 利投资 发展有 限公司	成本法	40,000,0 00.00	40,000,0 00.00		40,000,00 0.00	80%	80%				
12、丹东 诚志医 院投资 管理有 限公司	成本法	25,503,8 00.00	25,503,8 00.00		25,503,80 0.00	60%	60%				
13、江西 诚志生 物工程 有限公 司	成本法		126,840, 387.73	-126,840, 387.73	0.00						29,075,6 91.35
14、江西 诚志永 丰药业 有限责 任公司	成本法	32,785,3 25.55	32,785,3 25.55		32,785,32 5.55	100%	100%				
15、石家 庄诚志 永华显	成本法	348,095, 800.00	348,095, 800.00		348,095,8 00.00	100%	100%				10,000,0 00.00

示材料有限公司											
16、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%				
17、山东诚志菱花生物工程有限公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	5%	5%				
18、青岛青迈高能电子辐照有限公司	成本法	13,000,000.00	5,000,000.00	8,000,000.00	13,000,000.00	21.38%	21.38%				
合计	--	1,346,752,522.07	1,458,630,802.05	-111,110,850.81	1,347,519,951.24	--	--	--			118,725,691.35

长期股权投资的说明

公司本报告期长期股权投资增减变动主要事项：

(1) 报告期内母公司将持有的北京诚志永昌化工有限公司20%股权和持有的江西诚志生物工程有限公司67.71%股权分别转让给全资子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司和诚志生命科技有限公司；转让后北京诚志永昌化工有限公司成为石家庄诚志永华显示材料有限公司全资子公司，江西诚志生物工程有限公司成为诚志生命科技有限公司的全资子公司；

(2) 报告期内母公司受让子公司北京诚志利华科技发展有限公司、江西诚志日化有限公司持有的珠海诚志通发展有限公司股权，受让后，珠海诚志通发展有限公司成为母公司的全资子公司；

(3) 报告期内公司按照投资协议分期支付给青岛青迈高能电子辐照有限公司第二期投资款800万元。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	232,641,482.47	13,744,047.70
其他业务收入	12,482.05	20,023.81
合计	232,653,964.52	13,764,071.51

营业成本	225,034,407.63	10,559,417.70
------	----------------	---------------

(2) 主营业务 (分行业)

单位: 元

行业名称	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
化工行业	232,641,482.47	225,020,765.67	13,744,047.70	10,535,052.82
合计	232,641,482.47	225,020,765.67	13,744,047.70	10,535,052.82

(3) 主营业务 (分产品)

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
化工原料产品	218,631,260.30	214,121,234.88		
日用化工产品	12,939,126.23	10,899,530.79	12,633,570.64	10,535,052.82
租赁服务	1,071,095.94		1,110,477.06	
合计	232,641,482.47	225,020,765.67	13,744,047.70	10,535,052.82

(4) 主营业务 (分地区)

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
江西地区	232,641,482.47	225,020,765.67	13,744,047.70	10,535,052.82
合计	232,641,482.47	225,020,765.67	13,744,047.70	10,535,052.82

(5) 公司来自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(%)
第一名	218,631,260.30	93.97%
第二名	9,911,480.59	4.26%
第三名	1,494,404.40	0.64%
第四名	1,269,893.07	0.55%
第五名	453,352.68	0.2%

合计	231,760,391.04	99.62%
----	----------------	--------

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	118,725,691.35	35,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-13,236.89	-27,805.19
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,720,842.11	
合计	109,991,612.35	35,172,194.81

(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		35,200,000.00	本年度未分红
江西诚志生物工程有限公司	29,075,691.35		本年度分红
珠海诚志通发展有限公司	59,274,000.00		本年度分红
江西诚志日化有限公司	10,000,000.00		本年度分红
石家庄诚志永华显示材料有限公司	10,000,000.00		本年度分红
诚志生命科技有限公司	10,000,000.00		本年度分红
北京诚志永昌化工有限公司	376,000.00		本年度分红
合计	118,725,691.35	35,200,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

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	94,657,270.84	10,692,294.24
加: 资产减值准备	-44,536.16	257,512.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	970,084.52	1,020,228.19

无形资产摊销	373,292.28	390,772.44
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）	53,000.71	-8,182,846.20
财务费用（收益以“-”号填列）	26,536,238.78	32,662,711.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-109,991,612.35	-35,172,194.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,037.68	-14,378.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-532,434.41	-953,238.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,641,270.12	243,826,705.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-44,582,349.14	72,718,245.32
经营活动产生的现金流量净额	-108,187,277.37	317,245,811.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
减：现金的期初余额	209,875,940.41	251,644,512.42
加：现金等价物的期末余额	137,754,481.15	248,508,871.56
现金及现金等价物净增加额	72,121,459.26	3,135,640.86

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-148,871.38
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）	4,992,361.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-218,835.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,326.89
减：所得税影响额	862,081.77
少数股东权益影响额（税后）	68,864.01
合计	3,701,036.19

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

损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

3、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	1%	0.055	0.055
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.78%	0.042	0.042

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

主要项目	期末数	期初数	增减变动	说明
	（或本报告期数）	（或上年同期）	增减比%	
应收账款	468,444,160.04	353,069,986.70	32.68%	报告期公司业务量规模增长，且期末未到结算期的业务款余额较大导致
预付款项	521,940,787.49	343,831,433.35	51.80%	由于预付款业务量增加且结算期因素导致期末余额增加
长期股权投资	251,014,567.97	184,299,349.26	36.20%	主要是公司新增对外投资增加
在建工程	136,805,664.84	109,773,517.14	24.63%	公司项目投资增加导致
应付票据	277,047,809.00	205,150,141.85	35.05%	采购业务增加导致使用票据量也增大
预收款项	45,146,262.37	67,072,220.57	-32.69%	结算期变化影响
应交税费	403,238.95	5,132,813.04	-92.14%	期末留抵税金较期初增加所致
外币报表折算差额	-4,310,510.86	-2,275,192.81	-89.46%	外币汇率差所致
营业收入	2,184,945,485.98	1,704,387,686.72	28.20%	业务量的增长导致销售额同比增加
营业成本	2,042,830,239.82	1,582,299,885.77	29.11%	随业务规模增长同步增长
销售费用	17,360,662.70	15,374,075.35	12.92%	公司积极开拓市场，营销费用增加
管理费用	72,085,948.23	69,933,434.55	3.08%	——
财务费用	32,192,272.34	36,986,604.68	-12.96%	提高资金使用效率，归还部分贷款导致费用降低
资产减值损失	27,112,002.20	4,398,674.66	516.37%	应收款余额及账龄增加导致坏账计提额增加
投资收益	26,377,168.85	18,983,887.49	38.95%	主要增量为健管控制权丧失导致投资收益增加585万元，新创业投资企业现金分红较上期增加115万元
营业外收入	5,918,053.82	10,434,613.94	-43.28%	上年度公司土地收储形成收益较大，而本期不存在
营业外支出	1,286,071.85	679,115.64	89.37%	主要是由于非流动资产的处置额的增加
所得税费用	6,146,816.49	11,498,333.69	-46.54%	因计提坏账导致递延所得税费用减少
净利润	15,287,584.80	9,228,569.04	65.65%	毛利额增加、投资收益增加导致公司净利润增加
经营活动产生的现金流量净额	-127,793,104.56	59,583,303.94	-314.48%	报告期公司业务量规模增长，且期末未到结算期的业务款余额较大导致
投资活动产生的现金流量净额	-114,742,801.70	-11,313,532.50	-914.21%	公司工程项目投入及对外投资同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	237,889,641.79	-311,400,715.58	176.39%	根据业务发展需要对外融资有所增加
五、现金及现金等价物净增加额	-4,735,337.05	-263,101,361.91	98.20%	经营业务规模加大、营运资金占压增多以及投资活动增多所致

第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定媒体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

2013年8月8日