



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

# 2013 年度报告

2013 ANNUAL REPORT

二零一四年四月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本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

2013 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要 .....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	27
六、股份变动及股东情况 .....	35
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	40
八、公司治理.....	49
九、内部控制.....	57
十、财务报告.....	60
十一、备查文件目录 .....	170

## 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
教育部	指	中华人民共和国教育部
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	指	深圳证券交易所
审计机构、会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙），曾用名立信大华会计师事务所有限公司、大华会计师事务所有限公司
公司、本公司	指	诚志股份有限公司
清华控股、控股股东	指	清华控股有限公司
诚志永华	指	石家庄诚志永华显示材料有限公司
诚志利华	指	北京诚志利华科技发展有限公司
诚志通	指	珠海诚志通发展有限公司
诚志生命	指	诚志生命科技有限公司
诚志生物工程	指	江西诚志生物工程有限公司
永丰药业	指	江西诚志永丰药业有限公司
诚志健管	指	北京诚志健管科技发展有限公司
诚志门诊部	指	北京诚志门诊部有限公司
永兴科技	指	北京诚志永兴科技有限公司
迪斯泰信息	指	北京迪斯泰信息咨询有限公司
宇泰贸易	指	鹰潭市宇泰贸易有限公司
珠海诚飞	指	珠海诚飞科技有限公司
美国 BLS 公司、美国子公司	指	美国诚志生物能量生命科技有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险事宜，敬请查阅第四节董事会报告中未来发展的展望中可能面对的风险及措施。《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为本公司指定信息披露媒体，敬请投资者注意风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	诚志股份	股票代码	000990
变更后的股票简称	无		
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		
注册地址	南昌市经济技术开发区玉屏东大街 299 号		
注册地址的邮政编码	330013		
办公地址	江西省南昌市经济技术开发区玉屏东大街 299 号清华科技园（江西）华江大厦		
办公地址的邮政编码	330013		
公司网址	<a href="http://www.chengzhi.com.cn">http://www.chengzhi.com.cn</a>		
电子信箱	chengzhi@chengzhi.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 10 月 09 日	江西省工商行政管理局	3600001131669	360107705508496	70550849-6
报告期末注册	2013 年 05 月 06 日	江西省工商行政管理局	360000110004901	360107705508496	70550849-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	上市后，公司基本确立了“医药化工与医疗服务，在生命健康领域凝聚核心能力”的战略发展方向，形成了相对成熟、稳定的，集生命科技与医药、显示材料与化工、医疗技术产品和服务为一体的，以相关贸易为补充的主营业务布局。				
历次控股股东的变更情况（如有）	1、公司经江西省股份制改革联审小组赣股[1998]04 号文批准，由清华同方股份有限公司、江西合成洗涤剂厂、江西草珊瑚企业（集团）公司、江西省日用品工业总公司、南昌高新区建设开发有限责任公司五家企业共同发起设立，并于 1998 年 10 月在江西省工商行政管理局注册。清华同方股份有限公司为公司第一大股东。2、2002 年 3 月，经中国证券监督管理委员会证监函[2002]28 号文和财政部财企[2002]9 号文批准，江西合成洗涤剂厂和江西草珊瑚企业（集团）公司分别将其持有的部分股份转让给清华控股有限公司。此后，清华控股有限公司一直为公司控股股东。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 1218 室
签字会计师姓名	王力飞、赵添波

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减	2011 年
营业收入（元）	3,999,935,252.36	3,383,211,529.43	18.23%	2,986,842,750.42
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,890,569.23	27,236,946.00	90.52%	31,662,276.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,047,864.93	9,041,780.17	365.04%	-33,216,495.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	193,845,468.02	111,526,031.20	73.81%	387,422,877.89
基本每股收益（元/股）	0.175	0.092	90.22%	0.107
稀释每股收益（元/股）	0.175	0.092	90.22%	0.107
加权平均净资产收益率	3.2%	1.7%	增加了 1.5 个百分点	2%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减	2011 年末
总资产（元）	3,330,041,527.75	3,033,540,032.44	9.77%	3,350,601,399.54
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,650,577,037.44	1,608,156,662.29	2.64%	1,595,881,540.22

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异（不适用）

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
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）	-144,634.77	7,669,646.85	15,764,852.53
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）	11,046,734.38	15,958,214.62	69,887,172.30
对外委托贷款取得的损益			1,374,836.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,305,758.37	-777,969.49	881,805.34
减：所得税影响额	1,479,956.51	4,642,997.79	21,284,717.43

少数股东权益影响额（税后）	885,197.17	11,728.36	1,745,178.08
合计	9,842,704.30	18,195,165.83	64,878,771.23

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年是公司实施“存量做强，增量做大”推动主营业务实现跨越式发展目标的重要一年。面对宏观经济发展增速放缓，制造成本居高不下，市场竞争日益激烈的严峻形势，公司紧紧围绕年初经营目标，以“研发、产品、市场和机制”为抓手，积极开拓国内外市场，促进产品销售，努力推动新产品研发和技术创新，加强内控体系建设，完成了扩产TFT-LCD液晶显示材料项目以及丹东市第一医院新医疗大楼二期项目建设，增强了企业的可持续发展能力。报告期内，公司实现营业总收入 399,993.53 万元，同比增长18.23%，实现归属于上市公司股东的净利润 5,189.06万元，同比增长90.52%。

营业总收入同比增长的主要原因是报告期内公司积极开拓市场，扩大主营业务销售规模。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资金管理和内部管控及深化全面预算管理，提高了资金使用效率，控制了期间费用，增强了业务盈利能力等综合原因较好所致。

#### 1、2013年董事会主要工作回顾

##### (1) 本年度公司召开董事会会议情况

2013年，公司董事会共召开6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，召开了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》，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，召开了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》等十八项议案，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，召开了第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于2013年第一季度报告的议案》、《关于公司选举副董事长的议案》，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，召开了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》等十一项议案，于2013年6月1日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露。

2013年8月8日，召开了第五届董事会第十七次会议，审议通过《关于公司〈2013年半年度报告全文及摘要〉的议案》。于2013年8月10日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露。

2013年10月22日，召开了第五届董事会第十八次会议，审议通过了《诚志股份有限公司2013年第三季度报告的议案》、《关于公司续聘2013年度审计机构的议案》、《关于公司拟为北京诚志利华科技发展有限公司向北京银行股份有限公司清华园支行申请5000万元综合授信提供担保的议案》、《关于修订原〈诚志股份有限公司募集资金管理办法实施细则〉的议案》等五项议案，于2013年10月24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，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》。董事

会以公司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年度权益分派实施公告》。

公司2012年年度股东大会还审议通过了《关于修改<公司章程>部分条款的议案》，董事会结合公司实际情况根据《上市公司章程指引》，对原《公司章程》中相关条款进行了修改，并责成经营层督促有关职能部门及时办理了工商备案登记。

董事会各专门委员会及独立董事履职情况详见本报告第八节“公司治理”有关内容。

## 2、2013年董事会工作重点

董事会沉着应对复杂多变的国内外经济和金融形势，高度关注和认真研判公司所面临的市场竞争态势，以统揽全局的高度对公司经营计划和投资方案进行总体把握和科学决策；同时密切监督和支持经营层加强风险控制，确保公司日常经营、项目建设、资本运作等各方面平稳、有序进行。在规范运作方面，董事会致力于推动公司不断完善治理结构，完善内部控制管理体系，提升内部控制有效性，增强风险意识和责任意识。

此外，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，公司本报告期启动了非公开发行股票再融资工作，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。为确保本次非公开发行的顺利进行，董事会认真研究制定总体部署、时间表和路线图，制定非公开发行预案，锁定认购对象，组织募集资金可行性分析，协助律师、券商等中介机构开展尽职调查；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，召集2013年第一次临时股东大会并根据股东大会授权向有关行政主管部门、监管机构办理非公开发行方案申报等具体事宜。详见2013年6月3日、7月9日、8月20日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的公告。截至本报告披露日，本次非公开发行方案尚在审核中。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

**液晶显示：**国内液晶显示产业竞争形势更为严峻，下游面板客户需求尤其黑白液晶需求不足，价格战愈演愈烈。公司以确保经营业绩为首要目标，一方面对黑白液晶客户进行科学细分，制定差异化的销售策略，努力稳定中低端市场份额，一方面以TFT产品技术升级和销售为突破口全力冲刺中高端市场，努力研究新兴市场，同时着力加强研发工作和成本控制。报告期内，公司液晶材料产品结构更加优化，STN、TFT等中高端产品的销量和销售额增长相对较快。此外，扩产TFT-LCD液晶显示材料项目于2013年11月建成并投入试车，这将有利于公司更好地把握液晶显示材料国产化带来的良好机遇，进一步完善产品结构、提高产品档次，创造更好的经济效益。

**生物医药：**为进一步稳固在国际产业链分工中的地位，公司坚持以市场为导向开展研发和技术创新，努力扩张产能，推动生产工艺升级和技术改造，持续改进质量管理体系，积极推广和应用节能减排新技术，以扩大成本优势、不断提升产品品质，努力满足国内外市场开拓和客户需求。报告期内，公司积极申请了D-核糖提取及新的应用专利，有利于更好地支持D-核糖产品在国际市场的拓展；同时通过应用新技术新工艺实现了D-核糖的增产及产糖率的提高，D-核糖产能提升至1000吨，生产成本也进一步降低。此外，“力博士D-核糖冲剂”面向全国的销售渠道正在逐步构建，公司也加大了针对中老年、运动员等特定细分市场的推广力度，产品知名度慢慢扩大。

**医疗服务：**作为公司医疗服务业务的主要载体丹东市第一医院是所有制形式为股份制的三级甲等综合性医院。自公司2006年将其并购以来医院经多年来的积累和发展无论从医疗技术、学科建设、服务质量还是管理水平、财务状况都较改制前有了长足的进步，医院的面貌也发生了较大的变化。成为丹东乃至辽东地区规模最大、学科建制最完备、医疗服务水平最高的综合性医院之一。伴随着新医疗大楼二期项目的投运使用，医院现已具备良好的可持续发展基础，日常运营迈入更加健康和规范的轨道，公司暂无对其新增投资的计划。目前丹东市第一医院仍为事业单位法人、非营利性医疗机构，该医院在完全改制成为公司制法人前存在无法向本公司进行分红的风险。报告期内，医院为适应改革和发展需要，按照“以病人为中心”的医疗模式调整了医院整体布局，优化业务及管理流程，整合医疗资源，加强重点专科、特色专科的发展，在深化管理的内涵建设的同时加强员工激励、努力提高运营效益。医院正式签约并挂牌中国医科大学教学医院，医疗收入、药品收入、门诊收入、住院收入等经济指标，以及门诊量、手术例数、出院人数等工作量指标完成情况较2012年度继续保持稳步增长。

**相关贸易：**适度控制业务规模，努力开拓新客户，稳妥开展自营业务并通过提高现有业务周转率、调整业务结构提升了业务收益率，通过客户风险评估、降低客户集中度以及强化物流及货权监管等措施降低了经营风险，从而实现了营业收入和净利润同比稳步增长。

报告期内，公司主营业务未发生变化，收入、成本、费用、现金流等项目同比变动情况如下：

单位：元

项 目	2013年	2012年	变动比例	原 因
营业总收入	3,999,935,252.36	3,383,211,529.43	18.23%	主要为业务增长所致
营业总成本	3,969,712,652.85	3,387,608,164.77	17.18%	随营业总收入增长同步增长
销售费用	36,882,969.03	31,813,120.45	15.94%	主要是美国子公司、诚志永华积极开拓市场，导致运营费用增加
管理费用	158,713,989.43	158,007,604.41	0.45%	——
财务费用	66,387,426.35	67,182,993.65	-1.18%	——
所得税费用	25,168,331.60	17,220,937.10	46.15%	主要是报告期内盈利增加导致所得税费用增加
研发投入	24,771,632.25	18,150,826.50	36.48%	主要是公司加强了核心产品的技术研发投入
经营活动产生的现金流量净额	193,845,468.02	111,526,031.20	73.81%	主要是报告期业务量增大以及对款项收支的有效控制带来现金流入
投资活动产生的现金流量净额	-97,553,548.42	-8,291,863.83	-1076.50%	主要是本报告期内公司对外投资及项目投资额同比增大导致现金净流出增加
筹资活动产生的现金流量净额	-28,855,092.12	-504,421,463.78	94.28%	主要原因是本报告期偿还贷款净额及支付的利息减少导致现金净流出减少
归属于上市公司	51,890,569.23		90.52%	毛利额及投资收益增加所致

司股东的净利润		27,236,946.00		
---------	--	---------------	--	--

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司严格按照2013年度经营计划进一步优化资源配置，重点抓好研发、生产和销售，生物医药、液晶材料等主营业务的核心竞争力、可持续发展能力进一步增强，医疗服务领域的改革与创新更加深化，有关进展情况详见主营业务分析“概述”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

项 目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动比例
主营业务收入	3,998,384,022.76	3,382,102,822.36	18.22%
其他业务收入	1,551,229.60	1,108,707.07	39.91%
合 计	3,999,935,252.36	3,383,211,529.43	18.23%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减
化工产品	主营业务收入	2,883,638,892.72	2,296,319,568.58	25.58%
生物医药产品	主营业务收入	196,322,675.66	155,299,143.68	26.42%
医疗服务	主营业务收入	267,084,714.79	237,424,563.15	12.49%
其他产品	主营业务收入	651,337,739.59	693,059,546.95	-6.02%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,762,053,503.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	69.05%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	上海合盛企业发展有限公司	1,419,881,070.24	35.5%
2	HENSE(CHINA)LIMITED	918,854,036.65	22.97%
3	石狮市佳龙石化纺织有限公司	188,882,029.97	4.72%
4	福建立川商贸有限公司	122,020,090.76	3.05%
5	蕉岭华威贸易有限公司	112,416,276.18	2.81%
合计	--	2,762,053,503.80	69.05%

注：上述前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在这五名客户中没有直接或者间接拥有权益。

### 3、成本

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工产品	主营业务成本	2,722,841,310.18	74.14%	2,174,787,568.81	69.93%	4.21%
生物医药产品	主营业务成本	146,974,821.96	4%	115,773,747.85	3.72%	0.28%
医疗服务	主营业务成本	222,864,168.97	6.07%	191,318,855.58	6.15%	-0.08%
其他产品	主营业务成本	578,957,804.47	15.76%	628,079,010.60	20.2%	-4.44%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,940,910,292.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	76.91%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	上海中泽国际贸易有限公司	1,636,085,400.27	42.79%
2	WINSWAY INTERNATIONAL PETROLEUM&CHEMICALS LIMITED	744,943,473.79	19.48%
3	佛山市兴辉源贸易有限公司	216,772,448.27	5.67%
4	北京中佳盛源商贸有限公司	215,424,960.20	5.63%
5	福建富摩实业有限公司	127,684,010.27	3.34%
合计	--	2,940,910,292.80	76.91%

注：上述前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在这五名供应商中没有直接或者间接拥有权益。

#### 4、费用

报告期内，公司所得税费用同比增长46.15%，主要是报告期内盈利增加导致所得税费用增加。

#### 5、研发支出

公司历来高度重视培育自主创新能力，每年都投入资金不断改进和提升与研发相关的软硬件配置，以进一步推动产品和产业升级，确保公司在行业内的技术领先地位，促进企业可持续发展。公司本年度继续在液晶显示、生物医药等主营业务领域加大研发力度，年度研发支出总额为2477.16万元，比上年同期增长36.48%，占公司2013年度经审计净资产的1.50%，占2013年度经审计营业收入的0.62%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,240,323,723.13	3,876,239,270.41	9.39%
经营活动现金流出小计	4,046,478,255.11	3,764,713,239.21	7.48%
经营活动产生的现金流量净额	193,845,468.02	111,526,031.20	73.81%
投资活动现金流入小计	84,873,908.82	99,330,349.81	-14.55%
投资活动现金流出小计	182,427,457.24	107,622,213.64	69.51%
投资活动产生的现金流量净额	-97,553,548.42	-8,291,863.83	-1,076.5%
筹资活动现金流入小计	1,193,421,915.23	1,969,807,626.74	-39.41%
筹资活动现金流出小计	1,222,277,007.35	2,474,229,090.52	-50.6%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,855,092.12	-504,421,463.78	94.28%
现金及现金等价物净增加额	67,055,146.67	-401,204,319.61	116.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

项目	变动比例	原因
经营活动产生的现金流量净额	增加73.81%	主要是报告期业务量增大以及对款项收支的有效控制带来现金流入
投资活动现金流出小计	增加69.51%	对外投资增加导致现金流出增加
投资活动产生的现金流量净额	减少1076.50%	主要是本报告内公司对外投资及项目投资

		额同比增大导致现金净流出增加
筹资活动现金流入小计	减少39.41%	贷款额同比减少
筹资活动现金流出小计	减少50.60%	还款额同比减少
筹资活动产生的现金流量净额	增加94.28%	主要原因是本报告期偿还贷款净额及支付的利息减少导致现金净流出减少
现金及现金等价物净增加额	增加116.71%	主要是由于经营活动产生的现金净额增加

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、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
分产品						
化工产品	2,883,638,892.72	2,722,841,310.18	5.58%	25.58%	25.2%	0.28%
生物医药产品	196,322,675.66	146,974,821.96	25.14%	26.42%	26.95%	-0.32%
医疗服务	267,084,714.79	222,864,168.97	16.56%	12.49%	16.49%	-2.86%
其他产品	651,337,739.59	578,957,804.47	11.11%	-6.02%	-7.82%	1.74%
分地区						
江西地区	563,289,994.17	490,350,339.59	12.95%	47.03%	51.58%	-2.61%
北京地区	725,252,280.45	662,910,241.03	8.6%	-3.89%	-5.42%	1.47%
河北地区	196,859,166.31	102,177,943.07	48.1%	17.12%	8.36%	4.19%
辽宁地区	267,084,714.79	222,864,168.97	16.56%	15.22%	17.94%	-1.93%
广东地区	2,245,897,867.04	2,193,335,412.92	2.34%	21.77%	21.7%	0.06%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	704,649,075.01	21.16%	611,517,294.36	20.16%	1%	——
应收账款	416,730,972.20	12.51%	353,069,986.70	11.64%	0.87%	——
存货	170,706,657.55	5.13%	183,541,854.49	6.05%	-0.92%	——
投资性房地产	120,526,746.90	3.62%	124,062,887.94	4.09%	-0.47%	——
长期股权投资	202,444,182.66	6.08%	184,299,349.26	6.08%	0%	——
固定资产	708,727,312.83	21.28%	613,104,696.94	20.21%	1.07%	——
在建工程	98,574,610.59	2.96%	109,773,517.14	3.62%	-0.66%	——

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	631,040,708.16	18.95%	926,095,487.98	30.53%	-11.58%	偿还部分短期借款
长期借款	350,000,000.00	10.51%			10.51%	优化债务结构，补充营运资金

## 3、以公允价值计量的资产和负债（不适用）

## 五、核心竞争力分析

在液晶显示、生物医药等主营业务领域，公司经过多年探索和持续投入形成了自己的核心产品，产业规模、自主创新能力、研发能力等都位居行业前列，并逐步走向国际舞台，积累了良好的品牌效应。报告期内，公司在提升核心竞争力方面取得了以下进展：

**液晶显示：**一是“扩产TFT-LCD液晶显示材料项目”建成投产有利于把握液晶显示产业发展机遇，进一步完善产品结构、提升产品档次；二是递交专利申请55篇，获得专利授权7篇（其中发明专利5篇）。

**生物医药：**一是诚志生命北京研发中心与美国子公司协同配合申请了新的D-核糖应用专利，诚志生物工程申请了两项D-核糖提取专利，有利于更好地支持D-核糖产品在国际市场的拓展；二是新工艺新技术的应用使D-核糖产糖率进一步提高，同时生产成本进一步下降，有利于公司在市场竞争中更加占据主动；三是通过BRC体系复审继续保持了A级标准，顺利通过中国质量认证中心CQC的ISO9001、ISO22000、Kosher等体系的换证审计；经报告期的全力冲刺于2014年1月顺利获得环境管理体系(ISO14001: 2004)认证和职业健康安全管理体系(OHSAS18001: 2007)认证；四是诚志生物工程建立了自己的生物工程技术研究中心——“鹰潭市生物工程技术研究中心”，有利于深化D-核糖工艺技术研究 and 开展其他技术项目开发，争取更多的政策支持。

**医疗服务：**伴随着新医疗大楼二期投入使用，丹东市第一医院开放床位达到1000余张，硬件水平再上新台阶；同时，正式签约和挂牌中国医科大学教学医院，成为医院未来建设和发展的新起点。

## 六、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
82,884,796.17	19,234,945.70	330.91%
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	电子信息	35%
3、福建省源丰实业有限公司	技术服务及制造	39%
4、青岛青迈高能电子辐照有限公司	辐照消毒	26.78%
5、中信玉泉医院投资管理有限公司	医疗服务	11.24%
6、新企创业投资企业二期	投资	1.78%

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投资款 1,450 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。

(2) 持有金融企业股权情况 (不适用)

(3) 证券投资情况 (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 (不适用)

(2) 衍生品投资情况 (不适用)

(3) 委托贷款情况 (不适用)

## 3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况 (不适用)

(2) 募集资金承诺项目情况 (不适用)

(3) 募集资金变更项目情况 (不适用)

## 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	56,622.43	34,442.82	24,211.03	3,962.59	3,889.91
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、写字楼物业	30,000	67,404.48	42,175.26	61,029.43	5,339.41	3,847.50
珠海诚志通发展有限公司	子公司	贸易	商业批发、零售	10,000	71,431.53	13,442.20	224,589.79	2,243.90	1,699.43
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	36,095.33	3,224.58	26,708.47	89.69	301.10
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	2,152.91	1,426.66	0	455.20	455.20

司									
诚志生命科技有限公司	子公司	生物医药	D-核糖等医药中间体、氨基酸系列产品的研发与销售	26,000	54,251.45	24,163.02	15,832.75	-922.02	-753.53
江西诚志生物工程有限 公司	二级子公司	生物医药	D-核糖等医药中间体、氨基酸系列产品的生产	15,361.10	27,734.80	18075.83	6966.17	533.87	638.09
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	7,452.76	1,937.73	4,998.06	120.65	102.19
启迪(江西)发展有限公司	子公司	咨询服务	高新技术转让、咨询;物业管理;工程管理	7,094	4,590.00	3,653.79	557.17	-209.87	-179.04
北京金诚合利投资发展有限公司	子公司	投资管理	投资管理;资产管理;投资咨询	5,000	5,560.77	5,522.84	0	-161.81	-159.28
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	2,222.20	10,233.48	2,176.38	3,862.80	-1,378.88	-999.09.

主要子公司、参股公司情况说明

1. 诚志永华公司业绩同比增幅48.54%,主要原因为公司产品结构进一步优化,带来利润的增加;
2. 北京诚志利华公司业绩同比增幅114.7%,主要原因为公司处置股权投资形成的投资收益增加,导致利润大幅增长;
3. 丹东诚志医院公司业绩同比增幅428.43%,原因是医院新住院楼投入使用带来收入增加,同时医院获得政府补贴的带来部分收益;
4. 诚志瑞华医院利润大幅增加,主要是合并范围变动,带来投资收益的增加,导致利润变化.;
5. 诚志生命科技公司亏损753.53万元,主要是公司产品生产处于调整期导致收入规模小,同时日常运营费用较大导致亏损;
6. 诚志日化盈利102.2万元,同比增幅150.2%,主要原因为股权转让及分红收益的增加;
7. 诚志永丰药业亏损999.09万元,同比下降698.60%,主要原因为公司计提了近1500万坏账,影响损益1125万。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
鹰潭市宇泰贸易有限公司	产业结构调整	注销	——
北京诚志永兴科技有限公司	经营需要	投资设立	——
北京迪斯泰信息咨询有限公司	经营需要	投资设立	——
珠海诚飞科技有限公司	经营需要	投资设立	——

## 5、非募集资金投资的重大项目情况（不适用）

## 七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计（不适用）

## 八、公司控制的特殊目的主体情况（不适用）

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

#### （1）液晶显示

我国政府历来重视液晶显示材料行业的发展，致力于推进其国产化进程，近年来连续出台了《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》、《新型显示科技发展“十二五”专项规划》、《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》等一系列鼓励液晶材料行业发展的产业政策。国家发改委、科技部和商务部等部委以及各级地方政府也多次将液晶显示、高性能液晶材料列为高新技术产业化重点方向，在资金面上也给予了大力支持。伴随着智能手机、平板电脑、智能电视和高清电视等电子消费产品需求的不断增长，对液晶屏幕并由此带动对液晶显示材料的需求不断增长。在液晶显示屏产能向我国大陆地区转移、政府鼓励液晶显示材料国产化的大背景下，国内液晶显示材料生产商面临着良好的市场发展机遇。

公司在TFT液晶材料等高端产品的研发、生产和销售等方面均走在国内前列。

#### （2）生物医药

生物医药产业具有技术密集、资金密集、市场潜力大、产品附加值高、污染程度低、产品生命周期长等特点。近年来相继出台的《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》、《生物产业发展规划》不仅彰显了国家支持生物医药产业做大做强的决心，为产业未来发展规划了更为清晰的方向和路径，而且明确提出了“增强区域支撑配套能力，积极推动行业结构调整，提高生物医药产业集中度和在国际市场中的份额”等具体措施。目前，生物医药产业正由最具发展潜力的高技术产业向高技术支柱产业快速发展，前景广阔。

公司在生物医药领域拥有D-核糖产品从制造到应用的完整知识产权，与国内主要竞争对手相比技术优势突出，占据行业主导地位。

#### （3）医疗服务

医疗服务是人民群众健康需求的核心。我国政府长期致力于推动医疗服务产业全面发展，《国民经济与社会发展第十二个五年规划》中明确提出要加快医疗卫生事业改革发展，增加财政投入，深化医药卫生体制改革，扩大国家基本公共卫生服务项目，积极稳妥推进公立医院改革，鼓励社会资本以多种形式举办医疗机构，促进有序竞争，加强监管，提高服务质量和效率，满足群众多样化医疗卫生需求等。近年来，人民群众生活水平的不断提高、医疗保健意识的普遍增强，人口老龄化、城市化进程加快以及新医改政策的不断深入，在很大程度上激发和推动了医疗服务尤其是高端医疗服务需求的稳步增长，医疗服务市场规

模有望快速扩张，专业化趋势也将更加明显，并成为最具发展潜力的产业领域之一。

丹东市第一医院是一家集预防、医疗和教学科研为一体的三级甲等综合性医院。

## 2、公司的发展战略

公司依托清华大学的科技和人才优势，在生命科技、化工、医疗健康领域凝聚核心竞争力，不断深入发展主营业务，依照“存量做强，增量做大”的发展模式，推动主营业务实现跨越式发展，努力将公司打造成为集生命科技与医药、显示材料与化工、医疗技术产品和服务、相关贸易为补充与一体的专业化、规模化、国际化的高科技企业。

## 3、公司的经营计划和具体措施

(1) 液晶显示：以“扩产TFT-LCD液晶显示材料项目”正式投运带来的产能提升和技术进步积极争取战略主动，巩固行业领先地位：一是在黑白液晶市场充分发挥自身规模效应和成本优势，突出价格竞争重围，稳定市场份额，二是努力实现TFT液晶相关工艺技术的再升级，加强客户开发和市场拓展，争取在TFT液晶销售上取得更好的成绩，三是加强核心能力储备，打造更强有力的研发平台和自有专利体系。

(2) 生物医药：进一步提升生物医药产业的软实力，努力拓展D-核糖的应用范围，推动D-核糖终端产品的销售，不断扩大市场份额，具体措施包括：一是在现有的工艺技术和产能条件下，继续扎扎实实做好成本控制，确保产品质量和产量，保证利润空间；二是将D-核糖“力博士”产品加速推向国内市场，尽快打开其在保健品行业的知名度，为D-核糖终端产品的市场化奠定良好的基础；三是加快D-核糖相关领域应用的研究，进一步向产业链下游延伸。

(3) 医疗服务：以“提升医疗服务质量，提高经济效益”为工作中心，抓好运营管理，优化资源配置，支持重点专科、特色专科做大做强，增强综合竞争力；同时继续深化改革与创新，加强人才引进与内部激励，进一步释放股份制医院企业化管理机制优势，确保2014年经营目标的实现。

(4) 相关贸易：在维护运营和资产安全的基础上，争取更多的政府支持和资源，进一步提高资源使用效率，优化银行授信结构，积极开拓新客户和新业务，促进贸易与实业相结合，继续提高业务收益率。

## 4、可能面对的风险及措施

### (1) 产品与市场风险

生物医药、液晶材料两大主营业务同时面向国际和国内市场，均属高新技术产业，知识密集、技术密集、资本密集，主要竞争对手实力雄厚，市场竞争激烈。未来几年，公司在生物医药领域计划努力实现产品产销持续增长，逐步扩大国内外市场份额，进一步向产业链下游延伸；在液晶材料领域计划充分利用自身规模优势、技术优势、产品质量优势，以TFT液晶材料生产基地项目建成投产为契机，扩大盈利能力，巩固市场领先地位。

公司下一阶段面临着如何加强研发和技术创新，进一步缩短新产品产业化周期，加大产品结构调整力度，进一步降低生产成本，定制和实施有效的市场营销策略等重要任务。

### (2) 管理风险

公司经过长期实践与探索，逐步建立了“综合管理、行业管理、垂直管理”的管理模式，确立了严格的财务垂直管理、人力资源垂直管理制度和一系列与之相配套的企业内控管理体系，形成了较为健全的现代企业管理机制。同时，通过实施内部控制规范以及对内控体系不断进行完善，内部管理的有效性不断提升。

但在当下公司国际化步伐加快，生物医药、液晶显示、医疗服务等主营业务进入关键性发展阶段，相关贸易、日用化工等业务面临转型与产业升级的背景之下，如何优化各产业发展规划，优化资源配置，增强各经营单位和管理机构的协同性，降低运营成本，提高经营效率和效益，都有赖于公司能够进一步做好内部管理体系的顶层设计，强化考核与激励，完善风险控制机制，不断提升信息化管理水平。

### (3) 财务风险

近年来，公司经营规模的不断扩大导致资金需求呈逐步递增趋势，公司发展所需资金现主要依靠银行贷款，融资渠道单一，利息负担较重，财务费用大大侵蚀了公司的盈利能力。

针对现状，公司积极实施对内部资金的科学统筹管理和高效调度，切实深化全面预算管理，盘活内部闲置资金，改善了银行存款和贷款余额两头大的不合理局面，压缩银行贷款规模，降低财务费用，提高了公司资金的综合使用效率。

## 十、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（不适用）

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

（不适用）

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明（不适用）

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，公司合并报表范围新增了永兴科技、迪斯泰信息、珠海诚飞三家公司。其中，永兴科技、迪斯泰信息为诚志永华于2013年3月6日和2013年6月8日投资设立的全资子公司，注册资本分别为200万元人民币和50万元人民币。永新科技经营范围：生产液晶行业专用的TFT-LCD有机溶剂混合料；迪斯泰信息经营范围：经济贸易咨询、投资咨询、企业管理咨询、企业策划、设计、公共关系服务。珠海诚飞为诚志通于2013年11月在珠海投资设立，注册资本为1000万元，经营范围：药品、生物科技研发；商业批发、零售等。

报告期内，公司合并报表范围减少诚志瑞华控股子公司诚志健管，诚志健管控股子公司诚志门诊部，诚志生物工程全资子公司宇泰贸易三家公司，具体情况如下：

诚志健管引入战略投资者，增资后诚志瑞华对其持股比例由70%变为11.24%，由此诚志健管、诚志门诊部本报告期不再纳入合并报表范围，诚志健管更名为中信玉泉医院投资管理有限公司。2012年末诚志健管总资产329.31万元，净资产-15.34万元，年度营业收入561.28万元，营业利润121.89万元，净利润130.56万元。

诚志生物工程全资子公司宇泰贸易于2013年7月办理了注销登记，2013年度不再纳入合并报表范围。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司现金分红政策在《公司章程》中有明文规定，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，公司独立董事勤勉尽职并发挥了应有的作用，给予中小股东有充分表达意见和诉求的机会，切实维护了中小股东的合法权益。报告期内，公司严格执行《公司章程》规定的现金分红政策，现金分红符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求。

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）、江西证监局《关于进一步落实上市公司现金分红指引有关要求的通知》（赣证监函[2014]32号）及《公司章程》

的相关规定和要求，公司认真制定了《公司 2014-2016 年股东回报规划》，并对《公司章程》利润分配相关规定作进一步修改和完善。上述规划和章程修正案将提交公司董事会及股东大会审议。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2013年度实现归属于母公司的净利润51,890,569.23元，期末可供母公司分配的利润132,159,258.21元。公司拟以2013年12月31日总股本297,032,414股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），本次分配派发现金红利8,910,972.42元。本年度不进行资本公积金转增股本。

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2011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，该年度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年度权益分派实施公告》。

2012年5月15日，公司2011年度股东大会审议通过了《关于2011年度利润分配预案的议案》，明确2011年度利润分配方案为：以公司2011年末总股本297,032,414股为基数，向全体股东每10股派0.40元人民币现金（含税），本次分配派发现金红利11,881,296.56元，该年度不进行资本公积金转增股本。该利润分配方案已于2012年6月29日实施完毕。详见2012年6月21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2011年度权益分派实施公告》。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2013 年	8,910,972.42	51,890,569.23	17.17%
2012 年	5,940,648.28	27,236,946.00	21.81%
2011 年	11,881,296.56	31,662,276.13	37.53%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.30
分配预案的股本基数 (股)	297,032,414
现金分红总额 (元) (含税)	8,910,972.42
可分配利润 (元)	132,159,258.21
现金分红占利润分配总额的比例	100%
现金分红政策:	
	其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司现有总股本 297,032,414 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元 (含税), 本次分配派发现金红利 8,910,972.42 元, 本年度不送股不转增。该预案还需提交 2013 年度股东大会审议。	

## 十六、社会责任情况

公司成立至今一直高度重视企业经济效益、社会效益和环境保护三者之间的协调统一, 始终坚持将社会责任意识融入公司治理和发展战略、转化为每个诚志员工的信念、素质和行动, 积极倡导和推行与企业经营规模及发展阶段相适应的社会责任政策, 并使之成为先进企业文化的重要组成部分。报告期内, 公司及下属经营单位紧紧围绕“恪守诚信、绿色发展、和谐共赢”的十二字方针继续扎实、深入、持续地践行社会责任, 创造了良好的社会效应:

公司继续在余江县锦江镇流源村开展定点扶贫, 不仅赴当地调研和走访, 还向其提供资金和物资支持为广大高校学子提供实习实践平台。

诚志生物工程完成了污水处理二期工程建设并将其投入使用, 污水处理工艺更加优化, 处理能力在原有基础上进一步提升, 增强了企业的可持续发展能力; 实施环境管理体系(ISO14001: 2004)和职业健康安全管理体系(OHSAS18001: 2007)进一步提升了提升环境及职业健康管理的综合能力 (2014年1月获中国质量认证中心颁发的认证证书), 为生产高品质产品提供了更加可靠的保证; 捐资支持当地新农村建设。

丹东市第一医院完成了2013年丹东市春秋两季慢病体检工作, 9000余丹东市民受益; 顺利完成了辽宁省第十二届运动会、丹东鸭绿江国际马拉松赛等大型体育比赛的医疗保障工作; 作为中国医科大学教学医院、辽宁省住院医师规范化培训基地以及辽东学院医学院唯一一所“大学生实践教育基地”接纳基层单位医生来院进修、培训、考试考核近300人次, 参加各类义诊、健康宣传活动30场。

诚志永华积极参与环保主管部门组织的社会公益活动, 如六·五世界环境日宣传, 节电、节水、节汽宣传以及清洁生产知识培训宣传。

报告期内, 诚志永华被河北省工信厅信息化工作领导小组办公室授予“河北省信息化与工业化融合重点企业”荣誉称号, 被石家庄市人民政府授予“石家庄科学技术进步组织奖”荣誉称号, TFT-LCD用TN模式液晶材料被石家庄市人民政府授予“石家庄科学进步特别奖”荣誉称号, “SLICHEM”被河北省工商局授予“河北省著名商标”荣誉称号; 丹东市第一医院被辽宁省政府授予“辽宁省爱国卫生先进单位”, 被辽宁省卫生厅授予省卫生系统“诚信服务杯”标兵单位、被丹东市政府授予“绿化先进单位”、“创建卫生城先进集体”、“丹东市卫生先进单位”等荣誉称号; 珠海诚志通公司被评为“广东省守合同重信用企业”。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

### 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年09月06日	江西辖区上市公司投资者关系互动平台	其他	其他	网络在线问答方式与广大投资者进行“一对多”交流	公司经营管理、主营业务发展规划、D-核糖、液晶材料等主打产品的销售和市场拓展情况以及非公开发行股票事项进展等各方面

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。公司在 2011、2012 年年度报告以及 2013 年半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。

该案及其诉讼情况详见 2010 年 12 月 22 日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《诚志股份有限公司关于子公司珠海诚志通发展有限公司诉讼公告》(公告编号: 2010-22)。

### 二、媒体质疑情况 (不适用)

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况 (不适用)

### 四、破产重整相关事项 (不适用)

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况 (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(注3)	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
北京实创高科技发展有限责任公司	北京实创科技园开发建设股份有限公司 2.59%	2012 年 06 月 29 日	3,369.9	192.4	贡献税后利润 1402.43 万元	27.03%	评估价	否	不适用	是	是	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网: ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

	股权												
北京博特鸿源投资管理有限责任公司	福建德美股权投资有限公司 24%的股权	2013 年 09 月	6,180	-0.63	贡献税后利润 125.97 万元	2.43%	协议价	否	不适用	是	是	2013 年 10 月 24 日	巨潮资讯网： ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

注：1、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）。本报告期内，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。

2、2013年9月，公司与北京博特鸿源投资管理有限责任公司（以下简称“博特鸿源”）签署《股权转让协议》，将公司持有福建德美股权投资有限公司（以下简称“福建德美”）24%的股权以6180万元的价格转让给博特鸿源。

### 3、企业合并情况（不适用）

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响（不适用）

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易（不适用）

### 2、资产收购、出售发生的关联交易（不适用）

### 3、共同对外投资的重大关联交易（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
清华控股有限公司	控股股东	应付关联方债务	委托贷款应付利息	否	0	1722.93	1722.93

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
关联债权债务对公司经营成果及财 务状况的影响		无					

## 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、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%。

2014年1月，公司根据自身资金及发展状况，经与清华控股商议已提前归还该笔委托贷款本金共计两亿元。截至本报告公告日，该笔委托贷款剩余本金为1亿元，且仍按原《委托贷款合同》执行。上述后续进展情况详见披露于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的相关公告，公告编号：2014-01、2014-02。

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（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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（不适用）

(2) 承包情况（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								
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
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	2013 年 04 月 24 日	10,000	2013 年 12 月 09 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	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
石家庄诚志永华显 示材料有限公司	2013 年 04 月 24 日	2,000	2013 年 12 月 19 日	2,000	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	15,000	2013 年 07 月 27 日	15,000	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	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
珠海诚志通发展有 限公司	2013 年 04 月 24 日	4,000	2013 年 08 月 02 日	4,000	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	10,000	2013 年 09 月	10,000	连带责任保	1 年	否	否

限公司	月 24 日		09 日		证			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		170,600		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				131,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		170,600		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				116,000
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)		170,600		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				131,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		170,600		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				116,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				70.28%				
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)				92,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				33,471.15				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				92,000				
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				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(1) 违规对外担保情况 (不适用)

3、其他重大合同 (不适用)

4、其他重大交易 (不适用)

九、承诺事项履行情况

1、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					

资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	清华控股	避免同业竞争	2007年12月06日	长期有效	正在履行
	清华控股	减少和规范关联交易	2008年11月05日	长期有效	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	公司控股股东清华控股有限公司严格履行关于避免同业竞争以及减少和规范关联交易的承诺。				

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

**十、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	该事务所为公司提供审计服务自 2009 年度至今已连续服务 5 年。
境内会计师事务所注册会计师姓名	王力飞、赵添波
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

根据公司董事会审计委员会的建议，第五届董事会第十八次会议审议通过续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2013年度财务审计机构，同时聘任其作为公司2013年度内部控制审计机构。公司2013年第二次临时股东大会授权经营层根据2013年度审计的具体工作量及市场价格水平，确定其财务报表审计费用70万元，内控审计费用50万元，合计120万元。

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

十二、处罚及整改情况（不适用）

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况（不适用）

十四、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
公司关于申请委托贷款的关联交易公告	2013年03月12日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 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03月30日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2013-08
公司关于公司职工监事变更的公告	2013年03月30日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 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： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 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： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 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： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 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： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 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07月09日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2013-26
公司关于为控股子公司提供担保的进展公告	2013年08月03日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2013-27
公司关于非公开发行股票事项获得教育部批复的公告	2013年08月20日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2013-29
公司关于参加江西辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的公告	2013年09月03日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2013-30
公司关于拟为控股子公司提供担保的公告	2013年10月24日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2013-35
公司关于为控股子公司提供担保的	2013年11月28日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

进展公告		公告编号：2013-36
公司关于为控股子公司提供担保的进展公告	2013年12月19日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2013-38
公司关于为控股子公司提供担保的进展公告	2013年12月24日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2013-40

## 十五、公司子公司重要事项

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02月06日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2013-01

## 十六、公司发行公司债券的情况（不适用）

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	4,070	0%	0	0	0	0	0	4,070	0%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	4,070	0%	0	0	0	0	0	4,070	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	4,070	0%	0	0	0	0	0	4,070	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
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	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	297,032,414	100%	0	0	0	0	0	297,032,414	100%

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况（不适用）

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因导致公司股份总数及股东结构，资产和负债结构的变动情况。

### 3、现存的内部职工股情况（不适用）

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		20,019		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		17,901		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
清华控股有限公司	国有法人	40.11%	119,139,670	0	0	119,139,670	—	—
平安信托有限责任公司—睿富二号	其他	4.9995%	14,850,000	0	0	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	0	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	0	0	2,999,643	—	—
吴强	境内自然人	0.57%	1,701,284	0	0	1,701,284	—	—
魏一凡	境内自然人	0.56%	1,659,200	1,659,200	0	1,659,200	—	—
杨玉娟	境内自然人	0.53%	1,585,520	-42,479	0	1,585,520	—	—
刘洋	境内自然人	0.51%	1,508,000	430,762	0	1,508,000	—	—
曹艳国	境内自然人	0.47%	1,400,000	1,400,000	0	1,400,000	—	—
成都吉士达投资	境内非国有法人	0.44%	1,316,400	0	0	1,316,400	—	—

有限责任公司							
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（如有）（参见注 3）	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				
吴强	1,701,284	人民币普通股	1,701,284				
魏一凡	1,659,200	人民币普通股	1,659,200				
杨玉娟	1,585,520	人民币普通股	1,585,520				
刘洋	1,508,000	人民币普通股	1,508,000				
曹艳国	1,400,000	人民币普通股	1,400,000				
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				
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。						
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明	报告期内，公司自然人股东吴强、刘洋分别通过客户信用交易担保证券账户持股 1,701,184 股与 1,508,000 股，公司非国有法人股东成都吉士达投资有限责任公司通过客户信用交易担保证券账户持股 1,316,400 股。						

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将其持有的本公司 8,677,700 股股份（占公司总股本的 2.92%）与国泰君安证券股份有限公司进行了约定购回交易，且截至报告期末没有进行回购。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
--------	--------	------	--------	------	--------

	单位负责人				
清华控股有限公司	徐井宏	1992 年 08 月 26 日	10198567-0	25 亿元	公司依托清华大学雄厚的科技优势和人才资源，在制定清华大学科技产业发展战略、整合资产、调整结构、协调利益等方面发挥主导作用，是清华大学科技企业投融资、科技开发、成果转化、高新技术企业孵化、对外贸易及经济技术合作交流等重大经营活动的决策和管理中心。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截至 2012 年 12 月 31 日，清华控股总资产 704.19 亿元；净资产 246.28 亿元；2012 年度实现营业总收入 413.74 亿元，净利润 14.49 亿元。清华控股战略定位：通过产学研一体化的运营模式，以“科技+金融”的发展手段，搭建科技成果转化平台和科技金融支撑平台，转化一批重大技术成果，孵化和运营一批创新型科技企业，培育一批行业领军公司，实现“双千亿+百亿”的发展目标，即总资产和总收入达到“双千亿”，可调动资金和变现资产达到百亿，回报清华大学，促进区域发展，为创新型国家的建设和经济发展方式的转变贡献力量。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除本公司外，清华控股还是“同方股份有限公司”的控股股东，持股比例为 21.6%；参股“紫光股份有限公司”、“国金证券股份有限公司”两家上市公司，持股比例分别为 6.62% 和 13.849%。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

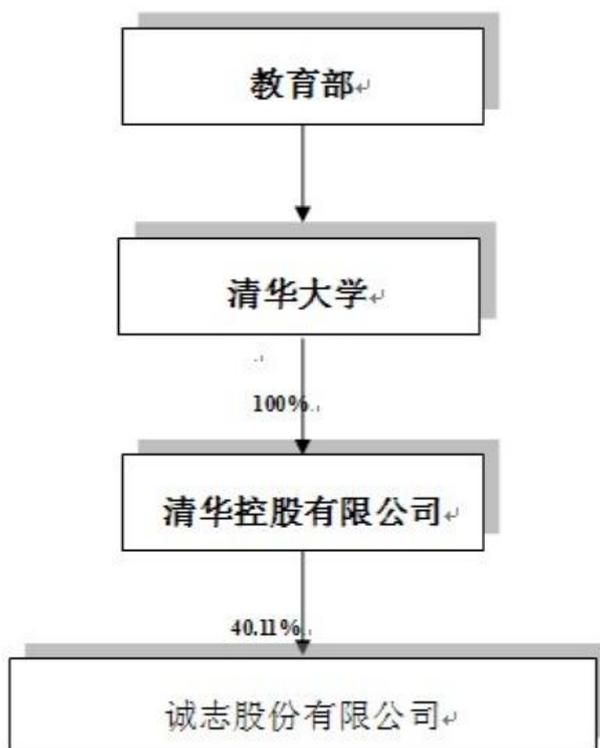
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中华人民共和国教育部	不适用				
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东（不适用）

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况（不适用）

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
龙大伟	董事长	现任	男	50	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0
李学峰	副董事长	现任	男	49	2013年04月23日	2014年06月02日	0	0	0	0
郑成武	董事、总裁	现任	男	44	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0
张文娟	董事	现任	女	45	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0
吴明辉	独立董事	现任	男	69	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0
王欣新	独立董事	现任	男	61	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0
张蕊	独立董事	现任	女	51	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0
朱玉杰	监事会主席	现任	男	44	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0
柯志强	监事	现任	男	64	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0
何渭滨	监事	现任	男	67	2013年03月28日	2014年06月02日	0	0	0	0
杨邵愈	副总裁	现任	男	60	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0
张喜民	党工委书记、副总裁	现任	男	50	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0
顾思海	人事总监	现任	男	50	2013年03月28日	2014年06月02日	0	0	0	0
徐东	副总裁	现任	女	49	2011年06月03日	2014年06月02日	5,427	0	0	5,427
彭谦	副总裁	现任	男	43	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0

邹勇华	财务总监、 董事会秘书	现任	男	43	2012年04 月19日	2014年06 月02日	0	0	0	0
刘尧铤	专务副 总裁	现任	男	68	2011年06 月03日	2014年06 月02日	0	0	0	0
庄宁	专务副 总裁	现任	男	51	2011年06 月03日	2014年06 月02日	0	0	0	0
杨永森	专务副 总裁	现任	男	49	2012年10 月22日	2014年06 月02日	0	0	0	0
涂勤华	专务副 总裁	现任	男	61	2013年03 月28日	2014年06 月02日	0	0	0	0
张乐	专务副 总裁	现任	男	45	2012年10 月22日	2014年06 月02日	0	0	0	0
秦宝剑	总裁助理	现任	男	38	2012年10 月22日	2014年06 月02日	0	0	0	0
何渭滨	原董事	任免	男	67	2011年06 月03日	2013年03 月28日	0	0	0	0
贺琴	原监事	任免	女	41	2011年06 月03日	2013年03 月27日	0	0	0	0
张喜民	原人事总 监	任免	男	50	2011年06 月03日	2013年03 月28日	0	0	0	0
许晓阳	原专务副 总裁	离任	男	43	2011年06 月03日	2013年03 月28日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	5,427	0	0	5,427

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

龙大伟先生，1963年9月生，研究员，工商管理硕士，清华大学经济管理学院毕业。曾任清华大学校团委副书记、校三联试验工厂厂长、清华大学企业集团副总裁、清华同方股份有限公司董事、诚志股份有限公司副董事长、总裁等。现任清华控股有限公司党委书记、副董事长、诚志股份有限公司董事长。

李学峰先生，1964年9月生，注册会计师，硕士，黑龙江大学毕业。曾任万达集团财务部常务副总经理、万达集团股份有限公司综合管理部总经理，万达学院副校长、万达学院党支部书记。现任诚志股份有限公司副董事长。

郑成武先生，1969年5月生，硕士，清华大学反应堆工程、工商管理专业毕业。曾任清华大学企业集团项目经理，清华大学企业集团总裁办副主任、董事会秘书，北京华控通力科技有限公司总经理，江西诚志科技发展有限公司总经理，诚志股份有限公司总裁助理、专务副总裁、副总裁兼运营总监等。现任诚志股份有限公司董事、总裁。

张文娟女士，1968年2月生，硕士，高级会计师，清华大学经济管理学院毕业。曾任清华大学财务处副科长、科长、处长助理、副处长等。现任清华控股有限公司副总裁、诚志股份有限公司董事。

吴明辉先生，1944年12月生，本科，北京大学生物学系毕业。曾任中共江西省委农村工作部处长、副部长，省委政研室副主任，江西省经济体制改革委员会主任，江西省经济体制改革办公室主任，江西省国有资产监督管理委员会主任，江西政协常委等。现任诚志股份有限公司独立董事、江西赣粤高速公路股份有限公司独立董事、江西中江地产股份有限公司独立董事、安源煤业集团股份有限公司独立董事。

王欣新先生，1952年5月生，教授，博导，中国人民大学毕业。曾任全国人大财经委《企业破产法》起草工作组成员，全国人大财经委《合伙企业法》修改立法起草工作组成员等。现任中国人民大学法学院经济法教研室教授、中国人民大学破产法研究中心主任、中国法学会经济法学研究会常务理事、北京市破产法学会会长、诚志股份有限公司独立董事、国药集团药业股份有限公司独立董事、许昌恒源发制品股份有限公司独立董事、湖北菲利华石英股份有限公司独立董事、苏州中来太阳能材料技术股份有限公司独立董事。

张蕊女士，1962年6月生，教授，博士，博士生导师、博士后合作导师，享受国务院特殊津贴，全国高校教学名师。曾任江西财经大学财会系副主任、江西财经大学会计学院院长。现任江西财经大学会计学首席教授、江西财经大学会计发展研究中心主任，中国会计学会常务理事，中国注册会计师协会维权委员会委员，财政部会计准则委员会专家咨询委员会委员，诚志股份有限公司独立董事、泰豪科技股份有限公司独立董事、国盛证券有限责任公司独立董事。

朱玉杰先生，1969年4月生，清华大学经济学博士，非执业注册会计师。现任清华大学经济管理学院教授、清华大学经济管理学院教学办公室主任、中国金融协会金融工程专业委员会副秘书长、诚志股份有限公司监事会主席、四川迅游网络科技股份有限公司独立董事。

柯志强先生，1949年9月生，经济师，大专毕业。曾任江西乐平化肥厂党委副书记、江西合成洗涤剂厂厂长、党委书记，江西同力科技有限公司总经理等。现任诚志股份有限公司监事。

何渭滨先生，1946年10月生，高级工程师，武汉大学毕业。曾任湖北省恩施市副市长，恩施自治州教委主任、建委主任，江西省经济体制改革委员会处长、副主任，中国证监会江西证监局副局长等。现任诚志股份有限公司监事。

杨邵愈先生，1953年1月生，高级工程师，中央党校毕业。曾任中国驻扎伊尔大使馆专家，清华大学武装部副部长、部长，学生部副部长等。现任诚志股份有限公司副总裁。

张喜民先生，1963年2月生，研究员，博士，清华大学材料科学与工程系毕业。曾任清华大学材料科学与工程系副主任、党委副书记，清华紫光（集团）总公司党总支书记、常务副总裁，清华紫光股份有限公司董事，清华紫光古汉生物制药股份有限公司董事长等。现任诚志股份有限公司党工委书记兼副总裁。

顾思海先生，1963年12月生，硕士，清华大学民商法学专业毕业。曾任清华大学团委副书记、学生部副部长、诚志股份有限公司人事总监、清华控股有限公司党委副书记、纪检委书记、河北华控弘屹科技有限公司总经理，现任诚志股份有限公司人事总监。

徐东女士，1964年2月生，硕士，清华大学化学系毕业。曾任清华大学校团委副书记，清华大学企业集团党委副书记、企管部部长等。现任诚志股份有限公司副总裁。

彭谦先生，1970年1月生，硕士，江西财经大学工商管理专业毕业。曾任诚志股份有限公司财务管理部总经理，总裁助理兼运营总监，副总裁兼财务总监等。现任诚志股份有限公司副总裁。

邹勇华先生，1970年9月生，会计师，硕士，江西财经大学金融学专业毕业。曾任诚志股份有限公司审计法务部副总经理，证券事务部总经理，财务管理部副总经理、总经理，专务副总裁兼董事会秘书等。现任诚志股份有限公司财务总监兼董事会秘书。

刘尧铄先生，1945年7月生，本科，江西农业大学毕业。曾任江西省贵溪市市委书记、贵溪市人大主任，鹰潭市市委委员、鹰潭市副市长等。现任诚志股份有限公司专务副总裁。

庄宁先生，1962年12月生，教授，清华大学建筑学院毕业。曾任清华科技园发展中心副主任，启迪控股股份有限公司副总裁等。现任诚志股份有限公司专务副总裁。

杨永森先生，1964年5月生，博士，副教授，四川大学毕业。曾任清华大学水利工程系副教授，北京

清华视清汽车新技术有限责任公司副总经理，江西京鹰汽车新技术有限责任公司总工程师、副董事长，诚志股份有限公司总裁助理等。现任诚志股份有限公司专务副总裁。

涂勤华先生，1952年11月生，工学硕士，清华大学导航与自动控制专业毕业。第十一届全国人大代表，江西省人大常委会委员。曾任江西省经济贸易委员会主任，江西省工业信息化委员会主任，江西省档案局局长。现任诚志股份有限公司专务副总裁。

张乐先生，1968年10月生，硕士，Syracuse大学材料科学与工程专业毕业。曾任美国Materials Research Corporation公司市场与销售部经理，美国加州KLA-Tencor公司销售与市场部项目主管，美国CHINAMALLS.COM公司高级副总裁，北京AFLEA网络技术公司首席策划官，美国Transtech Consulting Group高级合伙人。现任诚志股份有限公司专务副总裁。

秦宝剑先生，1975年5月生，本科，江西财经大学会计电算化专业毕业。曾任深圳市三九医药贸易有限公司财务主管，诚志股份有限公司财务管理部总经理助理、副总经理、财务副总监。现任诚志股份有限公司总裁助理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
龙大伟	清华控股有限公司	党委书记、副董事长	2013年06月07日	2016年06月06日	否
张文娟	清华控股有限公司	副总裁	2013年06月07日	2016年06月06日	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴明辉	江西赣粤高速公路股份有限公司	独立董事	2012年09月02日	2015年09月01日	是
吴明辉	江西中江地产股份有限公司	独立董事	2013年09月11日	2016年09月10日	是
吴明辉	安源煤业集团股份有限公司	独立董事	2012年02月16日	2015年02月15日	是
王欣新	国药集团药业股份有限公司	独立董事	2011年05月24日	2014年05月23日	是
王欣新	许昌恒源发制品股份有限公司	独立董事	2010年01月26日		是
王欣新	湖北菲利华石英股份有限公司	独立董事	2011年04月01日		是

王欣新	苏州中来太阳能材料技术股份有限公司	独立董事	2011年05月01日		是
张蕊	泰豪科技股份有限公司	独立董事	2012年08月31日	2015年08月30日	是
张蕊	国盛证券有限责任公司	独立董事	2008年09月01日		是
朱玉杰	四川迅游网络科技股份有限公司	独立董事	2011年10月01日		是
何渭滨	江中药业股份有限公司	独立董事	2012年05月04日	2014年03月27日	是
何渭滨	江西万年青水泥股份有限公司	独立董事	2012年09月13日	2014年03月27日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

董事、监事薪酬由薪酬与考核委员会提出方案，经董事会审议通过后提交股东大会审议通过后执行；公司高级管理人员薪酬由薪酬与考核委员会提出方案交董事会审议通过后执行。

#### 2、董事、监事、高管人员薪酬确定主要依据：

结合公司总体经营情况和盈利水平，严格依照《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》、《公司薪酬管理制度》、《公司目标年薪管理规定》、《公司独立董事制度》等的有关规定，按照“权责利相结合，激励与约束并重”的原则，实行薪金收入与绩效考核相挂钩。

#### 3、实际支付情况：报告期内公司支付给董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为：598.27万元（税前）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
龙大伟	董事长	男	50	现任	51.18	0	51.18
李学峰	副董事长	男	49	现任	45.06	0	45.06
郑成武	董事、总裁	男	44	现任	46.09	0	46.09
张文娟	董事	女	45	现任	0	-	-
吴明辉	独立董事	男	69	现任	8	0	8
王欣新	独立董事	男	61	现任	8	0	8
张蕊	独立董事	女	51	现任	8	0	8

朱玉杰	监事会主席	男	44	现任	8	0	8
柯志强	监事	男	64	现任	2.4	0	2.4
何渭滨	监事	男	67	现任	8	0	8
杨邵愈	副总裁	男	60	现任	38.14	0	38.14
张喜民	党工委书记、 副总裁	男	50	现任	38.14	0	38.14
顾思海	人事总监	男	50	现任	38.14	0	38.14
徐东	副总裁	女	49	现任	38.14	0	38.14
彭谦	副总裁	男	43	现任	38.14	0	38.14
邹勇华	财务总监、董 事会秘书	男	43	现任	38.14	0	38.14
刘尧铤	专务副总裁	男	68	现任	30	0	30
庄宁	专务副总裁	男	51	现任	30	0	30
杨永森	专务副总裁	男	49	现任	30	0	30
涂勤华	专务副总裁	男	61	现任	30	0	30
张乐	专务副总裁	男	45	现任	37.16	0	37.16
秦宝剑	总裁助理	男	38	现任	20.14	0	20.14
许晓阳	原专务副总裁	男	43	离任	-	-	-
贺琴	原监事	女	41	任免	7.4	0	7.4
合计	--	--	--	--	598.27	-	598.27

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
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	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	离任	2013年03月28日	因个人原因辞职，不再担任公司任何职务。

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）（不适用）

## 六、公司员工情况

报告期内，公司继续秉承“以人为本，荟萃精英”的人才理念、深化3P管理，通过将企业规模、组织架构、人工成本水平等与经营业绩目标、发展战略进行适配分析同时结合人力资源需求预测来不断完善人员引进、选拔、培养、考核及激励机制，优化人力资源总体布局，实现对公司人力资源配置的合理规划与宏观调控。

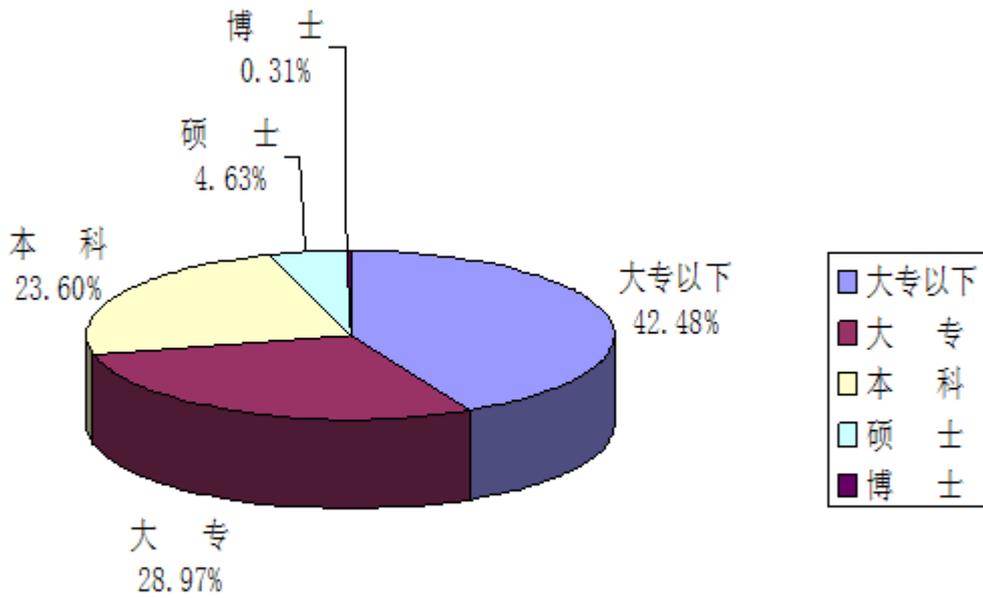
### 1、在职员工数量

截至2013年12月31日，公司在职员工人数为2568人。离退休职工由社保基金统筹解决，公司无需承担离退休职工的费用。

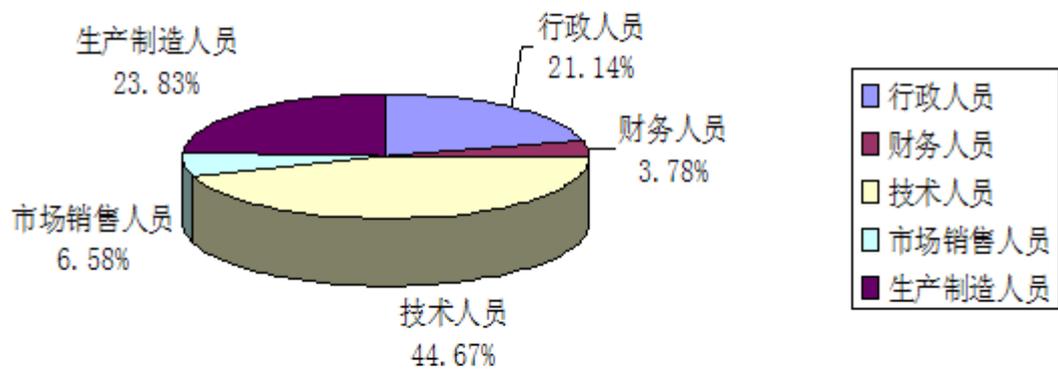
### 2、专业构成及教育程度情况：

类别		2013年
学历结构	大专以下	1091人
	大专	744人
	本科	606人
	硕士	119人
	博士	8人
	合计	2568人
专业构成	行政人员	543人
	财务人员	97人
	技术人员	1147人
	市场销售人员	169人
	生产制造人员	612人
	合计	2568人

学历构成



专业构成



### 3、员工薪酬政策和培训计划

公司坚持以企业经济效益为出发点，以岗位职责为基础，以工作绩效为尺度，按照人事垂直管理的要求制定统一的薪酬管理体系，员工薪酬政策实行按不同地区、不同行业进行差异化管理并且做到与绩效考核挂钩，确保薪酬安排与公司经营情况、各地物价和生活水平、员工贡献相适应，充分体现“效率优先、兼顾公平”的分配原则，从而不断完善企业内部激励机制，更好地吸引和留住人才。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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，同时结合自身实际对公司的规章制度进行了重新梳理并修订了部分制度。具体包括对《公司章程》（经公司2012年年度股东大会审议通过，2013年04月24日披露于巨潮资讯网）、《关联交易管理制度》（经2013年03月28日第五届董事会第十四次审议通过，2013年3月30日披露于巨潮资讯网）、《对外担保管理制度》（经2013年03月28日第五届董事会第十四次审议通过，2013年3月30日披露于巨潮资讯网）和《募集资金管理制度》（经2013年10月22日第五届董事会第十八次审议通过，2013年10月24日披露于巨潮资讯网）进行了重新修订。

报告期内，为落实国家财政部、审计署、中国证监会、中国银监会及中国保监会关于企业内部控制的相关要求，公司按照中国证监会的要求及江西证监局《关于持续推进辖区主板上市公司内部控制规范体系建设工作的通知》（赣证监函[2013]59号）文件精神，在全公司范围内继续深入推进内部控制体系建设工作（具体内容详见本报告第九节“内部控制”）。

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。具体表现在：

（1）公司治理结构。公司根据《公司章程》和自身实际，建立和完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会各专业委员会为决策支持机构、经营层为执行机构、监事会为监督机构的治理结构，形成了以股东大会、董事会、监事会三会议事规则和董事会各专门委员会实施细则等为主线的规章制度体系，并在此基础上构建了与治理结构相适应的一整套现代企业管理体系。公司股东大会、董事会、监事会、董事会各专门委员会和经营层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策，从而确保了公司的规范运作以及各项内部控制制度得以有效执行，同时也为公司的持续、稳定、健康发展奠定了良好的基础。

（2）公司与控股股东。公司控股股东通过股东大会合法、诚信地行使股东权利，未发生超越公司股东大会及董事会直接干预公司经营与决策的行为，公司与控股股东人员、资产、财务分开，机构、业务独立，亦不存在控股股东及其关联方占用公司资金及资产，或与公司构成同业竞争的情况。

（3）股东与股东大会。公司与股东始终保持有效的沟通，历次股东大会的召集、召开以及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等的规定，并通过各种方式和途径，包括充分运用网络投票等现代信息技术和手段扩大股东参与股东大会的比例，且有见证律师现场见证，从而确保了全体股东尤其是中、小股东平等、充分地享有和行使知情权、参与重大决策权以及法律法规赋予的其他股东权利。

（4）董事与董事会。董事会严格按照《公司章程》、《独立董事制度》、《董事会议事规则》、《董事会提案工作规程》以及各专门委员会实施细则等相关制度开展工作、召开董事会及各专门委员会会议，公司董事熟悉相关法律、法规，能够及时掌握国家政策变化以及公司经营中的各项信息，忠实、勤勉、尽责地履行职责，并且积极参加监管部门组织的各类培训，不断提高履职能力。独立董事充分发挥各自在财务、法律、公司治理、企业管理等方面专业特长独立履行职责，针对公司重要及重大事项客观、公允地发表独立意见并提出了大量宝贵建议，为维护公司利益和全体股东尤其是中小股东合法权益发挥了积极作用。

（5）监事与监事会。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关制度开展工作、召

开监事会会议，列席股东大会、董事会会议，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履职情况进行有效监督。

(6) 关联交易和对外担保。公司关联交易严格遵守国家相关法律法规以及中国证监会、深交所等监管机构的各项监管要求,认真履行相关决策、审批程序和信息披露义务,所有关联交易均合法、合规,不存在公司股东及其关联方利用关联交易占用或转移公司资金、资产及其他资源的问题。公司对外担保全部为对子公司的担保,且无违规担保和逾期担保,被担保公司均与公司签订了《反担保保证合同》。

(7) 公司与利益相关者。公司在努力做大做强企业,争取实现股东利益最大化的同时,高度关注所在地区环境保护、公益事业,积极践行自身社会责任,充分尊重和职工、债权人等利益相关者的合法权利,不断加强与各方的沟通与合作,共同推动公司的持续、健康和稳定发展。

(8) 信息披露。公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等管理制度,认真履行信息披露义务,真实、准确、及时、公平、完整地向外界传递公司的发展战略、管理理念和经营状况,并且在日常工作中非常注重加强与监管机构、深交所的经常性联系和主动沟通,不断拓宽与投资者开展互动和交流的渠道,增强公司对资本市场的透明度,进一步提升信息披露质量。

(9) 绩效评价与激励约束机制。经过多年的实践,公司已建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人员的任免、绩效评价标准和激励约束机制,并且在未来还将继续探索 and 不断创新激励方式,努力打造多层次的、综合性激励机制,进一步完善绩效评价标准,更好地调动管理人员的工作积极性,吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

#### 1、公司治理专项活动开展情况

近年来,公司切实按照中国证监会和江西证监局的要求持续开展了治理专项活动,并通过活动开展进一步完善了治理结构,健全了各项内部控制制度,提高了公司的治理水平。报告期内,公司于 2013 年 04 月 23 日召开了 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》。

#### 2、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为杜绝内幕交易、加大防控力度,切实维护信息披露的公开、公平、公正性,确保广大投资者的合法权益不受侵害,公司 2009 年 10 月 26 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《内幕信息知情人登记备案制度》。2011 年,公司又根据国办发(2010)55 号文、赣府厅发(2011)6 号文和证监会公告[2011]30 号、赣证监发【2011】234 号文等文件精神以及实际需要,对原制度进行了重新修订,修订后的《内幕信息知情人登记管理制度》进一步规范了公司的信息披露工作和内幕信息管理,明确了内幕信息知情人的责任与义务,强化了制度执行和责任追究力度,并经 2011 年 11 月 23 日公司第五届董事会第四次会议审议通过(详见 2011 年 11 月 24 日披露在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的制度全文)。

报告期内,公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》以及《信息披露管理办法》、《重大事项内部报告制度》、《外部信息报送及使用管理制度》等其他相关管理制度,涉及的敏感性信息披露包括定期报告、非公开发行 A 股股票、利润分配和业绩预增等重大敏感信息,公司对内部接触内幕信息的人员进行了严格管理,如填报《内幕信息知情人员档案》、《重大事项进程备忘录》等,并按要求及时报备深圳证券交易所及江西证监局。报告期内,公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况,也无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 23 日	1、《关于公司 2012 年度董事会工作报告的议案》；2、《关于公司 2012 年度监事会工作报告的议案》；3、《关于公司 2012 年度报告全文及摘要的议案》；4、《关于公司 2012 年度财务决算报告的议案》；5、《关于公司 2012 年度利润分配预案的议案》；6、《关于公司 2013 年度向银行申请综合授信额度的议案》；7、《关于公司 2013 年度为控股子公司提供担保的议案》；8、《公司董事会关于年度募集资金存放和使用情况专项报告的议案》；9、《关于修改<公司章程>部分条款的议案》；10、《关于公司董事变更的议案》；11、《关于公司部分董事薪酬的议案》。	本次股东大会议案全部审议通过	2013 年 04 月 24 日	诚志股份有限公司 2012 年年度股东大会决议公告(公告编号: 2013-10), 查询网址: 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 07 月 08 日	1、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》；2、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议	本次股东大会议案全部审议通过	2013 年 07 月 09 日	诚志股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告 (公告编号: 2013-25), 查询网

		案》；3、《关于<诚志股份有限公司非公开发行股票预案>的议案》4、《关于公司签订附条件生效的股份认购合同的议案》；5、《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》；6、《关于公司本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》；7、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》；8、《关于提请股东大会授权董事会办理公司本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》；9、《关于提请股东大会批准清华控股有限公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案》。			址：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	1、《关于公司续聘 2013 年度审计机构的议案》；2、《关于公司拟为北京诚志利华科技发展有限公司向北京银行股份有限公司清华园支行申请 5000 万元综合授信提供担保的议案》。	本次股东大会议案全部审议通过	2013 年 12 月 21 日	诚志股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2013-39），查询网址：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
吴明辉	6	5	1	0	0	否
王欣新	6	5	1	0	0	否
张蕊	6	5	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司独立董事没有连续两次未亲自出席董事会的情况。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，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，高度关注宏观经济环境、产业政策及市场变化对公司的影响以及媒体对公司的报道，从各自专业角度为公司的经营决策和规范运作提出独立意见与合理化建议。上述意见和建议均得到了公司的重视和采纳，对董事会形成科学、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以及促进公司稳定、健康和可持续发展起到了非常积极的作用。

独立董事参加公司相关会议并就有关事项发表独立意见的情况如下：

日期	会议	事项	意见	是否被纳
2013-03-11	2013 年度第一次临时董事会会议	关于公司向清华控股申请委托贷款关联交易事项事前认可意见与独立意见	同意	是
2013-03-28	第五届董事会第十四次	关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见 关于公司2013年度为控股子公司提供担保的独立意见 公司董事会关于年度募集资金存放和使用情况的独立意见 关于公司2012年度内部控制自我评价报告的独立意见 关于公司董事及高级管理人员变动的独立意见 关于公司部分董事、高级管理人员薪酬的独立意见	同意	是
2013-05-31	第五届董事会	关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的事前认可意见与独立意见	同意	是

	第十六次会议	见		
2013-08-08	第五届董事会第十七次会议	关于控股股东及其他关联方占用公司资金与公司对外担保情况的专项说明和独立意见	同意	是
2013-10-22	第五届董事会第十八次会议	关于公司续聘2013年度审计机构的独立意见 关于公司拟为北京诚志利华科技发展有限公司向北京银行股份有限公司清华园支行申请5000万元综合授信提供担保的独立意见	同意	是

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 1、审计委员会履职情况

审计委员会根据国家相关法律法规、证券监管部门的规范性文件及公司《董事会审计委员会实施细则》认真履行职责并提出合理建议，2013年度共召开3次会议。具体如下：于2013年3月25日召开了2013年第一次会议，审议通过了①《关于会计师事务所2012年度审计工作总结报告的议案》、②《关于会计师事务所2012年度审计意见的议案》、③《关于公司2012年度公司内部控制自我评价报告的议案》、④《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》等四项议案，其中①、③两项议案提交第五届董事会第十四次会议审议；于2013年5月28日召开了2013年第二次会议，审议通过了①《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》、②《关于<诚志股份有限公司非公开发行股票预案>的议案》、③《关于公司签订附条件生效的股份认购合同的议案》、④《关于公司本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》、⑤《关于提请股东大会批准清华控股有限公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案》等五项议案，并将上述五项议案提交第五届董事会第十六次会议审议，且出具了书面审核意见；于2013年10月18日召开了2013年第三次会议，审议通过了《关于公司续聘2013年度审计机构意见的议案》，并将该议案提交第五届董事会第十八次会议审议。

另外，根据中国证监会、深圳证券交易所关于做好上市公司2013年年度报告披露工作的通知及相关工作的要求，按照公司《董事会审计委员会对年度财务报告的审议工作程序》，公司审计委员会对本次年度审计和年报编制过程进行了督导，并对相关内容进行了认真的审核。相关事项如下：

##### (1) 确定整体审计计划

2014年1月13日，审计委员会就公司2013年审计工作和时间安排与会计师事务所进行了沟通，确定了公司2013年审计工作安排。

##### (2) 审阅公司编制的财务会计报表

在年审注册会计师进场前，审计委员会审阅了公司提交审计的2013年度财务会计报表，认为：公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；公司财务报表内容客观、真实、准确，未发现有重大错报、漏报情况，公司编制的财务会计报表能够公允反映公司2013年12月31日的财务状况及经营成果和现金流量。

(3) 会计师事务所正式进场开始审计工作，审计委员会以书面函件督促审计委员会在年审会计师审计过程中与其保持沟通，2014年3月12日以书面函件的形式督促年审会计师保证按时提交审计报告，并于2014年2月10日、3月20日进行了电话沟通，了解审计的进展情况。

(4) 会计师事务所出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅财务会计报表，形成书面意见；一致认为：大华会计师事务所出具的审计报表能够充分反映公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。同时，会计师事务所出具的内部控制有效性的初步审计意见客观、真实地反映和评价了公司当前内部控制现状、控制水平，同意在此初步审计意见基础上

作进一步充实并最终形成《诚志股份有限公司内部控制审计报告》。

(5) 审计委员会于2014年4月2日召开了2014年第一次会议，审议通过了《关于会计师事务所2013年度审计工作总结报告的议案》、《关于会计师事务所2013年度审计意见的议案》、《关于公司2013年度公司内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司2013年度审计监察部工作总结暨2014年工作计划的议案》等四项议案。

## 2、提名委员会履职情况

提名委员会根据《董事会提名委员会实施细则》积极开展工作，认真履行职责，对被提名人的履历、教育背景、工作实绩等情况进行了认真审查，并提出了建议。该委员会于2013年3月25日召开了2013年第一次会议，审议通过了《关于董事变更的议案》和《关于公司高级管理人员变动的议案》，并将该议案提交给公司第五届董事会第十四次会议审议。报告期内所聘任的高级管理人员符合《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。

## 3、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认定其薪酬水平真实、客观地反映了其报告期内工作实绩，符合公司所建立的目标责任制为基础的考评体系，符合公司薪酬制度与绩效考核标准，符合公司的经营业绩和长远发展需要，有利于充分发挥董事、监事和高级管理人员的主动性、积极性和创造性。此外，该委员会于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、监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。

## 4、战略发展委员会履职情况

战略发展委员会结合公司各产业发展状况以及公司迈入跨国经营阶段所面临的全新发展机遇和竞争态势，就如何进一步挖掘主营业务盈利能力、最大限度释放其增长势能，正确处理经营业绩提升与新增投资之间的关系，增强各产业领域的战略协同性以及跨国经营与企业文化融合、知识产权管理与保护、经营风险防范与控制、企业中长期发展规划等问题积极开展研究与分析，并提出了大量宝贵建议。此外，该委员会根据公司《董事会战略发展委员会实施细则》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》。

# 五、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

# 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，并具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

1、业务独立：公司具有自主经营能力，拥有独立的采购、销售和生产系统，做到自主经营、独立核算、自负盈亏。

2、人员独立：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书、财务人员等在公司专职工作并领取薪酬。

3、资产独立：公司拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，以及与生产经营有关的土地使用权、知识产权、非专利技术资产。

4、机构独立：本公司设立了完整独立的决策机构，办公机构与生产经营管理场所。

5、财务独立：公司设有独立的财务管理部门和财务人员，独立进行财务决策，拥有独立的银行账户，拥有独立的会计核算体系及财务管理制度。

## 七、同业竞争情况

报告期内，公司与控股股东及其关联方不存在同业竞争的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司高级管理人员薪酬体系采用年薪制。董事会薪酬与考核委员会依据公司 2013 年度主要财务指标和经营目标完成情况，高级管理人员分工和主要职责以及业绩考评系统中所涉相关指标的完成情况，按照绩效评价标准和程序对其进行绩效考核。公司根据考核结果和《公司目标年薪管理规定》确定其报酬数额和奖惩方式。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

#### (1) 内控建设工作的开展情况

报告期内，公司严格贯彻落实中国证监会江西证监局《关于持续推进辖区内主板上市公司内部控制规范体系建设工作的通知》，遵照五部委的《内部控制基本规范》和相关指引的规定和要求，从强化内控建设组织工作、进一步完善内控制度体系以及加强内控体系运行检查入手进一步规范内部控制体系的运行，强化内部控制监督检查，不断提升管理水平、管理效率，防范经营风险，从制度和体系上保障公司健康稳定发展。强化内控建设组织工作：为推动内控体系的进一步完善，加强对分子公司内控制度执行情况的检查，公司指定副董事长和一名总裁助理负责内控体系的建设工作，各分子公司确定一名副总经理以上人员、各职能部门负责人作为本公司（部门）内控体系建设责任人，落实全年工作计划和方案。内控制度体系完善情况：修订了包括《公司对外担保管理制度》、《公司关联交易管理制度》、《公司募集资金管理制度》、《公司财务报告管理规定》、《公司差旅费报销制度》、《公司业务经营审批权限和签字组合制度》、《公司经济合同管理条例》、《公司总部职能部门绩效考核管理办法》、《公司法律事务管理规定》、《公司反舞弊管理制度》、《公司车辆管理规定》、《公司信息系统运行及维护管理制度》等在内的多项制度，制定了《会计基础工作规范》、《公司财务档案管理细则》、《公司企划工作管理规定》等制度。其中部分制度已经公司办公会议集中审议或经董事会审议批准后下发实施。加强内控体系运行检查：按照《企业内部控制基本规范》及评价指引的要求，重点审计各分子公司内控制度的执行是否有效，内控流程是否清晰合规，风险防范和控制措施是否有力。在审计方法上结合各分子公司的特点，设计了专门的审计模板，从 6 个维度，41 个考核大项，430 项考核子项对内控体系进行了 360 度审计采取了访谈、现场察看、测试、调查问卷等方式，发现内控缺陷及时提出整改建议。

#### (2) 内部控制评价工作

公司董事会授权审计监察部负责内部控制评价的具体组织实施工作，2013 年度内控评价工作于 2013 年 11 月启动。审计监察部在汇总、核查各部门、各分子公司《内部控制评价报告》的基础上，根据财政部等五部委联合颁布的《企业内部控制基本规范》及其应用、评价指引，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、评价监督等内部控制要素，遵循客观、全面、重要性原则，完成了对公司截止 2013 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性的评价，形成了《公司 2013 年度内部控制评价报告》。

#### (3) 内部控制审计工作

公司聘请大华会计师事务所以 2013 年 12 月 31 日为基准日，对公司内部控制设计与运行的有效性进行审计，发表审计意见，并出具了内部控制审计报告。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据

内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司严格依照国家财经政策,《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关法律法规和规范性文件,强化公司内部管理和规范运作,建立了由《公司会计政策》、《业务经营审批权限和签字组合制度》、《公司董事会授权董事长签批权限》、《公司下属公司财务管理制度》、《货币资金管理制度》、《应收账款管理制度》、《公司关联交易管理制度》、《财务报告管理规定》、《会计基础工作规范》等各项管理制度及流程构成的会计核算及财务管理体系。同时,公司还按照“人员垂直、资金垂直和管理垂直”的模式来实现对各分子公司的财务垂直管理,所有独立核算单位均建立了会计和财务机构,并严格执行上述管理制度及流程,履行会计核算、会计监督和财务管理职能。各级财务系统均做到了人岗匹配、人尽其才、层级分明、责权清晰,各岗位之间合理分工、相互制约、相互监督。

公司编制财务会计报告以真实的交易和事项,完整、准确的账簿记录等资料为依据,并以相关法律法规、企业会计准则和国家统一的会计制度为编制基础和原则。同时,公司也规定了会计政策和会计估计变更的条件和应履行的程序,不存在随意变更的情形,从而确保了财务报告的真实、准确、完整。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况,于内部控制评价报告基准日,不存在财务报告内部控制重大缺陷,董事会认为,公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况,于内部控制评价报告基准日,公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2014年04月12日
内部控制评价报告全文披露索引	《诚志股份有限公司2013年度内部控制评价报告》,详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
<p>诚志股份有限公司全体股东:</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,我们审计了诚志股份有限公司(以下简称诚志股份有限公司)2013年12月31日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定,建立健全和有效实施内部控制,并评价其有效性是企业董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任我们的责任是在实施审计工作的基础上,对财务报告内部控制的有效性发表审计意见,并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p>

四、财务报告内部控制审计意见我们认为，诚志股份有限公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

五、非财务报告内部控制的重大缺陷诚志公司无非财务报告内部控制的重大缺陷。

内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	《诚志股份有限公司内部控制审计报告》(大华内字[2014] 000020 号), 详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步提高公司规范运作水平，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司根据相关法律法规同时结合自身实际于 2010 年 4 月制定并经第四届董事会第十三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度对重大差错责任的界定、调查处置方案以及责任追究和处罚措施等作出明确规定，加强了对董事、监事、高级管理人员以及与年报信息披露相关的其他人员的行为约束及问责力度。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩快报、业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 10 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2014]002353 号
注册会计师姓名	王力飞、赵添波

#### 审计报告正文

#### 诚志股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的诚志股份有限公司（以下简称诚志股份）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、对财务报表出具的审计报告

##### （一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是诚志股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

##### （二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### （三）审计意见

我们认为，诚志股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了诚志股份2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国 北京

中国注册会计师：王力飞  
中国注册会计师：赵添波

## 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	704,649,075.01	611,517,294.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	25,987,912.04	17,713,044.76
应收账款	416,730,972.20	353,069,986.70
预付款项	396,042,683.96	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	16,218,817.00	19,321,797.09
买入返售金融资产		
存货	170,706,657.55	183,541,854.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,258,408.91	
流动资产合计	1,741,594,526.67	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	202,444,182.66	184,299,349.26
投资性房地产	120,526,746.90	124,062,887.94
固定资产	708,727,312.83	613,104,696.94

在建工程	98,574,610.59	109,773,517.14
工程物资	139,021.09	99,021.60
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	237,306,071.74	252,918,976.97
开发支出	49,130,724.81	54,722,436.25
商誉	124,261,349.88	124,261,349.88
长期待摊费用	5,329,247.01	5,841,825.49
递延所得税资产	42,007,733.57	35,460,560.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,588,447,001.08	1,504,544,621.69
资产总计	3,330,041,527.75	3,033,540,032.44
流动负债：		
短期借款	631,040,708.16	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	284,691,659.00	205,150,141.85
应付账款	230,041,316.09	115,504,943.03
预收款项	40,577,808.37	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	11,800,175.37	8,118,898.70
应交税费	19,580,483.28	5,132,813.04
应付利息	17,229,333.34	
应付股利	3,000,000.00	4,534,811.50
其他应付款	18,710,678.36	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	1,256,672,161.97	1,355,170,535.93
非流动负债：		
长期借款	350,000,000.00	
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	6,010,462.98	6,421,998.37
其他非流动负债	23,810,058.62	21,512,000.00
非流动负债合计	379,820,521.60	27,933,998.37
负债合计	1,636,492,683.57	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	49,978,703.65	39,442,992.07
一般风险准备		
未分配利润	344,882,781.67	309,468,572.30
外币报表折算差额	-5,804,738.61	-2,275,192.81
归属于母公司所有者权益合计	1,650,577,037.44	1,608,156,662.29
少数股东权益	42,971,806.74	42,278,835.85
所有者权益（或股东权益）合计	1,693,548,844.18	1,650,435,498.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,330,041,527.75	3,033,540,032.44

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	189,494,611.33	137,754,481.15

交易性金融资产		
应收票据	50,000.00	
应收账款	33,693,791.47	33,786,872.10
预付款项	25,319,208.38	40,108,094.20
应收利息		
应收股利		
其他应收款	709,821,993.14	465,244,241.53
存货	5,463,377.41	7,534,902.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,540.30	
流动资产合计	963,858,522.03	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	1,294,283,288.35	1,458,630,802.05
投资性房地产		
固定资产	36,153,555.16	37,277,553.47
在建工程		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	20,741,003.10	21,487,587.66
开发支出	51,282.05	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,701,003.76	3,316,818.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,354,930,132.42	1,520,870,756.31
资产总计	2,318,788,654.45	2,205,299,347.89
流动负债：		
短期借款	416,000,000.00	652,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	4,185,833.55	4,260,244.59
预收款项	4,025,879.40	4,028,164.34
应付职工薪酬	844,598.61	883,205.13
应交税费	1,709,198.02	1,860,210.84
应付利息	17,229,333.34	
应付股利		
其他应付款	153,258,116.72	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	597,252,959.64	863,143,446.90
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	
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	300,000,000.00	
负债合计	897,252,959.64	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	942,365,318.95	962,401,992.68
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	49,978,703.65	39,442,992.07
一般风险准备		
未分配利润	132,159,258.21	43,278,502.24
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,421,535,694.81	1,342,155,900.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,318,788,654.45	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	3,999,935,252.36	3,383,211,529.43
其中：营业收入	3,999,935,252.36	3,383,211,529.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,969,712,652.85	3,387,608,164.77
其中：营业成本	3,672,747,125.16	3,110,873,028.86
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	7,008,667.56	7,101,816.27
销售费用	36,882,969.03	31,813,120.45
管理费用	158,713,989.43	158,007,604.41
财务费用	66,387,426.35	67,182,993.65
资产减值损失	27,972,475.32	12,629,601.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	35,275,387.70	24,160,080.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,027,071.23	516,366.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	65,497,987.21	19,763,445.56
加：营业外收入	14,680,776.65	24,646,053.53
减：营业外支出	2,472,918.67	1,715,077.95
其中：非流动资产处置损	458,444.51	751,432.82

失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	77,705,845.19	42,694,421.14
减：所得税费用	25,168,331.60	17,220,937.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	52,537,513.59	25,473,484.04
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	51,890,569.23	27,236,946.00
少数股东损益	646,944.36	-1,763,461.96
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.175	0.092
（二）稀释每股收益	0.175	0.092
七、其他综合收益	-3,529,545.80	-1,301,697.26
八、综合收益总额	49,007,967.79	24,171,786.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,361,023.43	25,935,248.74
归属于少数股东的综合收益总额	646,944.36	-1,763,461.96

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	404,431,549.71	57,401,141.66
减：营业成本	387,904,144.13	50,231,002.81
营业税金及附加	657,195.31	506,661.63
销售费用		
管理费用	16,275,501.73	15,978,925.37
财务费用	26,344,147.66	41,732,385.07
资产减值损失	1,536,741.70	1,602,577.18
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）	132,091,623.19	40,029,056.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	370,313.84	112,056.07

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	103,805,442.37	-12,621,354.33
加：营业外收入	1,451,277.95	14,487,917.38
减：营业外支出	283,789.93	76,184.84
其中：非流动资产处置损失	58,756.78	2,181.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	104,972,930.39	1,790,378.21
减：所得税费用	-384,185.44	3,979,514.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	105,357,115.83	-2,189,136.08
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	105,357,115.83	-2,189,136.08

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	4,172,587,454.80	3,714,834,540.79
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	6,576,697.27	8,829,401.14
收到其他与经营活动有关的现金	61,159,571.06	152,575,328.48

经营活动现金流入小计	4,240,323,723.13	3,876,239,270.41
购买商品、接受劳务支付的现金	3,757,060,996.40	3,398,027,747.19
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	162,270,134.92	145,762,481.33
支付的各项税费	66,776,649.55	67,873,913.90
支付其他与经营活动有关的现金	60,370,474.24	153,049,096.79
经营活动现金流出小计	4,046,478,255.11	3,764,713,239.21
经营活动产生的现金流量净额	193,845,468.02	111,526,031.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	77,742,612.76	16,850,000.00
取得投资收益所收到的现金	5,326,742.40	3,425,733.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,804,553.66	51,342,453.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,712,162.90
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	84,873,908.82	99,330,349.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,385,152.62	88,387,267.94
投资支付的现金	82,884,796.17	19,234,945.70
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	2,157,508.45	
投资活动现金流出小计	182,427,457.24	107,622,213.64
投资活动产生的现金流量净额	-97,553,548.42	-8,291,863.83
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	1,193,421,915.23	1,276,329,461.74
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		693,478,165.00
筹资活动现金流入小计	1,193,421,915.23	1,969,807,626.74
偿还债务支付的现金	1,138,476,695.05	1,655,396,076.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,588,894.28	128,834,885.67
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	25,211,418.02	689,998,128.69
筹资活动现金流出小计	1,222,277,007.35	2,474,229,090.52
筹资活动产生的现金流量净额	-28,855,092.12	-504,421,463.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-381,680.81	-17,023.20
五、现金及现金等价物净增加额	67,055,146.67	-401,204,319.61
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	555,103,710.71	488,048,564.04

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	458,655,862.56	53,907,038.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	191,395,691.92	577,924,247.07
经营活动现金流入小计	650,051,554.48	631,831,286.03
购买商品、接受劳务支付的现金	446,843,324.40	87,437,119.98
支付给职工以及为职工支付的现金	9,279,522.10	7,457,040.50
支付的各项税费	4,875,403.92	6,596,664.12
支付其他与经营活动有关的现金	257,865,959.85	353,358,525.82
经营活动现金流出小计	718,864,210.27	454,849,350.42
经营活动产生的现金流量净额	-68,812,655.79	176,981,935.61

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,120,213.62	40,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	52,055,786.38	30,000,000.00
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	24,002,935.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,717,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	112,198,530.00	121,719,935.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	657,550.00	273,284.00
投资支付的现金	14,500,000.00	5,000,000.00
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	15,157,550.00	5,273,284.00
投资活动产生的现金流量净额	97,040,980.00	116,446,651.45
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	756,000,000.00	742,000,000.00
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	756,000,000.00	742,000,000.00
偿还债务支付的现金	692,000,000.00	1,056,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,488,194.03	90,182,977.47
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	732,488,194.03	1,146,182,977.47
筹资活动产生的现金流量净额	23,511,805.97	-404,182,977.47
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	51,740,130.18	-110,754,390.41
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	189,494,611.33	137,754,481.15

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）					10,535,711.58		35,414,209.37	-3,529,545.80	692,970.89	43,113,346.04
（一）净利润							51,890,569.23		646,944.36	52,537,513.59
（二）其他综合收益								-3,529,545.80		-3,529,545.80
上述（一）和（二）小计							51,890,569.23	-3,529,545.80	646,944.36	49,007,967.79
（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					10,535,711.58		-16,476,359.86			-5,940,648.28
1. 提取盈余公积					10,535,711.58		-10,535,711.58			
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			49,978,703.65		344,882,781.67	-5,804,738.61	42,971,806.74	1,693,548,844.18

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）		-20,036,673.73			10,535,711.58		88,880,755.97	79,379,793.82
(一) 净利润							105,357,115.83	105,357,115.83

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							105,357,115.83	105,357,115.83
(三) 所有者投入和减少资本		-20,036,673.73						-20,036,673.73
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		-20,036,673.73						-20,036,673.73
(四) 利润分配					10,535,711.58		-16,476,359.86	-5,940,648.28
1. 提取盈余公积					10,535,711.58		-10,535,711.58	
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	942,365,318.95			49,978,703.65		132,159,258.21	1,421,535,694.81

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. 公司历史沿革

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。

截至2013年12月31日，本公司累计发行股本总数29,703.24万股，注册资本为29,703.24万元，注册地址：南昌市经济技术开发区玉屏东大街299号，法定代表人：龙大伟。

## 1. 行业性质

本公司所处行业为化学原料及化学制造业。

## 1. 经营范围

许可经营项目：“本企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；本企业的进料加工和“三来一补”业务；日用化学产品、专用化学用品（化学危险品除外）的开发、经营；咨询服务、物业管理、纸、纸制品、生活用纸、卫生系列产品的经营；食用油脂及油料的经营；医院投资管理；技术咨询、技术开发、技术服务、技术转让；液晶电子、信息功能材料产品、生物工程、医药中间体、汽车零配件、机械电子等产品的开发、经营。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、资产重组的策划等。

## 1. 主要产品、劳务

本公司主要产品和服务包括：显示用混合液晶材料（TN型、STN型、TFT型等系列）、D—核糖、 $\alpha$ -熊果苷、力博士、D-核糖冲剂、化积口服液、桔贝合剂等生物制药及医药中间体产品、“草珊瑚”牙膏、“莎筠”洗衣粉、蚊香等日用化工产品的生产和销售、以及化工原料的相关贸易和医疗健康服务等。

## 1. 公司基本架构

公司已建立起股东大会、董事会、监事会和经理层等较为完善的公司治理架构，股东大会是最高权力机构；董事会根据股东大会的决议履行职责；监事会对董事会和董事、高级管理人员履行监督职能；经理层根据董事会的决议具体负责日常经营。根据业务发展需要，设立综合办公室、财务管理部、证券事务部、人力资源部、审计监察部、投资发展部、法务部、企划部八个职能部门。

## 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 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。

公司所属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

**1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：**

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

##### 2.同一控制下的企业合并

###### 1) 个别财务报表

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。

###### 2) 合并财务报表

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。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，合并成本为本公司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。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。

本公司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；本公司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。

本公司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。本公司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。

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，分别就每一单项交易的成本与该交易发生时享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额进行比较，确定每一单项交易中产生的商誉；在合并财务报表中确认的商誉为每一单项交易中应确认的商誉之和。

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。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则（不适用）

(2) “一揽子交易”的会计处理方法（不适用）

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法（不适用）

## 7、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)

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司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

本公司所属境外企业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。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

本公司现有的金融工具除应收款项之外，无其他金融工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 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。

### 2) 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。

### 3) 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。

### 4) 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。

### 5) 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。

## (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; 初始取得或源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

本公司暂无除应收款项外的其他金融资产, 该部分金融资产 (不含应收款项) 按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行减值测试。

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。

金融资产发生减值的客观证据, 包括但不限于:

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- 2) 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- 5) 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量, 如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化, 或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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)

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包含应收账款、其他应收款等。

### (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	金额在 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	单独进行减值测试, 如有客观证据表明已发生减值, 按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, 所确认的减值损失计入当期损益; 单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

### (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
信用风险特征组合	账龄分析法	经单独测试后未减值的应收款项按账龄特征划分为 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上四个组合, 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%

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	应收款项金额小于 100 万元，且存在客观证据表明引起了特殊减值或无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，需按个别认定进行减值计提。
坏账准备的计提方法	公司对单项金额不重大但需单项计提减值准备的应收款项采用个别认定法进行减值计提，即单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，按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，确认减值损失计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）、委托加工材料、包装物、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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或目的，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

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2) 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

1) 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。

## 2) 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

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与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一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## (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。

## 14、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	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	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。

## 15、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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。

## 16、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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (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。

## 17、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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

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的各部分分别完工，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【按年初期末简单平均】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。

## 18、生物资产

不适用

## 19、油气资产

不适用

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

1) 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。

2) 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

无形资产的使用寿命为有限的，从取得的当月起，在预计使用年限内采用直线法分期平均摊销。预计使用年限的摊销年限按如下原则确定：

- 1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；
- 2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；
- 3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

项目	预计使用寿命	依据
工业产权及专有技术类	10-30 年	专利权证、专有技术使用合同
土地使用权类	40-50 年	土地权证有效期内
商标注册类	10 年	注册商标法定有效期
各种软件类	10 年	根据软件可使用期，按不低于 10 年摊
药品生产许可证类	5 年	许可证法定有效期内

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司根据获得的相关信息判断，如果无法合理估计某项无形资产的使用寿命的，作为使用寿命不确定

的无形资产进行核算。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

#### (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：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### (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。

## 21、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限
----	------

经营租赁方式租入的固定资产改良支出	在租赁期内平均摊销
装饰、装修费、其他等类	5-10

## 22、附回购条件的资产转让

不适用

## 23、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。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (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

## 25、回购本公司股份

不适用

## 26、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；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。本公司根据以上规定与原则来确定销售商品收入的时点，即（1）内销业务，按照销售合同约定，以仓库已发货、且已开具销售发票的时点来确认产品销售收入时点；（2）出口业务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时点。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- 1) 利息收入金额，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。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 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：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- （2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (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：

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

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

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。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计政策

#### 1) 政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；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营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 28、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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(1) 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。

(2) 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

(1) 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。

(2) 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

### 30、持有待售资产

#### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

#### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

### 31、资产证券化业务

不适用

### 32、套期会计

不适用

### 33、主要会计政策、会计估计的变更

不适用

#### (1) 会计政策变更

不适用

#### (2) 会计估计变更

不适用

### 34、前期会计差错更正

不适用

#### (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

### 35、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	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	房产原值的 70%（从价计征）	1.2%
房产税	租金收入（从租计征）	12%

### 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，即2012年、2013年、2014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，即2012年、2013年、2014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

#### （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	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	从母公司所有者权益中冲减子

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	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 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	生物化学品、饮料及精细化工品	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、技术开发、进出口	309,781,852.10		100%	100%	是			
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	5,142,032.12		
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			

司													
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		13,885,797.11	
北京金诚合利投资发展有限公司	控股子公司	北京	服务业	50,000,000.00	无限制	40,000,000.00		80%	80%	是		11,045,674.26	
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		12,898,303.25	
江西诚志生物工程有 限公司	全资子 公司的 子公司	鹰潭	制造业	153,611,000.00	食品添 加剂的 经营、 进出口	153,611,000.00		100%	100%	是			
北京诚志永昌化工有 限公司	全资子 公司的 子公司	北京	制造业	20,000,000.00	精细化工	20,000,000.00		100%	100%	是			
北京诚志英华生物科技有 限公司	全资子 公司的 子公司	北京	商业批 发	10,000,000.00	国内外 贸易	10,000,000.00		100%	100%	是			
BIOENERGY LIFE SCIENCE, INC.(美国诚志生物能量生命科技有 限公司)	全资子 公司的 子公司	美国	商业批 发	128,026,640.13	国外贸 易	128,026,640.13		100%	100%	是			
AMBO	全资子	美国	商业批	6,844,5	国外贸	6,844,5		100%	100%	是			

O BIOCE UTICA LS,INC.	公司的 子公司		发	00.00	易	00.00							
丹东市 第一医 院	控股子 公司的 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 公司的 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 公司的 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			
北京诚 志永兴 科技有 限公司	全资子 公司的 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 有限公 司	全资子 公司的 子公司	北京	服务业	500,000 .00	咨询服 务业	500,000 .00		100%	100%	是			
珠海诚 飞科技 有限公 司	全资子 公司的 子公司	珠海	商业批 发	10,000, 000.00	商业批 发、零 售	10,000, 000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注：丹东市第一医院是一家所有制形式为股份制的三级甲等综合性医院，目前仍为事业性单位法人、非营利性医疗机构，因此该医院在完全改制为公司制法人前存在无法向本公司进行分红的风险。

## (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	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	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
江西诚 志永丰 药业有 限责任 公司	全资子 公司	永丰县	制造业	22,222, 000.00	医药制 造	32,785, 325.55		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (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 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	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			

材料有限公司													
--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 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，公司合并范围有所变化：新增三家全资子公司，同时减少三家子公司。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为

（1）全资子公司石家庄永华于2013年3月6日在北京投资设立北京诚志永兴科技有限公司，注册资本200万元；

（2）全资子公司石家庄永华于2013年6月8日在北京投资设立北京迪斯泰信息咨询有限公司，注册资本50万元；

（3）全资子公司珠海诚志通发展有限公司于2013年11月在珠海投资设立珠海诚飞科技有限公司，注册资本为1000万元。

与上年相比本年（期）减少合并单位 3 家，原因为

（1）原全资子公司江西诚志生物工程有限公司的全资子公司鹰潭市宇泰贸易有限公司于2013年7月办理了注销登记，导致合并范围减少；

（2）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，该公司于2013年1月完成增资，增资后本公司成为参股股东，对该公司及其子公司北京诚志门诊部有限公司因丧失控制权，故不再纳入合并报表范围。北京诚志健管科技发展有限公司完成增资后更名为中信玉泉医院投资管理有限公司。

## 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	2,000,341.54	341.54
北京迪斯泰信息咨询有限公司	547,677.93	47,677.93
珠海诚飞科技发展有限公司	9,985,878.68	-14,121.32

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
鹰潭市宇泰贸易有限公司	10,555,616.64	-17,906.18

#### 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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  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

公司目前有两家国外经营实体，分别是BIOENERGY LIFE SCIENCE, INC.(美国诚志生物能量生命科技有限公司)、AMBOO BIOCEUTICALS, INC，上述2家公司都是由诚志生命科技有限公司在美国投资设立的，使用记账本位币为美元，报表项目折算情况如下：

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:	--	--	1,511,109.27	--	--	965,180.76
人民币	--	--	1,511,109.27	--	--	956,523.43
日元				110,000.00	0.0787	8,657.33
银行存款:	--	--	553,592,601.44	--	--	487,083,383.28
人民币	--	--	544,998,600.81	--	--	471,476,961.28
美元	1,409,564.66	6.0969	8,593,974.78	2,495,510.84	6.2855	15,606,362.97
欧元	3.07	8.4189	25.85	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:	--	--	149,545,364.30	--	--	123,468,730.32
人民币	--	--	149,542,839.02	--	--	123,395,911.04
美元	414.19	6.0969	2,525.28	11,585.28	6.2855	72,819.28
合计	--	--	704,649,075.01	--	--	611,517,294.36

截至【2013年12月31日】止，本公司除下述受限制的货币资金外，不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	69,620,171.24	42,103,449.10
信用证保证金	34,951,193.06	36,865,281.22
贸易融资保证金	44,974,000.00	44,500,000.00
合计	149,545,364.30	123,468,730.32

## 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	22,778,503.55	17,713,044.76
商业承兑汇票	3,209,408.49	0.00
合计	25,987,912.04	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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
焦作正亚汽车贸易有限公司	2013年08月29日	2014年02月28日	1,000,000.00	
宁波至远中宇数码产品有限公司	2013年10月17日	2014年01月17日	1,000,000.00	
海信科龙电器股份有限公司	2013年10月25日	2014年04月21日	900,000.00	
株洲国龙汽贸有限公司	2013年09月29日	2014年03月29日	800,000.00	
青岛海尔零部件采购有限公司	2013年11月26日	2014年05月26日	791,153.70	
合计	--	--	4,491,153.70	--

## 4、应收股利

不适用

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

不适用

### (2) 逾期利息

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	9,145,275.09	1.79%	7,539,399.45	82.44%				
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	486,224,062.12	95.09%	71,098,965.56	14.62%	401,660,572.65	95.12%	48,590,585.95	12.1%
组合小计	486,224,062.12	95.09%	71,098,965.56	14.62%	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	15,934,016.81	3.12%	15,934,016.81	100%	20,610,580.03	4.88%	20,610,580.03	100%
合计	511,303,354.02	--	94,572,381.82	--	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
苏州亚都环保科技有限公司	1,605,875.64			个别认定 (2014 年 2 月已收回)
3 年以上应收款项	7,539,399.45	7,539,399.45	100%	根据可回收性个别认定
合计	9,145,275.09	7,539,399.45	--	--

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	330,161,464.91	67.9%	16,508,073.21	249,754,924.81	62.18%	12,487,746.25
1 至 2 年	16,435,759.23	3.38%	1,643,575.93	90,046,263.39	22.42%	9,004,626.34
2 至 3 年	84,330,513.03	17.35%	25,299,153.91	19,157,394.47	4.77%	5,747,218.34
3 年以上	55,296,324.95	11.37%	27,648,162.51	42,701,989.98	10.63%	21,350,995.02
合计	486,224,062.12	--	71,098,965.56	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
3 年以上应收款项	15,934,016.81	15,934,016.81	100%	根据可回收性个别认定
合计	15,934,016.81	15,934,016.81	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
3 年以上应收款项	23,473,416.26	23,473,416.26	100%	根据可回收性个别认定
苏州亚都环保科技有限公司	1,605,875.64			个别认定 (2014 年 2 月已收回)
合计	25,079,291.90	23,473,416.26	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (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
上海乐臣光电科技有限公司	货款	2013 年 06 月 30 日	389,005.16	已停产, 被执行人下落不明	否
南京维信液晶显示科技有限公司	货款	2013 年 03 月 31 日	660,241.00	已吊销营业执照	否
珠海市东部易丰电线电缆有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	154,000.00	中国信保公司已赔付 90%, 剩余 10% 形成损失	否
Saint Gobain Glass France Chantereine	货款	2013 年 12 月 31 日	38,130.00	产品质量导致无法收回	否
原诚志健管外部债权对应的坏账	合并范围	2013 年 01 月 31 日	591.02	合并范围变化而结转	否
重庆市君红药品有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	7,353.71	已吊销营业执照	否
合计	--	--	1,249,320.89	--	--

#### 应收账款核销说明

(1) 上海乐臣光电科技有限公司系石家庄诚志永华显示材料有限公司往来单位, 因被执行人下落不明导致无法收回予以核销。

(2) 南京维信液晶显示科技有限公司系石家庄诚志永华显示材料有限公司往来单位, 因该往来单位已被吊销营业执照, 故确认无法收回予以核销。

(3) 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%, 剩余 10% 作为坏账损失予以核销。

(4) 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, 因所销产品质量存在问题导致无法收回予以核销。

(5) 因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, 故结转该公司相应债权及计提的坏账。

(6) 重庆市君红药品有限公司系江西诚志永丰药业有限责任公司往来单位, 该单位已被吊销营业执照, 故确认无法收回予以核销。

#### (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 (%)
福建立川商贸有限公司	客户	48,476,029.53	1 年以内	9.48%

珠海裕华聚酯有限公司	客户	26,769,975.93	1 年以内	5.24%
丹东市医疗保险中心	客户	25,780,440.90	1 年以内	5.04%
北京永晖投资有限公司	客户	22,366,043.54	1 年以内	4.37%
上海合盛企业发展有限公司	客户	20,300,000.00	1 年以内	3.97%
合计	--	143,692,489.90	--	28.1%

#### (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	35,181,969.39	43.89%	33,367,008.08	94.84%	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准备的其他应收款	22,364,827.44	27.9%	8,667,493.56	38.76%	23,609,950.50	28.45%	8,372,494.65	35.46%
组合小计	22,364,827.44	27.9%	8,667,493.56	38.76%	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	22,619,126.51	28.21%	21,912,604.70	96.88%	21,912,604.70	26.41%	21,912,604.70	100%
合计	80,165,923.34	--	63,947,106.34	--	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债权款	33,367,008.08	33,367,008.08	100%	本着谨慎性原则按100%计提坏账
应收出口退税等	1,814,961.31		0%	不存在风险不计提坏账
合计	35,181,969.39	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 年以内小计	1,878,549.43	8.4%	93,927.47	6,412,839.92	27.16%	320,641.99
1 至 2 年	3,669,421.47	16.41%	366,942.15	1,159,182.27	4.91%	115,918.23
2 至 3 年	1,009,021.76	4.51%	302,706.52	415,148.86	1.76%	124,544.67
3 年以上	15,807,834.78	70.68%	7,903,917.42	15,622,779.45	66.17%	7,811,389.76
合计	22,364,827.44	--	8,667,493.56	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
其他 3 年以上应收款项	21,912,604.70	21,912,604.70	100%	根据可回收性个别认定
应收出口退税等	706,521.81			不存在风险不计提坏账
合计	22,619,126.51	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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
珠海诚志通应收诉讼债权款	33,367,008.08	33,367,008.08	100%	本着谨慎性原则按 100% 计提坏账
应收出口退税等	2,521,483.12			不存在风险不计提坏账
其他 3 年以上应收款项	21,912,604.70	21,912,604.70	100%	根据可回收性个别认定
合计	57,801,095.90	55,279,612.78	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明  
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
原控股子公司北京诚志健管科技发展有限公司其他往来款项计提坏账	往来欠款	2013 年 01 月 31 日	67,069.30	否	否
合计	--	--	67,069.30	--	--

其他应收款核销说明

本报告期末原北京诚志健管科技发展有限公司因不再被纳入合并范围，导致原合并该单位其他应收款及已计提的坏账 67,069.30 元减少。

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

不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
青岛润宜进出口有限责任公司	客户	38,820,100.00	3 年以上	48.42%

中达国际经贸集团有限公司	客户	5,047,008.08	3 年以上	6.3%
北京海泰瑞德科技发展有限公司	客户	2,000,000.00	1-2 年	2.49%
应收退税款（珠海国家税务局直属分局）	客户	1,814,961.31	1 年以内	2.26%
应收退税款（北京国家税务局海淀区分局）	客户	470,653.59	1 年以内	0.58%
合计	--	48,152,722.98	--	60.05%

(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

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

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	378,338,500.73	95.53%	339,251,967.15	98.67%
1 至 2 年	16,900,598.34	4.27%	4,010,072.96	1.17%
2 至 3 年	533,684.85	0.13%	364,281.84	0.11%
3 年以上	269,900.04	0.07%	205,111.40	0.05%
合计	396,042,683.96	--	343,831,433.35	--

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海中泽国际贸易有限公司	供应商	198,418,600.77	2013 年	未到合同结算期
福州开发区龙源贸易有限公司	供应商	81,150,684.45	2013 年	未到合同结算期
福建立川商贸有限公司	供应商	30,046,943.00	2013 年	未到合同结算期
福州保税区天宏贸易有限公司	供应商	14,010,789.40	2013 年	未到合同结算期
邯郸市仁峰物资有限公司	供应商	14,000,000.00	2012 年	未到合同结算期
合计	--	337,627,017.62	--	--

**(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**

不适用

**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	78,007,148.02	8,278,011.98	69,729,136.04	81,615,728.88	7,828,858.00	73,786,870.88
在产品	27,151,442.92		27,151,442.92	18,465,582.34		18,465,582.34
库存商品	70,847,864.34	2,555,213.46	68,292,650.88	88,544,872.43	3,133,678.38	85,411,194.05
委托加工材料	4,657,052.24		4,657,052.24	4,223,574.97		4,223,574.97
分期收款发出商品				127,737.73		127,737.73
低值易耗品	876,375.47		876,375.47	535,450.93		535,450.93
包装物	991,443.59	991,443.59		991,443.59		991,443.59
合计	182,531,326.58	11,824,669.03	170,706,657.55	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	449,153.98			8,278,011.98
库存商品	3,133,678.38	-450,727.19		127,737.73	2,555,213.46
包装物		991,443.59			991,443.59
合计	10,962,536.38	989,870.38		127,737.73	11,824,669.03

**(3) 存货跌价准备情况**

不适用

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
应交所得税借方余额	35,484.76	
待抵扣增值税进项税额	11,222,788.15	
应交增值税-已交税金	136.00	
合计	11,258,408.91	

**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股权投资**

不适用

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

不适用

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

不适用

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

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							
江西京鹰汽车新技术有限责任公司	47.15%	47.15%	23,173,665.19	2,509,252.43	20,664,412.76	10,000.00	447,045.71
青岛青迈高能电子辐照有限公司	26.78%	26.78%	69,449,548.77	4,373,569.60	65,075,979.17	7,150,888.57	619,317.59
北京艾克斯特科技有限公司	41.71%	41.71%	144,537,081.81	114,693,772.59	29,843,309.22	38,794,963.55	1,283,718.07
北京诚大信业科技有限公司	25%	25%	14,901,481.95	6,415,839.40	8,485,642.55	0.00	-12,379.13
北京至同思睿信息技术有限公司	40%	40%	11,493,863.79	7,729,737.06	3,764,126.73	18,985,146.71	507,998.02
福建省源丰实业有限公司	39%	39%	85,901,453.25	11,870.00	85,889,583.25	0.00	-110,416.75
福建省龙源泰	35%	35%	71,207,933.38	10,000.00	71,197,933.38	0.00	-102,066.62

实业有限公司										
--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 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例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江西京鹰汽车新技术有限责任公司	权益法	9,503,666.28	10,077,654.84	210,782.05	10,288,436.89	47.15%	47.15%				
青岛青迈高能电子辐照有限公司	权益法	19,500,000.00	5,000,000.00	14,665,853.25	19,665,853.25	26.78%	26.78%				
北京艾克斯特科技有限公司	权益法	14,100,000.00	6,548,748.90	2,035,438.81	8,584,187.71	41.71%	41.71%				
北京诚大信业科技有限公司	权益法	6,391,930.80	2,357,283.76	-3,094.78	2,354,188.98	25%	25%				
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	203,199.21	1,608,190.58	40%	40%				
福建省源丰实业有限公司	权益法	33,540,000.00	0.00	33,496,937.47	33,496,937.47	39%	39%				
福建省龙源泰实业有限公司	权益法	24,955,000.00	0.00	24,919,276.68	24,919,276.68	35%	35%				
福建德美股权投资有限公司	成本法	100,000,000.00	100,206,677.50	-60,126,535.08	40,080,142.42	16%	16%				
北京实创	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-15,000,000.00	0.00						1,924,083

科技园开 发建设股 份有限公 司		0.00	0.00	00.00							.73
青岛剑桥 湾生物医 药科技有 限公司	成本法	5,000,000 .00	5,000,000 .00	0.00	5,000,000 .00	10%	10%				
新企创业 投资企业	成本法	5,850,502 .49	6,676,072 .87	-825,570. 38	5,850,502 .49	0.88%	0.88%				1,469,669 .05
新企二期 创业投资 企业	成本法	6,424,498 .80	6,034,702 .63	389,796.1 7	6,424,498 .80	1.78%	1.78%				
江西本真 药业有限 责任公司	成本法	5,931,884 .76	5,495,000 .00	0.00	5,495,000 .00	20%	20%				
江西和明 医药有限 公司	成本法	1,200,000 .00	1,200,000 .00	0.00	1,200,000 .00	12%	12%				
RIBOCO R,INC. (美国生 物能量有 限公司)	成本法	6,300,900 .00	6,285,500 .00	-188,600. 00	6,096,900 .00	3.17%	3.17%				
大同市深 特新林物 流有限责 任公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00	0.00	10,000,00 0.00	16.7%	16.7%				
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	0.00	3,012,717 .39	5%	5%				
中信玉泉 医院投资 管理有限 公司	成本法	13,747,11 7.00		18,367,35 0.00	18,367,35 0.00	11.24%	11.24%				
合计	--	281,545,5 00.13	184,299,3 49.26	18,144,83 3.40	202,444,1 82.66	--	--	--			3,393,752 .78

注：本公司下属全资子公司北京诚志瑞华医院投资有限公司控股子公司中信玉泉医院投资管理有限公司（原名称：北京诚志建管科技发展有限公司）因股东增资而丧失控制权，在合并财务报表中，对于剩余

股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值为 18,367,350.00 元，按照公允价值重新计量产生的投资收益金额 10,474,745.31 元。

(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	3,536,141.04		36,752,066.63
1.房屋、建筑物	33,215,925.59	3,536,141.04		36,752,066.63
三、投资性房地产账面净值合计	124,062,887.94	-3,536,141.04		120,526,746.90
1.房屋、建筑物	124,062,887.94	-3,536,141.04		120,526,746.90
五、投资性房地产账面价值合计	124,062,887.94	-3,536,141.04		120,526,746.90
1.房屋、建筑物	124,062,887.94	-3,536,141.04		120,526,746.90

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	3,536,141.04
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(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	142,169,368.60		11,142,469.75	1,000,592,508.83
其中：房屋及建筑物	550,643,446.34	54,896,895.83		1,746,809.93	603,793,532.24
机器设备	275,257,691.20	80,155,640.13		6,540,207.74	348,873,123.59
运输工具	21,179,264.38	3,216,838.16		1,771,662.00	22,624,440.54
其它设备	22,485,208.06	3,899,994.48		1,083,790.08	25,301,412.46
--	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		43,187,802.42	7,783,519.46	291,820,196.00
其中：房屋及建筑物	90,292,861.26		15,893,200.44	413,462.56	105,772,599.14
机器设备	135,563,105.07		22,780,018.94	4,912,206.76	153,430,917.25
运输工具	13,071,401.70		1,896,507.03	1,437,301.11	13,530,607.62
其它设备	17,488,545.01		2,618,076.01	1,020,549.03	19,086,071.99
--	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	--			708,772,312.83
其中：房屋及建筑物	460,350,585.08	--			498,020,933.10
机器设备	139,694,586.13	--			195,442,206.34
运输工具	8,107,862.68	--			9,093,832.92
其它设备	4,996,663.05	--			6,215,340.47
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	--			708,727,312.83
其中：房屋及建筑物	460,350,585.08	--			498,020,933.10
机器设备	139,649,586.13	--			195,397,206.34
运输工具	8,107,862.68	--			9,093,832.92
其它设备	4,996,663.05	--			6,215,340.47

本期折旧额 43,187,802.42 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 91,156,992.92 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	37,217,275.66

**(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**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
丹东医院新住院大楼（二期）（账面价值 27,837,905.07 元）	年底转入固定资产、尚在办理中	2014 年度

**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	84,045,281.23		84,045,281.23	26,772,320.38		26,772,320.38
丹东医院住院楼				20,295,645.05		20,295,645.05
氨基酸项目-其他	3,051,657.86		3,051,657.86	3,051,657.86		3,051,657.86
扩建 D-核糖项目	10,905,023.02		10,905,023.02	59,495,899.04		59,495,899.04
清洁生产工程				157,994.81		157,994.81
柔性切换项目	572,648.48		572,648.48			
合计	98,574,610.59		98,574,610.59	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	预算数	期初数	本期增	转入固	其他减	工程投	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来	期末数
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----	-----

称			加	定资产	少	入占预	度	本化累	期利息	息资本	源	
						算比例		计金额	资本化	化率(%)		
						(%)		金额	金额			
新建 TFT 液 晶材料 等显示 材料基 地项目	120,000, 000.00	26,772,3 20.38	57,272,9 60.85			114.28%	92.00%	4,314,79 8.80	2,943,83 3.33	2.44%	自筹	84,045,2 81.23
丹东医 院住院 楼	65,000,0 00.00	20,295,6 45.05	6,783,92 4.56	27,079,5 69.61		65.44%	100.00%	5,224,19 5.39	1,288,96 3.80	5.44%	自筹	
扩建 D —核糖 项目	128,049, 000.00	59,495,8 99.04	15,103,7 95.48	63,694,6 71.50		71.52%	99.00%	652,291. 78	373,900. 25	1.98%	募集、自 筹	10,905,0 23.02
合计	313,049, 000.00	106,563, 864.47	79,160,6 80.89	90,774,2 41.11		--	--	10,191,2 85.97	4,606,69 7.38	--	--	94,950,3 04.25

#### 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57,272,960.85元、丹东医院新楼6,783,924.56元、扩建D—核糖项目15,103,795.48、柔性切换项目764,648.48元；

本期转入固定资产为：丹东医院新楼27,079,569.61、扩建D—核糖项目63,694,671.50元、清洁生产工程190,751.81元、柔性切换项目192,000.00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	备注
新建 TFT 液晶材料等显示材料基地项目	92.00%	
丹东医院住院楼	100.00%	
扩建 D—核糖项目	99.00%	

#### (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	177,938.48	137,938.99	139,021.09
合计	99,021.60	177,938.48	137,938.99	139,021.09

## 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	10,218,223.09	89,364.90	329,419,999.13
1、工业产权及专有技术	180,122,353.80	9,906,027.36		190,028,381.16
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	312,195.73	89,364.90	1,183,453.60
二、累计摊销合计	66,372,163.97	25,803,555.24	61,791.82	92,113,927.39
1、工业产权及专有技术	53,696,605.31	22,901,780.22		76,598,385.53
2、土地使用权	11,795,026.81	2,876,025.01		14,671,051.82
3、商标注册费	13,070.00			13,070.00
4、管理软件	867,461.85	25,750.01	61,791.82	831,420.04
三、无形资产账面净值合计	252,918,976.97	-15,585,332.15	27,573.08	237,306,071.74
1、工业产权及专有技术	126,425,748.49	-12,995,752.86		113,429,995.63

2、土地使用权	126,400,067.56	-2,876,025.01		123,524,042.55
3、商标注册费				
4、管理软件	93,160.92	286,445.72	27,573.08	352,033.56
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				
无形资产账面价值合计	252,918,976.97	-15,585,332.15	27,573.08	237,306,071.74
1、工业产权及专有技术	126,425,748.49	-12,995,752.86		113,429,995.63
2、土地使用权	126,400,067.56	-2,876,025.01		123,524,042.55
3、商标注册费				
4、管理软件	93,160.92	286,445.72	27,573.08	352,033.56

本期摊销额 25,803,555.24 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
TFT-LCD 用 NT 及 VA 模式液晶材料项目以及电视用 TFT 液晶材料项目	19,563,364.32			4,764,770.92	14,798,593.40
金蝶 K13 管理软件	0.00	51,282.05			51,282.05
恩替卡韦口服液研发费	0.00	471,698.10			471,698.10
左西替利嗪口服液研发费	0.00	471,698.10			471,698.10
氨基酸复盐等	5,710,171.13	1,891,322.46		5,128,094.04	2,473,399.55
茶氨酸、奥利司他、精氨酸	29,448,900.80	1,415,152.81			30,864,053.61
合计	54,722,436.25	4,301,153.52		9,892,864.96	49,130,724.81

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 17.36%。

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 4.17%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 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（购买溢价）	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	0.00	328,696.92		2,629,575.45	
2、色谱专用树脂	1,837,901.78	716,239.31	773,503.44		1,780,637.65	
3、其他、装修费	1,045,651.34	241,022.28	297,639.81	69,999.90	919,033.91	合并范围减少
合计	5,841,825.49	957,261.59	1,399,840.17	69,999.90	5,329,247.01	--

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	40,256,703.89	33,655,364.62
可抵扣亏损	1,751,029.68	1,805,195.60

小计	42,007,733.57	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	4,855,404.73	6,421,998.37
长期股权投资公允价值的调整	1,155,058.25	
小计	6,010,462.98	6,421,998.37

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	6,804,527.42	11,007,536.38
合计	6,804,527.42	11,007,536.38

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
非同一控制企业合并公允价值的调整	39,184,249.27	42,813,322.47
长期股权投资公允价值的调整	4,620,233.00	
小计	43,804,482.27	42,813,322.47
可抵扣差异项目		
资产减值准备	163,584,629.77	132,853,273.41
可抵扣性亏损	6,253,677.43	7,299,046.68
小计	169,838,307.20	140,152,320.09

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

不适用

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	132,853,273.41	26,982,604.94		1,316,390.19	158,519,488.16
二、存货跌价准备	10,962,536.38	989,870.38		127,737.73	11,824,669.03

七、固定资产减值准备	45,000.00				45,000.00
合计	143,860,809.79	27,972,475.32		1,444,127.92	170,389,157.19

资产减值明细情况的说明

## 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	45,040,708.16	69,095,487.98
抵押借款		10,000,000.00
保证借款	170,000,000.00	145,000,000.00
信用借款	416,000,000.00	702,000,000.00
合计	631,040,708.16	926,095,487.98

短期借款分类的说明

报告期末余额比期初余额减少29,505.48万元，减少比例为31.86%，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。

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。

本报告期末保证借款系本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	284,691,659.00	205,150,141.85
合计	284,691,659.00	205,150,141.85

下一会计期间将到期的金额 284,691,659.00 元。

### 应付票据的说明

报告期末余额比期初余额增加7,954.15万元，增加比例为38.77%，主要系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	211,661,748.99	103,867,571.88
1-2 年	7,491,620.56	998,259.98
2-3 年	778,912.68	3,625,462.39
3 年以上	10,109,033.86	7,013,648.78
合计	230,041,316.09	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

账龄超过1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	36,459,918.07	66,386,538.90
1-2 年	3,992,712.50	207,085.87
2-3 年	42,812.00	730.00
3 年以上	82,365.80	477,865.80
合计	40,577,808.37	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

诚志股份有限公司预收江西欧氏药业有限责任公司 3,970,000.00 元为预收股权款 (业务未执行完)。

### 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	111,633,835.34	111,120,989.20	3,413,075.03
二、职工福利费	233,151.29	4,290,258.76	4,329,406.24	194,003.81
三、社会保险费	79,227.78	28,161,892.23	25,435,344.84	2,805,775.17
其中：医疗保险费	28,375.30	6,181,936.35	6,109,354.36	100,957.29
基本养老保险费	46,861.56	18,739,645.40	17,331,899.68	1,454,607.28
失业保险费	2,105.82	2,055,350.29	822,287.78	1,235,168.33
工伤保险费	177.39	687,635.99	673,057.08	14,756.30
生育保险费	1,707.71	497,324.20	498,745.94	285.97
四、住房公积金	1,237,891.00	9,231,476.50	8,847,809.50	1,621,558.00
五、辞退福利		117,372.55	117,372.55	
六、其他	3,668,399.74	3,722,827.47	3,625,463.85	3,765,763.36
其中：工会经费和职工教育经费	3,668,162.24	3,202,664.45	3,105,063.33	3,765,763.36
其他	237.50	520,163.02	520,400.52	
合计	8,118,898.70	157,157,662.85	153,476,386.18	11,800,175.37

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,105,063.33 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 117,372.55 元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,279,073.96	-5,501,029.09
营业税	2,310,351.37	2,398,678.15

企业所得税	13,857,843.96	6,282,073.99
个人所得税	219,538.21	127,368.11
城市维护建设税	322,111.77	423,071.71
房产税	114,509.13	348,122.36
土地使用税	119,727.66	611,541.66
教育费附加	163,313.33	168,005.02
地方教育费附加	45,851.55	112,003.34
价格调节基金	46,220.36	46,192.74
防洪基金(水利堤围费)	70,342.34	79,287.82
印花税	31,599.64	37,497.23
合计	19,580,483.28	5,132,813.04

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	17,229,333.34	
合计	17,229,333.34	

#### 应付利息说明

本报告期末的应付利息余额为17,229,333.34元，系清华控股有限公司委托建行北京中关村分行发放的委托长期借款，借款期限为3年，利率为7.28%，本次计息期间为自2013年3月12日起至2013年12月20日止。利息支付方式为按年分期支付，支付时间为每年3月 2 日。

### 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	3,000,000.00	4,534,811.50	逐年支付
合计	3,000,000.00	4,534,811.50	--

#### 应付股利的说明

本报告期末的应付股利余额3,000,000.00元，系子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司应付未付原股东的股利。

### 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	12,347,591.57	11,896,984.96
1-2 年	881,608.06	6,098,265.58
2-3 年	919,993.41	2,697,770.49
3 年以上	4,561,485.32	2,868,198.23
合计	18,710,678.36	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

账龄超过一年的大额其他应付款：下属子公司北京诚志利华科技发展有限公司应付创新大厦管理委员会办公室 1,174,891.07 元，下属子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司应付清华控股有限公司 1,401,628.77 元，未付原因是企业未结算。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

### 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	300,000,000.00	
合计	350,000,000.00	

#### 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56个月，借款利率为每年基准利率下浮5%，2013年度执行利率为6.08%。

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。截止报告期末，信用借款余额叁亿元。

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
诚志股份有限公司	2013年03月12日	2016年03月11日	人民币元	7.28%		300,000,000.00		
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		
合计	--	--	--	--	--	350,000,000.00	--	

						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	3,329,000.00	4,432,000.00
2、TFT 液晶材料生产基地项目	9,929,456.32	10,000,000.00
3、LCD 用 3D 液晶材料的研发与产业化	5,027,735.47	5,000,000.00
4、手性醇的生物不对称合成技术	505,170.83	1,680,000.00
5、高分子稳定化蓝相液晶材料		400,000.00
6、省级战略新兴产业专项资金	5,000,000.00	
7、贯标经费（省知识产权局）	18,000.00	
8、税控设备	696.00	
合计	23,810,058.62	21,512,000.00

**其他非流动负债说明**

报告期末，公司其他非流动负债包括两类：（1）本期取得的各类与资产相关的政府补助，并确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；（2）与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入。

**涉及政府补助的负债项目**

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1、递延收益-高新技术扶持资金	4,432,000.00		1,103,000.00		3,329,000.00	与资产相关
2、TFT 液晶材料生产基地项目	10,000,000.00		70,543.68		9,929,456.32	与资产相关
3、LCD 用 3D 液晶材料的研发与产业化	5,000,000.00	350,000.00	322,264.53		5,027,735.47	与资产相关
4、手性醇的生物不对称合成技术	1,680,000.00	560,000.00	1,734,829.17		505,170.83	与收益相关
5、高分子稳定化蓝相液晶材料	400,000.00		400,000.00		0.00	与收益相关
6、省级战略新兴产业专项资金		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
7、贯标经费（省知识产权局）		18,000.00			18,000.00	与收益相关
8、税控设备		696.00			696.00	与资产相关
合计	21,512,000.00	5,928,696.00	3,630,637.38		23,810,058.62	--

1、鹰潭市财政局2012年度以前累计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332.90万元；

2、国家发展和改革委员会2012年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分别于2012年、2013年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500万元、35万元，公司已将该笔经费陆续用于购买项目所需设备；

4、九州药业承担国家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，国家科学技术部分别于2012年、2013年拨付该项目经费168万元、56万元，该经费已陆续用于项目研究所需的材料及相关支出；

5、河北省财政厅于2012年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，公司已全部用于相关研发费用及购买相关材料；

6、河北省石家庄市财政局2013年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	10,535,711.58		49,978,703.65
合计	39,442,992.07	10,535,711.58		49,978,703.65

#### 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	51,890,569.23	--
减：提取法定盈余公积	10,535,711.58	
应付普通股股利	5,940,648.28	
期末未分配利润	344,882,781.67	--

## 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	3,998,384,022.76	3,382,102,822.36
其他业务收入	1,551,229.60	1,108,707.07
营业成本	3,672,747,125.16	3,110,873,028.86

### (2) 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	2,883,638,892.72	2,722,841,310.18	2,296,319,568.58	2,174,787,568.81
生物医药产品	196,322,675.66	146,974,821.96	155,299,143.68	115,773,747.85
医疗服务	267,084,714.79	222,864,168.97	237,424,563.15	191,318,855.58
其他产品	651,337,739.59	578,957,804.47	693,059,546.95	628,079,010.60
合计	3,998,384,022.76	3,671,638,105.58	3,382,102,822.36	3,109,959,182.84

### (3) 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	563,289,994.17	490,350,339.59	383,108,819.60	323,501,176.65
北京地区	725,252,280.45	662,910,241.03	754,643,991.30	700,890,877.32
河北地区	196,859,166.31	102,177,943.07	168,088,490.90	94,296,088.45
辽宁地区	267,084,714.79	222,864,168.97	231,811,762.56	188,962,076.80
广东地区	2,245,897,867.04	2,193,335,412.92	1,844,449,758.00	1,802,308,963.62
合计	3,998,384,022.76	3,671,638,105.58	3,382,102,822.36	3,109,959,182.84

### (4) 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(%)
上海合盛企业发展有限公司	1,419,881,070.24	35.5%

HENSE(CHINA)LIMITED	918,854,036.65	22.97%
石狮市佳龙石化纺织有限公司	188,882,029.97	4.72%
福建立川商贸有限公司	122,020,090.76	3.05%
蕉岭华威贸易有限公司	112,416,276.18	2.81%
合计	2,762,053,503.80	69.05%

## 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	2,828,392.99	3,067,164.46	3%、5%
城市维护建设税	2,387,777.74	2,319,706.55	5%、7%
教育费附加	1,792,496.83	1,714,945.26	5%
合计	7,008,667.56	7,101,816.27	--

## 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	9,990,569.30	9,375,676.71
差旅费	3,023,683.78	2,147,355.58
办公费	1,029,534.55	1,383,345.19
通讯费	293,746.05	283,348.98
招待费	2,311,774.41	1,943,926.74
汽车费用	478,795.47	470,788.16
交通费	54,121.34	92,943.19
租赁费	507,226.53	851,445.33
仓储费		149,326.98
销售部样品	173,848.07	47,432.82
运输费	6,957,680.86	6,442,093.48
实验检验费、研发费	8,314.53	167,601.05
技术咨询费	120,850.00	861,520.51
报关费	214,024.18	928,449.44

广告及业务宣传费	3,567,795.51	1,210,351.57
会议费	998,750.35	1,012,119.64
折旧费	464,873.02	640,775.59
无形资产摊销	96,513.72	96,513.72
税金	386,505.89	260,634.14
销售提成	3,033,644.03	743,988.33
展览费、卖场费	1,539,020.69	1,385,581.63
其他	1,271,413.10	1,199,631.78
存货领用	360,283.65	118,269.89
合计	36,882,969.03	31,813,120.45

## 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	53,597,168.74	44,794,773.81
办公费	3,514,767.87	3,751,639.88
差旅费	3,215,193.12	2,434,681.77
招待费	4,095,272.51	4,388,786.39
租赁费	1,331,645.37	3,623,792.37
物业及水电费	1,245,443.69	1,858,146.40
取暖费	802,160.80	1,518,373.98
交通费	293,942.35	244,146.40
培训费		82,395.48
通讯费	1,087,840.82	790,987.31
检测费	219,539.08	204,733.89
维修费	1,038,306.71	831,400.91
保险费	550,665.39	282,616.07
技术开发费、研发费	20,470,478.73	12,630,968.98
中介费	5,097,976.69	3,635,948.36
广告及业务宣传费	609,159.00	767,983.00
税金	6,414,249.78	7,741,765.58
运输费	103,434.86	691,794.43
汽车费用	2,707,930.66	2,480,301.15
物料消耗	715,969.78	361,486.56

折旧费	23,375,180.79	31,423,406.94
无形资产摊销	23,543,546.99	22,909,267.14
长期费用摊销	184,907.09	7,092,836.64
价调基金、防洪基金	12,961.43	8,475.04
董事、监事津贴	424,000.24	424,000.22
会议费	454,450.50	573,860.43
环保费	606,196.14	514,609.99
其他	3,001,600.30	1,944,425.29
合计	158,713,989.43	158,007,604.41

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,064,955.70	60,514,816.44
利息收入	-2,994,852.68	-4,720,087.02
汇兑损益	1,221,325.15	-1,098,640.13
其他	1,095,998.18	12,486,904.36
合计	66,387,426.35	67,182,993.65

## 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	3,393,752.78	4,592,515.80
权益法核算的长期股权投资收益	1,027,071.23	516,366.42
处置长期股权投资产生的投资收益	30,854,563.69	19,051,198.68
合计	35,275,387.70	24,160,080.90

### (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	1,924,083.73	932,400.00	分红增加
新企创业投资企业	1,469,669.05	1,589,333.33	分红减少
山东诚志菱花生物工程有限公司		2,070,782.47	2012 年已转让
合计	3,393,752.78	4,592,515.80	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京艾克斯特科技有限公司	535,438.81	602,484.60	本期与上期基本持平
江西京鹰汽车新技术有限责任公司	210,782.05	-154,306.00	本期较上期经营较好
北京至同思睿信息技术有限公司	203,199.21	-195,008.63	本期较上期经营较好
青岛青迈高能电子辐照有限公司	165,853.25		
其他被投资单位小额收益	-88,202.09	263,196.45	本期较上期经营较差
合计	1,027,071.23	516,366.42	--

### (4) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期同期发生额	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	18,700,032.00		
原北京诚志建管科技发展有限公司	10,474,745.31		
福建德美股权投资有限公司	1,679,786.38		
山东诚志菱花生物工程有限公司		19,051,198.68	
合计	30,854,563.69	19,051,198.68	

注：北京诚志利华科技发展有限公司出售北京实创科技园开发建设股份有限公司股权取得投资收益 1,870 万元；北京诚志瑞华医院投资有限公司因子公司北京诚志建管科技发展有限公司其他股东增资而丧失控制权，对剩余股权按公允价值确认调整确认投资收益 1,047.47 万元；2013 年诚志股份有限公司出售福建德美股权投资有限公司 24% 股权确认投资收益 167.98 万元。

### (5) 投资收益的说明

报告期内公司不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

## 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	26,982,604.94	12,753,667.17
二、存货跌价损失	989,870.38	-124,066.04
合计	27,972,475.32	12,629,601.13

### 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	313,809.74	8,421,079.67	313,809.74
其中：固定资产处置利得	313,809.74	5,817,051.55	313,809.74
无形资产处置利得		2,604,028.12	
政府补助	11,046,734.38	15,958,214.62	11,046,734.38
其他	3,320,232.53	266,759.24	3,320,232.53
合计	14,680,776.65	24,646,053.53	14,680,776.65

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
1、财政补助	4,872,143.00	12,899,000.00	与收益相关	是
2、政府奖励	2,328,000.00	1,296,400.00	与收益相关	是
3、税收返还	215,954.00	657,593.80	与收益相关	是
4、递延收益	3,630,637.38	1,105,220.82	与资产相关	是
合计	11,046,734.38	15,958,214.62	--	--

本报告期营业外收入1,468.08万元，主要为政府补助1,104.67万元，非流动资产处置利得31.38万元，以及不属于上述2项的其他营业外收入332.02万元。

本报告期确认为营业外收入的财政补助1,104.67万元主要为：财政补助487.21万元，政府奖励232.80万元，税收返还21.60万元，计入当期营业外收入的递延收益为363.06万元。

### 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	458,444.51	751,432.82	458,444.51

其中：固定资产处置损失	455,343.17	751,432.82	455,343.17
无形资产处置损失	3,101.34		3,101.34
对外捐赠	235,000.00	663,000.00	235,000.00
非常损失	363,328.89	138,927.25	363,328.89
防洪保安、价调基金、水利堤围费		109,542.17	
其它（含罚款、滞纳金、行政收费等）	1,416,145.27	52,175.71	1,416,145.27
合计	2,472,918.67	1,715,077.95	2,472,918.67

#### 营业外支出的说明：

本报告期确认的营业外支出-非常损失主要是江西诚志日化有限公司盘亏商品补交税金 303,656.81 元，江西诚志生物工程有限公司物料报废补交税金 59,672.08 元；营业外支出-其它主要是江西诚志生物工程有限公司 D-核糖出口编码调整补交出口退税税差 1,250,000.00 元，以及其他单位滞纳金等支出 166,145.27 元。

## 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	30,820,927.54	17,178,448.34
递延所得税调整	-5,652,595.94	42,488.76
合计	25,168,331.60	17,220,937.10

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

### 1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期同期发生额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.175	0.175	0.092	0.092
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.142	0.142	0.030	0.030

### 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期同期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	51,890,569.23	27,236,946.00
扣除所得税影响后归属于母公司普通股	2	9,842,704.30	18,195,165.83

股东净利润的非经常性损益			
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	42,047,864.93	9,041,780.17
期初股份总数	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		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	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		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	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	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	297,032,414.00	297,032,414.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13		
注：（若无需调整，直接填列上一行金额）			
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.175	0.092
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.142	0.030
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	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)×(100%-17)]÷(13+19)	0.175	0.092
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.142	0.030

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期

期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

3.本公司不存在列报期间不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股的情况。

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-3,529,545.80	-1,301,697.26
小计	-3,529,545.80	-1,301,697.26
合计	-3,529,545.80	-1,301,697.26

## 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	13,344,300.00
收到的利息收入	2,994,852.68
往来款	44,820,418.38
合计	61,159,571.06

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
技术研究开发费、研发费	20,478,793.26
中介费	5,097,976.69
招待费	6,407,046.92
租赁费	1,838,871.90
广告及业务宣传费	4,176,954.51

运输费	7,061,115.72
展览费、卖场费	1,539,020.69
其他日常运营费用	5,375,220.31
捐赠支出	220,000.00
往来	8,175,474.24
合计	60,370,474.24

### (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

单位：元

项目	金额
合并范围减少	2,157,508.45
合计	2,157,508.45

支付的其他与投资活动有关的现金说明

原控股子公司北京诚志健管科技发展有限公司于2013年1月引进战略投资者完成增资，增资后本公司丧失控制权成为参股股东，因该公司不再纳入合并范围导致期初数据的减少。

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

### (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	25,211,418.02
合计	25,211,418.02

## 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	52,537,513.59	25,473,484.04
加：资产减值准备	27,972,475.32	12,629,601.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,723,943.46	51,036,503.32
无形资产摊销	25,803,555.24	23,013,496.75
长期待摊费用摊销	1,399,840.17	8,221,140.50
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）	144,634.77	-7,669,646.85
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		19,916.29
财务费用（收益以“－”号填列）	67,520,127.74	60,632,208.52
投资损失（收益以“－”号填列）	-35,275,387.70	-24,160,080.90
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,547,173.35	1,963,643.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-411,535.39	-1,920,211.49
存货的减少（增加以“－”号填列）	11,845,326.56	-22,964,503.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-149,016,598.62	-151,494,991.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	151,148,746.23	136,745,471.59
经营活动产生的现金流量净额	193,845,468.02	111,526,031.20
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	555,103,710.71	488,048,564.04
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	67,055,146.67	-401,204,319.61

## （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：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		27,717,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		27,717,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		4,837.10
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,712,162.90
4. 处置子公司的净资产		18,838,698.47

流动资产		582,390.83
非流动资产		49,035,031.07
流动负债		30,778,723.43

### (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	555,103,710.71	488,048,564.04
其中：库存现金	1,511,109.27	965,180.76
可随时用于支付的银行存款	553,592,601.44	487,083,383.28
三、期末现金及现金等价物余额	555,103,710.71	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	2,500,000,000	40.11%	40.11%	教育部	10198567-0

本企业的母公司情况的说明

清华控股有限公司是经国务院批准，清华大学出资的国有独资有限责任公司，于2003年9月30日由北京清华大学企业集团整体改制设立，注册资本为25亿元人民币，由教育部最终控制。

## 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	128,026,640.13	100%	100%	无
AMBOO BIOCEUTICALS, INC.	控股子公司	有限责任	美国	张乐	商业批发	6,844,500.00	100%	100%	无
丹东市第一医院	控股子公司	医院	丹东	刘尧铤	医疗服务	26,410,500.00	60%	60%	463703087
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%	74195573-6
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
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
珠海诚飞科技有限公司	控股子公司	有限责任	珠海	杨邵愈	商业批发、零售	10,000,000.00	100%	100%	07957955-2

### 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									
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	70567528-6
青岛青迈高能电子	有限责任	青岛	吕大龙	制造业	57,705,900.	26.78%	26.78%	联营	78371215-0

辐照有限公司					00				
北京艾克斯特科技有限公司	有限公司	北京	王学顺	软件	24,000,000.00	41.71%	41.71%	联营	70000140-X
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	10208545-3
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	57685147-3
福建省源丰实业有限公司	有限公司	福建	陈红	技术服务及制造	86,000,000.00	39%	39%	联营	07085336-7
福建省龙源泰实业有限公司	有限责任	福建	何宁	电子信息	71,300,000.00	35%	35%	联营	06875495-X

#### 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

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
诚志股份有限公司	北京诚志利华科技发展有限公司	40,000,000.00	2013 年 01 月 07 日	2014 年 01 月 06 日	否
诚志股份有限公司	北京诚志利华科技发展有限公司	30,000,000.00	2013 年 05 月 22 日	2014 年 05 月 22 日	否
诚志股份有限公司	北京诚志利华科技发展有限公司	30,000,000.00	2013 年 12 月 09 日	2014 年 12 月 08 日	否
诚志股份有限公司	珠海诚志通发展有限公司	10,000,000.00	2013 年 08 月 01 日	2014 年 07 月 25 日	否
诚志股份有限公司	珠海诚志通发展有限公司	10,000,000.00	2013 年 04 月 09 日	2014 年 04 月 08 日	否
诚志股份有限公司	珠海诚志通发展有限公司	10,000,000.00	2013 年 05 月 27 日	2014 年 05 月 26 日	否
诚志股份有限公司	珠海诚志通发展有限公司	10,000,000.00	2013 年 10 月 18 日	2014 年 04 月 17 日	否
诚志股份有限公司	珠海诚志通发展有限公司	10,000,000.00	2013 年 11 月 12 日	2014 年 05 月 11 日	否
诚志股份有限公司	珠海诚志通发展有限公司	20,000,000.00	2013 年 08 月 02 日	2014 年 02 月 02 日	否
诚志股份有限公司	石家庄诚志永华显示材料有限公司	50,000,000.00	2013 年 6 月 4 日	2018 年 2 月 3 日	否

#### 关联担保情况说明

以上担保为截止报告期日母公司为下属子公司所做的现金借款担保余额。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
清华控股有限公司	300,000,000.00	2013 年 03 月 12 日	2016 年 03 月 11 日	本公司从控股股东清华控股有限公司拆入资金叁亿元整，此借款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本公司发放，借款期限自 2013 年 3 月 12 日至 2016 年 3 月 11 日止，利率为 7.28%，

				利息支付方式为按年分期支付，支付时间为每年 3 月 2 日。2014 年 1 月份，公司提前归还了部分长期借款贰亿元。
拆出				

#### (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

上市公司应收关联方款项

不适用

上市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
应付利息	清华控股有限公司	17,229,333.34	

## 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12月31日】止，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下：

经营租赁租出资产类别	年末账面余额	期初账面余额
固定资产---房屋建筑物	37,217,275.66	38,651,182.77
投资性房地产	120,526,746.90	124,062,887.94
合计	157,744,022.56	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

### 9、其他

报告期内，公司启动了非公开发行股票再融资工作，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。

公司于2013年5月31日、2013年7月8日召开了第五届董事会第十六次会议与2013年第一次临时股东大会审议了与本次非公开发行相关的所有议案。截至本报告披露日,本次非公开发行方案尚在审核中。

## 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	32,074,242.82	83.17 %						
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	2,710,595.89	7.03%	1,091,047.24	40.25%	3,350,214.68	8.66%	1,128,985.85	33.7%
组合小计	2,710,595.89	7.03%	1,091,047.24	40.25%	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	3,778,376.89	9.8%	3,778,376.89	100%	35,344,020.16	91.34%	3,778,376.89	10.69%
合计	38,563,215.60	--	4,869,424.13	--	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
江西诚志日化有限公司	32,074,242.82	0.00	0%	内部关联方集团合并时抵销不计提
合计	32,074,242.82		--	--

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 年以内小计	587,223.80	21.66%	29,361.19	1,213,603.31	36.22%	60,680.16
3 年以上	2,123,372.09	78.34%	1,061,686.05	2,136,611.37	63.78%	1,068,305.69
合计	2,710,595.89	--	1,091,047.24	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
五年以上无法收回的公司欠款	3,778,376.89	3,778,376.89	100%	无法收回
合计	3,778,376.89	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

不适用

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)

江西诚志日化有限公司	子公司	32,074,242.82	1 年以内	83.17%
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	非关联客户	475,943.07	1 年以内	1.23%
龙岩华英百货批发部	非关联客户	418,816.31	5 年以上	1.09%
温州昌旺陈萍	非关联客户	343,250.03	5 年以上	0.89%
台州戴军	非关联客户	246,758.15	5 年以上	0.64%
合计	--	33,559,010.38	--	87.02%

### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江西诚志日化有限公司	子公司	32,074,242.82	83.17%
合计	--	32,074,242.82	83.17%

### (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

### (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	709,481,417.67	99.43%						
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准备的其他应收款	562,068.96	0.08%	221,493.49	39.41%	548,856.74	0.12%	219,770.74	40.04%
组合小计	562,068.96	0.08%	221,493.49	39.41%	548,856.74	0.12%	219,770.74	40.04%
单项金额虽不重大但单项	3,503,893.09	0.49%	3,503,893.09	100%	468,419,048.62	99.88%	3,503,893.09	0.75%

计提坏账准备的其他应收款								
合计	713,547,379.72	--	3,725,386.58	--	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
内部关联方往来款项	709,481,417.67	0.00	0%	内部关联方集团合并时抵销不计提
合计	709,481,417.67		--	--

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：	--	--	--	--	--	--
	124,096.42	22.08%	6,204.81	120,128.20	21.89%	6,006.41
1 年以内小计	124,096.42	22.08%	6,204.81	120,128.20	21.89%	6,006.41
1 至 2 年	9,244.00	1.64%	924.40			
2 至 3 年				2,999.70	0.54%	899.91
3 年以上	428,728.54	76.28%	214,364.28	425,728.84	77.57%	212,864.42
合计	562,068.96	--	221,493.49	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
五年以上无法收回的公司欠款	3,503,893.09	3,503,893.09	100%	5 年以上
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(%)
丹东诚志医院投资管理有限公司	子公司	237,831,232.48	1 年以内	33.33%
诚志生命科技有限公司	子公司	168,396,958.21	1 年以内	23.6%
江西诚志永丰药业有限责任公司	子公司	68,613,795.40	1 年以内	9.62%
珠海诚志通发展有限公司	子公司	64,644,589.17	1 年以内	9.06%
江西诚志生物工程有限 公司	子公司	52,096,916.82	1 年以内	7.3%
合计	--	591,583,492.08	--	82.91%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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	210,782.05	10,288,436.89	47.15%	47.15%				
2、青岛青迈高能电子辐照有限公司	权益法	19,500,000.00	5,000,000.00	14,665,853.25	19,665,853.25	26.78%	26.78%				
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）发展有限公司	成本法	35,693,095.52	35,693,095.52		35,693,095.52	85.9%	85.9%				
8、北京诚志瑞华医院投资管理有限公司	成本法	20,228,155.17	20,228,155.17		20,228,155.17	100%	100%				
9、北京协	成本法	30,597,30	30,597,30		30,597,30	64%	64%				

和诚志医学投资发展有限责任公司		0.00	0.00		0.00						
10、北京诚志永昌化工有限公司	成本法		4,000,000.00	-4,000,000.00		0%	0%				376,000.00
11、北京金诚合利投资发展有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	80%	80%				
12、丹东诚志医院投资管理有限公司	成本法	25,503,800.00	25,503,800.00		25,503,800.00	60%	60%				
13、江西诚志生物工程有限责任公司	成本法		126,840,387.73	-126,840,387.73							29,075,691.35
14、江西诚志永丰药业有限责任公司	成本法	32,785,325.55	32,785,325.55		32,785,325.55	100%	100%				
15、石家庄诚志永华显示材料有限公司	成本法	348,095,800.00	348,095,800.00		348,095,800.00	100%	100%				10,000,000.00
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、福建德美股权投资有限公司	成本法	40,000,000.00	100,206,677.50	-60,126,535.08	40,080,142.42	16%	16%				

合计	--	1,293,252,522.07	1,458,630,802.05	-164,347,513.70	1,294,283,288.35	--	--	--			118,725,691.35
----	----	------------------	------------------	-----------------	------------------	----	----	----	--	--	----------------

#### 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	404,348,269.29	57,352,761.41
其他业务收入	83,280.42	48,380.25
合计	404,431,549.71	57,401,141.66
营业成本	387,904,144.13	50,231,002.81

##### (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	404,348,269.29	387,904,144.13	57,352,761.41	50,177,500.49
合计	404,348,269.29	387,904,144.13	57,352,761.41	50,177,500.49

##### (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
日用化工产品	28,131,390.73	23,685,752.79	29,043,281.12	24,522,372.20
化工原料产品	373,790,362.64	364,140,980.44	25,962,905.07	25,655,128.29
房屋出租等	2,426,515.92		2,346,575.22	
合计	404,348,269.29	387,826,733.23	57,352,761.41	50,177,500.49

##### (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	404,348,269.29	387,826,733.23	57,352,761.41	50,177,500.49

合计	404,348,269.29	387,826,733.23	57,352,761.41	50,177,500.49
----	----------------	----------------	---------------	---------------

### (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(%)
上海合盛企业发展有限公司	373,790,362.64	92.44%
江西诚志日化有限公司	20,132,982.01	4.98%
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	3,743,024.22	0.93%
江西和力药业有限公司	3,544,626.45	0.88%
广州薇美姿个人护理用品有限公司	592,637.15	0.15%
合计	401,803,632.47	99.38%

## 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	370,313.84	112,056.07
处置长期股权投资产生的投资收益	12,995,618.00	4,717,000.00
合计	132,091,623.19	40,029,056.07

### (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
1、江西诚志生物工程有限公司	29,075,691.35		本期进行分红上期未分红
2、珠海诚志通发展有限公司	59,274,000.00		本期进行分红上期未分红
3、江西诚志日化有限公司	10,000,000.00		本期进行分红上期未分红
4、石家庄诚志永华显示材料有限公司	10,000,000.00		本期进行分红上期未分红
5、诚志生命科技有限公司	10,000,000.00		本期进行分红上期未分红
6、北京金诚合利投资发展有限公司		35,200,000.00	本期未分红上期进行分红
7、北京诚志永昌化工有限公司	376,000.00		
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

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
1、江西京鹰汽车新技术有限责任公司	210,782.05	-154,306.00	本期较上期经营较好
2、福建德美股权投资有限公司	-6,321.46	266,362.07	本期较上期经营较差
3、青岛青迈高能电子辐照有限公司	165,853.25		
合计	370,313.84	112,056.07	--

### 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	105,357,115.83	-2,189,136.08
加：资产减值准备	1,536,741.70	1,602,577.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,928,874.88	1,987,586.00
无形资产摊销	746,584.56	764,064.72
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	-8,183,190.02
财务费用（收益以“-”号填列）	51,908,088.78	57,751,071.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-132,091,623.19	-40,029,056.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-384,185.44	4,135,114.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	498,567.63	-815,372.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,464,130.49	47,362,322.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,901,690.76	114,595,954.13
经营活动产生的现金流量净额	-68,812,655.79	176,981,935.61
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	189,494,611.33	137,754,481.15
减：现金的期初余额	137,754,481.15	248,508,871.56
现金及现金等价物净增加额	51,740,130.18	-110,754,390.41

### 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	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-144,634.77	
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）	11,046,734.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,305,758.37	
减：所得税影响额	1,479,956.51	
少数股东权益影响额（税后）	885,197.17	
合计	9,842,704.30	--

 适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

不适用

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

不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

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	3.2%	0.175	0.175
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.59%	0.142	0.142

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
------	------	------	------	------

	(或本期金额)	(或上期金额)		
应收票据	25,987,912.04	17,713,044.76	46.72%	公司业务量增长导致票据使用量增大
工程物资	139,021.09	99,021.60	40.39%	在建工程增加物资采购
短期借款	631,040,708.16	926,095,487.98	-31.86%	公司归还了部分短期借款
应付票据	284,691,659.00	205,150,141.85	38.77%	采购业务增加导致使用票据量增大
应付账款	230,041,316.09	115,504,943.03	99.16%	公司采购量增加, 余额中尚未结算的应付账款相应增加
预收款项	40,577,808.37	67,072,220.57	-39.50%	业务结算期变化影响
应付职工薪酬	11,800,175.37	8,118,898.70	45.34%	公司社保及教育经费余额增加
应交税费	19,580,483.28	5,132,813.04	281.48%	期末留抵税金较期初减少
应付股利	3,000,000.00	4,534,811.50	-33.85%	本期支付了部分应付股利
外币报表折算差额	-5,804,738.61	-2,275,192.81	-155.13%	主要是由于人民币升值导致外币报表差额增加亏损
资产减值损失	27,972,475.32	12,629,601.13	121.48%	应收款余额及账龄结构变化导致坏账计提额增加
投资收益	35,275,387.70	24,160,080.90	46.01%	股权处置收益增加
营业外收入	14,680,776.65	24,646,053.53	-40.43%	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	2,472,918.67	1,715,077.95	44.19%	主要是补交出口货物税差
净利润	52,537,513.59	25,473,484.04	106.24%	毛利额及投资收益增加导致
经营活动产生的现金流量净额	193,845,468.02	111,526,031.20	73.81%	主要是报告期业务量增大以及对款项收支的有效控制带来现金流入
投资活动产生的现金流量净额	-97,553,548.42	-8,291,863.83	-1076.50%	主要是本报告内公司对外投资及项目投资额同比增大导致现金净流出增加
筹资活动产生的现金流量净额	-28,855,092.12	-504,421,463.78	94.28%	主要原因是本报告期偿还贷款净额及支付的利息减少导致现金净流出减亏

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

诚志股份有限公司

董事长：龙大伟

2014年4月10日