



# 2014 年半年度报告

二零一四年七月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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、财务管理部总经理杨国锋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

## 目录

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	137

## 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
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
珠海诚志通	指	珠海诚志通发展有限公司
信诚友通	指	北京信诚友通科技发展中心（普通合伙）
永昌化工	指	北京永昌化工有限公司
诚志生命	指	诚志生命科技有限公司
启迪（江西）公司	指	启迪（江西）发展有限公司
金诚合利	指	北京金诚合利投资发展有限公司
丹东医院	指	丹东市第一医院
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 06 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹勇华	徐惊宇
联系地址	江西省南昌市经济技术开发区玉屏东大街 299 号清华科技园(江西)华江大厦	江西省南昌市经济技术开发区玉屏东大街 299 号清华科技园(江西)华江大厦
电话	0791-83826898	0791-83826898
传真	0791-83826899	0791-83826899
电子信箱	zouyonghua@thcz.com.cn	xujingyu0403@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,922,892,366.22	2,184,945,485.98	-11.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,071,218.99	16,324,205.22	-32.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,394,709.22	12,623,169.03	-49.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-144,947,499.34	-127,793,104.56	-13.42%
基本每股收益（元/股）	0.0370	0.055	-32.73%
稀释每股收益（元/股）	0.0370	0.055	-32.73%
加权平均净资产收益率	0.70%	1.00%	减少 0.30 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	3,432,173,590.71	3,330,041,527.75	3.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,651,080,547.61	1,650,577,037.44	0.03%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按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

适用  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

适用  不适用

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	69,407.95
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,768,082.77

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	644,461.76
减：所得税影响额	619,446.94
少数股东权益影响额（税后）	185,995.77
合计	4,676,509.77

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014 年上半年，世界经济仍在底部徘徊，国内经济增速继续放缓，公司面对出口需求不旺，市场竞争更趋激烈的经营形势，努力克服各种不利因素，继续围绕“存量做强，增量做大”的战略目标，推动主营业务新产品研发和技术创新，积极开拓市场，进一步提升内部管理水平。报告期内，公司实现营业总收入 192,289.24 万元，同比下降 11.99%，实现归属于上市公司股东的净利润 1107.12 万元，同比下降 32.18%；营业总收入同比下降的主要原因是报告期内公司化工原料贸易业务规模的下降；净利润同比下降的主要原因是主要是期间费用增加及投资收益减少导致。

**液晶显示：**全球液晶显示产业延续了 2013 年客户需求尤其黑白液晶客户需求不足，价格战非常激烈的态势。得益于国家产业政策的助力、政府补助资金支持以及公司一直坚持调整产品结构，提高中高端产品所占比重，努力推动 TFT 液晶等高端产品销售，本报告期内液晶材料营业收入和净利润较 2013 年同期有较为显著的增长；通过加强对客户的走访和技术交流，保证对客户需求快速反应，TFT 液晶的销量同比增长较快。公司还荣获第二届中国电子博览会“PSVA-TFT 用液晶材料创新产品与应用奖”。此外，扩产 TFT-LCD 液晶显示材料项目于 2013 年 11 月建成，现运行情况良好。

**生物医药：**由于欧洲、北美市场疲软导致 D-核糖需求未能达到预期持续增长，以及市场竞争激烈，2013 年至 2014 年上半年 D-核糖销量有所下滑。报告期内，公司加大了市场营销和研发的投入，在提高工艺技术水平，加强质量管理等方面精益求精，经营成本增加较快。报告期内，D-核糖产糖率和提取收率继续提升达到历史最好水平，D-核糖单位生产成本较 2013 年下降约 15%，同时公司还取得了治疗癌症特效药卡培他滨关键中间体 D-核糖的重点新产品证书，并通过了 BRC 年度 A 级复审。此外，公司自年初逐步启动以“力博士 D-核糖冲剂”为核心产品的 D-核糖系列终端产品的市场化运作，进一步开拓中老年、运动员等特定细分市场。

**医疗服务：**报告期内，丹东市第一医院通过优化业务及管理流程，整合医疗资源，加强内涵建设，着力发展重点专科、特色专科，打造新的药品物流供应模式，大力推进国际医疗部等高端、延伸医疗服务建设，同时加大员工绩效激励、努力提高运营效益。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同比继续保持稳步增长。

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。此外，公司在与丹东医院合作合同中有如下条款：“因遇与国家重大卫生政策相抵触，导致诚志股份与丹东市人民政府的合作无法实施，丹东市人民政府将以经双方认可的评估机构确认的评估价值为基础，对诚志股份持有的丹东市第一医院的股权进行回购，回购基准日由双方协商确定”，公司在医院的投资权益可以得到保障。未来公司将继续把医疗服务产业作为主营业务发展方向，但承诺今后不再投资于非营利性医院。

**相关贸易：**在运营方面努力调整业务结构，积极开拓收益率相对较高的新客户和新项目，努力降低各项费用支出，加快资金周转；同时在内控管理方面继续扎扎实实做好经营风险防范，加强货物交接及货权监管等措施，实现了营业收入和净利润同比稳步增长。

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，公司于 2013 年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 9065.123 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。与本次非公开发行事项相关的董事会决议、股东大会决议、国资部门批复等，详见《中国证



券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的公告。2014 年 7 月 7 日，中国证监会发行审核委员会审核通过了公司非公开发行 A 股股票申请。

## 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,922,892,366.22	2,184,945,485.98	-11.99%	主要是化工原料贸易业务规模下降
营业成本	1,755,813,152.54	2,042,830,239.82	-14.05%	主要是营业收入规模下降导致
销售费用	19,360,828.04	17,360,662.70	11.52%	主要是开拓市场导致费用增加
管理费用	87,969,099.11	72,085,948.23	22.03%	主要是工资及社保等人工成本增加导致
财务费用	29,264,445.14	32,192,272.34	-9.09%	——
所得税费用	6,631,781.49	6,146,816.49	7.89%	——
研发投入	11,780,848.82	11,415,544.62	3.20%	——
经营活动产生的现金流量净额	-144,947,499.34	-127,793,104.56	-13.42%	主要是报告期经营业务结算回款低于采购业务支付的现金，导致现金流净额负值增大
投资活动产生的现金流量净额	-35,929,042.85	-114,742,801.70	68.69%	主要是本报告期内公司对外投资减少导致现金净流出减少
筹资活动产生的现金流量净额	14,169,637.18	237,889,641.79	-94.04%	主要原因是本报告期贷款净额同比减少导致
现金及现金等价物净增加额	-166,158,505.15	-4,735,337.05	-3,408.91%	经营活动现金流净额和融资现金流净额下降导致
应收账款	675,100,470.20	416,730,972.20	62.00%	部分款项未到结算期，致使余额增加
其他应收款	24,507,365.24	16,218,817.00	51.10%	主要是股权转让款增加
其他流动资产	7,542,484.06	11,258,408.91	-33.01%	主要是余额为借方的税项减少
在建工程	18,605,457.72	98,574,610.59	-81.13%	结转了固定资产致余额减少

短期借款	935,780,000.00	631,040,708.16	48.29%	新增了部分短期借款
预收款项	25,470,803.07	40,577,808.37	-37.23%	合同到期结算导致期末余额减少
应交税费	12,564,786.20	19,580,483.28	-35.83%	缴纳了期初应缴未缴的税金导致余额减少
应付利息	1,597,555.56	17,229,333.34	-90.73%	按期归还了长期借款利息
应付股利	1,000,000.00	3,000,000.00	-66.67%	支付了部分应付股利
资产减值损失	16,547,693.25	27,112,002.20	-38.97%	账龄结构变化导致
投资收益	1,582,641.40	26,377,168.85	-94.00%	主要原因是上年度股权投资收益较大、基数较高
归属于母公司所有者的净利润	11,071,218.99	16,324,205.22	-32.18%	投资收益的减少和期间费用的增加，导致报告期利润减少
收到的其他与经营活动有关的现金	26,764,192.23	41,170,225.62	-34.99%	收到的往来款减少
收回投资所收到的现金	0.00	16,849,032.00	-100.00%	本报告期尚未发生投资收回的现金
取得投资收益所收到的现金	33,940.52	2,133,519.00	-98.41%	被投资单位分红减少
处置固定资产、无形资产和其他资产而收回的现金净额	15,750.00	297,363.66	-94.70%	非流动资产处置减少导致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	-2,157,508.45	-100.00%	本报告期无处置子公司
购建固定资产、无形资产和其他资产所支付的现金	31,978,733.37	55,480,411.74	-42.36%	在建工程支出减少导致
投资所支付的现金	4,000,000.00	76,384,796.17	-94.76%	本报告期对外投资减少
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金	57,064,612.16	32,232,090.41	77.04%	主要增量部分为到期集中支付长期借款年度利息

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

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

适用  不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司严格执行既定经营方针和经营计划，重点抓好主营业务领域的研发、生产和销售：由于D-核糖市场竞争激烈，公司在生物医药领域的市场营销及研发投入增加，经营成本增加较快，导致总体业绩有所下滑；液晶材料领域产品结构更趋合理，中高端产品所占比重继续提高，液晶材料产品的营业收入和净利润显著增长，尤其TFT液晶材料2014年上半年销售情况较2013年同期有较为明显的提升；医疗服务领域的改革与创新更加具体而深入，有关进展情况详见主营业务分析“概述”。

### 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	1,220,188,703.85	1,131,711,757.78	7.25%	-28.80%	-30.92%	2.84%
生物医药产品	63,884,808.73	48,087,351.03	24.73%	-23.09%	-18.32%	-4.40%
医疗服务	155,159,839.31	134,443,210.99	13.35%	19.88%	15.50%	3.28%
其他产品	482,301,003.24	440,640,173.14	8.64%	86.89%	92.59%	-2.71%
分地区						
江西地区	210,775,979.62	180,587,047.47	14.32%	-34.31%	-35.75%	1.92%
北京地区	387,211,163.67	356,195,871.30	8.01%	5.86%	4.68%	1.04%
河北地区	118,193,488.56	68,087,781.38	42.39%	39.02%	45.61%	-2.61%
辽宁地区	155,159,839.31	134,443,210.99	13.35%	19.88%	15.50%	3.28%
广东地区	1,050,193,883.97	1,015,568,581.80	3.30%	-18.17%	-19.26%	1.31%

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司共递交专利申请30篇，新增授权专利3篇。其中，生物医药领域提交专利申请9项，液晶材料领域提交专利申请21项，新增授权3项，核心竞争力未发生重大变化。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

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
4,000,000.00	76,384,796.17	-94.76%
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
广东广垦绿色农产品有限公司	农产品的种植、养殖、加工、批发及零售等进出口业务	8.00%

注：报告期内，公司全资子公司珠海诚志通与广东省农垦集团公司、香港注册的中国农垦控股有限公司、香港注册的香港绿色食品股份有限公司、广州泽悦农业发展有限公司共同成立合资企业广东广垦绿色农产品有限公司，注册资本：人民币1亿元。根据相关协议、章程的规定，诚志通出资人民币800万元，占注册资本的8%。截至报告期末，诚志通已缴交总出资额的50%，即人民币400万元。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

#### (4) 募集资金项目情况

适用  不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

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	64,081.69	36,214.30	14,083.43	1,757.98	1,771.48
珠海诚志通发展有限公司	子公司	贸易	商业批发、零售	10,000	76,462.66	14,711.54	105,019.39	1,435.58	1,069.34
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	71,755.93	42,376.35	32,380.04	413.79	435.94
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	36,773.52	3,358.23	15,515.98	86.99	133.65
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	5,170.44	5,151.17	0.00	-365.76	-371.67
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	53,458.84	23,010.87	8,084.10	-1,425.31	-1,249.52

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司2014年半年度财务报告未经审计。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2014年5月8日，公司2013年年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配预案的议案》，明确2013年度利润分配方案为：以公司2013年末总股本297,032,414股为基数，向全体股东每10股派0.30元人民币现金（含税），本次分配派发现金红利8,910,972.42元，不进行资本公积金转增股本。

该利润分配方案已于2014年5月20日实施完毕。详见2014年5月13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2013年年度权益分派实施公告》（公告编号：2014-16）。

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

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014年01月17日	公司南昌总部	实地调研	机构	华融证券调研人员	公司非公开发行股票进展、液晶显示材料产业发展机遇、扩产项目建设以及公司未来发展战略等各方面
2014年06月26日	公司南昌总部	实地调研	机构	招商证券调研人员	公司未来发展规划、医疗服务领域发展情况及液晶显示材料面临的发展机遇等

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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

报告期内，公司根据《上市公司章程指引》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关规定的要求以及深交所最新业务备忘录之规定，并结合自身实际情况，对《公司章程》、《公司独立董事制度》进行了重新修订；制定了《公司对外财务资助管理制度》、《公司资产损失确认与核销管理制度》、《公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》等内控制度。

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

### 二、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。公司在自2011年以来的各期年度、半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）。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况



√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(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
大同中鸿投资有限公司	大同市深特新林物流有限责任公司	2014年5月12日	1,000	—	—	—	协议价	否	不适用	是	是	不适用	不适用

注：2014年5月12日，公司控股子公司北京金诚合利投资发展有限公司与大同中鸿投资有限公司签署《大同市深特新林物流有限责任公司股权转让协议》，将其持有的16.67%的大同市深特新林物流有限责任公司股权以1,000万元转让给大同中鸿投资有限公司。

### 3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

□ 适用 √ 不适用

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

#### 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

#### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

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	1,722.93	1563.17	159.76
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

√ 适用 □ 不适用

1、2013年3月，经公司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%。

报告期内，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2.8亿元。截至本报告公告日，该笔委托贷款剩余本金为0.2亿元，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、2014-17。

2、2013年度，公司第五届董事会第十六次会议和2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》及相关议案（具体内容详见公司2013年6月3日、2013年7月9日刊登于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的相关公告）。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。

2014年6月26日，公司召开了第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司签订<附条件生效的股份认购合同>之补充协议的议案》和《关于调整<诚志股份有限公司非公开发行股票预案>的议案》两项议案，其中第2项议案涉及关联交易（具体内容详见公司2014年6月27日刊登于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的相关公告，公告编号：2014-24。）。

2014年7月2日，公司召开了2014年第一次临时董事会会议，审议通过了《关于公司签订<附条件生效的股份认购合同>之补充协议的议案》和《关于调整<诚志股份有限公司非公开发行股票预案>的议案》两项涉及关联交易的议案（具体内容详见公司2014年7月3日刊登于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的相关公告，公告编号：2014-25。）。

2014年7月7日，公司召开了2014年第二次临时董事会会议，审议通过了《关于延长公司非公开发行股

票决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》和《关于召开诚志股份有限公司2014年第一次临时股东大会通知的议案》三项议案，其中第1项议案涉及关联交易（具体内容详见公司2014年7月8日刊登于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的相关公告，公告编号：2014-27.）。

截至本报告公告日，公司非公开发行股票事项已获得中国证监会审核通过（具体内容详见公司2014年7月8日刊登于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的相关公告，公告编号：2014-26.）。

## 八、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

适用  不适用

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

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，以及下属子公司启迪（江西）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

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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 12 月 21 日	5,000	2014 年 01 月 03 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	2014 年 03 月 26 日	6,000	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	3,500	2014 年 01 月 03 日	3,500	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	2014 年 03 月 21 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
石家庄诚志永华显示材料有限公司	2013 年 04 月 24 日	10,000	2013 年 06 月 03 日	10,000	连带责任保证	56 个月	否	否
石家庄诚志永华显示材料有限公司	2013 年 04 月 24 日	2,600	2014 年 03 月 27 日	2,000	连带责任保证	11 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	2014 年 05 月 09 日	28,000	2014 年 05 月 22 日	28,000	连带责任保证	1 年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2014 年 05 月 09 日	12,000	2014 年 05 月 26 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2014 年 05 月 09 日	8,000	2014 年 05 月 29 日	8,000	连带责任保证	1 年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2014 年 05 月 09 日	30,000	2014 年 06 月 04 日	25,000	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	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 09 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			143,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			152,100	

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	143,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	135,500
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	143,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	152,100
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	143,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	135,500
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		82.07%	
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)		100,000	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		52,945.97	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		100,000	
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

### 3、其他重大合同

适用  不适用

### 4、其他重大交易

适用  不适用

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

适用  不适用

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	2008 年 11 月 05 日	长期有效	正在履行

		关联交易			
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	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。				

### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2014年4月，公司全资子公司珠海诚志通与控股子公司启迪（江西）公司在吉林共同投资设立珲春瀚华科技发展有限公司，注册资本1000万元，其中诚志通持有80%股权，启迪（江西）持有20%股权；另珲春瀚华科技发展有限公司于2014年5月在吉林投资设立全资子公司珲春瀚华房地产开发有限公司，注册资本1000万元。

2、2014年6月，公司全资子公司诚志永华在晋州投资设立河北诚志永昌化工有限公司，注册资本：人民币2000万元，占地面积50亩地，主要生产水性高分子产品，目前该项目正处于筹建期，7月9日完成税务登记工作。

3、公司子公司诚志永华拟与北京信诚友通科技发展中心（普通合伙）合资注册新法人公司的形式实施“平板显示用湿化学品循环利用项目”。该项目计划投资3000万元，其中诚志永华出资2100万元，占比70%，北京信诚友通科技发展中心出资600万元，技术入股300万，占比30%。分两期各一半投入。2014年7月，诚志永华与信诚友通共同出资设立石家庄诚志永胜电子科技有限公司，注册资本1500万元（其中诚志永华出资1050万元）。

4、公司其他重大事项的相关索引如下：

事 项	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司关于委托贷款的进展公告	2014年1月4日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-01
公司关于委托贷款的进展公告	2014年1月9日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-02
公司关于全资子公司石家庄诚志永华显示	2014年1月11日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

材料有限公司获得政府补助资金的公告		公告编号：2014-03
公司2013年度业绩预告	2014年1月23日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-04
公司关于为控股子公司提供担保的进展公告	2014年1月25日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-05
公司关于公司及公司控股股东等相关方承诺履行情况的公告	2014年2月14日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-06
公司关于为控股子公司提供担保的进展公告	2014年4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：2014-12
公司2013年年度权益分派实施公告	2014年5月13日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-16
公司关于委托贷款的进展公告	2014年5月14日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-17
公司关于实施2013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	2014年5月21日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-18
公司关于为控股子公司提供担保的进展公告	2014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：2014-19
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	2014年6月5日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-20
公司关于董事会、监事会延期换届选举的提示性的公告	2014年6月5日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-21
公司关于为控股子公司提供担保的进展公告	2014年6月7日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2014-22
公司关于为控股子公司提供担保的进展公告	2014年6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：2014-23
公司关于非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会发审会审核通过的公告	2014年7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：2014-26

## 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	0.00%	0	0	0	0	0	4,070	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	4,070	0.00%	0	0	0	0	0	4,070	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	4,070	0.00%	0	0	0	0	0	4,070	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	297,028,344	100.00%	0	0	0	0	0	297,028,344	100.00%
1、人民币普通股	297,028,344	100.00%	0	0	0	0	0	297,028,344	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	297,032,414	100.00%	0	0	0	0	0	297,032,414	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明



□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,967	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0					
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		
鹰潭市经贸国有资产运营公司	国有法人	2.92%	8,677,706	8,677,700	0	8,677,706		
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	质押	2,999,600
高斌	境内自然人	0.67%	1,980,031	1,980,031	0	1,980,031		
刘雅杰	境内自然人	0.63%	1,879,861	1,879,861	0	1,879,861		
魏一凡	境内自然人	0.58%	1,710,000	50,800	0	1,710,000		
吴强	境内自然人	0.57%	1,701,284	0	0	1,701,284		
邓辉	境内自然人	0.57%	1,690,000	1,690,000	0	1,690,000		
许桂华	境内自然人	0.57%	1,680,060	1,680,060	0	1,680,060		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司不知上述股东之间是否存在关联关系，也不知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
清华控股有限公司	119,139,670	人民币普通股	119,139,670					
平安信托有限责任公司-睿富二号	14,850,000	人民币普通股	14,850,000					
鹰潭市经贸国有资产运营公司	8,677,706	人民币普通股	8,677,706					
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					
高斌	1,980,031	人民币普通股	1,980,031					
刘雅杰	1,879,861	人民币普通股	1,879,861					
魏一凡	1,710,000	人民币普通股	1,710,000					

吴强	1,701,284	人民币普通股	1,701,284
邓辉	1,690,000	人民币普通股	1,690,000
许桂华	1,680,060	人民币普通股	1,680,060
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通过客户信用交易担保证券账户持股 1,701,184 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，公司国有法人股东鹰潭市经贸国有资产运营公司与国泰君安证券股份有限公司进行了购回交易，截至报告期末，鹰潭市经贸国有资产运营公司持股 8,677,706，比例 2.92%；国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户未持有公司股份。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  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

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：诚志股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	505,956,648.13	704,649,075.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	33,048,247.98	25,987,912.04
应收账款	675,100,470.20	416,730,972.20
预付款项	383,548,530.04	396,042,683.96
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	24,507,365.24	16,218,817.00
买入返售金融资产		
存货	188,722,453.44	170,706,657.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,542,484.06	11,258,408.91
流动资产合计	1,818,426,199.09	1,741,594,526.67

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	195,700,405.40	202,444,182.66
投资性房地产	118,758,676.38	120,526,746.90
固定资产	830,166,632.89	708,727,312.83
在建工程	18,605,457.72	98,574,610.59
工程物资	138,993.90	139,021.09
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	235,138,250.18	237,306,071.74
开发支出	40,841,313.78	49,130,724.81
商誉	124,261,349.88	124,261,349.88
长期待摊费用	5,089,298.63	5,329,247.01
递延所得税资产	45,047,012.86	42,007,733.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,613,747,391.62	1,588,447,001.08
资产总计	3,432,173,590.71	3,330,041,527.75
流动负债：		
短期借款	935,780,000.00	631,040,708.16
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	297,234,249.54	284,691,659.00
应付账款	296,295,465.40	230,041,316.09
预收款项	25,470,803.07	40,577,808.37
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,998,281.75	11,800,175.37
应交税费	12,564,786.20	19,580,483.28

应付利息	1,597,555.56	17,229,333.34
应付股利	1,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款	55,939,974.50	18,710,678.36
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	1,637,881,116.02	1,256,672,161.97
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	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	6,010,462.98
其他非流动负债	24,072,529.85	23,810,058.62
非流动负债合计	100,082,992.83	379,820,521.60
负债合计	1,737,964,108.85	1,636,492,683.57
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	961,857,498.59	964,487,876.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	49,978,703.65	49,978,703.65
一般风险准备		
未分配利润	347,043,028.24	344,882,781.67
外币报表折算差额	-4,831,096.87	-5,804,738.61
归属于母公司所有者权益合计	1,651,080,547.61	1,650,577,037.44
少数股东权益	43,128,934.25	42,971,806.74
所有者权益（或股东权益）合计	1,694,209,481.86	1,693,548,844.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,432,173,590.71	3,330,041,527.75

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：杨国锋

## 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	168,085,348.80	189,494,611.33
交易性金融资产		
应收票据	218,714.00	50,000.00
应收账款	35,527,899.46	33,693,791.47
预付款项	40,145,909.80	25,319,208.38
应收利息		
应收股利		
其他应收款	741,194,170.50	709,821,993.14
存货	7,667,433.01	5,463,377.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,608.30	15,540.30
流动资产合计	992,855,083.87	963,858,522.03
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	1,294,269,847.92	1,294,283,288.35
投资性房地产		
固定资产	35,284,890.35	36,153,555.16
在建工程		
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	20,367,710.82	20,741,003.10
开发支出	51,282.05	51,282.05
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,702,052.46	3,701,003.76



其他非流动资产		
非流动资产合计	1,353,675,783.60	1,354,930,132.42
资产总计	2,346,530,867.47	2,318,788,654.45
流动负债：		
短期借款	606,000,000.00	416,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	5,541,337.50	4,185,833.55
预收款项	4,025,879.40	4,025,879.40
应付职工薪酬	1,128,452.01	844,598.61
应交税费	1,390,387.57	1,709,198.02
应付利息	1,597,555.56	17,229,333.34
应付股利		
其他应付款	302,029,356.86	153,258,116.72
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	921,712,968.90	597,252,959.64
非流动负债：		
长期借款	20,000,000.00	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	20,000,000.00	300,000,000.00
负债合计	941,712,968.90	897,252,959.64
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	942,365,318.95
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	49,978,703.65	49,978,703.65
一般风险准备		

未分配利润	115,441,461.97	132,159,258.21
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,404,817,898.57	1,421,535,694.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,346,530,867.47	2,318,788,654.45

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：杨国锋

### 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	1,922,892,366.22	2,184,945,485.98
其中：营业收入	1,922,892,366.22	2,184,945,485.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,912,378,832.11	2,194,520,235.51
其中：营业成本	1,755,813,152.54	2,042,830,239.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,423,614.03	2,939,110.22
销售费用	19,360,828.04	17,360,662.70
管理费用	87,969,099.11	72,085,948.23
财务费用	29,264,445.14	32,192,272.34
资产减值损失	16,547,693.25	27,112,002.20
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）	1,582,641.40	26,377,168.85
其中：对联营企业和合营	-799,677.26	-309,894.46

企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,096,175.51	16,802,419.32
加：营业外收入	5,746,117.13	5,918,053.82
减：营业外支出	264,164.65	1,286,071.85
其中：非流动资产处置损失	7,488.66	359,013.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,578,127.99	21,434,401.29
减：所得税费用	6,631,781.49	6,146,816.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,946,346.50	15,287,584.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	11,071,218.99	16,324,205.22
少数股东损益	-124,872.49	-1,036,620.42
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0370	0.055
（二）稀释每股收益	0.0370	0.055
七、其他综合收益	973,641.74	-2,035,318.05
八、综合收益总额	11,919,988.24	13,252,266.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,044,860.73	14,288,887.17
归属于少数股东的综合收益总额	-124,872.49	-1,036,620.42

法定代表人：龙大伟

主管会计工作负责人：邹勇华

会计机构负责人：杨国锋

#### 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	133,520,153.93	232,653,964.52
减：营业成本	123,675,110.51	225,034,407.63
营业税金及附加	235,775.11	202,521.46
销售费用		
管理费用	10,337,447.75	8,276,424.65
财务费用	7,058,306.91	14,469,455.91
资产减值损失	4,194.83	-44,536.16

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）	-13,440.43	109,991,612.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,440.43	-13,236.89
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-7,804,121.61	94,707,303.38
加：营业外收入	579.50	26,795.07
减：营业外支出	4,330.41	61,789.93
其中：非流动资产处置损失	330.41	58,756.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-7,807,872.52	94,672,308.52
减：所得税费用	-1,048.70	15,037.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,806,823.82	94,657,270.84
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	-7,806,823.82	94,657,270.84

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：杨国锋

## 5、合并现金流量表

编制单位：诚志股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,020,679,504.79	2,227,473,717.57
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	4,720,314.58	5,322,387.83
收到其他与经营活动有关的现金	26,764,192.23	41,170,225.62
经营活动现金流入小计	2,052,164,011.60	2,273,966,331.02
购买商品、接受劳务支付的现金	2,009,623,179.58	2,228,829,656.93
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	105,901,509.28	85,672,784.98
支付的各项税费	39,664,711.74	32,499,317.50
支付其他与经营活动有关的现金	41,922,110.34	54,757,676.17
经营活动现金流出小计	2,197,111,510.94	2,401,759,435.58
经营活动产生的现金流量净额	-144,947,499.34	-127,793,104.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		16,849,032.00
取得投资收益所收到的现金	33,940.52	2,133,519.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,750.00	297,363.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-2,157,508.45
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	49,690.52	17,122,406.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,978,733.37	55,480,411.74
投资支付的现金	4,000,000.00	76,384,796.17
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,978,733.37	131,865,207.91
投资活动产生的现金流量净额	-35,929,042.85	-114,742,801.70
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	867,720,345.76	988,421,915.23
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	46,494,957.50	3,929,603.04
筹资活动现金流入小计	914,215,303.26	992,351,518.27
偿还债务支付的现金	842,981,053.92	684,499,199.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,064,612.16	32,232,090.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		37,730,586.25
筹资活动现金流出小计	900,045,666.08	754,461,876.48
筹资活动产生的现金流量净额	14,169,637.18	237,889,641.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	548,399.86	-89,072.58
五、现金及现金等价物净增加额	-166,158,505.15	-4,735,337.05
加：期初现金及现金等价物余额	555,103,710.71	488,048,564.04
六、期末现金及现金等价物余额	388,945,205.56	483,313,226.99

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：杨国锋

## 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	148,511,501.45	267,005,290.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	215,011,313.05	118,957,615.62
经营活动现金流入小计	363,522,814.50	385,962,906.12
购买商品、接受劳务支付的现金	153,209,591.39	259,537,670.80
支付给职工以及为职工支付的现金	6,223,552.20	4,342,168.49
支付的各项税费	3,265,913.99	2,245,264.65
支付其他与经营活动有关的现金	87,329,521.94	228,025,079.55

经营活动现金流出小计	250,028,579.52	494,150,183.49
经营活动产生的现金流量净额	113,494,234.98	-108,187,277.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		50,376,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,600.00	22,530.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,600.00	50,398,530.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	483,539.00	478,116.00
投资支付的现金		8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	483,539.00	8,478,116.00
投资活动产生的现金流量净额	-467,939.00	41,920,414.00
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	501,000,000.00	631,000,000.00
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	501,000,000.00	631,000,000.00
偿还债务支付的现金	591,000,000.00	467,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,435,558.51	25,611,677.37
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	635,435,558.51	492,611,677.37
筹资活动产生的现金流量净额	-134,435,558.51	138,388,322.63
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	-21,409,262.53	72,121,459.26
加：期初现金及现金等价物余额	189,494,611.33	137,754,481.15
六、期末现金及现金等价物余额	168,085,348.80	209,875,940.41

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：杨国锋

## 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			49,978,703.65		344,882,781.67	-5,804,738.61	42,971,806.74	1,693,548,844.18
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			49,978,703.65		344,882,781.67	-5,804,738.61	42,971,806.74	1,693,548,844.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-2,630,378.14					2,160,246.57	973,641.74	157,127.51	660,637.68
（一）净利润							11,071,218.99		-124,872.49	10,946,346.50
（二）其他综合收益								973,641.74		973,641.74
上述（一）和（二）小计							11,071,218.99	973,641.74	-124,872.49	11,919,988.24
（三）所有者投入和减少资本		-282,000.00							282,000.00	0.00
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		-282,000.00							282,000.00	0.00	
(四) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七) 其他											
四、本期期末余额	297,032,414.00	961,857,498.59				49,978,703.65		347,043,028.24	-4,831,096.87	43,128,934.25	1,694,209,481.86

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	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	其他			

			股	备		险准备				
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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	297,032,414.00	964,487,876.73			39,442,992.07		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

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：杨国锋

**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	942,365,318.95			49,978,703.65		132,159,258.21	1,421,535,694.81
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	942,365,318.95			49,978,703.65		132,159,258.21	1,421,535,694.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-16,717,796.24	-16,717,796.24
（一）净利润							-7,806,823.82	-7,806,823.82
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-7,806,823.82	-7,806,823.82
（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							-8,910,972.42	-8,910,972.42
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							-8,910,972.42	-8,910,972.42
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		115,441,461.97	1,404,817,898.57

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		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		-20,036,673.73						
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
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
（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

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：杨国锋

### 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2014年6月30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。

## 2.行业性质

本公司所处行业为化学原料及化学制造业。

## 3.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。

## 4.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。

## 5.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应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）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

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	3.00%	2.16%-3.88%
机器设备	5-10	5.00%	9.5%-19%
运输设备	5-8	5.00%	11.88%-19%
其他设备	5-10	5.00%	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。

### 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

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

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

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2013年、2014年、2015年适用15%的企业所得税税率。

## 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的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江西诚志日化有限公司	全资子公司	南昌	制造业	10,000,000.00	日用化工	10,874,452.08		100.00%	100.00%	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	生物化学用品、饮料及精细化工品	260,514,416.80		100.00%	100.00%	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		100.00%	100.00%	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		85.90%	85.90%	是	5,229,296.17		
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		100.00%	100.00%	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		100.00%	100.00%	是			
北京协和诚志医学投资发展有限责任公司	控股子公司	北京	医疗投资及服务	50,000,000.00	医院投资管理	30,597,300.00		64.00%	64.00%	是	13,885,799.45		
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		80.00%	80.00%	是	10,302,330.73		
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		60.00%	60.00%	是	13,432,917.21		
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		100.00%	100.00%	是			
北京诚志永昌	全资子公司的	北京	制造业	20,000,000.00	精细化工	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

化工有 限公司	子公司												
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		100.00 %	100.00 %	是			
BIOEN ERGY LIFE SCIEN CE, INC.(美 国诚志 生物能 量生命 科技有 限公司)	全资子 公司的 子公司	美国	商业批 发	128,026 ,640.13	国外贸 易	128,026 ,640.13		100.00 %	100.00 %	是			
AMBO O BIOCE UTICA LS,INC.	全资子 公司的 子公司	美国	商业批 发	6,844,5 00.00	国外贸 易	6,844,5 00.00		100.00 %	100.00 %	是			
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		60.00%	60.00%	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		85.90%	85.90%	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		100.00 %	100.00 %	是			
北京迪 斯泰信 息咨询	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		100.00 %	100.00 %	是			

有限公司													
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		100.00 %	100.00 %	是			
珲春瀚 华科技 发展有限 公司	全资子 公司的 子公司	吉林	商业批 发	10,000, 000.00	商业批 发、零 售	10,000, 000.00		97.18%	97.18%	是	278,590 .69		
珲春瀚 华房地 产开发 有限公 司	全资子 公司的 子公司	吉林	制造业	10,000, 000.00	房地 产开 发与 经营	50,000. 00		97.18%	97.18%	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、非营业性医疗机构，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 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
江西诚 志永丰	全资子 公司	永丰县	制造业	22,222, 000.00	医药制 造	32,785, 325.55		100.00 %	100.00 %	是			



药业有 限责任 公司													
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
石家庄 诚志永 华显示 材料有 限公司	全资子 公司	石家庄	制造业	61,000, 000.00	液晶显 示材料	348,095 ,800.00		100.00 %	100.00 %	是			

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，公司新增2家子公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

全资子公司诚志通、控股子公司启迪（江西）于2014年4月17日在吉林共同投资设立珲春瀚华科技发展有限公司，注册资本1000万元，其中诚志通持有80%股权，启迪（江西）持有20%股权，报告期内完成了工商、税务登记手续。

珲春瀚华科技发展有限公司于2014年5月13日在吉林投资设立全资子公司珲春瀚华房地产开发有限公司，注册资本1000万元，报告期内完成了工商、税务登记手续。

#### 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
珲春瀚华科技发展有限公司	9,879,102.51	-120,897.49
珲春瀚华房地产开发有限公司	50,000.00	0.00

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

#### 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

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

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：	--	--	414,909.89	--	--	1,511,109.27
人民币	--	--	414,909.89	--	--	1,511,109.27
银行存款：	--	--	388,526,295.67	--	--	553,592,601.44
人民币	--	--	370,197,370.64	--	--	544,998,600.81
美元	2,978,952.55	6.1528	18,328,899.26	1,409,564.66	6.0969	8,593,974.78
欧元	3.07	8.3946	25.77	3.07	8.4189	25.85
其他货币资金：	--	--	117,015,442.57	--	--	149,545,364.30
人民币	--	--	117,015,442.25	--	--	149,542,839.02
美元	0.05	6.1528	0.32	414.19	6.0969	2,525.28
合计	--	--	505,956,648.13	--	--	704,649,075.01

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

截至2014年6月30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。

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	86,534,947.49	69,620,171.24
信用证保证金	30,480,495.08	34,951,193.06
贸易融资保证金	-	44,974,000.00
合计	117,015,442.57	149,545,364.30

### 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	33,048,247.98	22,778,503.55
商业承兑汇票	0.00	3,209,408.49
合计	33,048,247.98	25,987,912.04

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

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

不适用

4、应收股利

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

不适用

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

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	7,539,399.45	0.96%	7,539,399.45	100.00%	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	761,100,373.15	97.01%	85,999,902.95	11.30%	486,224,062.12	95.09%	71,098,965.56	14.62%
组合小计	761,100,373.15	97.01%	85,999,902.95	11.30%	486,224,062.12	95.09%	71,098,965.56	14.62%
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	2.03%	15,934,016.81	100.00%	15,934,016.81	3.12%	15,934,016.81	100.00%
合计	784,573,789.41	--	109,473,319.21	--	511,303,354.02	--	94,572,381.82	--

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
3年以上应收款项	7,539,399.45	7,539,399.45	100.00%	根据可回收性个别认定
合计	7,539,399.45	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	595,580,830.48	78.25%	29,779,041.52	330,161,464.91	67.90%	16,508,073.21
1至2年	25,236,774.07	3.32%	2,523,677.40	16,435,759.23	3.38%	1,643,575.93
2至3年	82,221,001.66	10.80%	24,666,300.50	84,330,513.03	17.35%	25,299,153.91
3年以上	58,061,766.94	7.63%	29,030,883.53	55,296,324.95	11.37%	27,648,162.51

合计	761,100,373.15	--	85,999,902.95	486,224,062.12	--	71,098,965.56
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

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	100.00%	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

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	100.00%	根据可回收性个别认定
合计	23,473,416.26	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
东莞市邦伟电子科技有限公司	货款	2014年02月28日	181,770.78	企业破产	否
晶英达光电科技(深圳)有限公司	货款	2014年05月31日	1,123,709.20	企业破产	否
合计	--	--	1,305,479.98	--	--

应收账款核销说明

(1) 东莞市邦伟电子科技有限公司系石家庄永华显示材料有限公司往来单位，因该往来单位已破产导致无法收回予以核销。

(2) 晶英达光电科技(深圳)有限公司系石家庄永华显示材料有限公司往来单位，因该往来单位已破产导致无法收回予以核销。

(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

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
上海合盛企业发展有限公司	客户	128,786,958.60	1 年以内	16.41%
丹东市医疗保险中心	客户	67,937,474.30	1 年以内	8.66%
福建立川商贸有限公司	客户	52,715,578.53	1 年以内	6.72%
福建和美商贸有限公司	客户	47,786,414.03	1 年以内	6.09%
五州大宗科技有限公司	客户	28,878,400.00	1 年以内	3.68%
合计	--	326,104,825.46	--	41.56%

(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	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	44,626,283.08	50.26%	33,367,008.08	74.77%	35,181,969.39	43.89%	33,367,008.08	94.84%
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	21,286,853.23	23.97%	9,008,769.44	42.32%	22,364,827.44	27.90%	8,667,493.56	38.76%

组合小计	21,286,853.23	23.97%	9,008,769.44	42.32%	22,364,827.44	27.90%	8,667,493.56	38.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	22,882,611.15	25.77%	21,912,604.70	95.76%	22,619,126.51	28.21%	21,912,604.70	96.88%
合计	88,795,747.46	--	64,288,382.22	--	80,165,923.34	--	63,947,106.34	--

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	100.00%	本着谨慎性原则按100%计提坏账
员工暂借备用金	1,259,275.00			不存在风险不计提坏账
大同中鸿投资有限公司	10,000,000.00			不存在风险不计提坏账
合计	44,626,283.08	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	2,108,165.91	9.90%	105,408.32	1,878,549.43	8.40%	93,927.47
1 至 2 年	479,398.97	2.25%	47,939.89	3,669,421.47	16.41%	366,942.15
2 至 3 年	2,471,114.88	11.61%	741,334.46	1,009,021.76	4.51%	302,706.52
3 年以上	16,228,173.47	76.24%	8,114,086.77	15,807,834.78	70.68%	7,903,917.42
合计	21,286,853.23	--	9,008,769.44	22,364,827.44	--	8,667,493.56

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	100.00%	根据可回收性个别认定



应收出口退税等	970,006.45			不存在风险不计提坏账
合计	22,882,611.15	21,912,604.70	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

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	100.00%	本着谨慎性原则按 100% 计提坏账
员工暂借备用金	1,259,275.00			不存在风险不计提坏账
大同中鸿投资有限公司	10,000,000.00			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	100.00%	根据可回收性个别认定
应收出口退税等	970,006.45			不存在风险不计提坏账
合计	67,508,894.23	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**

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**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
青岛润宜进出口有限责任公司	38,820,100.00	往来款	43.72%
大同中鸿投资有限公司	10,000,000.00	股权款	11.26%
中达国际经贸集团有限公司	5,047,008.08	往来款	5.68%
北京海泰瑞德科技发展有限公司	2,000,000.00	往来款	2.25%
合计	55,867,108.08	--	62.91%

(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	43.72%
大同中鸿投资有限公司	非关联方往来	10,000,000.00	1 年以内	11.26%
中达国际经贸集团有限公司	客户	5,047,008.08	3 年以上	5.68%
北京海泰瑞德科技发展有限公司	客户	2,000,000.00	2-3 年	2.25%
应收出口退税款（北京国家税务局海淀区分局）	税企关系	410,231.44	1 年以内	0.46%
合计	--	56,277,339.52	--	63.37%

(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	366,857,106.07	95.65%	378,338,500.73	95.53%

1 至 2 年	15,766,584.32	4.11%	16,900,598.34	4.27%
2 至 3 年	558,337.39	0.15%	533,684.85	0.13%
3 年以上	366,502.26	0.10%	269,900.04	0.07%
合计	383,548,530.04	--	396,042,683.96	--

预付款项账龄的说明

(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
北京亚都环保科技有限公司	供应商	52,455,305.38	2014 年	未到合同结算期
上海中泽国际贸易有限公司	供应商	51,095,605.67	2014 年	未到合同结算期
福建立川商贸有限公司	供应商	50,001,084.00	2014 年	未到合同结算期
SINO FUTURE INTERNATIONAL	供应商	39,430,175.21	2014 年	未到合同结算期
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	供应商	37,210,000.00	2014 年	未到合同结算期
合计	--	230,192,170.26	--	--

预付款项主要单位的说明

(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	84,297,918.32	8,278,011.98	76,019,906.34	78,007,148.02	8,278,011.98	69,729,136.04
在产品	30,760,590.13		30,760,590.13	27,151,442.92		27,151,442.92

库存商品	80,071,964.72	2,555,213.46	77,516,751.26	70,847,864.34	2,555,213.46	68,292,650.88
委托加工材料	3,570,751.58		3,570,751.58	4,657,052.24		4,657,052.24
低值易耗品	854,454.13		854,454.13	876,375.47		876,375.47
包装物	991,443.59	991,443.59		991,443.59	991,443.59	
合计	200,547,122.47	11,824,669.03	188,722,453.44	182,531,326.58	11,824,669.03	170,706,657.55

## (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	8,278,011.98				8,278,011.98
库存商品	2,555,213.46				2,555,213.46
委托加工材料	0.00				0.00
低值易耗品	0.00				0.00
包装物	991,443.59				991,443.59
合计	11,824,669.03				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	35,484.76
待抵扣增值税进项税额	7,506,795.30	11,222,788.15
应交增值税-已交税金	204.00	136.00
合计	7,542,484.06	11,258,408.91

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

(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%	23,183,872.49	2,538,525.93	20,645,346.56		-19,066.20
青岛青迈高能电子辐照有限	26.78%	26.78%	68,417,226.69	3,357,867.07	65,059,359.62	3,841,354.39	-16,619.55

公司								
北京艾克斯特 科技有限公司	41.71%	41.71%	144,733,333.16	116,055,433.62	28,677,899.54	8,596,716.97	-1,165,409.68	
北京诚大信业 科技有限公司	25.00%	25.00%	14,901,334.92	6,415,839.40	8,485,495.52		-147.03	
北京至同思睿 信息技术有限 公司	40.00%	40.00%	7,599,477.41	4,608,206.37	2,991,271.04	3,050,540.23	-772,855.69	
福建省源丰实 业有限公司	39.00%	39.00%	86,270,870.26	335,267.47	85,935,602.79	64,314.48	46,019.54	
福建省龙源泰 实业有限公司	35.00%	35.00%	71,738,307.05	566,005.96	71,172,301.09		-25,632.29	

## 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	10,288,43 6.89	-8,989.71	10,279,44 7.18	47.15%	47.15%				
青岛青迈 高能电子 辐照有限 公司	权益法	19,500,00 0.00	19,665,85 3.25	-4,450.72	19,661,40 2.53	26.78%	26.78%				
北京艾克 斯特科技 有限公司	权益法	14,100,00 0.00	8,584,187 .71	-486,034. 11	8,098,153 .60	41.71%	41.71%				
北京诚大 信业科技 有限公司	权益法	6,391,930 .80	2,354,188 .98	-36.76	2,354,152 .22	25.00%	25.00%				
北京至同 思睿信息 技术有限	权益法	1,600,000 .00	1,608,190 .58	-309,142. 28	1,299,048 .30	40.00%	40.00%				

公司											
福建省源丰实业有限公司	权益法	33,540,000.00	33,496,937.47	17,947.62	33,514,885.09	39.00%	39.00%				
福建省龙源泰实业有限公司	权益法	24,955,000.00	24,919,276.68	-8,971.30	24,910,305.38	35.00%	35.00%				
福建德美股权投资有限公司	成本法	40,000,000.00	40,080,142.42		40,080,142.42	16.00%	16.00%				
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		5,000,000.00	10.00%	10.00%				
新企创业投资企业	成本法	5,850,502.49	5,850,502.49		5,850,502.49	0.88%	0.88%				33,940.52
新企二期创业投资企业	成本法	6,424,498.80	6,424,498.80		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		5,495,000.00	20.00%	20.00%				
江西和明医药有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	12.00%	12.00%				
RIBOCO R,INC. (美国生物能量有限公司)	成本法	6,300,900.00	6,096,900.00	55,900.00	6,152,800.00	3.17%	3.17%				
大同市深特新林物流有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	0.00	----	----				
山东诚志菱花生物工程有限 公司	成本法	2,500,000.00	3,012,717.39		3,012,717.39	5.00%	5.00%				
中信玉泉医院投资管理有限 公司	成本法	13,747,117.00	18,367,350.00		18,367,350.00	11.24%	11.24%				

公司											
广东广垦绿色农产品有限公司	成本法	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00	8.00%	8.00%				
合计	--	210,545,500.13	202,444,182.66	-6,743,777.26	195,700,405.40	--	--	--			33,940.52

(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	36,752,066.63	1,768,070.52		38,520,137.15
1.房屋、建筑物	36,752,066.63	1,768,070.52		38,520,137.15
三、投资性房地产账面净值合计	120,526,746.90	-1,768,070.52		118,758,676.38
1.房屋、建筑物	120,526,746.90	-1,768,070.52		118,758,676.38
五、投资性房地产账面价值合计	120,526,746.90	-1,768,070.52		118,758,676.38
1.房屋、建筑物	120,526,746.90	-1,768,070.52		118,758,676.38

单位：元

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

(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：	1,000,592,508.83	148,781,020.50		2,470,910.61	1,146,902,618.72
其中：房屋及建筑物	603,793,532.24	96,225,134.87			700,018,667.11
机器设备	348,873,123.59	49,054,874.46		1,201,980.61	396,726,017.44
运输工具	22,624,440.54	1,320,991.08		1,264,425.00	22,681,006.62
其它设备	25,301,412.46	2,180,020.09		4,505.00	27,476,927.55
--	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：	291,820,196.00		26,355,305.60	1,484,515.77	316,690,985.83
其中：房屋及建筑物	105,772,599.14		9,548,280.10		115,320,879.24
机器设备	153,430,917.25		14,663,053.78	302,663.45	167,791,307.58
运输工具	13,530,607.62		1,093,219.90	1,134,904.50	13,488,923.02
其它设备	19,086,071.99		1,050,751.82	46,947.82	20,089,875.99
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	708,772,312.83	--			830,211,632.89
其中：房屋及建筑物	498,020,933.10	--			584,697,787.87
机器设备	195,442,206.34	--			228,934,709.86
运输工具	9,093,832.92	--			9,192,083.60
其它设备	6,215,340.47	--			7,387,051.56
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	708,727,312.83	--			830,166,632.89
其中：房屋及建筑物	498,020,933.10	--			584,697,787.87
机器设备	195,397,206.34	--			228,889,709.86
运输工具	9,093,832.92	--			9,192,083.60
其它设备	6,215,340.47	--			7,387,051.56
	708,727,312.83	--			830,166,632.89

本期折旧额 26,355,305.60 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 106,323,830.39 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	36,454,711.48

(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）	工程尚在最终决算中，待办理	2014 年

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	0.00		0.00	84,045,281.23		84,045,281.23
订制软件	210,928.21		210,928.21			
丹东医院住院楼	1,419,387.52		1,419,387.52	0.00		0.00
丹东医院三号楼病房修缮装修工程	1,000,000.00		1,000,000.00			
丹东医院伽马刀及后装机室工程	159,070.00		159,070.00			
新建氨基酸项目	3,051,657.86		3,051,657.86	3,051,657.86		3,051,657.86
扩建 D-核糖项目	11,441,124.52		11,441,124.52	10,905,023.02		10,905,023.02

柔性切换项目	1,323,289.61		1,323,289.61	572,648.48		572,648.48
合计	18,605,457.72		18,605,457.72	98,574,610.59		98,574,610.59

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
新建 TFT 液晶材料等显示材料基地项目	120,000,000.00	84,045,281.23	16,864,592.98	100,909,874.21		128.34%	99.00%	5,074,798.80	760,000.00	4.51%	自筹	0.00
扩建 D 一核糖项目	128,049,000.00	10,905,023.02	5,942,920.93	5,247,845.07	158,974.36	76.16%	99.00%				募集、自筹	11,441,124.52
合计	248,049,000.00	94,950,304.25	22,807,513.91	106,157,719.28	158,974.36	--	--	5,074,798.80	760,000.00	--	--	11,441,124.52

在建工程项目变动情况的说明

本期增加：主要系新建 TFT 液晶材料等显示材料基地项目新增工程支出 1686.46 万元和扩建 D 一核糖项目新增工程支出 594.29 万元。

本期减少：主要系新建 TFT 液晶材料等显示材料基地项目转入固定资产和扩建 D 一核糖项目的部分结转。

(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	99.00%	—
扩建 D 一核糖项目	99.00%	—

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	139,021.09		27.19	138,993.90

合计	139,021.09		27.19	138,993.90
----	------------	--	-------	------------

**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	329,419,999.13	9,028,008.80		338,448,007.93
1、工业产权及专有技术	190,028,381.16	8,968,008.80		198,996,389.96
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	1,183,453.60	60,000.00		1,243,453.60
二、累计摊销合计	92,113,927.39	11,195,830.36		103,309,757.75
1、工业产权及专有技术	76,598,385.53	9,825,711.87		86,424,097.40
2、土地使用权	14,671,051.82	1,328,157.37		15,999,209.19
3、商标注册费	13,070.00			13,070.00
4、管理软件	831,420.04	41,961.12		873,381.16
三、无形资产账面净值合计	237,306,071.74	-2,167,821.56		235,138,250.18
1、工业产权及专有技术	113,429,995.63	-857,703.07		112,572,292.56
2、土地使用权	123,524,042.55	-1,328,157.37		122,195,885.18
3、商标注册费				

4、管理软件	352,033.56	18,038.88		370,072.44
无形资产账面价值合计	237,306,071.74	-2,167,821.56		235,138,250.18
1、工业产权及专有技术	113,429,995.63	-857,703.07		112,572,292.56
2、土地使用权	123,524,042.55	-1,328,157.37		122,195,885.18
3、商标注册费				
4、管理软件	352,033.56	18,038.88		370,072.44

本期摊销额 11,195,830.36 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	14,798,593.40			8,968,008.80	5,830,584.60
金蝶 K13 管理软件	51,282.05				51,282.05
恩替卡韦口服液研发费	471,698.10				471,698.10
左西替利嗪口服液研发费	471,698.10				471,698.10
氨基酸复盐等	2,473,399.55	678,597.77			3,151,997.32
茶氨酸、奥利司他、精氨酸	30,864,053.61				30,864,053.61
合计	49,130,724.81	678,597.77		8,968,008.80	40,841,313.78

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 5.76%。

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 3.81%。

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

不适用

## 24、商誉

单位：元

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

公司（购买溢价）					
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，于期末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	2,629,575.45	0.00	164,348.46		2,465,226.99	
2、色谱专用树脂	1,780,637.65	297,435.90	253,482.78		1,824,590.77	
3、其他、装修费	919,033.91	46,821.82	166,374.86		799,480.87	
合计	5,329,247.01	344,257.72	584,206.10		5,089,298.63	--

## 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	43,226,876.49	40,256,703.89
可抵扣亏损	1,820,136.37	1,751,029.68
小计	45,047,012.86	42,007,733.57
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	4,855,404.73
长期股权投资公允价值的调整	1,155,058.25	1,155,058.25
小计	6,010,462.98	6,010,462.98

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	9,529,508.45	6,804,527.42
合计	9,529,508.45	6,804,527.42

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	32,369,364.87	39,184,249.27
长期股权投资公允价值的调整	4,620,233.00	4,620,233.00
小计	36,989,597.87	43,804,482.27
可抵扣差异项目		
资产减值准备	176,101,862.01	163,584,629.77
可抵扣性亏损	6,500,487.04	6,253,677.43
小计	182,602,349.05	169,838,307.20

(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	158,519,488.16	16,547,693.25		1,305,479.98	173,761,701.43
二、存货跌价准备	11,824,669.03				11,824,669.03
七、固定资产减值准备	45,000.00				45,000.00
合计	170,389,157.19	16,547,693.25		1,305,479.98	185,631,370.46

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
保证借款	329,780,000.00	170,000,000.00
信用借款	606,000,000.00	416,000,000.00
合计	935,780,000.00	631,040,708.16

#### 短期借款分类的说明

本报告期内，短期质押借款的到期导致质押借款减少，同时因业务开展的需要，增加了 1.59 亿元的短期保证借款及 1.90 亿元的短期信用借款。

### (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	297,234,249.54	284,691,659.00
合计	297,234,249.54	284,691,659.00

## 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	277,605,892.74	211,661,748.99
1-2 年	8,029,412.97	7,491,620.56
2-3 年	507,677.90	778,912.68
3 年以上	10,152,481.79	10,109,033.86
合计	296,295,465.40	230,041,316.09



(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

应付中达国际经贸有限公司货款 2,057,000.00元

应付启迪控股股份有限公司工程质保金 1,746,090.21元

应付江西省华景建设集团有限公司工程款 1,422,452.89元

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	20,989,501.18	36,459,918.07
1-2 年	428,624.09	3,992,712.50
2-3 年	3,970,000.00	42,812.00
3 年以上	82,677.80	82,365.80
合计	25,470,803.07	40,577,808.37

(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

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	3,413,075.03	88,201,011.99	88,669,432.90	2,944,654.12
二、职工福利费	194,003.81	2,342,687.17	2,083,301.43	453,389.55
三、社会保险费	2,805,775.17	8,371,901.14	8,819,742.95	2,357,933.36
其中：1、医疗保险费	100,957.29	2,536,327.38	2,516,645.76	120,638.91
2、基本养老保险费	1,454,607.28	5,052,747.11	5,594,750.20	912,604.19

3、年金缴费				
4、失业保险费	1,235,168.33	463,564.44	374,611.67	1,324,121.10
5、工伤保险费	14,756.30	207,115.97	221,694.88	177.39
6、生育保险费	285.97	112,146.24	112,040.44	391.77
四、住房公积金	1,621,558.00	4,811,881.50	4,458,786.50	1,974,653.00
五、辞退福利		158,000	158,000	0
六、其他	3,765,763.36	1,29,527.14	790,638.78	4,267,651.72
其中：工会及教育经费	3,765,763.36	1,29,527.14	790,638.78	4,267,651.72
合计	11,800,175.37	105,178,008.94	104,979,902.56	11,998,281.75

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 790,638.78 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 158,000.00 元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,296,608.07	2,279,073.96
营业税	1,380,214.57	2,310,351.37
企业所得税	8,896,695.70	13,857,843.96
个人所得税	259,186.37	219,538.21
城市维护建设税	200,913.66	322,111.77
房产税	176,610.34	114,509.13
土地使用税	119,727.63	119,727.66
教育费附加	85,482.88	163,313.33
地方教育费附加	27,128.91	45,851.55
价格调节基金	46,220.36	46,220.36
防洪基金(水利堤围费)	75,997.71	70,342.34
印花税	0	31,599.64
合计	12,564,786.20	19,580,483.28

### 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	1,597,555.56	17,229,333.34
合计	1,597,555.56	17,229,333.34

#### 应付利息说明

本报告期计提应付清华控股委托贷款利息 361.98 万元，报告期内集中支付给清华控股 1,925.16 万元的利息，期末应付的利息为 159.76 万元。

### 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	1,000,000.00	3,000,000.00	逐年支付
合计	1,000,000.00	3,000,000.00	--

#### 应付股利的说明

本报告期内全资子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司支付给石家庄永生集团股份有限公司 2,000,000.00 元

### 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	49,967,560.40	12,347,591.57
1-2 年	229,175.57	881,608.06
2-3 年	388,190.86	919,993.41
3 年以上	5,355,047.67	4,561,485.32
合计	55,939,974.50	18,710,678.36

#### (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**

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，下属子公司丹东市第一医院应付职工医药费1,534,506.29元及应付职工个人住房公积金1,150,947.00元。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

本报告期金额较大的其他应付款主要是下属子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司应付的工程款项，前五名如下：

单位名称	金额
石家庄一建建设集团有限公司	6,927,729.05
石家庄三建建业集团公司	5,800,396.40
石家庄经济技术开发区冀能化工设备有限	3,373,591.56
河北省建材建设有限公司第二分公司	3,355,512.95
河北省安装工程有限公司	2,062,765.63

**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	50,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	300,000,000.00
合计	70,000,000.00	350,000,000.00

#### 长期借款分类的说明

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，借款利率为借款当年基准利率下浮5%。

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。本报告期内分别于1月2日归还1亿元、1月7日归还1亿元、5月12日归还8000万元，至报告期末信用借款余额2000万元。

### (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%		20,000,000.00		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	6.08%		50,000,000.00		50,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	70,000,000.00	--	350,000,000.00

## 43、应付债券

不适用

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

不适用

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

## 45、专项应付款

不适用

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
1、递延收益-高新技术扶持资金	2,777,500.00	3,329,000.00
2、TFT 液晶材料生产基地项目经费	9,774,270.90	9,929,456.32
3、LCD 用 3D 液晶材料研发与产业化项目经费	4,675,772.90	5,027,735.47
4、手性醇的生物不对称合成技术项目经费	201,452.73	505,170.83
5、省级战略新兴产业专项资金	4,966,666.66	5,000,000.00
6、贯标经费（省知识产权局）	18,000.00	18,000.00
7、税控设备		696.00
8、工程项目贴息	1,658,866.66	
合计	24,072,529.85	23,810,058.62

## 其他非流动负债说明

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277.75万元；

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，截止期末剩余977.43万元；

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，公司已将该笔经费陆续用于购买项目所需设备，截止期末剩余467.58万元；

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，截止期末剩余20.15万元；

5、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，截止期末剩余496.67万元；

6、河北省石家庄市财政局2014年拨付给子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司技改贴息117万元、工程项目贴息50万元，截止期末剩余165.89万元。

## 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	3,329,000.00		551,500.00		2,777,500.00	与资产相关
2、TFT 液晶材料生产基地项目经费	9,929,456.32		155,185.42		9,774,270.90	与资产相关
3、LCD 用 3D 液晶材料研发与产业化经费	5,027,735.47		351,962.57		4,675,772.90	与资产相关
4、手性醇的生物不对称合成技术经费	505,170.83		303,718.10		201,452.73	与收益相关
5、省级战略新兴产业专项资金	5,000,000.00		33,333.34		4,966,666.66	与资产相关
6、工程项目贴息		1,670,000.00	11,133.34		1,658,866.66	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	0.00	与资产相关
合计	23,810,058.62	1,670,000.00	1,406,832.77	696.00	24,072,529.85	--

#### 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		282,000.00	948,410,631.23
其他资本公积	15,795,245.50		2,348,378.14	13,446,867.36

合计	964,487,876.73		2,630,378.14	961,857,498.59
----	----------------	--	--------------	----------------

## 资本公积说明

本报告期资本公积减少主要系结转原股权投资形成的资本公积部分。

## 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	49,978,703.65			49,978,703.65
合计	49,978,703.65			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
调整后年初未分配利润	344,882,781.67	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,071,218.99	--
应付普通股股利	8,910,972.42	
期末未分配利润	347,043,028.24	--

## 54、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,921,534,355.13	2,184,406,510.97
其他业务收入	1,358,011.09	538,975.01
营业成本	1,755,813,152.54	2,042,830,239.82

## (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	1,220,188,703.85	1,131,711,757.78	1,713,843,122.61	1,638,259,448.65
生物医药产品	63,884,808.73	48,087,351.03	83,063,989.36	58,872,480.09
医疗服务	155,159,839.31	134,443,210.99	129,430,261.95	116,398,858.49
其他产品	482,301,003.24	440,640,173.14	258,069,137.05	228,793,006.36
合计	1,921,534,355.13	1,754,882,492.94	2,184,406,510.97	2,042,323,793.59

### (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
(1) 江西地区	210,775,979.62	180,587,047.47	320,859,059.09	281,049,167.26
(2) 北京地区	387,211,163.67	356,195,871.30	365,779,313.56	340,276,652.77
(3) 河北地区	118,193,488.56	68,087,781.38	85,019,879.68	46,761,771.43
(4) 辽宁地区	155,159,839.31	134,443,210.99	129,430,261.95	116,398,858.49
(5) 广东地区	1,050,193,883.97	1,015,568,581.80	1,283,317,996.69	1,257,837,343.64
合计	1,921,534,355.13	1,754,882,492.94	2,184,406,510.97	2,042,323,793.59

### (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	806,916,726.25	41.96%
HENSE(CHINA)LIMITED	94,404,580.20	4.91%
五州大宗科技有限公司	70,391,794.92	3.66%
福建塔牌水泥有限公司	65,638,724.77	3.41%
福建和美商贸有限公司	55,798,644.46	2.90%
合计	1,093,150,470.60	56.84%

### 55、合同项目收入

不适用

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,360,665.06	1,288,374.03	3%、5%

城市维护建设税	1,181,662.60	920,419.58	5%、7%
教育费附加	881,286.37	730,316.61	5%
合计	3,423,614.03	2,939,110.22	--

## 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	8,448,966.28	4,941,269.35
差旅费	1,218,272.58	1,016,761.41
办公费	582,730.84	424,071.00
通讯费	130,995.69	147,569.80
招待费	1,105,467.92	1,068,122.75
汽车费用	224,630.41	254,844.99
交通费	11,544.00	27,474.01
租赁费	264,491.44	379,641.84
仓储费	100,966.92	16,518.87
装卸费		38,182.83
销售部样品	79,543.36	60,549.58
运输费	3,456,226.25	3,721,582.10
技术服务费	1,800.00	
实验检验费、研发费	7,963.23	7,080.87
技术咨询费	193,076.48	
报关费	100,800.65	154,878.89
广告及业务宣传费	1,025,688.17	827,401.96
会议费	15,094.34	
折旧费	203,599.20	252,311.06
无形资产摊销	96,513.72	48,256.86
税金	281,008.68	176,861.86
销售提成	61,685.62	3,117,327.37
展览费、卖场费	1,185,909.25	650,602.81
其他	94,068.55	29,352.49
保险费	469,784.46	
合计	19,360,828.04	17,360,662.70

## 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	36,569,573.29	26,708,701.78
办公费	1,349,693.63	1,823,614.54
差旅费	2,027,355.31	1,320,484.02
招待费	2,127,009.75	1,919,259.66
租赁费	913,718.34	1,147,926.22
物业及水电费	571,484.34	737,941.41
取暖费	874,572.78	781,343.20
交通费	117,584.50	126,016.44
培训费	126,016.19	13,311.00
通讯费	560,926.10	438,005.24
检测费	133,741.82	129,496.88
维修费	410,989.26	318,487.19
保险费	564,937.15	354,284.25
技术开发费、研发费	11,102,251.05	9,660,320.67
中介费	5,584,783.70	3,736,876.31
广告及业务宣传费	468,027.00	161,149.00
税金	3,913,054.74	2,760,611.48
运输费	48,582.09	181,691.93
汽车费用	1,183,478.64	1,217,665.32
物料消耗	432,141.28	322,721.34
折旧费	7,060,519.63	5,713,482.71
无形资产摊销	10,645,370.18	11,388,115.00
长期费用摊销	20,101.06	4,719.39
价调基金、防洪基金	20,353.67	12,961.43
董事、监事津贴	252,000.12	252,000.12
会议费	389,168.64	150,202.00
环保费	501,664.85	322,407.61
其他	0.00	382,152.09
合计	87,969,099.11	72,085,948.23

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,761,861.96	33,004,651.82
减：1、利息收入	2,232,295.30	1,544,370.38
2、汇兑损失（收益以“负数”列示）	-307,771.90	420,020.67
3、手续费支出	2,042,650.38	311,970.23
合计	29,264,445.14	32,192,272.34

**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	33,940.52	2,133,519.00
权益法核算的长期股权投资收益	-799,677.26	-309,894.46
处置长期股权投资产生的投资收益	2,348,378.14	18,699,032.00
其他		5,854,512.31
合计	1,582,641.40	26,377,168.85

**(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
新企创业投资企业	33,940.52	2,133,519.00	本期分红减少
合计	33,940.52	2,133,519.00	--

**(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	-8,989.71	-7,115.43	基本持平

2、福建德美投资有限公司		-6,121.46	上年同期用权益法，本期因股权减少用成本法
3、北京艾克斯特科技有限公司	-486,034.11	-149,166.39	收入降低导致亏损增加
4、北京诚大信业科技有限公司	-36.76	-509.78	基本持平
5、北京至同思睿信息技术有限公司	-309,142.28	-146,981.40	收入降低导致亏损增加
6、青岛青迈高能电子辐照有限公司	-4,450.72		2013 年下半年参股，无同比资料
7、福建省龙源泰实业有限公司	-8,971.30		2013 年下半年参股，无同比资料
8、福建省源丰实业有限公司	17,947.62		2013 年下半年参股，无同比资料
合计	-799,677.26	-309,894.46	--

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	16,547,693.25	27,362,729.38
二、存货跌价损失		-250,727.18
合计	16,547,693.25	27,112,002.20

## 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	76,896.61	210,142.21	76,896.61
其中：固定资产处置利得	76,896.61	210,142.21	76,896.61
政府补助	4,768,082.77	4,992,361.94	4,768,082.77
其他	901,137.75	715,549.67	901,137.75
合计	5,746,117.13	5,918,053.82	5,746,117.13

### (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	3,118,415.00	2,283,360.00	与收益相关	是
2、政府奖励	144,600.00	494,500.00	与收益相关	是

3、税收返还	98,235.00	215,954.00	与收益相关	是
4、递延收益	1,406,832.77	1,998,547.94	与资产相关	是
合计	4,768,082.77	4,992,361.94	--	--

#### 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	7,488.66	359,013.59	7,488.66
其中：固定资产处置损失	7,488.66	359,013.59	7,488.66
对外捐赠	34,000.00	5,000.00	34,000.00
非常损失	2,981.29	365,718.09	2,981.29
盘亏损失			
防洪保安、价调基金、水利堤围费		33.15	
其它	219,694.70	556,307.02	219,694.70
合计	264,164.65	1,286,071.85	264,164.65

#### 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	9,671,060.78	13,086,451.96
递延所得税调整	-3,039,279.29	-6,939,635.47
合计	6,631,781.49	6,146,816.49

#### 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）	0.037	0.037	0.055	0.055
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.022	0.022	0.042	0.042

## 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	11,071,218.99	16,324,205.22
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	4,676,509.77	3,701,036.19
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	6,394,709.22	12,623,169.03
年初股份总数	4	297,032,414.00	297,032,414.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数 (I)	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	297,032,414.00	297,032,414.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (II)	13	-	-
基本每股收益 (I)	$14=1 \div 12$	0.037	0.055
扣非后基本每股收益 (II)	$15=3 \div 12$	0.022	0.042
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	-	-
所得税率	17	-	-
转换费用	18	-	-
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	-	-
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.037	0.055
扣非后稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+20)$	0.022	0.042

## 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	973,641.74	-2,035,318.05

小计	973,641.74	-2,035,318.05
合计	973,641.74	-2,035,318.05

## 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	5,581,115.00
收到的利息收入	2,232,295.30
废品收入	2,014,997.16
食堂收入	744,640.10
往来款	16,191,144.67
合计	26,764,192.23

### (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	1,200,214.28
中介费	5,777,860.18
招待费	3,232,477.67
租赁费	1,178,209.78
广告及业务宣传费	1,493,715.17
运输费	3,456,226.25
展览费、卖场费	1,185,909.25
其他日常运营费用	12,224,466.51
捐赠支出	34,000.00
往来款	12,139,031.25
合计	41,922,110.34

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用



(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票、信用证等保证金	46,494,957.50
合计	46,494,957.50

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

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	10,946,346.50	15,287,584.80
加：资产减值准备	16,547,693.25	27,112,002.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,123,376.12	23,219,630.24
无形资产摊销	11,195,830.36	12,893,435.02
长期待摊费用摊销	584,206.10	648,042.64
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）	-76,566.20	64,106.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,158.25	7,866.10
财务费用（收益以“-”号填列）	29,454,090.06	33,004,651.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,582,641.40	-26,377,168.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,039,279.29	-6,346,171.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-544,360.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,015,795.89	31,824,224.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-277,771,921.51	-322,613,850.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,680,004.31	84,026,902.93
经营活动产生的现金流量净额	-144,947,499.34	-127,793,104.56

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	388,945,205.56	483,313,226.99
减：现金的期初余额	555,103,710.71	488,048,564.04
现金及现金等价物净增加额	-166,158,505.15	-4,735,337.05

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-2,157,508.45

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	388,945,205.56	555,103,710.71
其中：库存现金	377,888.06	1,511,109.27
可随时用于支付的银行存款	388,567,317.50	553,592,601.44
二、期末现金及现金等价物余额	388,945,205.56	555,103,710.71

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	2500000000	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	85.90%	85.90%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	64.00%	64.00%	76295204-0
北京金诚合利投资发展	控股子公司	有限责任	北京	娄天春	服务业	50,000,000.00	80.00%	80.00%	76990013-9

有限公司									
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	60.00%	60.00%	78164507-0
江西诚志永丰药业有限 责任公司	控股子公司	有限责任	永丰县	彭谦	制造业	22,222,000.00	100.00%	100.00%	70550452-4
石家庄诚志永华显示材 料有限公司	控股子公司	有限责任	石家庄	涂勤华	制造业	61,000,000.00	100.00%	100.00%	77440300-6
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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	无
丹东市第一医院	控股子公司	有限责任	丹东	刘尧铤	医疗服务	26,410,500.00	60.00%	60.00%	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	85.90%	85.90%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	10,000,000.00	100.00%	100.00%	07957955-2
珲春瀚华科 技发展有限 公司	控股子公司	有限责任	吉林	庄宁	商业批发	10,000,000.00	97.18%	97.18%	30780623-6
珲春瀚华房 地产开发有 限公司	控股子公司	有限责任	吉林	庄宁	房地产开发 与经营	10,000,000.00	97.18%	97.18%	30785441-4

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	本企业 持股比 例	本企业在被 投资单位表 决权比例	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
1、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
2、青岛青 迈高能电 子辐照有 限公司	有限责任	青岛	吕大龙	制造业	57,705,900.00	26.78%	26.78%	联营	78371215-0
3、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
4、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	25.00%	25.00%	联营	10208545-3
5、北京至 同思睿信 息技术有 限公司	有限公司	北京	赵恒	软件	4,000,000.00	40.00%	40.00%	联营	57685147-3
6、福建省 源丰实业	有限公司	福建	陈红	技术服务及	86,000,000.00	39.00%	39.00%	联营	07085336-7

有限公司				制造业					
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	35.00%	35.00%	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	50,000,000.00	2013年12月09日	2014年12月08日	否
诚志股份有限公司	北京诚志利华科技发展有限公司	50,000,000.00	2014年01月03日	2015年01月03日	否
诚志股份有限公司	北京诚志利华科技发展有限公司	60,000,000.00	2014年03月26日	2015年03月25日	否
诚志股份有限公司	北京诚志利华科技发展有限公司	35,000,000.00	2014年01月03日	2015年01月02日	否
诚志股份有限公司	北京诚志利华科技发展有限公司	20,000,000.00	2014年03月21日	2015年03月20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	100,000,000.00	2013 年 06 月 03 日	2018 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	20,000,000.00	2014 年 03 月 27 日	2015 年 02 月 19 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	20,000,000.00	2013 年 12 月 19 日	2014 年 11 月 17 日	否
诚志股份有限公司	珠海诚志通发展有限公司	150,000,000.00	2013 年 07 月 27 日	2014 年 07 月 26 日	否
诚志股份有限公司	珠海诚志通发展有限公司	280,000,000.00	2014 年 05 月 22 日	2015 年 05 月 21 日	否
诚志股份有限公司	珠海诚志通发展有限公司	100,000,000.00	2014 年 05 月 26 日	2015 年 05 月 25 日	否
诚志股份有限公司	珠海诚志通发展有限公司	80,000,000.00	2014 年 05 月 29 日	2015 年 05 月 28 日	否
诚志股份有限公司	珠海诚志通发展有限公司	250,000,000.00	2014 年 06 月 04 日	2015 年 05 月 07 日	否
诚志股份有限公司	珠海诚志通发展有限公司	40,000,000.00	2013 年 08 月 02 日	2014 年 08 月 02 日	否
诚志股份有限公司	珠海诚志通发展有限公司	100,000,000.00	2013 年 09 月 09 日	2014 年 09 月 08 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银行借款担保额度

(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	20,000,000.00	2013 年 03 月 12 日	2016 年 03 月 11 日	2013 年 3 月 12 日公司控股股东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 3 亿元，借款期限自 2013 年 3 月 12 日至 2016 年 3 月 11 日止，利率为 7.28%，公司分别于 2014 年 1 月份提前归还了长期借款 2 亿元，2014 年 5 月份提前归还长期借款 8000 万元，截

				止报告期末，该借款余额为 2000 万元。
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	1,597,555.56	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

(1) 2014年6月，公司全资子公司诚志永华在晋州投资设立河北诚志永昌化工有限公司，注册资本：人民币2000万元，占地面积50亩地，主要生产水性高分子产品，目前该项目正处于筹建期，7月9日完成工商及税务登记工作。

(2) 公司子公司诚志永华拟与北京信诚友通科技发展中心（普通合伙）合资注册新法人公司的形式实施“平板显示用湿化学品循环利用项目”。该项目计划投资3000万元，其中诚志永华出资2100万元，占比70%，北京信诚友通科技发展中心出资600万元，技术入股300万，占比30%。分两期各一半投入。2014年7月，诚志永华与信诚友通共同出资设立石家庄诚志永胜电子科技有限公司，注册资本1500万元（其中诚志永华出资1050万元）。

## 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【2014年6月30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	36,454,711.48	37,217,275.66
投资性房地产	118,758,676.38	120,526,746.90
合计	155,213,387.86	157,744,022.56

### 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

不适用

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	33,842,526.01	83.77%	0.00	0.00%	32,074,242.82	83.17%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账的应收账款	2,779,885.15	6.88%	1,094,511.70	39.37%	2,710,595.89	7.03%	1,091,047.24	40.25%
组合小计	2,779,885.15	6.88%	1,094,511.70	39.37%	2,710,595.89	7.03%	1,091,047.24	40.25%
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	9.35%	3,778,376.89	100.00%	3,778,376.89	9.80%	3,778,376.89	100.00%
合计	40,400,788.05	--	4,872,888.59	--	38,563,215.60	--	4,869,424.13	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
内部往来款应收款项	33,842,526.01	0.00	0.00%	内部关联方往来债权
合计	33,842,526.01	0.00	--	--

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	656,513.06	23.62%	32,825.65	587,223.80	21.66%	29,361.19
1 至 2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00

3 年以上	2,123,372.09	76.38%	1,061,686.05	2,123,372.09	78.34%	1,061,686.05
合计	2,779,885.15	--	1,094,511.70	2,710,595.89	--	1,091,047.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
五年以上无法收回的公司欠款	3,778,376.89	3,778,376.89	100.00%	5 年以上且基本无法收回
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**

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
内部往来款应收款项	33,842,526.01	0.00	0.00%	内部关联方往来债权
五年以上无法收回的公司欠款	3,778,376.89	3,778,376.89	100.00%	5 年以上且基本无法收回
合计	37,620,902.90	3,778,376.89	--	--

**(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
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	客户	436,067.71	1 年以内	1.08%
龙岩华英百货批发部	客户	418,816.31	5 年以上	1.04%
温州昌旺陈萍	客户	343,250.03	5 年以上	0.85%
台州戴军	客户	246,758.15	5 年以上	0.61%
兴宁粤华戴文杰	客户	196,420.00	5 年以上	0.49%
合计	--	1,641,312.20	--	4.07%

(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	33,842,526.01	83.77%
合计	--	33,842,526.01	83.77%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额

不适用

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	740,839,718.33	99.45%	0.00	0.00%	709,481,417.67	99.43%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	576,676.03	0.08%	222,223.86	38.54%	562,068.96	0.08%	221,493.49	39.41%
组合小计	576,676.03	0.08%	222,223.86	38.54%	562,068.96	0.08%	221,493.49	39.41%
单项金额虽不重大但单项计提坏	3,503,893.09	0.47%	3,503,893.09	100.00%	3,503,893.09	0.49%	3,503,893.09	100.00%

账准备的其他应收款							
合计	744,920,287.45	--	3,726,116.95	--	713,547,379.72	--	3,725,386.58

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	740,839,718.33	0.00	0.00%	内部关联方债权无风险，不计提
合计	740,839,718.33	0.00	--	--

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	138,703.49	24.06%	6,935.18	124,096.42	22.08%	6,204.81
1 至 2 年	9,244.00	1.60%	924.40	9,244.00	1.64%	924.40
2 至 3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
3 年以上	428,728.54	74.34%	214,364.28	428,728.54	76.28%	214,364.28
合计	576,676.03	--	222,223.86	562,068.96	--	221,493.49

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
3 年以上应收款项	3,503,893.09	3,503,893.09	100.00%	多年无法收回的款项，单项计提
合计	3,503,893.09	3,503,893.09	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

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
3 年以上应收款项	3,503,893.09	3,503,893.09	100.00%	多年无法收回的款项， 单项计提
内部关联方往来款项	740,839,718.33	0.00	0.00%	内部关联方债权无风 险，不计提
合计	744,343,611.42	3,503,893.09	--	--

(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

母公司金额较大的其他应收款均为内部关联方往来债权，具体如下表（7）所列

(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	216,931,554.07	1 年以内	29.12%
诚志生命科技有限公司	子公司	168,406,958.21	1 年以内	22.61%
江西诚志永丰药业有限 责任公司	子公司	99,073,666.95	1 年以内	13.30%
珠海诚志通发展有限公 司	子公司	65,000,000.00	1 年以内	8.73%
诚志生物工程有限公司	子公司	60,669,971.61	1 年以内	8.14%
合计	--	610,082,150.84	--	81.90%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
珠海诚志通发展有限公司	子公司	65,000,000.00	8.73%

诚志生物工程有限公司	子公司的子公司	60,669,971.61	8.14%
丹东诚志医院投资管理有限公司	子公司	216,931,554.07	29.12%
启迪（江西）发展有限公司	子公司	5,717,043.93	0.77%
诚志生命科技有限公司北京分公司	子公司	29,470,790.43	3.96%
石家庄诚志永华显示材料有限公司	子公司	38,793,171.02	5.21%
北京诚志英华生物科技有限公司	子公司的子公司	40,475,981.12	5.43%
江西诚志永丰药业有限责任公司	子公司	99,073,666.95	13.30%
江西诚志日化有限公司	子公司	16,300,580.99	2.19%
诚志生命科技有限公司	子公司	168,406,958.21	22.61%
合计	--	740,839,718.33	99.46%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额

不适用

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、江西京鹰汽车新技术有限责任公司	权益法	9,503,666.28	10,288,436.89	-8,989.71	10,279,447.18	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	19,665,853.25	-4,450.72	19,661,402.53	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	100.00%	100.00%				
4、珠海诚志通发展有限公司	成本法	101,742,773.81	101,742,773.81		101,742,773.81	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	85.90%	85.90%				
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	100.00%	100.00%				
9、北京协和诚志医学投资发展有限责任公司	成本法	30,597,300.00	30,597,300.00		30,597,300.00	64.00%	64.00%				
10、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	80.00%	80.00%				
11、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	60.00%	60.00%				
12、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	100.00%	100.00%				
13、石家庄诚志永	成本法	348,095,800.00	348,095,800.00		348,095,800.00	100.00%	100.00%				

华显示材料有限公司											
14、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	20.00%	20.00%				
15、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	5.00%	5.00%				
16、福建德美股权投资有限公司	成本法	40,000,000.00	40,080,142.42		40,080,142.42	16.00%	16.00%				
合计	--	1,293,252,522.07	1,294,283,288.35	-13,440.43	1,294,269,847.92	--	--	--			

#### 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	133,489,787.44	232,641,482.47
其他业务收入	30,366.49	12,482.05
合计	133,520,153.93	232,653,964.52
营业成本	123,675,110.51	225,034,407.63

##### (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	133,489,787.44	123,652,797.79	232,641,482.47	225,020,765.67
合计	133,489,787.44	123,652,797.79	232,641,482.47	225,020,765.67

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工原料	116,053,000.14	111,390,598.63	218,631,260.30	214,121,234.88
日用化工品	15,090,954.12	12,262,199.16	12,939,126.23	10,899,530.79
租金及咨询费	2,345,833.18		1,071,095.94	
合计	133,489,787.44	123,652,797.79	232,641,482.47	225,020,765.67

#### (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	133,489,787.44	123,652,797.79	232,641,482.47	225,020,765.67
合计	133,489,787.44	123,652,797.79	232,641,482.47	225,020,765.67

#### (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	116,053,000.14	86.92%
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	2,261,045.48	1.69%
江西和力药业有限公司	938,989.33	0.70%
广州薇美姿个人护理用品有限公司	261,778.85	0.20%
江西鑫植源农业生态科技开发有限	239,316.00	0.18%
合计	119,754,129.80	89.69%

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	-13,440.43	-13,236.89
处置长期股权投资产生的投资收益		-8,720,842.11
合计	-13,440.43	109,991,612.35

## (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
江西诚志生物工程有限公司		29,075,691.35	本期未实施分红
珠海诚志通发展有限公司		59,274,000.00	本期未实施分红
江西诚志日化有限公司		10,000,000.00	本期未实施分红
石家庄诚志永华显示材料有限公司		10,000,000.00	本期未实施分红
诚志生命科技有限公司		10,000,000.00	本期未实施分红
北京诚志永昌化工有限公司		376,000.00	本期未实施分红
合计	0.00	118,725,691.35	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西京鹰汽车新技术有限责任公司	-8,989.71	-7,115.43	
青岛青迈高能电子辐照有限公司	-4,450.72		上年度下半年参股，故无同比数据
福建德美投资有限公司		-6,121.46	
合计	-13,440.43	-13,236.89	--

## 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	-7,806,823.82	94,657,270.84
加：资产减值准备	4,194.83	-44,536.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	970,728.08	970,084.52
无形资产摊销	373,292.28	373,292.28
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）	-127.09	53,000.71
财务费用（收益以“-”号填列）	19,892,808.31	26,536,238.78
投资损失（收益以“-”号填列）	13,440.43	-109,991,612.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,048.70	15,037.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,204,055.60	-532,434.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,460,474.25	-75,641,270.12

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	150,712,300.51	-44,582,349.14
经营活动产生的现金流量净额	113,494,234.98	-108,187,277.37
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	168,085,348.80	209,875,940.41
减：现金的期初余额	189,494,611.33	137,754,481.15
现金及现金等价物净增加额	-21,409,262.53	72,121,459.26

## 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）	69,407.95	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,768,082.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	644,461.76	
减：所得税影响额	619,446.94	
少数股东权益影响额（税后）	185,995.77	
合计	4,676,509.77	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,071,218.99	16,324,205.22	1,651,080,547.61	1,650,577,037.44
按国际会计准则调整的项目及金额				

## (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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,071,218.99	16,324,205.22	1,651,080,547.61	1,650,577,037.44
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (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	0.70%	0.037	0.037
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.39%	0.022	0.022

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

主要项目	期末数	期初数	增减变动	说明
	(或报告期数)	(或上年同期)	增减比%	
货币资金	505,956,648.13	704,649,075.01	-28.20%	经营性资金占用及部分应收款未结算导致货币资金减少
应收账款	675,100,470.20	416,730,972.20	62.00%	部分款项未到结算期,致使余额增加
其他应收款	24,507,365.24	16,218,817.00	51.10%	主要是股权转让款增加
其他流动资产	7,542,484.06	11,258,408.91	-33.01%	主要是余额为借方的税项减少
在建工程	18,605,457.72	98,574,610.59	-81.13%	结转了固定资产致余额减少
短期借款	935,780,000.00	631,040,708.16	48.29%	新增了部分短期借款
预收款项	25,470,803.07	40,577,808.37	-37.23%	合同到期结算导致期末余额减少
应交税费	12,564,786.20	19,580,483.28	-35.83%	缴纳了期初应缴未缴的税金导致余额减少
应付利息	1,597,555.56	17,229,333.34	-90.73%	按期归还了长期借款利息

应付股利	1,000,000.00	3,000,000.00	-66.67%	支付了部分应付股利
<b>营业收入</b>	1,922,892,366.22	2,184,945,485.98	-11.99%	主要是化工原料贸易业务规模下降
营业成本	1,755,813,152.54	2,042,830,239.82	-14.05%	
营业税金及附加	3,423,614.03	2,939,110.22	16.48%	毛利率提升导致税金及附加增加
管理费用	87,969,099.11	72,085,948.23	22.03%	主要是工资及社保等人工成本增加导致
资产减值损失	16,547,693.25	27,112,002.20	-38.97%	账龄结构变化导致
投资收益	1,582,641.40	26,377,168.85	-94.00%	主要原因是上年同期股权投资收益较大、基数较高
<b>营业利润</b>	12,096,175.51	16,802,419.32	-28.01%	主要是投资收益的减少和期间费用的增加,导致报告期利润减少
<b>利润总额</b>	17,578,127.99	21,434,401.29	-17.99%	同上(营业利润)
<b>净利润</b>	10,946,346.50	15,287,584.80	-28.40%	同上(营业利润)
归属于母公司所有者的净利润	11,071,218.99	16,324,205.22	-32.18%	同上(营业利润)
收到的其他与经营活动有关的现金	26,764,192.23	41,170,225.62	-34.99%	收到的往来款减少
支付给职工以及为职工支付的现金	105,901,509.28	85,672,784.98	23.61%	工资及社保的增长导致
支付的其他与经营活动有关的现金	41,922,110.34	54,757,676.17	-23.44%	支付的往来减少
收回投资所收到的现金	0.00	16,849,032.00	-100.00%	本报告期尚未发生投资收回的现金
取得投资收益所收到的现金	33,940.52	2,133,519.00	-98.41%	被投资单位分红减少
处置固定资产、无形资产和其他资产而收回的现金净额	15,750.00	297,363.66	-94.70%	非流动资产处置减少导致
处置子公司及其他营业单位收到	0.00	-2,157,508.45	-100.00%	本报告期无处置子公司

的现金净额				
购建固定资产、无形资产和其他资产所支付的现金	31,978,733.37	55,480,411.74	-42.36%	在建工程支出减少导致
投资所支付的现金	4,000,000.00	76,384,796.17	-94.76%	本报告期对外投资减少
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-35,929,042.85</b>	<b>-114,742,801.70</b>	<b>68.69%</b>	<b>主要是本报告内公司对外投资减少导致现金净流出减少</b>
借款所收到的现金	867,720,345.76	988,421,915.23	-12.21%	借款减少
偿还债务所支付的现金	842,981,053.92	684,499,199.82	23.15%	还款同比增加
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金	57,064,612.16	32,232,090.41	77.04%	主要增量部分为按期支付长期借款年度利息
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>14,169,637.18</b>	<b>237,889,641.79</b>	<b>-94.04%</b>	<b>主要原因是本报告期贷款净额同比减少导致</b>
现金及现金等价物净增加额	-166,158,505.15	-4,735,337.05	-3408.91%	经营活动现金流净额和融资现金流净额下降导致



## 第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

诚志股份有限公司

董事长：龙大伟

2014年7月29日