



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

2015 年度报告

2015 ANNUAL REPORT

二零一六年四月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 387,683,644 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 管理层讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	56
第十节 财务报告.....	63
第十一节 备查文件目录.....	173

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
深交所	指	深圳证券交易所
审计机构、会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙），曾用名立信大华会计师事务所有限公司、大华会计师事务所有限公司
保荐机构、中德证券	指	中德证券有限责任公司
公司、本公司	指	诚志股份有限公司
清华控股、控股股东	指	清华控股有限公司
诚志永华	指	石家庄诚志永华显示材料有限公司
诚志利华	指	北京诚志利华科技发展有限公司
珠海诚志通	指	珠海诚志通发展有限公司
安徽今上	指	安徽今上显示玻璃有限公司
诚志生命	指	诚志生命科技有限公司
诚志生物工程	指	江西诚志生物工程有限公司
永丰药业	指	江西诚志永丰药业有限公司
诚志日化	指	江西诚志日化有限公司
万胜生物	指	宁夏诚志万胜生物工程有限公司
启迪科服	指	启迪科技服务有限公司
启迪科服投资	指	启迪科服投资管理（北京）有限公司
启迪（江西）公司	指	启迪（江西）发展有限公司
美国 BLS 公司、美国子公司	指	美国诚志生物能量生命科技有限公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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		
注册地址	南昌市经济技术开发区玉屏东大街 299 号		
注册地址的邮政编码	330013		
办公地址	江西省南昌市经济技术开发区玉屏东大街 299 号清华科技园（江西）华江大厦		
办公地址的邮政编码	330013		
公司网址	http://www.chengzhi.com.cn		
电子信箱	chengzhi@chengzhi.com.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	颜新才、张艳红

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路 81 号 华贸中心 1 号写字楼 22 层	牛岗、时光	2014 年 9 月 29 日-2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	4,042,453,664.19	4,010,857,983.66	0.79%	3,999,935,252.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	121,078,547.67	73,224,116.50	65.35%	51,890,569.23
归属于上市公司股东的扣除	-5,842,810.53	-11,304,359.92	48.31%	42,047,864.93

非经常性损益的净利润(元)				
经营活动产生的现金流量净额(元)	-146,216,767.33	-142,259,059.72	-2.78%	193,845,468.02
基本每股收益(元/股)	0.312	0.229	36.24%	0.175
稀释每股收益(元/股)	0.312	0.229	36.24%	0.175
加权平均净资产收益率	5.10%	4.00%	增加了1.1个百分点	3.20%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增 减	2013 年末
总资产(元)	4,928,355,560.15	3,920,864,131.08	25.70%	3,330,041,527.75
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,433,001,321.51	2,318,401,358.57	4.94%	1,650,577,037.44

七、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

公司报告期不存在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。

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

公司报告期不存在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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	674,325,847.05	932,103,558.63	988,131,809.06	1,447,892,449.45
归属于上市公司股东的净利润	2,660,207.05	8,012,939.71	524,541.55	109,880,859.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,442,170.08	4,705,290.04	-1,895,503.90	-7,210,426.59
经营活动产生的现金流量净额	-133,873,466.33	-109,640,302.98	7,134,508.63	90,162,493.35

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,092,201.53	124,844.59	-144,634.77
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		0.00	0.00
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）	26,568,753.28	10,379,659.15	11,046,734.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		0.00	0.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		77,564,090.50	0.00
非货币性资产交换损益		0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益		0.00	0.00
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		0.00	0.00
债务重组损益		0.00	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		0.00	0.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		0.00	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		0.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		0.00	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-476,285.24	0.00	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益		0.00	0.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		0.00	0.00

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		0.00	0.00
受托经营取得的托管费收入		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	84,744,333.16	-1,554,172.49	1,305,758.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	59,636,204.70	0.00	0.00
减：所得税影响额	38,822,071.19	983,842.27	1,479,956.51
少数股东权益影响额（税后）	3,637,374.98	1,002,103.06	885,197.17
合计	126,921,358.20	84,528,476.42	9,842,704.30

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司凭借清华大学的科技优势、信息优势、人才优势，以生命科技与医药、显示材料与化工、医疗健康服务为主营业务并不断向此凝聚核心能力，始终坚持走高科技、专业化、规模化、国际化发展之路，同时以化工原料相关贸易为补充。报告期内从事的主要业务如下：

1、从事D-核糖、L-谷氨酰胺等生命科技产品的生产和销售。公司子公司诚志生命科技是公司在生物技术、生命健康高科技领域发展的投资、研发和市场营销的主体子公司，致力于D-核糖等天然发酵产品的开发及市场开拓，在国际市场上形成了较强的品牌和品质优势，经多年发展现已成为全球唯一一家同时拥有D-核糖产品制造及应用领域完整知识产权的创新型企业。公司子公司美国BLS公司在D-核糖产品应用开发方面处于国际领先地位，拥有全球范围内的销售网络，在膳食补充剂、营养健康、食品保健品细分领域的市场占有率达50%以上。公司子公司诚志生物工程致力于以先进的生物工程技术制造新型功能性的天然发酵产品，其开发的“发酵法生产D-核糖项目”先后被列入国家创新计划、国家重点新产品计划、国家生物结构调整和产业升级专项。

2、从事TN型、STN型、TFT型等系列液晶显示材料以及ITO导电玻璃、显示器减薄玻璃、真空镀膜玻璃、手机屏幕玻璃、各种规格模组、触摸屏、显示器等化工产品的生产和销售。公司子公司诚志永华为我国国内领先的液晶显示材料供应商，其研制和开发的混合液晶产品达240多个系列，500余种产品，拥有多项发明专利，液晶单体、中间体年处理能力和TFT混合液晶年生产能力都已达到国内领先水平。公司子公司安徽今上在玻璃减薄领域实力位居国内同行业前列。

3、提供医疗健康服务。在医疗健康服务领域公司持有丹东市第一医院60%的股权，该院为三级甲等医院，总建筑面积7万余平方米，总开放床位1000张，现有20个病区、45个科系，下设丹东市眼科医院、丹东市中心脑血管病医院、丹东市肿瘤医院和丹东市糖尿病治疗中心，主要提供诊断、治疗等医疗服务，无论是规模还是医疗技术水平在当地医疗服务机构中都处于领先地位。

4、从事化工原料为主的相关贸易。公司子公司珠海诚志通主要经营精对苯二甲酸、乙二醇、混合芳烃、液氨、煤炭等产品的相关贸易，多采取的是订单式销售即先寻求下家客户，再在此基础上向上游采购。

报告期内公司的其他业务还包括化积口服液、桔贝合剂等中成药的生产和销售；助洗剂、涂料分散剂、专用乳液等精细化工产品以及“草珊瑚”口腔保健系列产品、“莎筠”家卫洗涤系列产品等日化用品的生产和销售。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期因启迪科服增资，对诚志日化的持股比例由100%股权比例下降为49%，导致长期股权投资增加
固定资产	本期因收购安徽今上60%股权，导致固定资产增加
应收账款	合并范围增加及货款回笼率下降导致

预付账款	主要为部分业务款未结算导致
长期股权投资	主要为合并范围变化导致
在建工程	主要为合并范围变化导致
开发支出	主要为新增研发项目导致
商誉	收购子公司安徽今上导致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

在化工产品、生物医药、医疗健康三大主营业务领域，公司经过多年探索和持续投入形成了自己的核心产品，产业规模、自主创新能力、研发能力、综合竞争实力等都位居行业前列，并逐步走向国际舞台，积累了良好的品牌效应，报告期内公司在提升核心竞争力方面取得了以下进展：

化工产品：子公司诚志永华、安徽今上分别被认定为“河北省企业技术中心”、“安徽省企业技术中心”，其研发能力、创新能力、技术水平得到充分肯定；此外诚志永华报告期内递交专利申请72项，获得发明专利授权68项(其中海外专利7项)。

医疗健康：丹东市第一医院多年来不断提升软、硬件水平，医疗服务水平和综合竞争实力显著增强，报告期内医院在辽宁省三甲医院排行榜中排名第27位，是丹东市综合医院中排名最高的医院；在香港艾力彼医院管理研究中心推出的2014年中国各省域医院竞争力排行版30强名单中，列辽宁省医院竞争力排行榜第30强，为丹东市入围的唯一一家。

生物医药：诚志生物工程再次通过BRC体系认证现场审核，这已是该公司连续四年通过BRC体系认证，表明其在质量管理和产品品质上达到了较高水平。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期内，全球经济低迷、增速放缓使公司所处化工产品、生物医药等主营业务均遭遇了需求不振和更加激烈的市场竞争；同时国内经济结构调整，经济下行趋势和通胀等因素也使公司面临经营成本上升、经营风险加大等压力。面对上述不利形势，公司在战略层面上继续优化产业布局，向主营业务凝聚资源，加速传统业务转型，发挥各经营单位之间的战略协同效应；在经营管理上进一步加强研发、专利保护和技术创新，加大市场拓展力度，调整产品结构，提升产品品质，深挖内潜降低成本费用，积极应对市场变化，更好地满足客户需要。报告期内，公司实现营业总收入404,245.37万元，同比增长约0.79%，实现归属于上市公司股东的净利润12,107.85万元，同比增长约65.35%；归属于上市公司股东的净利润同比增长的主要原因是公司报告期内完成了对全资子公司诚志永丰药业全部股权的出售，以及对全资子公司诚志日化增资并让渡控股权等交易，由此给公司带来较大收益。

化工产品：液晶显示方面，报告期内全球面板行业疲软，产业链上下游都经历了不同程度的压力，竞争更加激烈。子公司诚志永华实现销售收入和营业利润逆势增长。其中，在传统黑白液晶领域依托产能优势和产品结构调整实现了站稳高端市场、保证市场份额的目标；在TFT液晶销售上针对客户减产、需求下滑果断调整营销策略，从研发、技术、管理和产品品质等多角度入手主动适应和满足客户需要，销售情况在历经前三季度波动之后于第四季度打开了局面。诚志永华报告期内还投资进行TFT-LCD高世代线用液晶材料的开发与产业化项目的建设，以进一步提升液晶显示材料产品品质，增强企业竞争力和盈利能力。此外，报告期内公司通过股权收购及增资持有了安徽今上60%的股权将其纳入合并报表范围。安徽今上主营是玻璃薄化，与液晶面板行业关系密切，战略上与诚志永华形成了较好的协同效应，又因其自身客户稳定，品牌满意度高且产品具有价格优势本报告期营业收入和净利润同比有较大幅度增长。

生物医药：报告期内国际国内宏观经济形势低迷，受欧洲市场波动、亚太市场下滑以及美元升值等因素的影响，主打产品D-核糖（中间体）在国际及国内市场的销量均有所下降，但无论是产品质量、生产成本还是产能在国内乃至全世界都继续处于领先地位。D-核糖终端产品“力博士”基本形成有效销售模式，销售情况较去年有较大进步。研发方面，北京及美国两个研发中心在D-核糖功能及应用研究方面也取得一定成果并申请了发明专利，对市场开拓和产品销售起到了较好的支持作用。此外，自完成对万胜生物收购以来，公司依托自身渠道、技术、管理等优势对其进行长期经营及管理上的整合，以期发挥其产能和设备优势，但本报告期万胜生物因氨基酸市场大环境低迷，产品价格大幅下滑，产品价格与成本形成严重倒挂，亏损较为严重，目前已基本处于停产状态。

医疗健康：丹东市第一医院继续积极探索股份制医院最佳运营管理模式，坚持“改革、优化、创新”，得到了当地政府的认可与支持。报告期内，医院大力发展重点专科、特色专科，强化医疗、护理、医保、药事等“内涵建设”打造医院综合竞争实力，开展以“定岗定编、竞聘上岗”为核心的改革，成功建立了“能上能下、责权利统一”的人力资源优化配置机制，并通过充分整合医疗资源、优化医疗流程和改进物流采购管理模式有效降低了运营成本、增强了运营效益。医院医疗收入、药品收入、门诊收入、住院收入等经济指标，以及门诊量、手术例数、出院人数等工作量指标完成情况同比继续保持稳步增长。此外，报告期内公司在探索和发展“大健康”产业上迈出重要一步，诚志瑞华作为公司在医疗服务领域的投资管理平台与东升博展签署合作协议共同设立新公司开展医疗健康服务项目，此举有利于公司抢占并扩大北京地区的医疗服务市场份额，提升公司在医疗健康领域的品牌效应。

相关贸易：严格控制经营风险，努力调整业务结构，改变业务模式，将所有业务均转为自营业务，较好地完成了业务转型，同时加强了对货物以及物流方面的管理，降低了贸易风险。

报告期内，为加快战略转型，成为清华控股新能源产业上市公司平台，公司于2015年3月2日向深交所

申请停牌筹划重大资产重组。9月15日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《诚志股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》；10月15日，公司披露了《诚志股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》及相关公告。因本次重组方案涉及重大调整事项，2016年4月13日公司召开第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及其相关议案。截止本报告公告日，本次重组涉及的审计及评估工作均已完成，并已分别完成经营者集中审查以及评估结果备案事项，后续尚需股东大会审议，以及国有资产管理部门、中国证监会核准。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，收入、成本、费用、现金流等项目同比变动情况如下：

项目	2015年	2014年	同比增减	原因
营业收入	4,042,453,664.19	4,010,857,983.66	0.79%	-
营业成本	3,615,914,664.39	3,665,013,679.85	-1.34%	-
销售费用	38,253,723.26	38,588,759.38	-0.87%	-
管理费用	290,734,008.97	207,460,219.42	40.14%	合并范围变化，以及人工成本、折旧摊销增加
财务费用	52,736,963.78	55,009,353.96	-4.13%	-
所得税费用	35,711,499.92	8,392,555.04	325.51%	股权交易中评估增值带来递延所得税费用的增加
研发投入	33,221,880.72	26,737,210.51	24.25%	合并范围增加以及研发投入增加
营业利润	73,212,896.94	-1,299,961.30	5731.93%	股权处置带来大额收益
营业外收入	113,666,752.54	89,037,498.04	27.66%	让渡子公司控制权带来的股权收益及政府补助增加导致
营业外支出	3,445,867.63	2,523,076.29	36.57%	处置报废资产导致
归属于上市公司股东的净利润	121,078,547.67	73,224,116.50	65.35%	股权处置带来大额收益
经营活动产生的现金流量净额	-146,216,767.33	-142,259,059.72	-2.78%	-
投资活动产生的现金流量净额	-289,409,763.93	-32,625,973.50	-787.05%	收购子公司
筹资活动产生的现金流量净额	548,530,163.21	248,081,442.45	121.11%	专项贷款及经营资金需求增加

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,042,453,664.19	100%	4,010,857,983.66	100%	0.79%
分行业					
化工产品	2,183,929,779.90	54.03%	2,246,672,982.36	56.01%	-2.79%
生物医药产品	138,499,435.82	3.43%	116,577,608.16	2.91%	18.80%

医疗服务	351,794,932.51	8.70%	328,009,533.64	8.18%	7.25%
其他产品	1,368,229,515.96	33.84%	1,319,597,859.50	32.90%	3.69%
分产品					
化工产品	2,183,929,779.90	54.03%	2,246,672,982.36	56.01%	-2.79%
生物医药产品	138,499,435.82	3.43%	116,577,608.16	2.91%	18.80%
医疗服务	351,794,932.51	8.70%	328,009,533.64	8.18%	7.25%
其他产品	1,368,229,515.96	33.84%	1,319,597,859.50	32.90%	3.69%
分地区					
江西地区	279,964,166.53	6.93%	473,181,029.35	11.80%	-40.83%
北京地区	90,217,425.07	2.23%	610,425,767.51	15.22%	-85.22%
河北地区	290,499,454.13	7.19%	258,432,558.78	6.44%	12.41%
辽宁地区	350,368,310.15	8.67%	328,009,533.64	8.18%	6.82%
广东地区	2,740,120,757.07	67.77%	2,340,809,094.38	58.36%	17.06%
其他地区	291,283,551.24	7.21%	0.00	0.00%	100.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工产品	2,183,929,779.90	1,913,502,158.44	12.38%	-2.79%	-7.81%	4.77%
生物医药产品	138,499,435.82	113,150,358.76	18.30%	18.80%	21.57%	-1.86%
医疗服务	351,794,932.51	299,113,204.85	14.98%	7.25%	13.74%	-4.85%
其他产品	1,368,229,515.96	1,290,148,942.34	5.71%	3.69%	4.60%	-0.82%
分产品						
化工产品	2,183,929,779.90	1,913,502,158.44	12.38%	-2.79%	-7.81%	4.77%
生物医药产品	138,499,435.82	113,150,358.76	18.30%	72.35%	81.72%	-4.34%
医疗服务	351,794,932.51	299,113,204.85	14.98%	7.25%	13.74%	-4.85%
其他产品	1,368,229,515.96	1,290,148,942.34	5.71%	3.69%	4.60%	-0.82%
分地区						
江西地区	279,964,166.53	217,442,964.45	22.33%	-40.83%	-48.01%	10.72%
北京地区	90,217,425.07	46,610,286.40	48.34%	-85.22%	-91.52%	38.39%

河北地区	290,499,454.13	167,879,773.79	42.21%	12.41%	11.25%	0.60%
辽宁地区	350,368,310.15	298,402,874.45	14.83%	6.82%	13.47%	-4.99%
广东地区	2,740,120,757.07	2,690,318,136.71	1.82%	17.06%	17.83%	-0.65%
其他地区	291,283,551.24	195,260,628.59	32.97%	100.00%	100.00%	100.00%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：元

行业分类	项目	2015 年	2014 年	同比增减
化工产品	主营业务收入	2,182,551,934.64	2,245,293,828.17	-2.79%
生物医药产品	主营业务收入	138,291,525.43	115,955,073.57	19.26%
医疗服务	主营业务收入	351,794,932.51	328,009,533.64	7.25%
其他产品	主营业务收入	1,368,115,621.17	1,319,492,040.60	3.69%

变动原因：生物医药产品同比增加原因系报告期内永丰药业收入增长及新合并宁夏万胜所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工产品	营业成本	1,913,502,158.44	52.92%	2,075,539,113.49	56.63%	-7.81%
生物医药产品	营业成本	113,150,358.76	3.13%	93,072,102.71	2.54%	21.57%
医疗服务	营业成本	299,113,204.85	8.27%	262,989,109.82	7.18%	13.74%
其他产品	营业成本	1,290,148,942.34	35.68%	1,233,413,353.83	33.65%	4.60%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

与上年相比本年（期）新增合并单位3家，原因为

1、报告期内，为进一步拓展在平板显示产业链中的业务，夯实液晶显示上游原材料主力供应商的地位，公司收购了安徽今上33%的股权并对其进行了现金增资，收购及增资后安徽今上成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围，公司持有其60%的股份。

2、报告期内，全资子公司诚志瑞华原参股公司中信玉泉医院投资管理有限公司的大股东中信医疗健康产业集团有限公司拟进行减资，根据协议，减资后诚志瑞华持股比例将由16%上升至80.52%。截至报告期末，北京诚志玉泉医院投资管理有限公司及北京诚志门诊部有限公司已纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位2家，原因为

报告期内，为加速传统业务转型，向主营业务凝聚资源，公司将目前业务规模占比较小且与目前发展战略关联度不高的诚志日化控股权出让给了启迪科服，并将所持永丰药业100%的股权出售给启迪科服投资，上述两家公司不再纳入公司合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司通过收购和增资持有安徽今上60%的股权，成为其控股股东。安徽今上主营ITO导电玻璃、显示器玻璃、真空镀膜玻璃、手机屏幕玻璃、各种规格的模组、触摸屏、显示器以及相关玻璃配套设备及原辅材料的研发、生产和销售。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,437,017,093.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.55%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	山西地方铁路集团煤炭运销有限公司	463,319,416.46	11.46%
2	福州开发区华伟贸易有限公司	416,665,035.58	10.31%
3	北京中煤顺通国际煤炭销售有限责任公司	296,104,548.43	7.32%
4	福建省瑞隆科技开发有限公司	162,429,691.45	4.02%
5	云南天安化工有限公司	98,498,401.26	2.44%
合计	--	1,437,017,093.18	35.55%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,653,862,968.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.20%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	YELLOW RIVER LOGISTICS(SINGAPORE) PTE	513,940,664.89	13.42%
2	福州开发区龙源贸易有限公司	467,422,943.17	12.21%
3	珠海彩珠实业有限公司	265,013,672.47	6.92%
4	福州振丰贸易有限公司	209,294,727.59	5.47%
5	福州开发区正大实业有限公司	198,190,960.46	5.18%
合计	--	1,653,862,968.58	43.20%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	38,253,723.26	38,588,759.38	-0.87%	
管理费用	290,734,008.97	207,460,219.42	40.14%	合并范围变化，以及人工成本、折旧摊销增加
财务费用	52,736,963.78	55,009,353.96	-4.13%	

4、研发投入

适用 不适用

公司历来高度重视培育自主创新能力，每年都投入资金不断改进和提升与研发相关的软硬件配置，以进一步推动产品和产业升级，确保公司在行业内的技术领先地位，促进企业可持续发展。公司本年度继续在化工产品、生物医药等主营业务领域加大研发力度，年度研发支出总额为3322.19万元，比上年同期增长24.25%，占公司2015年度经审计净资产的1.27%，占2015年度经审计营业收入的0.82%。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	268	244	9.84%
研发人员数量占比	6.48%	8.47%	-1.99%
研发投入金额（元）	33,221,880.72	26,737,210.51	24.25%

研发投入占营业收入比例	0.82%	0.67%	0.15%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	41,175,057.16	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	154.00%	-154.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

本期未有研发项目结转

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,392,644,939.21	4,335,809,985.85	1.31%
经营活动现金流出小计	4,538,861,706.54	4,478,069,045.57	1.36%
经营活动产生的现金流量净额	-146,216,767.33	-142,259,059.72	-2.78%
投资活动现金流入小计	93,889,780.02	37,804,826.25	148.35%
投资活动现金流出小计	383,299,543.95	70,430,799.75	444.22%
投资活动产生的现金流量净额	-289,409,763.93	-32,625,973.50	-787.05%
筹资活动现金流入小计	1,877,208,917.78	1,991,542,152.59	-5.74%
筹资活动现金流出小计	1,328,678,754.57	1,743,460,710.14	-23.79%
筹资活动产生的现金流量净额	548,530,163.21	248,081,442.45	121.11%
现金及现金等价物净增加额	113,387,099.42	73,231,957.43	54.83%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、本期处置永丰药业100%股权导致投资活动现金流入较上期增加；
- 2、本期公司收购并增资安徽今上显示玻璃有限公司，导致投资活动现金流出较上期增加；
- 3、本期偿还债务支付的现金较上期减少，导致筹资活动现金流出较上期减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要是因为处置股权等非经营性活动产生的现金净流量。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	61,070,975.76	33.29%	主要为股权处置收益	无
资产减值	23,021,031.98	12.55%	主要为坏账减值损失	无
营业外收入	113,666,752.54	61.97%	主要为公司资产投资时公允价值与成本价值差额带来的营业外收入和政府补助	无
营业外支出	3,445,867.63	1.88%	主要为捐赠支出和非流动资产处置损失	无

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	905,931,110.92	18.38%	731,293,633.92	18.65%	-0.27%	
应收账款	1,095,144,213.27	22.22%	846,335,123.66	21.59%	0.63%	
存货	248,973,262.22	5.05%	201,074,321.33	5.13%	-0.08%	
投资性房地产	113,454,464.82	2.30%	116,990,605.86	2.98%	-0.68%	
长期股权投资	259,970,447.98	5.27%	91,001,071.59	2.32%	2.95%	
固定资产	1,085,307,261.44	22.02%	1,034,205,490.80	26.38%	-4.36%	
在建工程	115,132,262.69	2.34%	25,459,323.43	0.65%	1.69%	
短期借款	1,066,941,924.85	21.65%	678,997,119.42	17.32%	4.33%	
长期借款	193,600,000.00	3.93%	50,000,000.00	1.28%	2.65%	

2、以公允价值计量的资产和负债

 适用 不适用

五、投资状况

1、总体情况

 适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

374,675,583.40	28,550,000.00	1,312.35%
----------------	---------------	-----------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
安徽今上显示玻璃有限公司	ITO 导电玻璃、显示器玻璃、真空镀膜玻璃、手机屏幕玻璃、各种规格的模组、触摸屏、显示器以及相关玻璃配套设备及原辅材料的研发、生产和销售。	收购	301,500,000.00	60.00%	自有资金及银行融资资金	上海今上实业有限公司	不适用	不适用	股权转让及增资的工商变更手续已办理完毕	35,000,000.00	36,760,244.56	否	2015 年 03 月 12 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2015-11
合计	--	--	301,500,000.00	--	--	--	--	--	--	35,000,000.00	36,760,244.56	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
TFT-LCD 高世代线用液晶材料的开发与产业化项目	自建	是	TFT-LCD	339,622.65	339,622.65	自筹				无	2015 年 08 月 29 日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2015-64
3、4、5 号厂房工程(二期项目)	自建	是	技术玻璃制品制造	760,419.73	15,261,219.73	自筹	95.00%			无	2015 年 10 月 24 日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2015-88
3、4、5 号厂房投资设备(二期项目)	自建	是	技术玻璃制品制造	36,338,840.84	72,697,355.79	自筹	90.00%			无	2015 年 10 月 24 日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2015-88
薄化生产线设备-抛光机	自建	是	技术玻璃制品制造	16,910,684.88	16,910,684.88	自筹	80.00%			无		巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2015-88
G5.5 代自动蚀刻生产线	自建	是	技术玻璃制品制造	9,675,897.55	9,675,897.55	自筹	90.00%			无		巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn 公告编

												号: 2015-88
合计	--	--	--	64,025,465.65	114,884,780.60	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的	披露日期	披露索引

											措施		
启迪科服投资管理（北京）有限公司	江西诚志永丰药业有限责任公司	2015年12月07日	9,073	662.60	增加投资收益	56%	以评估报告确定的评估值作为交易价格	是	本公司与启迪科服投资的实际控制人均为清华控股有限公司	是	是	2015年12月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn2015-099、105、106
广州泽悦禾农业发展有限公司、广东省农垦集团公司	广东广垦绿色农产品有限公司	2015年05月19日	400	-	无	-	协议价	否	无	是	是	-	不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	液晶显示材料	61,000,000	697,975,145.24	420,033,661.82	290,499,454.13	42,913,365.75	41,377,463.26
北京诚志利华科技发展有限公司	子公司	科技项目研发及成果转化、贸易、写字楼物业	300,000,000	736,456,098.16	421,948,501.92	88,790,802.71	-10,344,335.04	-7,993,750.23
珠海诚志通发展有限公司	子公司	商业批发、零售	100,000,000	1,101,576,158.03	153,812,077.69	2,740,120,757.07	15,104,440.76	12,680,924.03
丹东诚志医院投资管理有限公司	子公司	医院投资、医院管理、医疗服务	42,506,300	422,581,166.33	50,965,702.59	350,368,310.15	428,343.26	6,778,612.32
诚志生命科	子公	D-核糖等医药中间体、氨基酸	260,000,000	626,423,189.19	259,206,797.73	132,786,649.35	-27,642,229.73	44,408,940.23

技有限公司	司	系列产品的研发与销售							
北京诚志瑞华医院投资管理有限公司	子公司	医疗投资与管理	20,000,000	19,470,352.55	6,259,675.29	1,426,622.36	-7,999,317.36	-8,163,699.25	
启迪(江西)发展有限公司	子公司	高新技术转让、咨询；物业管理；工程管理	70,094,000	44,090,538.56	34,280,917.16	5,219,408.83	-2,078,101.04	-1,942,169.85	
江西诚志日化有限公司	子公司	牙膏、家庭卫生用品、洗涤用品	126,992,000	412,474,216.89	373,197,030.58	43,260,879.01	-2,961,842.55	-2,985,810.54	
安徽今上显示玻璃有限公司	子公司	液晶玻璃，显示产品	83,750,000	596,617,151.18	404,752,983.28	282,631,374.99	68,301,710.13	61,267,074.27	

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江西诚志永丰药业有限责任公司	出售	67,805,015.42

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局和发展趋势。

液晶显示：我国液晶显示产业增长受益于国产面板产能扩大以及国内智能手机企业崛起将继续领跑全球，全球产业重心也在进一步向我国转移。国家发展改革委、工业和信息化部联合制定并发布了《2014-2016年新型显示产业创新发展行动计划》，旨在强化产业有序布局，加快和推动产业技术突破，完善产业配套体系，促进优势资源集聚，提升发展质量和效益。与此同时，以TFT-LCD为主的平板显示产业已经进入成熟阶段，新技术产业化以及新产品量产化成为产业发展的重要驱动力。国内新一代显示技术布局加快、产能迅速扩张带来结构性过剩压力，以及终端产品需求增长趋缓导致产品结构调整，这就对位于产业链上游的液晶显示材料生产企业的成本控制和技术创新能力提出了更高的要求。

生物医药：得益于国内经济快速发展，生物医药产业成为了近年来中国成长性最好、发展最为活跃的经济领域之一。陆续出台的《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》、《生物产业发展规划》等政策文件为产业未来发展规划了更为清晰的方向和路径。2016年是“十三五”规划的开局之年，近期国家针对医药工业与医疗卫生领域的“十三五”规划也已基本编制完成，生物医药与医疗信息化以及高性能医疗器械同列为“十三五”期间重点发展的三大领域，生物医药产业将迎来发展的黄金期，各细分行业均将从中受益。

医疗服务：医疗服务行业具备典型的抗周期性、行业增速稳定、市场需求广阔等特点，是一直以来

的朝阳行业。自2009年新医改以来，国家层面也一直出台各种政策给力医疗行业，鼓励社会资本进入医疗卫生领域。2010年，国务院联合五部委发布《关于进一步鼓励和引导社会资本举办医疗机构的意见》（又称58号文），2013年国务院发布了《关于促进健康服务业发展的若干意见》（又称40号文）。其中40号文中明确规划至2020年，健康服务业总规模达到8万亿以上。从过去15年的行业发展趋势来看，医疗卫生行业的年复合增速（CAGR）稳定在5%以上，2倍于GDP的增速。

石油化工：自2014年6月起国际油价开始暴跌，从大的趋势来看油价依然处于低位震荡中。从生产供应角度，北美页岩油新增产量以及OPEC生产国的市场维护政策不断角力；加上受到国际复杂的政治形势影响，估计油价将长期在低位运行。由于受到石油熊市的影响，相关石油衍生物价格也一直处于下行趋势中。整体行业来看，景气度较差；且石油及其衍生物价格在短期内无明显利好刺激，短期内价格回升可能性较小，疲软的价格可能会对下游需求带来冲击，进而影响公司能源事业部布局节奏。

2、公司的发展战略。

依照经营计划，公司本报告期已采用“事业部制”对业务模式进行了重构，根据产业发展状况及特色筹建了“功能材料”、“产业供应链”、“生命医疗”以及“新能源”四个事业部。与之相适应，公司的管理模式也相应地进行了重构，总部职能部门定位从“运营管理和监督”逐步转变为“战略规划和资源分配”。

2016年，公司将通过“事业部制”方式进一步落实“存量做强，增量做大”发展战略，即以实施重大资产重组为机遇介入以清洁能源为主导的能源领域，继续在以TFT液晶材料为主导的功能材料领域，以医院投资管理为主导的生物医疗领域和以煤炭、化学品为主导的产业供应链领域做大做强，逐步打造成清华控股旗下具有核心竞争优势的旗舰型企业。

3、经营计划和具体措施。

（1）精益求精，做好顶层规划设计

本着“服务一线、精简高效”的原则完善事业部组织架构，划分好总部与事业部之间的管理界面，适度增加或强化总部与事业部管控有关的功能，赋予事业部充分的事权、受到一定条件约束的财权和有一定界限的人事权，逐渐实现管理重心向下平移。

（2）脚踏实地，确保完成经营目标

存量业务依旧是重中之重。在经营上要按照事业部制踏踏实实做好存量业务，加强各经营单位之间的战略协同，确保完成生产经营各项指标：

功能材料事业部在液晶显示行业延续2015年下行趋势的背景下既要把握产业政策东风抓好中国大陆市场，也要积极开拓海外市场拓宽发展空间，同时必须通过打造技术优势凝聚核心能力，在黑白液晶上精炼产品系列、释放产能、巩固市场份额，在TFT液晶上要抓好“高世代线”、“大尺寸”、“面板高端客户”三个关键点，实现其在产品品质、销量等方面的新突破；在玻璃薄化领域要推动技术升级，提高产品品质，降低成本，更好地满足客户需要。

生命医疗事业部在医疗服务领域要继续抓好医院经营管理工作，进一步深化改革、巩固改革成果，提升医院整体竞争力和盈利水平；在生物医药领域要做好竞争对手分析，开拓贸易业务，稳定并提升在D-核糖原料（中间体）市场的市场地位，努力构建多渠道、立体化销售平台促进D-核糖终端产品提高知名度、扩大销量，同时研发上要不断加强与国内外先进研究机构的合作与交流，拓展知识产权网络，为公司后续发展提供有力支撑。

产业供应链事业部要在完成混合所有制改造的同时逐渐向“以贸易为基础、以物流和仓储为核心、以金融服务为辅助”的“产业供应链全方位服务”转型，做到积极开拓市场，稳健开展业务，进一步加强风险管理。

（3）荟萃精英，全面启动人才工程

公司将遵循“内外结合、长短结合”的原则全面启动人才工程建设：一方面通过内部培训、宣讲等手段推动员工自我提高，主动跟上公司发展的步伐；另一方面积极利用海外平台优势，适时开展境内外招聘，引进优秀人才。

4、可能面对的风险及措施

(1) 市场竞争风险：化工产品、生物医药等主营业务受经济景气度影响较大，预计2016年国内、外宏观经济形势依旧不容乐观，市场需求和产品价格可能进一步下滑，市场竞争将进一步白热化，公司产品销售、经营业绩均会受到波及。

(2) 主营业务产品和技术风险：生物医药领域产品结构相对单一，新产品产业化周期长、研发投入较大，抗风险能力相对较弱；液晶显示属典型资本密集型行业且技术升级换代非常快，公司虽有较强的研发能力，但仍需更好地掌握客户需求及其变化并在此基础上持续投入、不断提高自主创新能力，做好相关技术储备和知识产权保护。

(3) 经营管理风险：随着资产和业务规模的不断扩大以及“事业部制”的运行，公司势必在市场开拓、组织架构、运营管理、内部控制、研发与技术创新、人才引进等方面面临新的挑战。如公司经营管理水平不能适应公司规模快速扩张的需要，组织架构未能随着公司规模的扩大而及时调整完善，将影响公司的市场应变能力和持续发展能力，进而削弱公司的市场竞争力。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经2015年3月25日召开的第六届董事会第三会议以及2015年4月21日召开的2014年年度股东大会审议通过，公司2014年度利润分配方案为：以2014年12月31日总股本387,683,644股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），本次分配派发现金红利11,630,509.32元，该年度不进行资本公积金转增股本。该利润分配方案已于2015年5月29日实施完毕。

报告期内公司利润分配方案为现金分红，经过了董事会、监事会审议，独立董事发表意见，听取了中小股东的意见并通过了股东大会审议，程序合规透明，符合《公司章程》及《公司2014-2016年股东回报规划》的有关规定。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2015年度实现归属于母公司的净利润121,078,547.67元，期末可供母公司分配的利润151,837,262.84元。公司拟以2015年12月31日总股本387,683,644股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），本次分配派发现金红利11,630,509.32元。本年度不进行资本公积金转增股本。

2015年4月21日，公司2014年年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配预案的议案》，明确2014年度利润分配方案为：以2014年12月31日总股本387,683,644股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），本次分配派发现金红利11,630,509.32元，该年度不进行资本公积金转增股本。该利润分配方案已于2015年5月29日实施完毕。详见2015年5月21日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《诚志股份有限公司2014年度权益分派实施公告》。

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2013年12月31日总股本297,032,414股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），本次分配派发现金红利8,910,972.42元，该年度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年度权益分派实施公告》。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归 属于上市公司普 通股股东的净利 润的比率	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现金 分红的比例
2015 年	11,630,509.32	121,078,547.67	9.61%	0.00	0.00%
2014 年	11,630,509.32	73,224,116.50	15.88%	0.00	0.00%
2013 年	8,910,972.42	51,890,569.23	17.17%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.3
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	387,683,644
现金分红总额 (元) (含税)	11,630,509.32
可分配利润 (元)	151,837,262.84
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以 2015 年 12 月 31 日的总股本 387,683,644 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元 (含税), 本次分配派发现金红利 11,630,509.32 元。本年度不进行资本公积金转增股本。本利润分配预案还需提交 2015 年年度股东大会审议。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	清华控股有限公司	关于减少和规范关联交易的承诺	<p>本公司将尽力减少本公司及本公司所实际控制企业与诚志股份之间的关联交易。对于无法避免的任何业务来往或交易均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。</p>	2013年07月18日	长期有效	正在履行
	清华控股有限公司	关于避免同业竞争的承诺	<p>本公司以及受本公司控制的任何其他子公司或其他关联公司将不从事任何在商业上与诚志股份有直接竞争的业务或活动。本公司及受本公司</p>	2013年07月18日	长期有效	正在履行

			控制的任何其他子公司或其他关联公司与诚志股份的任何交易, 将根据双方之间的协议或依据公平原则进行。本公司现时不存在, 今后也将不生产、开发任何与诚志股份主营产品构成直接竞争的类同产品。			
	清华控股有限公司	股份限售承诺	对 2014 年诚志股份非公开发行 A 股股票中所认购的诚志股份股票, 承诺自发行完成之日起三十六个月内不上市交易或转让	2014 年 09 月 29 日	自上市之日起三十六个月	正在履行
	上海恒岚投资管理合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	对 2014 年诚志股份非公开发行 A 股股票中所认购的诚志股份股票, 承诺自发行完成之日起三十六个月内不上市交易或转让	2014 年 09 月 29 日	自上市之日起三十六个月	正在履行
	重庆昊海投资有限公司	股份限售承诺	对 2014 年诚志股份非公开发行 A 股股票中所认	2014 年 09 月 29 日	自上市之日起三十六个月	正在履行

			购的诚志股份股票，承诺自发行完成之日起三十六个月内不上市交易或转让			
	富国基金管理有限公司	股份限售承诺	对 2014 年诚志股份非公开发行 A 股股票中所认购的诚志股份股票，承诺自发行完成之日起三十六个月内不上市交易或转让	2014 年 09 月 29 日	自上市之日起三十六个月	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	清华控股有限公司	其他承诺	从即日起 6 个月内，不通过二级市场减持本公司股份	2015 年 07 月 09 日	即日起 6 个月内	履行完毕
	徐东	其他承诺	从即日起 6 个月内，不通过二级市场减持本公司股份	2015 年 07 月 09 日	即日起 6 个月内	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	清华控股有限公司、上海恒岚投资管理合伙企业（有限合伙）、重庆昊海投资有限公司与富国基金管理有限公司正在严格执行上述承诺。					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
收购安徽今	2015 年 01	2015 年 12	7,500	7,818.51	不适用	2015 年 03	巨潮资讯

上	月 01 日	月 31 日				月 12 日	网： (http://www.cninfo.com.cn)
---	--------	--------	--	--	--	--------	---

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

上海今上实业有限公司、曹树龙、张雁承诺安徽今上显示玻璃有限公司2015年实现的经诚志股份有限公司认可的具有证券业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于人民币7,500万元。

四、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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位3家，原因为：

1、报告期内，为进一步拓展在平板显示产业链中的业务，夯实液晶显示上游原材料主力供应商的地位，公司收购了安徽今上33%的股权并对其进行了现金增资，收购及增资后安徽今上成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围，公司持有其60%的股份。

2、报告期内，全资子公司诚志瑞华原参股公司中信玉泉医院投资管理有限公司的大股东中信医疗健康产业集团有限公司拟进行减资，根据协议，减资后诚志瑞华持股比例将由16%上升至80.52%。截至报告期末，北京诚志玉泉医院投资管理有限公司及北京诚志门诊部有限公司已纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位2家，原因为：

报告期内，为加速传统业务转型，向主营业务凝聚资源，公司将目前业务规模占比较小且与目前发展战略关联度不高的诚志日化控股权出让给了启迪科服，并将所持永丰药业100%的股权也出售给启迪科服投资，上述两家公司不再纳入公司合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	142
境内会计师事务所审计服务的连续年限	该事务所为公司提供审计服务自 2009 年起至今已连续服务 7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张艳红、颜新才

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

1、报告期内，公司根据董事会审计委员会的建议，经第六届董事会第三次会议与2014年年度股东大会审议通过，同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度财务报告及内部控制审计机构，并授权经营层根据2015年度审计的具体工作量及市场价格水平，确定其年度财务报表审计费用77万元，年度内部控制审计费用50万元，其他专项报告费用15万元，共计142万元。

2、报告期内，公司因重大资产重组事项，聘请中德证券有限责任公司为保荐机构。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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

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

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期累计发生额 (万元)	本期偿还累计发生额 (万元)	期末余额 (万元)
清华控股有限公司	控股股东	资产购买款	否	140.16			140.16
同方股份有限公司	控股股东 直接控制的法人	配电工程款	否	6.60			6.60

北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	控股股东直接控制的法人	工程业务款	否	122.50	27.93	40.00	110.43
启迪科技服务有限公司	控股股东直接控制的法人	股权交易款	否		120.63		120.63
紫光数码(苏州)集团有限公司	控股股东直接控制的法人	销售商品	否		1,442.57	1,442.57	
清华控股集团财务有限公司	控股股东直接控制的法人	短期借款	否		30,421.67	421.67	30,000.00
清华大学及附属院系	实际控制人直接控制的其他附属单位	租赁收入	否		1,153.37	1,153.37	
清华控股及附属企业	控股股东直接控制的法人	租赁收入	否		182.09	182.09	
清华大学化学系	实际控制人直接控制的其他附属单位	技术服务费	否		22.50	22.50	
启迪控股股份有限公司	控股股东直接控制的法人	租赁费	否		144.55	144.55	
合计				269.26	33,515.31	3,406.75	30,377.82

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、2015年7月，经公司第六届董事会第五次会议及2015年第一次临时股东大会审议通过，公司与清华控股集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）签署了为期一年的《金融服务协议》，根据协议，财务公司在经营范围内向公司提供一系列金融服务，包括但不限于存款服务、结算服务、综合授信及中国银监会批准的财务公司可从事的其他业务，其中2015至2016年度财务公司向诚志股份提供的综合授信余额最高不超过人民币叁亿元。

2015年9月公司与清控财务公司签订了《综合授信协议》（编号：2015ZH002301）及《流动资金贷款合同》（编号：2015ZH002301-01）。根据合同约定，清控财务公司向公司提供借款人民币贰亿元，借款用途为经营周转，借款期限为壹年，具体为自2015年9月2日至2016年9月1日，合同的贷款利率为年利率4.60%。同时诚志利华与清控财务公司签订了《综合授信协议》（编号：2015ZH002101）及《流动资金贷款合同》（编号：2015ZH002101-01）。根据合同约定，清控财务公司向诚志利华提供借款人民币壹亿元，借款用途为经营周转，借款期限为壹年，具体为自2015年9月2日至2016年9月1日，合同的贷款利率为年利率4.60%。

2015年12月经公司第六届董事会第十次会议及2015年第二次临时股东大会审议通过，公司与财务公司重新签署《金融服务协议》，在上次授信的基础上追加调整授信额度，新协议综合授信余额最高不超过人民币陆亿元。详见披露于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的相关公告，公告编号：2015-48、2015-77、2015-100。

2、2015年9月16日，公司披露了《发行股份及支付现金购买资产暨关联交易预案》，9月15日召开了第六届董事会第八次会议，审议通过了关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的相关议案。后续公司根据深圳证券交易所审核意见对重大资产重组预案进行了修订，并于2015年10月15日披露了《诚志股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》及相关公告。详见披露于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的相关公告，公告编号：2015-71、2015-80、2015-101。

因本次重组方案涉及重大调整事项，2016年4月13日公司召开第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及其相关议案。截至本报告公告日，本次重组涉及的审计及评估工作均已完成，并已分别完成经营者集中审查以及评估结果备案事项。

3、2015年12月10日，公司披露了《关于与关联方共同对子公司增资暨关联交易的公告》及《关于出售子公司股权暨关联交易的公告》（公告编号2015-98、2015-99），经公司第六届董事会第十次会议及2015年第二次临时股东大会审议通过，公司将目前业务规模占比较小且与目前发展战略关联度不高的诚志日化控股权转让给了启迪科服，并将所持永丰药业100%的股权出售给启迪科服投资。

2015年12月26日，公司披露了《关于出售子公司股权及与关联方共同对子公司增资公告的补充说明》（公告编号2015-105），对本次增资及出售股权事项进行了补充说明。

2015年12月31日，公司披露了《关联交易进展暨完成工商变更公告》（公告编号2015-106），永丰药业及诚志日化已完成相关股权转让及增资的工商变更手续。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
诚志股份有限公司与清华控股集团财务有限公司签署《金融服务协议》的关联交易公告	2015年07月11日	巨潮资讯网
诚志股份有限公司与清华控股集团财务有限公司签署《金融服务协议》的进展公告	2015年09月19日	巨潮资讯网
诚志股份有限公司与清华控股集团财务有限公司重新签署《金融服务协议》的关联交易公告	2015年12月10日	巨潮资讯网
诚志股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易预案	2015年09月16日	巨潮资讯网
诚志股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）	2015年10月15日	巨潮资讯网
重大资产重组进展公告	2015年12月14日	巨潮资讯网
重大资产重组进展公告	2016年01月12日	巨潮资讯网
诚志股份有限公司关于与关联方共同对子公司增资暨关联交易的公告	2015年12月10日	巨潮资讯网
诚志股份有限公司关于出售子公司股权暨关联交易的公告	2015年12月10日	巨潮资讯网
诚志股份有限公司关于出售子公司股	2015年12月26日	巨潮资讯网

权及与关联方共同对子公司增资公告的补充说明		
诚志股份有限公司关联交易进展暨完成工商变更公告	2015 年 12 月 31 日	巨潮资讯网

十七、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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
不适用		0		0		不适用		

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		0			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0			
公司与子公司之间担保情况								
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
安徽今上显示玻璃有限公司	2015 年 07 月 11 日	5,000	2015 年 10 月 14 日	5,000	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	2014 年 04 月 12 日	2,000	2015 年 01 月 14 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	2015 年 03 月 27 日	5,000	2015 年 09 月 15 日	3,500	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	2015 年 03 月 27 日	3,000	2015 年 08 月 13 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
石家庄诚志永华显示材料有限公司	2015 年 03 月 27 日	3,000	2015 年 08 月 25 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2014 年 12 月 13 日	4,000	2015 年 01 月 19 日	4,000	连带责任保证	1 年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2015 年 03 月 27 日	28,000	2015 年 04 月 30 日	28,000	连带责任保证	1 年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2015 年 03 月 27 日	10,000	2015 年 08 月 19 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2015 年 03 月 27 日	10,000	2015 年 12 月 14 日	10,000	连带责任保证	7 个月	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2015 年 03 月 27 日	10,000	2015 年 06 月 01 日	4,000	连带责任保证	1 年	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2015 年 03 月 27 日	5,000	2015 年 07 月 20 日	4,000	连带责任保证	10 个月	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2015 年 10 月 09 日	6,000	2015 年 12 月 25 日	6,000	连带责任保证	10 个月	否	否
珠海诚志通发展有限公司	2015 年 10 月 09 日	18,000	2015 年 12 月 28 日	18,000	连带责任保证	1 年	否	否
北京诚志利华科技发展有限公司	2014 年 04 月 12 日	5,000	2015 年 01 月 26 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	2014 年 04 月 12 日	6,000	2015 年 03 月 25 日	6,000	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)		222,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		179,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		222,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		121,500		
子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
不适用		0		0		不适用		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		222,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		179,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		222,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		121,500		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				49.94%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				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 (E)				84,000				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				上述对外担保均为对控股子公司担保, 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				

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

目前，公司与大连西中岛石化产业园区管理委员会达成一致，2015年12月17日双方签订了《工业气体项目联产甲醇制烯烃项目》投资框架协议.后续工作正在进一步推进中。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2015年3月12日公司披露了《关于收购安徽今上显示玻璃有限公司部分股权并增资控股的公告》（公告编号：2015-011），2015年4月28日公司披露了《关于并购安徽今上显示玻璃有限公司的进展公告》（公告编号：2015-024）。该公司2015年累计完成销售收入3.343亿元，其中主营业务收入30,034万元，其他业务收入3,396万元，累计实现净利润7,818.51万元。

2、2015年5月26日，公司全资子公司北京诚志瑞华医院投资管理有限公司（以下简称“诚志瑞华”）与北京东升博展酒店经营管理有限公司（以下简称“东升博展”）签署了合作协议，诚志瑞华拟与东升博展合资设立新公司开展医疗健康服务项目。新公司计划投资5,000万元，其中，诚志瑞华出资3,000万元（占注册资本60%），东升博展出资2,000万元（占注册资本40%）。2016年1月14日，成功取得“北京市海淀区环境保护局关于对北京诚志东升门诊部有限公司建设项目环境影响报告表的批复”。2016年2月3日，工商注册办理完毕。

3、2015年6月11日，公司刊登了《风险提示公告》，子公司珠海诚志通与北京永晖投资有限公司（以下简称“永晖投资”）开展业务合作，因受整体市场环境的影响，永晖投资近期出现业务经营困难，截止2015年5月31日出现逾期未支付珠海诚志通的货款累计为人民币14,311.10万元。为了保证公司的资产安全，珠海诚志通与永晖投资签订业务合同时，已由永晖资源控股有限公司及其法定代表人王兴春为上述业务合同项下形成的债权提供连带担保，签订了正式的担保合同。且上述债权的担保方永晖资源控股有限公司将其所持香港交易所上市的永晖实业控股股份有限公司（编号：HK1733）31,690万普通股股票及其相关权利（目前及将来的）抵押给了珠海诚志通作为偿还该笔债务的新增保证措施。截至目前，珠海诚志通公司及公司相关部门仍正采取多渠道持续跟进，与对方积极协商以尽快解决问题。

4、2015年8月29日公司披露了《关于全资子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司项目投资的公告》（公告编号：2015-064），诚志股份全资子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司拟投资12,365.80万元进行TFT-LCD高世代线用液晶材料的开发与产业化项目的建设，项目为年产50吨TFT-LCD高世代线用液晶材料及对一期50吨的技术改造，截至披露日，已经完成前期资料准备、方案设计。目前施工图设计，政府行政许可，工艺设备招标采购，土建造价、招标、施工等工作正在进行当中。

5、2015年9月19日公司披露了《关于对全资子公司珠海诚志通发展有限公司增资及收购四家标的公司股权

的公告》公告编号：2015-076，2015年10月24日公司披露了《关于全资子公司珠海诚志通发展有限公司增资以及收购四家标的公司股权的方案调整的公告》公告编号：2015-090，截止本日，珠海诚志通混改所有制改造项目的审计、评估报告，交易方案，法律协议，相关决策批复文件等均已对外披露；且已经二次上报教育部进行备案。目前，正在等待教育部对该项目的最终备案。

6、报告期内，全资子公司诚志瑞华原参股公司中信玉泉医院投资管理有限公司大股东中信医疗健康产业集团有限公司拟进行减资，根据协议，减资后诚志瑞华持股比例将由16%上升至80.52%。截至报告期末，北京诚志玉泉医院投资管理有限公司及北京诚志门诊部有限公司已纳入合并报表范围。

二十、社会责任情况

适用 不适用

报告期内，公司及下属经营单位紧紧围绕“恪守诚信、绿色发展、和谐共赢”的十二字方针，在经营活动中，实申报税额、及时缴纳税款，遵守社会公德、商业道德，积极参加教育、文化、医疗、卫生、扶贫济困、环境保护等社会公益活动。创造了良好的社会效应：

公司在江西省萍乡市上栗县杨歧乡关下村、鹰潭市贵溪天禄镇周家村、鹰潭市贵溪天禄镇孟青村开展定点扶贫工作，不仅安排人力、财力、物力帮助其解决实际困难，还对特困户、老党员、老英模特困户进行走访慰问；丹东市第一医院保质保量完成了丹东市政府及市局各部门指派的医疗保障工作共计 50 次，与凤城市红旗镇中心卫生院等三家乡镇医院建立了对口支援关系累计派出80余名医护人员开展技术及管理工作，医院住院医师规范化培训基地培训非本院学员近百人，医院国际医疗部还开展了儿童口腔义诊、边防支队官兵送健康义诊，“服务百姓健康行动”大型义诊，与丹东市妇女联合会举办了大型“情系双丝带，关爱半边天”万人免费两癌筛查活动等公益活动；诚志生物工程捐赠新农村建设资金，扶助贵溪市天禄镇贫困农户及赞助当地村委会；诚志永丰药业顺利通过国家新版GMP认证，药品安全和质量更有保证。

报告期内，诚志股份被南昌市企业联合会、企业家协会授予南昌市“2014年南昌企业30强”、“2013年度南昌市优秀企业”荣誉称号；诚志永华荣获河北省知识产权局颁发的“河北省优秀专利品牌产品培育项目单位”奖牌以及河北省科学技术厅颁发的“河北省科学技术成果证书”；万胜生物荣获宁夏回族自治区经济和信息化委员会颁发的“2014年自治区工业企业履行社会责任优秀企业”证书以及吴忠市科学技术协会颁发的“吴忠市科普示范基地”奖牌；诚志生物工程荣获江西省鹰潭市人民政府颁发的“鹰潭市科学技术奖”。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券：否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	90,655,300	23.38%	0	0	0	0	0	90,655,300	23.38%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	28,202,605	7.27%	0	0	0	0	0	28,202,605	7.27%
3、其他内资持股	62,452,695	16.11%	0	0	0	0	0	62,452,695	16.11%
其中：境内法人持股	62,448,625	16.11%	0	0	0	0	0	62,448,625	16.11%
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	76.62%	0	0	0	0	0	297,028,344	76.62%
1、人民币普通股	297,028,344	76.62%	0	0	0	0	0	297,028,344	76.62%
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	387,683,644	100.00%	0	0	0	0	0	387,683,644	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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
清华控股有限公司	28,202,605	0	0	28,202,605	认购新股承诺	2017 年 9 月 28 日
重庆昊海投资有限公司	25,180,897	0	0	25,180,897	认购新股承诺	2017 年 9 月 28 日
上海恒岚投资管理合伙企业（有限合伙）	25,180,897	0	0	25,180,897	认购新股承诺	2017 年 9 月 28 日
富国基金—交通银行—诚志集合资产管理计划	12,086,831	0	0	12,086,831	认购新股承诺	2017 年 9 月 28 日
徐东	4,070	0	0	4,070	高管锁定股，徐东总共持股 5427 股，其中 1357 股为无限售流通股，4070 股为高管锁定股。	-
合计	90,655,300	0	0	90,655,300	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	14,602	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,070	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月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	38.01%	147,342,275	0	28,202,605	119,139,670		
重庆昊海投资有限公司	境内非国有法人	6.50%	25,180,897	0	25,180,897	0	质押	25,180,897
上海恒岚投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.50%	25,180,897	0	25,180,897	0	质押	25,180,897
富国基金—交通银行—诚志集合资产管理计划	其他	3.12%	12,086,831	0	12,086,831	0		
国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	2.24%	8,677,700	0	0	8,677,700		
石家庄永生集团股份有限公司	境内非国有法人	0.77%	2,999,643	0	0	2,999,643	质押	2,999,600
宋玉霞	境内自然人	0.74%	2,869,762	0	0	2,869,762		
官小欢	境内自然人	0.72%	2,786,607	2,786,607	0	2,786,607		
张璐	境内自然人	0.59%	2,271,986	2,271,986	0	2,271,986		
邓辉	境内自然人	0.54%	2,104,902	0	0	2,104,902		

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	股东富国基金-交通银行-诚志集合资产管理计划的委托人珠海立嘉股权投资中心（有限合伙）和珠海宏立股权投资中心（有限合伙）由公司部分董事、高级管理人员和骨干员工出资设立。除此之外，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
国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户	8,677,700	人民币普通股	8,677,700
石家庄永生集团股份有限公司	2,999,643	人民币普通股	2,999,643
宋玉霞	2,869,762	人民币普通股	2,869,762
官小欢	2,786,607	人民币普通股	2,786,607
张璐	2,271,986	人民币普通股	2,271,986
邓辉	2,104,902	人民币普通股	2,104,902
李红	2,014,800	人民币普通股	2,014,800
许桂华	1,989,401	人民币普通股	1,989,401
刘苏	1,941,491	人民币普通股	1,941,491
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 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	报告期内，股东官小欢通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,559,607 股、股东张璐通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,271,986 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

截至报告期末，有部分股东与证券公司进行了约定购回交易，具体如下：

公司股东鹰潭市经贸国有资产运营公司将其持有的本公司 8,677,700 股股份（占公司总股本的 2.24%）与国泰君安证券股份有限公司进行了约定购回交易，报告期内未回购股份。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
清华控股有限公司	徐井宏	1992 年 08 月 26 日	10198567-0	公司依托清华大学雄厚的科技优势和人才资源，在制定清华大学科技产业发展战略、整合资产、调整结构、协调利益等方面发挥主导作用，是清华大学科技企业投融资、科技开发、成果转化、高新技术企业孵化、对外贸易及经济技术合作交流等重大经营活动的决策和管理中心。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除本公司外，清华控股还是“同方股份有限公司”的控股股东，持股比例为 25.42%；参股“紫光股份有限公司”、“国金证券股份有限公司”两家上市公司，持股比例分别为 6.62% 和 9.57%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

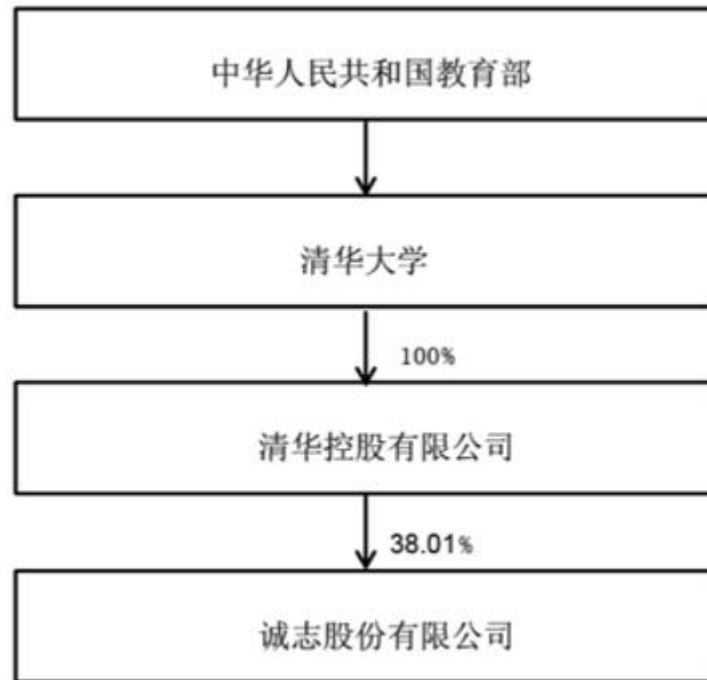
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中华人民共和国教育部	不适用	-	-	-
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
龙大伟	董事长	现任	男	52	2014年12月29日	2017年12月28日	0	0	0		0
张喜民	副董事长、党工委书记	现任	男	52	2014年12月29日	2017年12月28日	0	0	0		0
郑成武	董事、总裁	现任	男	46	2014年12月29日	2017年12月28日	0	0	0		0
张文娟	董事	现任	女	47	2014年12月29日	2017年12月28日	0	0	0		0
张蕊	独立董事	现任	女	53	2014年12月29日	2017年12月28日	0	0	0		0
吕本富	独立董事	现任	男	50	2014年12月29日	2017年12月28日	0	0	0		0
朱大旗	独立董事	现任	男	48	2014年12月29日	2017年12月28日	0	0	0		0
朱玉杰	监事会主席	现任	男	46	2014年12月29日	2017年12月28日	0	0	0		0
陈亚丹	监事	现任	女	25	2014年12月29日	2017年12月28日	0	0	0		0
贺琴	监事	现任	女	43	2014年12月29日	2017年12月28日	0	0	0		0

顾思海	副总裁	现任	男	52	2014年 12月29 日	2017年 12月28 日	0	0	0	0
徐东	副总裁	现任	女	51	2014年 12月29 日	2017年 12月28 日	5,427	0	0	5,427
彭谦	副总裁	现任	男	45	2014年 12月29 日	2017年 12月28 日	0	0	0	0
涂勤华	副总裁	现任	男	63	2014年 12月29 日	2017年 12月28 日	0	0	0	0
邹勇华	财务总监、 董事会秘书	现任	男	45	2014年 12月29 日	2017年 12月28 日	0	0	0	0
杨永森	人事总 监	现任	男	51	2014年 12月29 日	2017年 12月28 日	0	0	0	0
庄宁	专务副 总裁	现任	男	53	2014年 12月29 日	2017年 12月28 日	0	0	0	0
张乐	专务副 总裁	现任	男	47	2014年 12月29 日	2017年 12月28 日	0	0	0	0
秦宝剑	总裁助 理	现任	男	40	2014年 12月29 日	2017年 12月28 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	5,427	0	0	5,427

注：2014年9月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]803号文核准，公司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）、富国-诚志集合资产管理计划4名特定对象非公开发行了90,651,230股新股，其中，发行对象富国-诚志集合资产管理计划的委托人珠海立嘉股权投资中心（有限合伙）和珠海宏立股权投资中心（有限合伙）由公司部分董事、高级管理人员和骨干员工出资设立，发行完成后公司董事、监事和高级管理人员的间接持股情况如下：

董事、监事、高级管理人员姓名	职务	间接持股数量（股）
龙大伟	董事长	401,737
张喜民	副董事长	150,651
郑成武	董事、总裁	200,868
顾思海	副总裁	150,656

徐 东	副总裁	100,434
彭 谦	副总裁	150,651
涂勤华	副总裁	150,651
邹勇华	财务总监、董事会秘书	150,651
杨永森	人事总监	150,651
庄 宁	专务副总裁	150,651
秦宝剑	总裁助理	150,651
贺 琴	职工监事、审计监察部总经理	30,130
杨邵愈	原副总裁	150,651
刘尧铄	原专务副总裁	150,651

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期公司董事、监事、高级管理人员无变动情况。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责：

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

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

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

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

张蕊女士，1962年6月生，教授，博士，博士生导师、博士后合作导师，享受国务院特殊津贴，全国高校教学名师。现任江西财经大学会计学首席教授、中国会计学会常务理事、中国注册会计师协会维权委员会委员、财政部会计准则委员会专家咨询委员会委员、诚志股份有限公司独立董事。

吕本富先生，1965年10月生，博士，中国社会科学院研究生院毕业。曾任中国科学院大学管理学院执行院长等。现任中国科学院大学管理学院实验室主任、诚志股份有限公司独立董事。

朱大旗先生，1967年8月生，教授、法学博士、博士生导师。现任中国人民大学法学院经济法教研室主任、中国人民大学法学院财务监督委员会主任委员、诚志股份有限公司独立董事。

朱玉杰先生，1969年4月生，清华大学经济学博士，非执业注册会计师。现任清华大学经济管理学院

教授、清华大学经济管理学院教学办公室主任、中国金融协会金融工程专业委员会副秘书长、诚志股份有限公司监事会主席。

陈亚丹女士，1990年10月生，广东工业大学会计专业毕业，现任鹰潭市经贸国有资产运营公司主管会计、诚志股份有限公司监事。

贺琴女士，1972年8月生，经济师，南昌航空大学毕业。曾在四川航空液压机械厂、北大方正南昌分公司任职，曾任诚志股份有限公司运营管理部总经理、职工监事。现任诚志股份有限公司审计监察部总经理、职工监事。

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

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

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

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

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

杨永森先生，1964年5月生，博士，副教授，四川大学毕业。曾任清华大学水利工程系副教授，北京清华视清汽车新技术有限责任公司副总经理，江西京鹰汽车新技术有限责任公司总工程师、副董事长，诚志股份有限公司总裁助理、专务副总裁等。现任诚志股份有限公司人事总监。

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

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

任职情况的说明	
---------	--

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张蕊	泰豪科技股份有限公司	独立董事	2012年08月	2015年08月	是
张蕊	国盛证券有限责任公司	独立董事	2008年09月	2015年5月	是
张蕊	恒邦财产保险股份有限公司	独立董事	2015年01月		是
朱大旗	华融湘江银行股份有限公司	独立董事	2010年10月		是
朱大旗	力合科技(湖南)股份有限公司	独立董事	2011年12月		是
朱大旗	浙江奥翔药业股份有限公司	独立董事	2014年12月		是
朱大旗	北京市国有资产经营有限责任公司	外部董事	2015年02月		是
朱玉杰	四川迅游网络科技股份有限公司	独立董事	2011年10月		是
朱玉杰	中钢国际工程技术股份有限公司	独立董事	2014年09月	2017年09月	是
朱玉杰	广东奥马电器股份有限公司	独立董事	2015年12月		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

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

2、董事、监事、高管人员薪酬确定主要依据：

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

3、实际支付情况：报告期内公司支付给董事、监事和高级管理人员的2015年度报酬总额为1,410.38万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬

龙大伟	董事长	男	52	现任	191.31	
张喜民	副董事长	男	52	现任	139.75	
郑成武	董事、总裁	男	46	现任	145.04	
张文娟	张文娟	女	47	现任	0	是
张蕊	独立董事	女	53	现任	12.71	
吕本富	独立董事	男	50	现任	12.05	
朱大旗	独立董事	男	48	现任	12.05	
朱玉杰	监事会主席	男	46	现任	12.71	
陈亚丹	监事	女	25	现任	2.67	
贺琴	监事	女	43	现任	15.94	
顾思海	副总裁	男	52	现任	118.46	
徐东	副总裁	女	51	现任	118.04	
彭谦	副总裁	男	45	现任	117.98	
涂勤华	副总裁	男	63	现任	99	
邹勇华	财务总监、董 事会秘书	男	45	现任	116.49	
杨永森	人事总监	男	51	现任	102.27	
庄宁	专务副总裁	男	53	现任	88	
张乐	专务副总裁	男	47	现任	37.5	
秦宝剑	总裁助理	男	40	现任	68.41	
合计	--	--	--	--	1,410.38	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	78
主要子公司在职员工的数量（人）	4,055
在职员工的数量合计（人）	4,133
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,133
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	1,747
销售人员	178
技术人员	1,450
财务人员	89
行政人员	669
合计	4,133
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	2,192
大专	1,012
本科	745
硕士	171
博士	13
合计	4,133

2、薪酬政策

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

3、培训计划

公司员工培训以公司发展战略为核心,紧密围绕公司业务和管理模式重构组织开展,以大人才观,大培训格局为指导思想,以确保公司经营持续发展为目的,不断拓宽培训渠道,全面提升员工的综合素质和专业能力,培育高绩效的人才队伍,持续增强公司的核心竞争力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，积极加强公司内控制度的制定和有效运行，不断提高公司规范运作水平，完善法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。

公司股东大会、董事会、监事会以及管理层各司其职，协调运转，有效制衡。股东大会是公司权力机构，董事会对股东大会负责，监事会对全体股东负责，独立董事维护中小股东权益，管理层对董事会负责，公司董事、监事、高级管理人员及各分子公司、职能部门履行职责，遵循不相容职务相分离的原则，权责分明、相互制衡。

公司以《公司章程》为准绳，不断建立完善各项内控管理制度，涵盖了企业经营、管理的全过程，确保了各项工作都有章可循。

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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与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重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

4、机构独立：本公司设立了完整独立的决策机构，办公机构与生产经营管理场所。

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.10%	2015 年 04 月 21 日	2015 年 04 月 22 日	诚志股份有限公司 2014 年年度股东大会决议公告（公告编号：2015-27），查询网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 07 月 30 日	2015 年 07 月 31 日	诚志股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2015-56） http://www.cninfo.com.cn
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.08%	2015 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 26 日	诚志股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2015-104） http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议

张蕊	11	7	4	0	0	否
吕本富	11	7	4	0	0	否
朱大旗	11	7	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司独立董事没有连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事根据相关法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多专业性建议，对报告期内公司发生的聘任审计机构、利润分配、股权投资、增资及出售子公司、担保事项、关联交易、重大资产重组等事项发表了独立意见。上述建议和意见均得到了公司的重视和采纳，对董事会形成科学有效的决策，对维护公司整体利益以及全体股东合法权益起到了重要作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司共召开6次董事会专门委员会会议，其中：4次审计委员会、2次薪酬与考核委员会。具体情况如下：

1、审计委员会履职情况

2015年3月20日，召开了董事会审计委员会2015年第一次会议，审议通过了《关于会计师事务所2014年度审计工作总结报告的议案》、《关于公司续聘2015年度审计机构意见的议案》、《关于会计师事务所2014年度审计意见的议案》、《关于公司2014年度公司内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司2014年度审计监察部工作总结暨2015年工作计划的议案》、《关于募集资金2014年度存放与使用情况的专项报告的议案》6项议案，其中第2、4项议案提交第六届董事会第三次会议审议；

2015年4月20日，召开了董事会审计委员会2015年第二次会议，审议通过了《诚志股份有限公司2015年第一季度报告的议案》，并将其提交第六届董事会第四次会议审议；

2015年7月29日，召开了董事会审计委员会2015年第三次会议，审议通过了《诚志股份有限公司2015年半年度报告的议案》，并将其提交第六届董事会第六次会议审议；

2015年10月20日，召开了董事会审计委员会2015年第四次会议，审议通过了《公司2015年第三季度报告的议案》，并将其提交第六届董事会第九次会议审议。

另外，根据中国证监会、深交所关于做好上市公司2015年年度报告披露工作的通知及相关工作的要求，按照公司《董事会审计委员会对年度财务报告的审议工作程序》，公司审计委员会对本次年度审计和年报

编制过程进行了督导，并对相关内容进行了认真的审核。相关事项如下：

(1) 确定整体审计计划

2016年1月4日，审计委员会就公司2015年审计工作和时间安排与会计师事务所进行了沟通，确定了公司2015年审计工作安排。

(2) 审阅公司编制的财务会计报表

在年审注册会计师进场前，审计委员会审阅了公司提交审计的2015年度财务会计报表，认为：公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；公司财务报表内容客观、真实、准确，未发现重大错报、漏报情况，公司编制的财务会计报表能够公允反映公司2015年12月31日的财务状况及经营成果和现金流量。

(3) 会计师事务所正式进场开始审计工作，审计委员会以书面函件督促审计委员会在年审会计师审计过程中与其保持沟通，2016年1月16日以书面函件的形式督促年审会计师保证按时提交审计报告，并于2016年1月15日、2月26日进行了电话沟通，了解审计的进展情况。

(4) 会计师事务所出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅财务会计报表，形成书面意见；一致认为：大华会计师事务所出具的审计报表能够充分反映公司2015年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。同时，会计师事务所出具的内部控制有效性的初步审计意见客观、真实地反映和评价了公司当前内部控制现状、控制水平，同意在此初步审计意见基础上作进一步充实并最终形成《诚志股份有限公司内部控制审计报告》。

(5) 审计委员会于2016年4月20日召开了2016年第一次会议，审议通过了《关于会计师事务所2015年度审计工作总结报告的议案》、《关于公司续聘2016年度审计机构意见的议案》、《关于会计师事务所2015年度审计意见的议案》、《关于公司2015年度公司内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司2015年度审计监察部工作总结暨2016年工作计划的议案》等5项议案。

2、薪酬与考核委员会履职情况

2015年3月23日，召开了董事会薪酬与考核委员会2015年第一次会议，审议通过了《关于公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》，并将其提交第六届董事第三次会议审议；

2015年9月12日，召开了董事会薪酬与考核委员会2015年第二次会议，审议通过了《公司高管目标年薪管理办法的议案》、《关于调整公司部分董事薪酬的议案》、《关于调整公司高管薪酬的议案》3项议案，并将其提交第六届董事会第八次会议审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，根据经第六届董事会第八次会议审议通过的《公司高管目标年薪管理办法》，高级管理人员薪酬采用目标年薪制，即包括基本年薪和目标年薪两个部分，具体如下：

1、目标年薪的具体确定由公司薪酬与考核委员会提出，报董事会批准

2、基本年薪部分按月发放，绩效年薪部分根据个人年度考核成绩，年终核定发放。

3、高管的年度考评由公司薪酬与考核委员会负责，考核成绩分为优秀、合格、需要改进，考核指标包括任务指标、管理指标、服务支持指标、能力培养，所占权重分别为70%、10%、10%、10%。

4、高管年度考评于次年第一个自然月份组织开展。由高管进行年度述职，薪酬与考核委员会组织打分，打分的平均值即为被考核高管的年度绩效成绩，85-100分为优秀，70-85为合格，70分以下为需要改进。依据上述考核成绩核定高管个人的绩效年薪。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《诚志股份有限公司 2015 年度内部控制评价报告》，详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷的认定标准 A. 高级管理层中任何程度的舞弊行为,包括财务报告舞弊;资产不当使用;不实的收入、费用及负债;资产的不当取得;偷税和高层舞弊等; B. 对已签发的财务报告进行重报,以反映对错报的更正; C. 审计发现的、最初未被公司财务报告内部控制识别的当期财务报告中的重大错报。其中,重大错报是指大于上年税前利润 5% 的金额差异; D. 公司审计委员会对公司财务报告的内部控制监督无效,包括审计委员会不能履行对公司财务报告的内部控制实施有效的监督或不具备监控财务报告准确的资质及能力。(2)重要缺陷的认定标准 A. 沟通后的重大缺陷没有在合理的期间得到纠正; B. 控制环境无效。例如不能或未在全公司范围内推动内部控制管理程序;管理层没有建立适当机制以获得会计准则变化及其他涉</p>	<p>出现以下情形的,可认定为重大缺陷,其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷:(1) 公司经营活动严重违反国家法律法规;(2) 媒体负面新闻频频曝光,对公司声誉造成重大损害;(3) 中高级管理人员和高级技术人员严重流失;(4) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效;(5) 内部控制评价的重大缺陷和重要缺陷未得到整改。</p>

	<p>及财务报告要求的法规的更新；缺乏针对非常规、复杂或特殊交易的财务处理的控制等；C. 公司内部审计职能和风险评估职能无效。D. 对于是否根据一般公认会计原则对会计政策进行选择和应用的控制方面，没有相应的控制措施或有一项或多项措施没有实施，而且没有补充和补偿性控制的情况；E. 对于非常规、复杂或特殊交易的财务处理的控制，没有建立相应的控制机制或没有实施，且没有相应的补充和补偿性控制；F. 未建立反舞弊程序和控制。G. 对于期末财务报告过程的控制，包括将交易总额过入总账，初始、授权、记录和处理总账中的日记账分录，记录财务报告中重复发生和非重复发生的调整等控制事项，存在一项或多项缺陷，而且没有补充、补偿性控制，不能合理保证编制的财务报告表达真实、准确的目标。不属于重大缺陷、重要缺陷判断标准范畴内的其他缺陷为一般缺陷。</p>	
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：考虑补偿性措施和实际偏差率后，总体影响水平高于重要性水平（上年税前利润的 5%）</p> <p>(2) 重要缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，总体影响水平等于或低于重要性水平（上年税前利润的 5%），但高于一般性水平（上年税前利润的 2%）</p> <p>(3) 一般缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，总体影响水平等于或低于一般性水平（上年税前利润的 2%）</p>	<p>(1) 重大缺陷：考虑补偿性控制措施和实施偏差率后，直接损失金额高于重要性水平（上年资产总额的 0.5%）；</p> <p>(2) 重要缺陷：考虑补偿性控制措施和实施偏差率后，直接损失金额等于或低于重要性水平（上年资产总额的 0.5%），但高于一般性水平（上年资产总额的 0.2%）；</p> <p>(3) 一般缺陷：考虑补偿性控制措施和实施偏差率后，直接损失金额等于或低于一般性水平（上年资产总额的 0.2%）。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，诚志股份公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	《诚志股份有限公司内部控制审计报告》，(大华内字【2016】000017 号)，详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 25 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2016]001713 号
注册会计师姓名	颜新才、张艳红

审计报告正文

诚志股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的诚志股份有限公司(以下简称诚志股份有限公司)财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，诚志股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了诚志股份2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：张艳红

中国注册会计师：颜新才
二〇一六年四月二十五日

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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	905,931,110.92	731,293,633.92
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	33,175,729.73	32,034,067.89
应收账款	1,095,144,213.27	846,335,123.66
预付款项	441,803,300.77	282,591,250.39
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	11,883,415.49	9,228,737.34
买入返售金融资产		
存货	248,973,262.22	201,074,321.33
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,747,639.19	10,882,103.38
流动资产合计	2,747,658,671.59	2,113,439,237.91
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	66,645,485.88	95,549,211.10
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	259,970,447.98	91,001,071.59
投资性房地产	113,454,464.82	116,990,605.86
固定资产	1,085,307,261.44	1,034,205,490.80
在建工程	115,132,262.69	25,459,323.43
工程物资	205,592.85	185,344.46
固定资产清理	108,491.80	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	257,258,807.12	254,965,736.26
开发支出	14,805,736.86	9,607,025.63
商誉	219,669,804.47	124,261,349.88
长期待摊费用	4,887,659.10	4,627,947.41
递延所得税资产	43,250,873.55	50,571,786.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,180,696,888.56	1,807,424,893.17
资产总计	4,928,355,560.15	3,920,864,131.08
流动负债：		
短期借款	1,066,941,924.85	678,997,119.42
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	299,610,139.14	200,828,305.56
应付账款	412,296,371.73	430,762,032.81
预收款项	84,228,070.55	55,323,686.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	43,495,794.55	38,597,845.68
应交税费	31,926,240.92	18,272,383.02
应付利息		
应付股利		

其他应付款	78,825,435.79	56,362,516.11
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		5,000.00
流动负债合计	2,017,323,977.53	1,479,148,889.59
非流动负债：		
长期借款	193,600,000.00	50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,624,133.22	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	61,911,739.81	42,387,359.31
递延所得税负债	27,846,707.65	7,045,058.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	287,982,580.68	99,432,417.46
负债合计	2,305,306,558.21	1,578,581,307.05
所有者权益：		
股本	387,683,644.00	387,683,644.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,474,769,648.92	1,474,622,257.68
减：库存股		
其他综合收益	1,925,360.84	-3,079,172.51
专项储备		
盈余公积	56,257,977.06	49,978,703.65
一般风险准备		

未分配利润	512,364,690.69	409,195,925.75
归属于母公司所有者权益合计	2,433,001,321.51	2,318,401,358.57
少数股东权益	190,047,680.43	23,881,465.46
所有者权益合计	2,623,049,001.94	2,342,282,824.03
负债和所有者权益总计	4,928,355,560.15	3,920,864,131.08

法定代表人：龙大伟

主管会计工作负责人：邹勇华

会计机构负责人：邹勇华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	346,998,108.59	258,225,538.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		88,002.00
应收账款	90,890,458.92	134,433,135.62
预付款项	214,529.80	204,696.92
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,017,272,816.43	837,868,070.82
存货		9,485,491.32
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	324,639.23	55,220.03
流动资产合计	1,455,700,552.97	1,240,360,155.05
非流动资产：		
可供出售金融资产	42,580,142.42	48,512,027.18
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,507,227,504.70	1,179,413,771.26
投资性房地产		
固定资产	12,220,517.66	34,632,531.85
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	6,121,693.46	20,466,244.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,803,596.24	4,979,112.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,574,953,454.48	1,288,003,687.03
资产总计	3,030,654,007.45	2,528,363,842.08
流动负债：		
短期借款	692,000,000.00	371,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	48,888.89	7,357,210.44
预收款项	68,516.55	5,253,830.15
应付职工薪酬	5,290,336.29	2,690,871.46
应交税费	1,238,623.37	1,211,618.80
应付利息		
应付股利		
其他应付款	123,394,572.34	139,026,984.89
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	822,040,937.44	526,540,515.74
非流动负债：		
长期借款	150,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	7,938,070.07	
其他非流动负债		
非流动负债合计	157,938,070.07	
负债合计	979,979,007.51	526,540,515.74
所有者权益：		
股本	387,683,644.00	387,683,644.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,454,896,116.04	1,457,206,667.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	56,257,977.06	49,978,703.65
未分配利润	151,837,262.84	106,954,311.47
所有者权益合计	2,050,674,999.94	2,001,823,326.34
负债和所有者权益总计	3,030,654,007.45	2,528,363,842.08

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,042,453,664.19	4,010,857,983.66
其中：营业收入	4,042,453,664.19	4,010,857,983.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,030,311,743.01	4,017,708,306.60
其中：营业成本	3,615,914,664.39	3,665,013,679.85
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	9,651,350.63	7,689,297.71
销售费用	38,253,723.26	38,588,759.38
管理费用	290,734,008.97	207,460,219.42
财务费用	52,736,963.78	55,009,353.96
资产减值损失	23,021,031.98	43,946,996.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	61,070,975.76	5,550,361.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	820,562.41	363,447.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	73,212,896.94	-1,299,961.30
加：营业外收入	113,666,752.54	89,037,498.04
其中：非流动资产处置利得	1,158.06	220,578.89
减：营业外支出	3,445,867.63	2,523,076.29
其中：非流动资产处置损失	1,093,359.59	95,734.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	183,433,781.85	85,214,460.45
减：所得税费用	35,711,499.92	8,392,555.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	147,722,281.93	76,821,905.41
归属于母公司所有者的净利润	121,078,547.67	73,224,116.50
少数股东损益	26,643,734.26	3,597,788.91
六、其他综合收益的税后净额	5,004,533.35	366,976.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,004,533.35	366,976.92
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	5,004,533.35	366,976.92
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	5,004,533.35	366,976.92
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	152,726,815.28	77,188,882.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	126,083,081.02	73,591,093.42
归属于少数股东的综合收益总额	26,643,734.26	3,597,788.91
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.312	0.229
(二)稀释每股收益	0.312	0.229

法定代表人：龙大伟

主管会计工作负责人：邹勇华

会计机构负责人：邹勇华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	61,440,208.80	327,811,729.95
减：营业成本	49,493,464.25	307,172,991.10
营业税金及附加	427,454.96	515,160.80
销售费用	60,575.14	9,779.37
管理费用	36,950,851.89	20,113,976.24
财务费用	-4,338,054.89	7,477,774.07
资产减值损失	5,116,152.57	5,112,435.18
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	55,915,746.09	-2,474,416.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-633,149.60	-480,742.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,645,510.97	-15,064,803.54
加：营业外收入	40,111,281.79	90,700.84
其中：非流动资产处置利得	931.46	3,201.68
减：营业外支出	1,181,000.00	2,597,980.41
其中：非流动资产处置损失	0.00	330.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,575,792.76	-17,572,083.11
减：所得税费用	5,783,058.66	-1,278,108.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,792,734.10	-16,293,974.32
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	62,792,734.10	-16,293,974.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,313,792,391.62	4,265,436,841.99
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	8,821,807.51	5,136,379.73
收到其他与经营活动有关的现金	70,030,740.08	65,236,764.13
经营活动现金流入小计	4,392,644,939.21	4,335,809,985.85
购买商品、接受劳务支付的现金	4,061,089,189.80	4,076,925,781.69
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	252,383,540.40	193,400,887.26
支付的各项税费	98,027,067.18	75,319,179.96
支付其他与经营活动有关的现金	127,361,909.16	132,423,196.66
经营活动现金流出小计	4,538,861,706.54	4,478,069,045.57
经营活动产生的现金流量净额	-146,216,767.33	-142,259,059.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,715,975.22	38,883,073.18
取得投资收益收到的现金	688,360.27	130,098.88
处置固定资产、无形资产和其他	92,156.95	393,150.00

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	80,856,671.38	-1,601,495.81
收到其他与投资活动有关的现金	2,536,616.20	
投资活动现金流入小计	93,889,780.02	37,804,826.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,593,580.85	58,541,810.35
投资支付的现金	7,000,000.00	4,000,000.00
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	148,217,657.98	7,888,989.40
支付其他与投资活动有关的现金	105,488,305.12	
投资活动现金流出小计	383,299,543.95	70,430,799.75
投资活动产生的现金流量净额	-289,409,763.93	-32,625,973.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	222,442,700.00	607,899,999.30
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,654,766,217.78	1,326,696,777.38
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		56,945,375.91
筹资活动现金流入小计	1,877,208,917.78	1,991,542,152.59
偿还债务支付的现金	1,188,450,548.68	1,655,740,366.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,256,564.31	87,720,344.02
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	63,971,641.58	
筹资活动现金流出小计	1,328,678,754.57	1,743,460,710.14
筹资活动产生的现金流量净额	548,530,163.21	248,081,442.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	483,467.47	35,548.20
五、现金及现金等价物净增加额	113,387,099.42	73,231,957.43
加：期初现金及现金等价物余额	628,335,668.14	555,103,710.71
六、期末现金及现金等价物余额	741,722,767.56	628,335,668.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	57,801,926.76	267,065,071.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	416,811,492.52	341,858,829.98
经营活动现金流入小计	474,613,419.28	608,923,901.11
购买商品、接受劳务支付的现金	45,553,993.77	320,643,911.56
支付给职工以及为职工支付的现金	17,867,886.72	10,930,267.95
支付的各项税费	5,926,696.62	6,261,706.22
支付其他与经营活动有关的现金	521,289,129.83	431,449,147.04
经营活动现金流出小计	590,637,706.94	769,285,032.77
经营活动产生的现金流量净额	-116,024,287.66	-160,361,131.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		38,883,073.18
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,536.00	17,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	90,730,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	90,731,536.00	38,900,073.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,299,583.78	955,597.00
投资支付的现金	308,500,000.00	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	1,688,088.69	
投资活动现金流出小计	312,487,672.47	8,955,597.00
投资活动产生的现金流量净额	-221,756,136.47	29,944,476.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		606,399,999.30
取得借款收到的现金	912,000,000.00	656,000,000.00
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	912,000,000.00	1,262,399,999.30
偿还债务支付的现金	441,000,000.00	1,001,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,447,005.62	62,252,416.81
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	485,447,005.62	1,063,252,416.81
筹资活动产生的现金流量净额	426,552,994.38	199,147,582.49
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	88,772,570.25	68,730,927.01
加：期初现金及现金等价物余额	258,225,538.34	189,494,611.33
六、期末现金及现金等价物余额	346,998,108.59	258,225,538.34

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	387,683,644.00				1,474,622,257.68		-3,079,172.51		49,978,703.65		409,195,925.75	23,881,465.46	2,342,282,824.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	387,683,644.00				1,474,622,257.68		-3,079,172.51		49,978,703.65		409,195,925.75	23,881,465.46	2,342,282,824.03
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					147,391.24		5,004,533.35		6,279,273.41		103,168,764.94	166,166,214.97	280,766,177.91

(一) 综合收益总额						5,004,533.35				121,078,547.67	26,643,734.26	152,726,815.28
(二) 所有者投入和减少资本											139,522,480.71	139,522,480.71
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											139,522,480.71	139,522,480.71
(三) 利润分配								6,279,273.41		-17,909,782.73		-11,630,509.32
1. 提取盈余公积								6,279,273.41		-6,279,273.41		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-11,630,509.32		-11,630,509.32
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					147,391.24							147,391.24
四、本期期末余额	387,683,644.				1,474,769,648.		1,925,360.84	56,257,977.06		512,364,690.69	190,047,680.43	2,623,049,001.

	00				92							94
--	----	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	----

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	297,032,414.00				962,129,287.55		-3,446,149.43		49,978,703.65		344,882,781.67	42,971,806.74	1,693,548,844.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	297,032,414.00				962,129,287.55		-3,446,149.43		49,978,703.65		344,882,781.67	42,971,806.74	1,693,548,844.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	90,651,230.00				512,492,970.13		366,976.92				64,313,144.08	-19,090,341.28	648,733,979.85
（一）综合收益总额							366,976.92				73,224,116.50	3,597,788.91	77,188,882.33
（二）所有者投入和减少资本	90,651,230.00				514,841,348.27							-22,688,130.19	582,804,448.08
1. 股东投入的普通股	90,651,230.00				514,841,348.27							-22,688,130.19	582,804,448.08
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-8,910,972.42		-8,910,972.42

1. 提取盈余公积											-8,910,972.42		-8,910,972.42
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他						-2,348,378.14							-2,348,378.14
四、本期期末余额	387,683,644.00				1,474,622,257.68		-3,079,172.51		49,978,703.65		409,195,925.75	23,881,465.46	2,342,282,824.03

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	387,683,644.00				1,457,206,667.22				49,978,703.65	106,954,311.47	2,001,823,326.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	387,683,644.00				1,457,206,667.22				49,978,703.65	106,954,311.47	2,001,823,326.34

	644.00				,667.22				3.65	,311.47	,326.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-2,310,551.18				6,279,273.41	44,882,951.37	48,851,673.60
(一)综合收益总额										62,792,734.10	62,792,734.10
(二)所有者投入和减少资本					-2,310,551.18						-2,310,551.18
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-2,310,551.18						-2,310,551.18
(三)利润分配									6,279,273.41	-17,909,782.73	-11,630,509.32
1. 提取盈余公积									6,279,273.41	-6,279,273.41	
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,630,509.32	-11,630,509.32
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	387,683,				1,454,896				56,257,97	151,837	2,050,674

	644.00				,116.04				7.06	,262.84	,999.94
--	--------	--	--	--	---------	--	--	--	------	---------	---------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	297,032,414.00				942,365,318.95				49,978,703.65	132,159,258.21	1,421,535,694.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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）	90,651,230.00				514,841,348.27					-25,204,946.74	580,287,631.53
（一）综合收益总额										-16,293,974.32	-16,293,974.32
（二）所有者投入和减少资本	90,651,230.00				514,841,348.27						605,492,578.27
1. 股东投入的普通股	90,651,230.00				514,841,348.27						605,492,578.27
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-8,910,972.42	-8,910,972.42
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,910,972.42	-8,910,972.42
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	387,683,644.00				1,457,206,667.22				49,978,703.65	106,954,311.47	2,001,823,326.34

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

诚志股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1998年10月经江西省（市）人民政府赣股（1998）04号文批准，由江西合成洗涤剂厂、江西草珊瑚企业（集团）公司、南昌高新区建设开发有限公司、江西省日用品工业总公司和清华同方股份有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：3600001131669，并于2000年7月6日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截至2015年12月31日，本公司累计发行股本总数38,768.3644万股，注册资本为38,768.3644万元；注册地址：南昌市经济技术开发区玉屏东大街299号；总部地址：南昌市经济技术开发区玉屏东大街299号；母公司为清华控股有限公司，公司最终实际控制人为教育部。

2. 经营范围

许可经营项目：本公司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。

3. 营业期限有限的特殊企业信息

本公司的营业期限为长期，而非为营业期限有限的特殊企业。

4. 公司业务性质和主要经营活动

本公司在报告期内主营业务未发生明显变更。

本公司所处行业为化学原料及化学制造业；本公司所提供的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）和显示用玻璃制品、D—核糖、α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；

本公司属于跨行业的集团性企业，相关的客户既有经销商，也有终端客户，客户相对多样化。

5. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2016年4月25日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共26户，具体包括

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
诚志生命科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京诚志英华生物科技有限公司	全资子公司	三级	100	100
江西诚志生物工程有限公司	全资子公司	三级	100	100
美国诚志生物能量生命科技有限公司	全资子公司	三级	100	100
AMBOO BIOCEUTICALS,INC.	全资子公司	三级	100	100
启迪（江西）发展有限公司	控股子公司	二级	85.9	85.9
清华科技园（江西）培训中心	控股子公司	三级	85.9	85.9
江西华清物业管理有限公司	控股子公司	三级	88.72	88.72
珠海诚志通发展有限公司	全资子公司	二级	100	100
珠海诚飞科技发展有限公司	全资子公司	三级	100	100
珙春瀚华科技发展有限公司	控股子公司	三级	97.18	97.18
珙春瀚华房地产开发有限公司	控股子公司	四级	97.18	97.18
北京诚志利华科技发展有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京诚志瑞华医院投资管理有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京诚志玉泉医院投资管理有限公司	控股子公司	三级	80.52	80.52
北京诚志门诊部有限公司	控股子公司	四级	80.52	80.52
石家庄诚志永华显示材料有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京诚志永昌化工有限公司	全资子公司	三级	100	100
河北诚志永昌化工有限公司	全资子公司	三级	100	100
北京诚志永兴科技有限公司	全资子公司	三级	100	100
北京迪斯泰信息咨询有限公司	全资子公司	三级	100	100
石家庄诚志永胜电子材料有限公司	全资子公司	三级	100	100
丹东诚志医院投资管理有限公司	控股子公司	二级	60	60
丹东市第一医院	控股子公司	三级	60	60
宁夏诚志万胜生物工程有限公司	全资子公司	二级	100	100
安徽今上显示玻璃有限公司	控股子公司	二级	60	60

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，减少2户，其中：

1. 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

名称	变更原因
安徽今上显示玻璃有限公司	收购
北京诚志玉泉医院投资管理有限公司	取得控制权
北京诚志门诊部有限公司	取得控制权

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
江西诚志永丰药业有限责任公司	转让
江西诚志日化有限公司	不再控制

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，重要的会计政策和会计估计主要体现在应收款项坏账准备的计提方法，存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、收入的确认时点等。

1、遵循企业会计准则的声明

本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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

不适用

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

本公司目前有两家在美国登记注册的境外企业，境外子公司均以美元作为记账本位币，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) 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，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，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务交易在初始确认时，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。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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) 应收款项

本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。

3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

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

②根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金。

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

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产,在取得时按公允价值(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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外,直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时,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,将原直接计入其他综合收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。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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；

金融资产的具体减值方法如下：

① 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过24个月（含24个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

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) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上（含）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，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，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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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、委托加工材料、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、低值易耗品等。

(2) 存货的计价方法

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。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(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

采用永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用分期摊销法；
- 2) 包装物采用分期摊销法；
- 3) 其他周转材料采用分期摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

(2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、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四 / (四) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2)公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3)权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4)成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5)成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4)长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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。

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，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

土地使用权			
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。

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。

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-45	3%	2.16-3.88%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.5-19%
运输设备	年限平均法	5-8	5%	11.88-19%
其他设备	年限平均法	5-10	5%	9.5-19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、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。

18、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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、非专有技术、各类商标、许可证和管理软件。

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

① 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
专利权类及非专有技术	10-30年	专利权证、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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 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。

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。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
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	

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并

计入当期损益或相关资产成本。

25、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。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期限；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允

价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(5) 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

28、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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公

允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

(4) 建造合同收入的确认依据和方法

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例【或：已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例、或：实际测定的完工进度】确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 合同总收入能够可靠地计量；
- ② 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2)建造合同的结果不能可靠估计的,分别下列情况处理:

- ①合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- ②合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。
- ③如果合同总成本很可能超过合同总收入,则预期损失立即确认为费用。

(5) 附回购条件的资产转让

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(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:

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- 2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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%、28%
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%
房产税	租金收入为纳税基准	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
石家庄诚志永华显示材料有限公司	15%
江西诚志生物工程有限公司	15%
安徽今上显示玻璃有限公司	15%
美国诚志生物能量生命科技有限公司	28%
合并范围内的其他分子公司	25%

2、税收优惠

- 1、本公司子公司江西诚志生物工程有限公司于2015年4月17日获得江西省科技厅对高新技术企业资格认证的批复，证书编号：GF201536000049，有效期自2015年4月17日起三年，即2015年、2016年、2017年适用15%的企业所得税税率。
- 2、本公司子公司安徽今上显示玻璃有限公司于2014年7月2日获得安徽省科技厅对高新技术企业资格认证的批复，证书编号：GR201434000316，有效期自2014年7月2日起三年，即2014年、2015年、2016年适用15%的企业所得税税率。
- 3、本公司子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司于2014年9月19日获得河北省科学技术厅对高新技术企业资格认证的批复，证书编号：GR201413000332，有效期自2014年9月19日起三年，即2014年、2015年、2016年适用15%的企业所得税税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	668,970.58	435,081.07
银行存款	741,053,796.98	627,900,587.07
其他货币资金	164,208,343.36	102,957,965.78
合计	905,931,110.92	731,293,633.92
其中：存放在境外的款项总额	7,872,677.78	6,574,062.93

截至2015年12月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	108,088,815.22	71,618,346.96
信用证保证金	56,119,528.14	31,339,618.82
合计	164,208,343.36	102,957,965.78

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,175,729.73	32,034,067.89
合计	33,175,729.73	32,034,067.89

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据
 适用 不适用

5、应收账款
(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	73,319,272.28	6.09%	7,306,337.76	9.97%	66,012,934.52	6,099,854.37	0.62%	6,099,854.37	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,117,897,205.14	92.89%	88,966,520.39	7.96%	1,028,930,684.75	955,503,465.64	97.71%	109,168,341.98	11.43%	846,335,123.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,230,730.92	1.02%	12,030,136.92	98.36%	200,594.00	16,313,525.89	1.67%	16,313,525.89	100.00%	
合计	1,203,447,208.34	100.00%	108,302,995.07	9.00%	1,095,144,213.27	977,916,845.90	100.00%	131,581,722.24	13.46%	846,335,123.66

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
赤峰宝山能源（集团）热电有限责任公司	2,169,337.60			2016年1月已收款
北京中煤顺通国际煤炭销售有限责任公司	42,915,582.64			个别认定
云南天安化工有限公司	7,678,969.20			2016年1月已收款
云南祥丰金麦化工有限公司	2,984,379.93			2016年1月已收款
福建塔牌水泥有限公司	6,483,518.88			2016年1月已收款
惠州塔牌水泥有限公司	3,781,146.27			2016年1月已收款
北京华清物业管理有限	4,322,306.76	4,322,306.76	100.00%	个别认定

责任公司				
北京天缘兆业房地产开发 有限公司	1,354,031.00	1,354,031.00	100.00%	个别认定
北京众慧生物工程技 术有限公司	1,630,000.00	1,630,000.00	100.00%	个别认定
合计	73,319,272.28	7,306,337.76	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	767,620,747.50	38,381,037.32	5.00%
1 至 2 年	310,041,347.54	31,004,134.77	10.00%
2 至 3 年	2,681,033.79	804,310.13	30.00%
3 年以上	37,554,076.31	18,777,038.17	50.00%
合计	1,117,897,205.14	88,966,520.39	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,557,782.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款情况	2,263,632.45

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交 易产生
广州市龙宇电子有限公司	货款	42,472.87	注销，无法收回	内部审批	否
湖南恒信电子有限公司	货款	61,535.70	吊销，无法收回	内部审批	否

东莞市佳显电子有限公司	货款	103,549.57	吊销, 无法收回	内部审批	否
东莞东坑东联电子厂	货款	2,320.00	吊销, 无法收回	内部审批	否
和美光电科技(苏州)有限公司	货款	5,155.00	吊销, 无法收回	内部审批	否
句容骏科电子科技有限公司	货款	1,244,123.37	吊销, 无法收回	内部审批	否
阳春怡电电子制品有限公司	货款	108,427.87	吊销, 无法收回	内部审批	否
南京瑞福达微电子技术有限公司	货款	508,000.00	注销, 无法收回	内部审批	否
徐州晶达液晶显示有限公司	货款	12,436.81	吊销, 无法收回	内部审批	否
上海盈贸微电子有限公司	货款	81,534.28	吊销, 无法收回	内部审批	否
深圳思特达显示技术有限公司	货款	94,076.98	注销, 无法收回	内部审批	否
合计	--	2,263,632.45	--	--	--

应收账款核销说明: 经公司核实, 上述公司经营情况基本停止, 且已被工商局予以吊销或办理完注销, 针对此种情况, 已无法收回上述债权, 故予以核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
上海中泽国际贸易有限公司	151,407,843.25	12.58	15,140,784.33
上海合盛企业发展有限公司	97,372,739.54	8.09	7,334,768.95
GORDIAN POWER LIMITED	51,457,002.72	4.28	2,572,850.14
HENSE(CHINA)LIMITED	47,344,024.95	3.93	2,367,201.25
丹东市医疗保险中心	46,053,300.56	3.83	2,302,665.03
合计	393,634,911.02	32.71	29,718,269.70

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

根据2015年9月22日公司披露的风险提示公告, 公司应收北京永晖投资有限公司(以下简称:“永晖投资”)的14,311.10万元款项, 系根据双方的合作协议约定, 2014年度控股子公司珠海诚志通发展有限公司(以下简称: 诚志通)受永晖投资委托分别与南通首控石化有限公司、GORDIAN POWER LIMITED、

HENSE(CHINA)LIMITED三家客户直接签订合同开展业务（永晖集团控股公司对上述销售回款与诚志通公司签订了《最高额保证合同》，约定承担连带担保责任）。截止报告期末上述三家客户发生逾期债权分别为4,431.00万元、5,145.70万元、4,734.40万元。诚志通与委托方永晖投资进行了多次沟通，永晖投资及担保方永晖集团控股公司作为上述款项的偿还人已与诚志通签订了债务确认及处理协议，目前，公司对上述债权仍在进行积极催讨。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	416,972,833.82	94.38%	276,570,319.88	97.87%
1至2年	22,517,137.46	5.10%	3,947,560.13	1.40%
2至3年	242,350.00	0.05%	1,674,075.90	0.59%
3年以上	2,070,979.49	0.47%	399,294.48	0.14%
合计	441,803,300.77	--	282,591,250.39	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	比例%	未及时结算原因
上海中泽国际贸易有限公司	15,000,000.00	3.40	付货款
沈阳瑞兰斯商贸有限公司	2,157,212.37	0.49	项目未完工
南昌市海汇医疗设备有限公司	390,821.93	0.09	项目未完工
江西润商贸有限公司	163,000.00	0.04	项目未完工
武汉轻工建筑设计有限公司	100,000.00	0.02	发票未到
合计	17,811,034.30	4.04	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
上海中泽国际贸易有限公司	75,000,000.00	16.98	2014年-2015年	付货款
苏州东方恒久发展有限公司	61,352,500.00	13.89	2015年3月	未到结算期
福州振丰贸易有限公司	55,102,077.26	12.47	2015年12月	未到结算期
福州开发区龙源贸易有限公司	53,234,509.86	12.05	2015年12月	未到结算期
福州开发区正大实业有限公司	42,318,674.90	9.58	2015年10月	未到结算期
合计	287,007,762.02	64.97		

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	63,802,352.55	78.24%	60,370,619.69	94.62%	3,431,732.86	62,427,619.69	77.51%	62,427,619.69	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,459,787.31	14.05%	4,036,875.17	35.23%	7,422,912.14	10,103,022.57	12.55%	3,848,625.91	38.09%	6,254,396.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,290,458.37	7.71%	5,261,687.88	83.65%	1,028,770.49	8,008,318.76	9.94%	5,033,978.08	62.86%	2,974,340.68
合计	81,552,598.23	100.00%	69,669,182.74	85.43%	11,883,415.49	80,538,961.02	100.00%	71,310,223.68	88.54%	9,228,737.34

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛润宜进出口有限责任公司	38,820,100.00	38,820,100.00	100.00%	个别认定
中达国际经贸集团有限公司	2,990,008.08	2,990,008.08	100.00%	个别认定
应收出口退税	2,211,414.36			无风险
首都专利中试基地有限公司	8,879,144.44	8,879,144.44	100.00%	个别认定

北京希必实机电技术有限公司	7,035,567.17	7,035,567.17	100.00%	个别认定
洪宝源科技发展有限公司	1,645,800.00	1,645,800.00	100.00%	个别认定
备用金	1,220,318.50			职工借支备用金
吴忠金积工业园区管理委员会	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	个别认定
合计	63,802,352.55	60,370,619.69	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,858,049.12	142,902.42	5.00%
1 至 2 年	757,304.49	75,730.45	10.00%
2 至 3 年	519,872.83	155,961.85	30.00%
3 年以上	7,324,560.87	3,662,280.45	50.00%
合计	11,459,787.31	4,036,875.17	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 227,491.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,051,666.95 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中达国际经贸集团有限公司	2,051,666.95	债权债务抵消
合计	2,051,666.95	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

往来款	15,917.01
-----	-----------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期共核销15917.01元，其中下属公司诚志永华核销15360元，万胜生物核销557.01元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,419,685.99	2,009,765.14
备用金	1,686,361.64	3,086,527.42
代垫运杂费		283,158.57
出口退税	2,461,450.79	925,177.04
代垫社保费用	341,298.78	99,663.19
工程款		118,821.16
设备款		107,000.00
土地占地款		1,000,000.00
往来债权	68,655,864.29	66,916,835.68
医疗赔偿	933,707.82	709,106.43
欠款欠票	3,250,805.98	3,586,592.49
其他	1,803,422.94	1,696,313.90
合计	81,552,598.23	80,538,961.02

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛润宜进出口有限责任公司	诉讼债权	38,820,100.00	5 年以上	47.60%	38,820,100.00
首都专利中试基地有限公司	往来款	8,879,144.44	4-5 年	10.89%	8,879,144.44
北京希必实机电技术有限公司	往来款	7,035,567.17	4-5 年	8.63%	7,035,567.17

中达国际经贸集团有限公司	诉讼债权	2,990,008.08	5 年以上	3.67%	2,990,008.08
应收出口退税	出口退税	2,211,414.36	1 年内	2.71%	
合计	--	59,936,234.05	--	73.49%	57,724,819.69

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	123,576,082.21	9,041,037.39	114,535,044.82	89,376,025.60	8,278,011.98	81,098,013.62
库存商品	110,419,959.74	15,980,575.20	94,439,384.54	100,469,629.07	20,557,012.46	79,912,616.61
自制半成品	35,912,025.08		35,912,025.08	32,535,587.21		32,535,587.21
委托加工材料	468,000.54		468,000.54	6,660,586.33		6,660,586.33
低值易耗品	3,618,807.24		3,618,807.24	867,517.56		867,517.56
合计	273,994,874.81	25,021,612.59	248,973,262.22	229,909,345.77	28,835,024.44	201,074,321.33

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,278,011.98	584.32	991,443.59		229,002.50	9,041,037.39
库存商品	20,557,012.46	2,387,387.34		3,859,497.39	3,104,327.21	15,980,575.20
合计	28,835,024.44	2,387,971.66	991,443.59	3,859,497.39	3,333,329.71	25,021,612.59

本期减少的存货跌价准备为：2015年因合并范围变动，导致存货跌价准备减少333.33万元；转回额系原已

提跌价准备的存货价格上涨。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交所得税借方余额	330,271.10	35,484.76
待抵扣增值税进项税额	10,416,716.87	10,846,618.62
预交的印花税	651.22	
合计	10,747,639.19	10,882,103.38

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	66,645,485.88		66,645,485.88	95,549,211.10		95,549,211.10
按成本计量的	66,645,485.88		66,645,485.88	95,549,211.10		95,549,211.10
合计	66,645,485.88		66,645,485.88	95,549,211.10		95,549,211.10

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福建德美投资有限公司	40,080,142.42			40,080,142.42					16.00%	
江西本真药业有限责任公司	5,495,000.00		5,495,000.00						0.00%	
山东诚志菱花生物工程技术有限公司	3,012,717.39			3,012,717.39					5.00%	
青岛剑桥湾生物医药公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00%	
新企创业投资企业一期	5,850,502.49		215,975.22	5,634,527.27					0.88%	
新企创业投资企业二期	6,424,498.80			6,424,498.80					1.78%	676,487.68
江西和明医药有限责任公司	1,200,000.00		1,200,000.00						0.00%	
RIBOCOR, INC. (美国生物能量有限公司)	6,119,000.00	374,600.00		6,493,600.00					3.17%	
中信玉泉医院投资管理有限公司	18,367,350.00		18,367,350.00						80.52%	
广东广垦绿色农产品有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00						0.00%	

合计	95,549,211 .10	374,600.00	29,278,325 .22	66,645,485 .88						--	676,487.68
----	-------------------	------------	-------------------	-------------------	--	--	--	--	--	----	------------

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京艾克斯特科技技术有限公司	10,024,26 1.03			1,486,464 .16						11,510,72 5.19	
北京诚大信业科技有限公司	2,352,313 .30			-1,895.10						2,350,418 .20	
北京至同思睿信息技术有限公司	1,076,496 .82			-8,408.92						1,068,087 .90	
福建省源丰实业有限公司	33,449,02 5.73			-9,056.03						33,439,96 9.70	

青岛青迈 高能电子 辐照有限 公司	19,194,10 0.23			-633,149. 60					18,560,95 0.63	
福建省龙 源泰实业 有限公司	24,904,87 4.48			-13,392.1 0					24,891,48 2.38	
江西诚志 日化有限 公司		167,658,9 15.01						489,898.9 7	168,148,8 13.98	
小计	91,001,07 1.59	167,658,9 15.01		820,562.4 1				489,898.9 7	259,970,4 47.98	
合计	91,001,07 1.59	167,658,9 15.01		820,562.4 1				489,898.9 7	259,970,4 47.98	

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	157,278,813.53			157,278,813.53
1.期初余额	157,278,813.53			157,278,813.53
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	157,278,813.53			157,278,813.53
二、累计折旧和累计摊 销	43,824,348.71			43,824,348.71
1.期初余额	40,288,207.67			40,288,207.67

2.本期增加金额	3,536,141.04			3,536,141.04
(1) 计提或摊销	3,536,141.04			3,536,141.04
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	43,824,348.71			43,824,348.71
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	113,454,464.82			113,454,464.82
2.期初账面价值	116,990,605.86			116,990,605.86

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	767,547,940.73	563,119,264.40	22,899,341.44	28,165,463.17	1,381,732,009.74
2.本期增加金额	63,514,117.24	158,485,232.77	1,723,679.22	17,493,222.47	241,216,251.70

(1) 购置	7,176,957.64	13,359,646.99	1,283,222.51	6,604,314.55	28,424,141.69
(2) 在建工程转入	-1,815,960.53	41,464,984.94		9,720,000.00	49,369,024.41
(3) 企业合并增加	39,046,352.00	100,502,829.02	205,886.00	868,279.89	140,623,346.91
(4) 其他转入	19,106,768.13	3,157,771.82	234,570.71	300,628.03	22,799,738.69
3.本期减少金额	84,246,825.14	61,441,452.65	3,128,869.46	2,625,144.23	151,442,291.48
(1) 处置或报废		8,145,578.54	1,053,480.34	766,246.48	9,965,305.36
(2) 其他转出	84,246,825.14	53,295,874.11	2,075,389.12	1,858,897.75	141,476,986.12
4.期末余额	746,815,232.83	660,163,044.52	21,494,151.20	43,033,541.41	1,471,505,969.96
二、累计折旧					
1.期初余额	128,176,861.87	187,775,590.26	13,189,472.52	18,339,594.29	347,481,518.94
2.本期增加金额	29,533,504.23	66,045,068.17	2,538,842.24	3,724,543.15	101,841,957.79
(1) 计提	28,835,152.76	60,831,378.09	2,419,611.99	3,542,305.31	95,628,448.15
(2) 企业合并增加	322,413.23	5,213,690.08	13,937.55	43,978.73	5,594,019.59
(3) 其他转入	375,938.24		105,292.70	138,259.11	619,490.05
3.本期减少金额	14,578,471.14	46,023,352.33	2,300,260.61	1,981,634.90	64,883,718.98
(1) 处置或报废		7,031,742.31	789,557.95	742,129.88	8,563,430.14
(2) 其他转出	14,578,471.14	38,991,610.02	1,510,702.66	1,239,505.02	56,320,288.84
4.期末余额	143,131,894.96	207,797,306.10	13,428,054.15	20,082,502.54	384,439,757.75
三、减值准备					
1.期初余额		45,000.00			45,000.00
2.本期增加金额	1,758,950.77			6,000.00	1,764,950.77
(1) 计提	1,758,950.77				1,758,950.77
(2) 其他转入				6,000.00	6,000.00
3.本期减少金额		45,000.00		6,000.00	51,000.00
(1) 处置或报废					
(2) 其他转出		45,000.00		6,000.00	51,000.00
4.期末余额	1,758,950.77				1,758,950.77
四、账面价值					
1.期末账面价值	601,924,387.10	452,365,738.42	8,066,097.05	22,951,038.87	1,085,307,261.44
2.期初账面价值	639,371,078.86	375,298,674.14	9,709,868.92	9,825,868.88	1,034,205,490.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	109,150,550.04	诚志永华新建成房产及安徽今上厂房、公寓均在办理中

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、住院部二期	3,140,790.25		3,140,790.25	1,646,115.50		1,646,115.50
2、伽马刀后装机	236,111.00		236,111.00	223,400.00		223,400.00
3、双电源工程				37,240.00		37,240.00
4、元宝区锅炉改造	770,000.00		770,000.00	288,000.00		288,000.00
5、氨基酸技改项目				3,051,657.86		3,051,657.86
6、奥利司他项目	17,005,576.18		17,005,576.18	16,646,583.86		16,646,583.86
7、柔性切换项目				6,352.55		6,352.55
8、软件开发	386,701.72		386,701.72	210,928.21		210,928.21
9、晋州工厂	10,940,798.84		10,940,798.84	1,862,908.60		1,862,908.60
10、实验室装修工程	6,620.00		6,620.00			
11、新建 TFT 液晶材料等显示材料基地项目				1,486,136.85		1,486,136.85
12、TFT-LCD 高世代线用液晶材料的开发与产业化项目	339,622.65		339,622.65			

13、5 号厂房镀膜三线、四线、五线	30,355,934.65		30,355,934.65		
14、3#4#5#厂房基建工程	15,261,219.73		15,261,219.73		
15、镀膜三线、四线、五线净化	1,333,589.75		1,333,589.75		
16、薄化生产线设备-抛光机	16,910,684.88		16,910,684.88		
17、公共零星工程	503,600.00		503,600.00		
18、G5.5 代自动蚀刻线设备	9,675,897.55		9,675,897.55		
19、公共辅助设备	2,004,444.47		2,004,444.47		
20、仪器设备	131,752.14		131,752.14		
21、办公设备	63,333.34		63,333.34		
22、3、4 号厂房净化	3,791,004.33		3,791,004.33		
23、2 期工程配电设备	2,274,581.21		2,274,581.21		
合计	115,132,262.69		115,132,262.69	25,459,323.43	25,459,323.43

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
1、奥利司他项目	25,204,000.00	16,646,332.86	411,850.16	52,606.84		17,005,576.18	67.68%	70.00%	513,702.95			其他
2、晋州工厂	29,079,000.00	1,862,908.60	9,077.890.24			10,940,798.84	63.14%	60.00%				其他
3、5 号厂房 ITO 多功能镀膜生产线 (3-5 号生产线配电设备)	94,000,000.00		72,697,355.79	42,341,421.14		30,355,934.65	88.00%	90.00%	1,531,148.33	1,531,148.33		其他

备)												
4、3号4号5号厂房基建工程	20,000,000.00		15,261,219.73			15,261,219.73	75.00%	95.00%	970,615.16			其他
5、薄化生产线设备-抛光机	56,000,000.00		16,910,684.88			16,910,684.88	40.00%	80.00%				其他
6、G5.5代自动蚀刻生产线	15,500,000.00		9,675,897.55			9,675,897.55	62.00%	90.00%				其他
合计	239,783,000.00	18,509,241.46	124,034,898.35	42,394,027.98		100,150,111.83	--	--	3,015,466.44	1,531,148.33		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程用材料	205,592.85	185,344.46
合计	205,592.85	185,344.46

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	108,491.80	
合计	108,491.80	

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	138,195,094.37	219,236,303.51	12,184,800.00	1,741,685.65	371,357,883.53
2.本期增加金额	137,953,973.96		46,550,832.05	187,606.84	184,692,412.85
(1) 购置			139,682.05	187,606.84	327,288.89
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	23,196,300.00		45,889,700.00		69,086,000.00
(4) 其他转入	114,757,673.96		521,450.00		115,279,123.96
3.本期减少金额	160,670,954.96			723,776.49	161,394,731.45
(1) 处置					
(2) 其他转出	160,670,954.96			723,776.49	161,394,731.45
4.期末余额	115,478,113.37	219,236,303.51	58,735,632.05	1,205,516.00	394,655,564.93
二、累计摊销					
1.期初余额	17,527,154.36	92,445,976.67	5,475,283.00	943,733.24	116,392,147.27
2.本期增加金额	3,470,852.29	20,598,227.17	5,805,734.99	96,644.63	29,971,459.08
(1) 计提	3,349,436.17	20,598,227.17	4,371,136.57	96,644.63	28,415,444.54
(2) 企业合并增加	121,416.12		1,341,444.85		1,462,860.97
(3) 其他转入			93,153.57		93,153.57
3.本期减少金额	8,762,118.30			204,730.24	8,966,848.54
(1) 处置					
(2) 其他转出	8,762,118.30			204,730.24	8,966,848.54
4.期末余额	12,235,888.35	113,044,203.84	11,281,017.99	835,647.63	137,396,757.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	103,242,225.02	106,192,099.67	47,454,614.06	369,868.37	257,258,807.12
2. 期初账面价值	120,667,940.01	126,790,326.84	6,709,517.00	797,952.41	254,965,736.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
1、恩替卡韦口服液研发费	471,698.10						471,698.10	
2、左西替利嗪口服液研发费	471,698.10						471,698.10	
3、奥利司他	1,027,459.73							1,027,459.73
4、D-核糖	2,172,081.37	680,633.12						2,852,714.49
5、L-核糖	925,216.43	273,086.34						1,198,302.77
6、申报保健食品		102,810.00						102,810.00
7、核糖与咖啡因联合应用及组合物专利			353,207.56					353,207.56
8、胸肝		4,622,581.12						4,622,581.12
9、工业产权及专有技术	4,538,871.90							4,538,871.90
10、TMAH 废液回收技术		109,789.29						109,789.29
合计	9,607,025.63	5,788,899.87	353,207.56				943,396.20	14,805,736.86

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
诚志永华	124,261,349.88					124,261,349.88
安徽今上		95,408,454.59				95,408,454.59
合计	124,261,349.88	95,408,454.59				219,669,804.47

(2) 商誉减值准备

 适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司按照《企业会计准则》的要求，于年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试，即对公司2009年度通过非同一控制下合并取得的石家庄诚志永华显示材料有限公司以及2015年通过非同一控制下合并取得的安徽今上显示玻璃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：收益年限根据上述两家公司所处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。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
1、D-核糖试车费用	2,300,878.53		328,696.92		1,972,181.61
2、色谱专用树脂	1,675,941.07	140,278.85	516,230.13		1,299,989.79
3、装修款	651,127.81	1,448,491.68	484,131.79		1,615,487.70
合计	4,627,947.41	1,588,770.53	1,329,058.84		4,887,659.10

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	185,619,687.30	43,250,873.55	205,895,263.38	50,571,786.75
合计	185,619,687.30	43,250,873.55	205,895,263.38	50,571,786.75

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	63,587,182.02	10,895,398.06	23,559,999.60	5,889,999.90
可供出售金融资产公允价值变动			4,620,233.00	1,155,058.25
其他	67,805,238.36	16,951,309.59		
合计	131,392,420.38	27,846,707.65	28,180,232.60	7,045,058.15

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		43,250,873.55		50,571,786.75
递延所得税负债		27,846,707.65		7,045,058.15

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,650,605.02	7,135,410.11
可抵扣亏损	15,482,448.85	
合计	19,133,053.87	7,135,410.11

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

 适用 不适用

30、其他非流动资产

 适用 不适用

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	62,000,000.00
保证借款	234,941,924.85	240,997,119.42
信用借款	832,000,000.00	376,000,000.00
合计	1,066,941,924.85	678,997,119.42

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

 适用 不适用

本公司不存在已逾期未偿还的短期借款

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

 适用 不适用

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	299,610,139.14	200,828,305.56
合计	299,610,139.14	200,828,305.56

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	129,074,434.20	118,989,653.88
应付货款(贸易批发业)	229,271,242.00	267,889,216.72

应付工程款	13,932,052.97	13,948,116.08
应付设备款	39,338,856.68	29,734,530.51
运费	679,785.88	200,515.62
合计	412,296,371.73	430,762,032.81

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京迈胜普公司	3,580,000.00	未结算
宁夏言喻商贸有限公司	2,543,246.13	未结算
江西省华锦建设集团	2,184,274.73	未结算
山东奥诺能源科技有限公司	2,099,805.00	未结算
河北天工化工机械制造有限公司	1,974,000.00	未结算
宁夏第五建筑工程公司第二分公司	1,644,933.00	未结算
合计	14,026,258.86	--

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收材料款	99,480.87	
预收货款（贸易批发业）	83,935,277.29	51,296,539.64
预收租金	153,071.69	30,125.15
预收股权款		3,970,000.00
其他	40,240.70	27,022.20
合计	84,228,070.55	55,323,686.99

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

 适用 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

 适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,597,712.11	240,014,642.37	238,085,636.72	35,526,717.76
二、离职后福利-设定提存计划	5,000,133.57	35,131,718.84	32,497,775.62	7,634,076.79
三、辞退福利		484,026.90	149,026.90	335,000.00
合计	38,597,845.68	275,630,388.11	270,732,439.24	43,495,794.55

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,673,019.99	196,091,762.02	195,088,032.39	23,676,749.62
2、职工福利费	123,484.32	7,985,598.45	8,003,738.45	105,344.32
3、社会保险费	2,308,533.13	13,244,416.09	13,757,610.85	1,795,338.37
其中：医疗保险费	1,930,094.17	11,443,674.78	11,666,373.40	1,707,395.55
工伤保险费	222,901.50	986,590.12	1,150,766.20	58,725.42
生育保险费	155,537.46	814,151.19	940,471.25	29,217.40
4、住房公积金	2,226,788.70	18,906,012.33	18,348,343.49	2,784,457.54
5、工会经费和职工教育经费	6,265,885.97	3,786,853.48	2,887,911.54	7,164,827.91
合计	33,597,712.11	240,014,642.37	238,085,636.72	35,526,717.76

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,308,199.97	33,487,497.95	31,038,164.27	5,757,533.65
2、失业保险费	1,691,933.60	1,644,220.89	1,459,611.35	1,876,543.14
合计	5,000,133.57	35,131,718.84	32,497,775.62	7,634,076.79

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,701,624.44	3,947,200.28
营业税	1,490,779.38	1,436,642.88
企业所得税	18,630,321.41	11,175,423.30
个人所得税	437,690.12	300,750.89
城市维护建设税	761,622.56	361,899.69
房产税	393,969.43	368,522.88
土地使用税	1,872,806.65	296,982.99
教育费附加(含地方教育费附加)	501,288.77	239,315.14
价格调节基金	4,868.58	46,220.36
防洪基金(水利堤围费)	97,305.16	76,981.12
印花税	33,964.42	22,443.49
合计	31,926,240.92	18,272,383.02

39、应付利息

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	96,600.00	1,285,420.78
押金及保证金	1,661,736.61	3,723,311.66
销售返利	1,535,080.47	430,221.13
代收(扣)款	2,128,191.87	2,640,883.04
工程款	8,786,663.39	30,531,484.78
设备款	207,409.38	217,160.00
股权款	1,206,300.00	7,000,000.00
应付报销款	507,693.64	487,597.49
其他往来欠款	62,654,829.08	9,856,691.25

其他	40,931.35	189,745.98
合计	78,825,435.79	56,362,516.11

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
创新大厦管理委员会	1,174,891.07	代收款
合计	1,174,891.07	--

42、划分为持有待售的负债

 适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

 适用 不适用

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
环保专项治理补助资金		5,000.00
合计		5,000.00

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	150,000,000.00	
保证借款	43,600,000.00	50,000,000.00
合计	193,600,000.00	50,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

报告期末，质押借款系诚志股份有限公司2015年4月27日，向工商银行站前路支行借款15000万元，借款利率为基准利率，2015年度执行利率为5.75%，质押物为安徽今上显示玻璃有限公司60%股权。

46、应付债券

 适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资借款	4,624,133.22	

48、长期应付职工薪酬

 适用 不适用

49、专项应付款

 适用 不适用

50、预计负债

 适用 不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	42,387,359.31	22,250,139.99	2,725,759.49	61,911,739.81	
合计	42,387,359.31	22,250,139.99	2,725,759.49	61,911,739.81	--

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、高新技术扶持资金	2,226,000.00		303,000.00		1,923,000.00	与资产相关
2、江西财政厅环境保护厅环境保护专项资金		600,000.00	60,000.00		540,000.00	与资产相关
3、TFT 液晶材料生产基地项目	9,379,258.32		790,025.16		8,589,233.16	与资产相关
4、LCD 用 3D 液晶材料的研发与产业化	4,271,967.71		405,767.76		3,866,199.95	与资产相关
5、省级战略新兴	4,866,666.64		200,000.04		4,666,666.60	与资产相关

产业专项资金						
6、贯标经费（省知识产权局）	18,000.00				18,000.00	与资产相关
7、TFT-LCD 高世代线用液晶材料的产业化项目	20,000,000.00		57,666.48		19,942,333.52	与资产相关
8、工程项目贴息	1,625,466.64		66,800.04		1,558,666.60	与资产相关
9、手性醇的生物不对称合成技术		560,000.00	560,000.00			与收益相关
10、土地款返还		21,090,139.99	282,500.01		20,807,639.98	与资产相关
合计	42,387,359.31	22,250,139.99	2,725,759.49		61,911,739.81	--

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	387,683,644.00						387,683,644.00

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,468,383,469.17			1,468,383,469.17
其他资本公积	6,238,788.51	147,391.24		6,386,179.75
合计	1,474,622,257.68	147,391.24		1,474,769,648.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加项，为 2015 年 9 月转让本真药业股权导致结转以前年度确认的资本公积。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,079,172.51	5,004,533.35			5,004,533.35		1,925,360.84
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	2,358,589.18						2,358,589.18
外币财务报表折算差额	-5,437,761.69	5,004,533.35			5,004,533.35		-433,228.34
其他综合收益合计	-3,079,172.51	5,004,533.35			5,004,533.35		1,925,360.84

58、专项储备

 适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,978,703.65	6,279,273.41		56,257,977.06
合计	49,978,703.65	6,279,273.41		56,257,977.06

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	409,195,925.75	
调整后期初未分配利润	409,195,925.75	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,078,547.67	
提取任意盈余公积	6,279,273.41	
应付普通股股利	11,630,509.32	
期末未分配利润	512,364,690.69	

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,040,754,013.75	3,615,099,867.61	4,008,750,475.98	3,663,600,172.70
其他业务	1,699,650.44	814,796.78	2,107,507.68	1,413,507.15
合计	4,042,453,664.19	3,615,914,664.39	4,010,857,983.66	3,665,013,679.85

62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,008,385.88	2,676,667.17
城市维护建设税	3,410,510.15	2,882,321.09
教育费附加	2,450,510.90	2,130,309.45
水利建设基金	726,755.43	
价格调节基金	55,188.27	
合计	9,651,350.63	7,689,297.71

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	15,938,383.07	14,431,565.63
残疾人就业保障金		
劳务租赁费	15,176.00	
展览费	2,291,520.21	1,113,401.33
广告费	812,467.55	2,484,443.91
宣传费	420,064.56	
低值易耗品摊销	100.00	

折旧	483,776.15	394,136.39
无形资产摊销	6,000.00	101,413.72
长期待摊费用摊销	88,819.00	
修理费	18,454.25	
办公费	698,553.32	1,255,074.96
差旅费	2,926,761.92	3,527,905.88
交通费	211,110.99	63,646.76
邮电费	174,167.12	265,060.40
会议费	55,733.44	19,460.00
会员费	3,500.00	
水费	8,294.96	
电费	30,902.93	
取暖费		
物业费	120,065.13	
劳动保护费	610.72	
包装费	415.38	
运输费	7,126,700.74	5,765,356.91
装卸费	28,515.25	
仓储保管费		
车辆使用费	431,379.48	444,768.12
租赁费	378,678.12	497,506.53
业务招待费	2,413,964.12	2,637,332.20
销售服务费	1,268,045.05	1,529,626.85
委托代销手续费		
样品及产品损耗	867,853.63	307,967.24
学术交流费		
报关费	175,496.72	344,804.12
中介服务费	129,230.37	1,298,393.73
其他	1,128,983.08	2,106,894.70
合计	38,253,723.26	38,588,759.38

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资及附加	110,526,568.06	80,365,806.32
残疾人就业保障金	184,713.86	133,215.63
股份增值权		
辞退福利	136,070.92	
办公经费	2,277,565.45	2,541,733.89
交通费	438,933.00	374,635.98
差旅费	5,025,168.58	4,401,681.92
业务招待费	4,800,441.46	4,612,048.17
系统维护费	2,444.00	
中介服务费	17,246,412.30	6,843,358.61
租赁费	2,865,178.74	2,429,270.36
车辆使用费	2,258,469.24	2,492,601.67
水费	83,035.31	
电费	662,745.85	992,597.22
取暖费	1,764,138.13	1,820,975.18
修理费	1,978,147.85	1,537,706.92
物业费	1,454,246.12	
税金	12,334,071.71	8,861,908.43
折旧	48,055,628.01	32,096,562.83
无形资产摊销	28,423,076.61	23,170,184.75
长期待摊费用摊销	10,182,463.78	201,591.24
会议费	400,402.90	522,284.64
会员费	5,000.00	
制作费	47,368.11	
劳务费	415,472.73	
低值易耗品摊销	159,497.70	756,083.05
开办费		
研究开发费	27,432,980.85	25,085,852.53
存货盘亏毁损	4,727.01	
保险费	516,646.52	766,759.20
董事会费	22,246.14	
董监事津贴	635,923.80	424,000.24
上缴管理费		
劳动保护费	177,381.13	

邮电费	1,339,678.01	979,159.33
人力资源费	46,263.62	
环保绿化费	472,209.88	604,388.85
燃气费	1,140.00	
广告宣传费	704,878.61	846,100.99
诉讼保全费	26,657.00	
其他	7,626,015.98	4,599,711.47
合计	290,734,008.97	207,460,219.42

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,417,268.85	57,811,724.09
减：利息收入	5,732,736.67	6,040,226.02
汇兑损益	-3,423,198.58	359,025.16
其他支出净额	4,475,630.18	2,878,830.73
合计	52,736,963.78	55,009,353.96

66、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	22,733,606.94	43,946,996.28
二、存货跌价损失	-1,471,525.73	
七、固定资产减值损失	1,758,950.77	
合计	23,021,031.98	43,946,996.28

67、公允价值变动收益

 适用 不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	820,562.41	363,447.21
处置长期股权投资产生的投资收益	68,408,632.28	5,056,815.55

持有至到期投资在持有期间的投资收益	414,006.21	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		130,098.88
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-476,285.24	
成本法核算的长期股权投资收益	-8,095,939.90	
合计	61,070,975.76	5,550,361.64

其他说明：

本年度因处置永丰药业股权，导致投资收益增加；

69、营业外收入

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	1,158.06	220,578.89	1,158.06
其中：固定资产处置利得	1,158.06	220,578.89	1,158.06
政府补助	26,568,753.28	10,379,659.15	26,568,753.28
其他	87,096,841.20	873,169.50	87,096,841.20
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		77,564,090.50	
合计	113,666,752.54	89,037,498.04	113,666,752.54

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
财政补助						23,152,341.18	6,585,120.00	与收益相关
政府奖励						593,600.00	700,388.00	与收益相关
税收返还						97,052.61	2,147.84	与收益相关
递延收益						2,725,759.49	3,092,003.31	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	26,568,753.28	10,379,659.15	--

其他说明：

本期营业外收入其他项主要为资产对外投资公允价值与账面价值差异形成的收入。

70、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	1,093,359.59	95,734.30	
其中：固定资产处置损失	1,093,359.59	95,734.30	
对外捐赠	1,219,500.00	2,604,650.00	
非常损失		16,754.79	
盘亏损失	1,008,448.42		
其他	124,559.62	-194,062.80	
合计	3,445,867.63	2,523,076.29	

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,908,106.25	18,466,131.90
递延所得税费用	9,803,393.67	-10,073,576.86
合计	35,711,499.92	8,392,555.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	183,433,781.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,858,445.46
子公司适用不同税率的影响	-4,345,644.09
调整以前期间所得税的影响	1,085,941.49
非应税收入的影响	-1,173,704.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,063,332.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,560,134.91
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,783,263.47
所得税费用	35,711,499.92

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	23,065,361.76	28,957,655.84
利息收入	5,732,736.67	6,040,226.02
收回个人借支	1,359,495.25	
保证金及押金	2,983,465.92	
收回各类代扣款	1,991,972.61	
单位往来款	32,169,210.55	29,365,712.77
废旧物资收入	2,070,665.32	
其他营业外收入	657,832.00	873,169.50
合计	70,030,740.08	65,236,764.13

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	830,383.98	2,170,801.85
中介费	15,939,492.09	6,843,358.61
招待费	7,106,270.89	7,249,380.37
租赁费	4,672,835.08	2,926,776.89
广告及业务宣传费	1,022,016.41	3,330,544.90
运输费	5,952,907.41	5,869,581.10
展览费、卖场费	2,108,565.05	1,113,401.33
差旅费	7,265,076.92	7,929,587.80
其他日常运营费	20,340,909.78	14,988,050.49
捐赠支出	1,211,000.00	2,604,650.00
银行结算手续费	3,906,732.06	3,954,849.89
医疗成本的相关支出	30,910,865.47	14,728,641.25

个人借支	2,996,323.77	5,809,061.52
支付业务保证金或押金	6,419,537.00	
各类代扣款项	1,457,043.96	
单位往来	15,221,949.29	52,904,510.66
合计	127,361,909.16	132,423,196.66

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合并范围增加	2,536,616.20	
合计	2,536,616.20	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合并范围减少	105,488,305.12	
合计	105,488,305.12	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期，根据投资协议安排，以草珊瑚相关资产对日化进行增资以及对诚志日化的持股比例由100%下降到49%，进行相应的账务处理。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证承兑保证金		56,945,375.91
合计		56,945,375.91

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证承兑保证金	63,971,641.58	
合计	63,971,641.58	

74、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	147,722,281.93	76,821,905.41
加：资产减值准备	23,021,031.98	43,946,996.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,164,589.19	60,253,068.47
无形资产摊销	28,415,444.54	24,277,419.88
长期待摊费用摊销	1,329,058.84	1,149,531.68
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）	-84,657,118.63	-161,952.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	956,489.01	54,078.45
财务费用（收益以“-”号填列）	57,417,268.85	57,675,050.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-61,070,975.76	-5,550,361.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,961,356.72	-8,564,362.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,514,859.21	-1,509,214.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,681,711.45	-16,940,726.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-434,838,511.96	-359,396,786.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	98,529,170.20	-14,313,706.58
经营活动产生的现金流量净额	-146,216,767.33	-142,259,059.72
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	741,722,767.56	628,335,668.14
减：现金等价物的期初余额	628,335,668.14	555,103,710.71
现金及现金等价物净增加额	113,387,099.42	73,231,957.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	301,500,000.00
其中：	--
安徽今上	301,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	153,282,342.02
其中：	--
安徽今上	153,282,342.02
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	148,217,657.98

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	90,730,000.00
其中：	--
诚志日化	90,730,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,873,328.62
其中：	--
永丰药业	9,873,328.62
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	80,856,671.38

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	668,970.58	435,081.07
可随时用于支付的银行存款	741,049,796.98	627,900,587.07
可随时用于支付的其他货币资金	4,000.00	
二、现金等价物	741,722,767.56	628,335,668.14
三、期末现金及现金等价物余额	741,722,767.56	628,335,668.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	164,208,343.36	102,957,965.78

75、所有者权益变动表项目注释

 适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	164,208,343.36	
合计	164,208,343.36	--

其他说明：

为承兑保证金。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	28,771,620.70
其中：美元	4,430,762.43	6.4936	28,771,598.90
欧元	3.07	7.1010	21.80

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

公司所属全资子公司 BIOENERGY LIFE SCIENCE, INC. 和 AMBOO BIOCEUTICALS, INC.，其经营地分别为美国明尼苏达州、美国德拉瓦州，两公司记帐本位币均为美元。

78、套期

 适用 不适用

79、其他

 适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得	股权取得	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

			比例	方式				
安徽今上显示玻璃有限公司	2015 年 03 月 31 日	301,500,000.00	60.00%	购买	2015 年 03 月 31 日	实际控制	282,631,374.99	67,720,909.39

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	安徽今上显示玻璃有限公司
现金	301,500,000.00
合并成本合计	301,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	206,091,545.41
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	95,408,454.59

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	630,966,122.36	583,278,626.45
货币资金	153,282,342.02	153,282,342.02
应收款项	102,862,594.58	102,862,594.58
存货	32,926,484.12	32,926,484.12
固定资产	131,510,650.50	131,258,892.59
负债：	287,480,213.35	280,193,423.06
借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应付款项	110,780,715.89	110,780,715.89
净资产	343,485,909.01	303,085,203.39
减：少数股东权益	137,394,363.60	121,234,081.36
取得的净资产	206,091,545.41	181,851,122.03

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司对安徽今上显示玻璃有限公司合并成本公允价值的确定是按照 2015 年 3 月 6 日中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具的中瑞国际评字[2015]020008027 号评估报告的评估价为基础对 2015 年 3 月 31 日账面价值进行调整，以调整后的账面价值作为公允价值。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
 适用 不适用

(6) 其他说明
 适用 不适用

2、同一控制下企业合并
 适用 不适用

3、反向购买
 适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江西诚志永丰药业有限责任公司	90,730,000.00	100.00%	转让	2015年12月31日	工商信息变更	67,805,015.42						

其他说明：

诚志股份有限公司将持有的江西诚志永丰药业有限责任公司（以下简称“永丰药业”）的100%股权出售给启迪科服投资管理（北京）有限公司。2015年12月7日，公司与启迪科服投资以及担保方启迪科技服务有限公司签署《启迪科服投资和诚志股份有限公司关于江西诚志永丰药业有限责任公司之股权转让协议》。

本公司与启迪科服投资的实际控制人均为清华控股有限公司（以下简称“清华控股”），根据《深圳证券交易所股票上市规则》

10.1.3之（二）的规定，本次交易构成关联交易。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、诚志股份有限公司（以下简称“诚志股份”、“公司”、“本公司”）、本公司全资子公司诚志生命科技有限公司（以下简称“诚志生命”）、启迪科服投资管理（北京）有限公司拟以资产及资金共同出资41,714.87万元（以下简称“增资款项”），用于认购本公司全资子公司江西诚志日化有限公司（以下简称“诚志日化”）新增的注册资本人民币21,939.61万元；增资款项中21,939.61万元计入诚志日化注册资本，使得诚志日化注册资本由人民币1,000.00万元增加至人民币22,939.61万元，剩余19,775.26万元计入诚志日化资本公积。其中：

(1)本公司以名下诚志股份有限公司草珊瑚分公司全部运营资产评估作价人民币5,823.17万元，认购诚志日化新增注册资本人民币3,062.65万元，获得本次增资后诚志日化13.35%股权；

(2)诚志生命以其名下诚志生命科技定制中心全部运营资产评估作价人民币13,647.43万元，认购诚志日化新增注册资本人民币7,177.76万元，获得本次增资后诚志日化31.29%股权；

(3)启迪科服以其自有合法资金人民币22,244.27万元，认购诚志日化新增注册资本人民币11,699.20万元，获得本次增资后诚志日化51%股权。

本公司与启迪科服的实际控制人均为清华控股有限公司，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3之（二）的规定，本次交易构成关联交易。

诚志股份丧失对诚志日化的控制权，故诚志日化不在纳入合并范围。

2、由于中信医疗健康产业集团有限公司减少对北京诚志瑞华医院投资管理有限公司参股企业北京诚志玉泉医院投资管理有限公司出资，导致北京诚志瑞华医院投资管理有限公司对中信玉泉医院投资管理有限公司持股比例由原16.00%上升至80.52%。

北京诚志瑞华医院投资管理有限公司能够控制北京诚志玉泉医院投资管理有限公司生产经营决策，故将北京诚志玉泉医院投资管理有限公司及其子公司北京诚志门诊部有限公司纳入合并范围。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京诚志利华科	北京市	北京市海淀区清	技术开发	100.00%		投资设立

技发展有限公司		华科技园创新大厦 B 座 14 层				
珠海诚志通发展有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市香洲区香洲红山路 288 号珠海国际科技大厦 1403	商业批发	100.00%		投资设立
珠海诚飞科技有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市唐家湾镇港湾大道科技一路 10 号主楼第六层 601 房 N 单元	商业批发		100.00%	投资设立
珲春瀚华科技发展有限公司	吉林省珲春市	吉林省珲春市沿河西街东方世纪居 2 单元 507 室	商业批发		97.18%	投资设立
珲春瀚华房地产开发有限公司	吉林省珲春市	吉林省珲春市沿河西街东方世纪居 2 单元 507 室	房地产		97.18%	投资设立
北京诚志瑞华医院投资管理有限公司	北京市	北京市海淀区清华科技园创新大厦 B 座 14 层 1402 室	投资管理	100.00%		投资设立
北京诚志玉泉医院投资管理有限公司（原名称中信玉泉医院投资管理有限公司）	北京市	北京市海淀区清华科技园创新大厦 B 座一层	投资管理		80.52%	投资设立
北京诚志门诊部有限公司	北京市	北京市海淀区清华科技园创新大厦 A 座地下一层	医疗服务		80.52%	投资设立
诚志生命科技有限公司	江西省南昌市	江西省南昌经济技术开发区玉屏东大街 299 号	制造业	100.00%		投资设立
江西诚志生物工程有限公司	江西省鹰潭市	江西省鹰潭市月湖区鹰潭高新技术产业园区金田路 12 号	制造业		100.00%	投资设立
北京诚志英华生物科技有限公司	北京市	北京市海淀区清华园清华同方大厦 A702	商业批发		100.00%	投资设立
BIOENERGY LIFE SCIENCE,	美国明尼苏达州	美国明尼苏达州	商业批发		100.00%	投资设立

INC. (美国诚志生物能量生命科技有限公司)						
AMBOO BIOCEUTICALS, INC.	美国德拉瓦州	美国德拉瓦州	商业批发		100.00%	投资设立
丹东诚志医院投资管理有限公司	丹东市	丹东市元宝区解放路 2 号	医疗投资及服务		60.00%	投资设立
丹东市第一医院	丹东市	丹东市元宝区宝山大街 76 号	医疗服务		60.00%	投资设立
启迪 (江西) 发展有限公司	江西省南昌市	江西南昌经开区玉屏东大街 299 号	投资管理		85.90%	投资设立
清华科技园 (江西) 培训中心	江西省南昌市	江西南昌经开区玉屏东大街 299 号	培训		85.90%	投资设立
江西华清物业管理有限公司	江西省南昌市	江西南昌经开区玉屏东大街 300 号	物业管理		68.72%	投资设立
石家庄诚志永华显示材料有限公司	石家庄市	河北省石家庄市新石北路 362 号	制造业		100.00%	企业合并
北京诚志永昌化工有限公司	北京市	北京市海淀区清华科技园创新大厦 B 座 14 层 1405	制造业		100.00%	投资设立
北京诚志永兴科技有限公司	北京市	北京市密云县经济技术开发区云腾路 9 号	制造业		100.00%	投资设立
北京迪斯泰信息咨询有限公司	北京市	北京市海淀区清华园清华同方大厦 A 座 6 层	技术服务		100.00%	投资设立
河北诚志永昌化工有限公司	石家庄市	河北省石家庄市晋州市马于镇东赵家庄	制造业		100.00%	投资设立
石家庄诚志永胜电子材料有限公司	石家庄市	河北省石家庄市高新区珠江大道 362 号	制造业		70.00%	投资设立
宁夏诚志万胜生物工程有限公司	宁夏自治区	宁夏回族自治区吴忠市金积西街	制造业		100.00%	合并收购

安徽今上显示玻璃有限公司	安徽省	安徽省蚌埠市长征北路 820 号	制造业	60.00%		合并收购
--------------	-----	------------------	-----	--------	--	------

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
丹东诚志医院投资管理有限公司	40.00%	2,711,444.93		20,386,281.05
安徽今上显示玻璃有限公司	40.00%	32,361,822.15		161,901,193.31

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
丹东诚志医院投资管理有限公司	180,926,185.95	241,654,980.38	422,581,166.33	371,615,463.74		371,615,463.74	155,267,161.90	244,533,315.71	399,800,477.61	355,613,387.34		355,613,387.34
安徽今上显示玻璃有限公司	275,978,650.79	320,638,500.39	596,617,151.18	159,782,055.31	32,082,112.59	191,864,167.90	179,286,733.94	252,691,854.07	431,978,588.01	230,040,044.95	68,807,626.49	298,847,671.44

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
丹东诚志医院投资管理有限公司	350,368,310.15	6,778,612.32	6,778,612.32	33,023,411.29	328,009,533.64	11,941,332.16	11,941,332.16	55,232,760.44
安徽	334,300,087.13	69,122,066.71	69,122,066.71	-65,796,914.92				

今上显示玻璃有限公司								
------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江西诚志日化有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	日化产品	17.71%	31.29%	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	272,785,409.32	72,675,628.93
非流动资产	139,688,807.57	3,664,994.80
资产合计	412,474,216.89	76,340,623.73
流动负债	39,277,186.31	58,427,950.13
负债合计	39,277,186.31	58,427,950.13
营业收入	43,260,879.01	51,720,394.12

净利润	-2,985,810.54	-1,464,604.30
-----	---------------	---------------

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1. 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、

从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但同时存在部分以外币结算的进出口贸易业务，故汇率的变化对公司有一定的风险。公司主要通过利用金融机构提供的金融工具来控制汇率风险。结合具体业务情况有选择的使用远期结售汇、远期合同套期保值、货币期货套期保值、货币期权套期保值、货币掉期、出口宝(汇率锁定)等工具进行汇率的锁定，达到降低汇率风险。

截至2015年12月31日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	美元项目	欧元项目	合计	美元项目	欧元项目	合计
货币资金	28,771,598.90	21.8	28,771,620.70	25,953,607.59	22.89	25,953,630.48
应收账款	6,780,131.85		6,780,131.85	3,665,119.40		3,665,119.40
可供出售金融资产	6,493,600.00		6,493,600.00	6,119,000.00		6,119,000.00
金融资产小计	42,045,330.75	21.8	42,045,352.55	35,737,726.99	22.89	35,737,749.88
短期借款	-		-	-		-
应付账款	14,270,076.27		14,270,076.27	761,380.13		761,380.13
金融负债小计	14,270,076.27		14,270,076.27	761,380.13		761,380.13

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。利率的变化将导致公司现金流支付出现一定波动，公司实施债务融资和股权融资相结合，不断降低债务融资成本及比重，基本可以控制因利率波动带来的财务风险。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
清华控股有限公司	北京	投资管理	250,000.00	38.01%	38.01%

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。

本企业最终控制方是教育部。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	劳务工程款	279,282.82		否	1,225,000.00
紫光数码（苏州）集团有限公司	货款	14,425,720.00		否	
清华大学化学系	技术服务	225,000.00		否	
启迪控股股份有限公司	租赁费	1,445,478.26		否	
合计		16,375,481.08			1,225,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

- 1) 本报告期公司子公司诚志永华与北京国环清华环境工程设计研究院有限公司发生劳务工程款 279,282.82 元，期末欠款为 1,104,282.82 元。
- 2) 本报告期公司子公司珠海诚志通发展有限公司与紫光数码（苏州）集团有限公司发生销售业务款 14,425,720.00 元，期末无欠款。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
清华大学及附属单位	房屋建筑物	11,533,656.89	10,178,866.57
清华控股及附属单位	房屋建筑物	1,820,934.01	1,666,385.07
合计		13,354,590.90	11,845,251.64

关联租赁情况说明

本报告期内公司子公司北京诚志利华科技发展有限公司、启迪控股股份有限公司共同与清华大学所属院系、清华控股所属单位共同签订《物业租赁协议》，共同将清华科技园创新大厦部分房屋租赁给对方，诚志利华公司与启迪控股公司各享有50%租赁收入，2015年度诚志利华公司共确认1335.45万元租赁业务收入，期末无欠款。

(4) 关联担保情况

适用 不适用

(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				
清华控股集团财务有限公司	300,000,000.00	2015年09月02日	2016年09月01日	诚志股份有限公司、诚志股份全资子公司北京诚志利华科技发展有限公司分别向清华控股集团财务有限公司借入短期借款2亿元和1亿元，期限为1年，年利率为4.6%，2015年度，已分别支付利息2,811,111.12元和1,405,555.56元。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
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
其他应付款	北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	1,104,282.82	1,225,000.00
应付账款	启迪控股股份有限公司		1,746,090.21
其他应付款	启迪科技服务有限公司	1,206,300.00	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 本报告期公司无与合营企业和联营企业投资相关的或有负债；
2. 本报告期公司未发生诉讼，也不存在任何未决诉讼或仲裁；
3. 本报告期公司发生的对外提供债务担保的情况；

公司控股子公司安徽今上显示玻璃有限公司于2015年3月11日（2015年3月31日并购完成前）与上海浦东发展银行蚌埠分行签订了连带责任保证合同，安徽今上公司为蚌埠市金骑仕箱包有限公司向上海浦东发展银行蚌埠分行1500万元人民币借款（借款期间：2015年3月11日-2016年3月11日止）提供连带责任担保，担保期间为主债务履行届满之日后两年止。2015年3月31日诚志股份完成了对安徽今上兼并收购，收购协议及补充协议中约定：“原转让方及其实际控制企业—蚌埠市金骑仕箱包有限公司累计以债权方式投入安徽今上资金作为上述对外担保的反担保措施，并直至该对外担保责任完全解除。截止2015年12月31日，蚌埠市金骑仕箱包有限公司以债权方式投入安徽今上公司资金余额为24,468,275.40元人民币。

4. 开出保函、信用证

报告期内公司开出信用证：人民币信用证30,032.97 万元、美元信用证USD6,860.91万元，欧元：EUR331.23万元；截止报告期末，已开出未到期的信用证：人民币信用证19,077.07万元，美元信用证USD 1,940.38万元，欧元信用证EUR138.82万元。

除存在上述或有事项外，截至2015年12月31日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

重要的并购或重组计划

诚志股份有限公司（以下简称“公司”）于2015年9月15日召开了第六届董事会第八次会议，审议通过了关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项（以下简称“本次重组”）的相关议案。截止本报告公告日，本次重组涉及的审计及评估工作均已完成，并已分别完成经营者集中审查以及评估结果备案事项，后续尚需股东大会审议，以及国有资产管理部门、中国证监会核准。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求确定了4个报告分部，分别为：化工行业、生物医药行业、医疗服务行业、其他行业。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务；分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，相关费用、资产、负债按照各分部所属公司进行归集分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	化工行业分部	医疗服务行业分部	生物医药行业分部	其他行业分部	分部间抵销	合计
一. 营业收入	2,188,388,029.59	351,794,932.51	138,499,435.82	1,368,229,515.96	4,458,249.69	4,042,453,664.19
其中：对外交易收入	2,188,388,029.59	351,794,932.51	138,499,435.82	1,368,229,515.96	4,458,249.69	4,042,453,664.19
分部间交易收入					4,458,249.69	-4,458,249.69
二. 营业费用	2,049,891,636.08	354,070,526.37	212,513,410.46	1,418,294,419.79	4,458,249.69	4,030,311,743.01
其中：对联营和合营企业的投资收益			-13,392.10	833,954.51		820,562.41
资产减值损失	10,548,178.50	1,386,600.20	-1,366,010.94	12,452,264.22		23,021,031.98
折旧费和摊销费	44,606,541.61	17,533,771.51	56,119,237.06	10,649,542.39		128,909,092.57
三. 利润总额(亏损)	146,653,812.38	-1,263,234.43	22,132,780.19	51,291,042.83	35,380,619.12	183,433,781.85
四. 所得税费用	22,948,629.95	121,852.50	16,235,195.54	5,065,601.07	8,659,779.14	35,711,499.92
五. 净利润(亏损)	123,705,182.43	-1,385,086.93	5,897,584.65	46,225,441.76	26,720,839.98	147,722,281.93
六. 资产总额	1,964,590,818.18	442,051,518.88	849,835,015.90	4,242,778,280.44	2,570,900,073.25	4,928,355,560.15
七. 负债总额	1,139,804,173.08	384,826,141.00	538,467,346.28	1,582,061,783.73	1,339,852,885.88	2,305,306,558.21

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4) 其他说明

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、子公司珠海诚志通混改事项

诚志股份有限公司于2015年9月19日及2015年10月24日分别披露了《诚志股份有限公司关于对全资子公司珠海诚志通发展有限公司增资以及收购四家标的公司股权的公告》（公告编号：2015-76）及《诚志股份有限公司珠海诚志通发展有限公司增资以及收购四家标的公司股权的方案调整的公告》（公告编号：2015-90）。方案调整后，中京福源（北京）投资管理有限公司（以下简称：中京福源）以旗下四家标的公司的股权资产作为出资方式增资到珠海诚志通发展有限公司（以下简称：诚志通），占增资后的诚志通股权比例为49%；诚志股份对诚志通进行现金增资，诚志股份占增资后的诚志通股权比例为51%。调整后的项目方案及资料已上报清华控股和教育部进行审核备案，目前该方案尚在备案过程中。

2、诚志股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）第六届董事会第三次会议和公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度为控股子公司提供担保的议案》，第六届董事会第五次会议和 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司为控股子公司安徽今上显示玻璃有限公司提供担保的议案》。公司分别于 2015 年 3 月 27 日和 2015 年 7 月 11 日披露了《关于拟为控股子公司提供担保的公告》（公告编号：2015-17）、《关于拟为控股子公司提供担保的公告》（公告编号：2015-49）

3、永晖投资逾期未支付货款累计为人民币14,311.10万元

公司全资子公司珠海诚志通发展有限公司（以下简称“诚志通”）主要从事进出口贸易业务，诚志通自 2006 年起与北京永晖投资有限公司（以下简称“永晖投资”）开展了长期的业务合作。在近期的业务过程中，永晖投资因受整体市场环境的影响，出现业务经营困难，截止2015年12月31日出现逾期未支付诚志通的货款累计为人民币14,311.10万元。

按照诚志通的经营惯例和内控管理要求，为了保证公司的资产安全，诚志通与永晖投资签订业务合同时，已由永晖资源控股有限公司及其法定代表人王兴春为上述业务合同项下形成的债权提供连带担保，签订了正式的担保合同。现经珠海诚志通进一步要求，近日上述债权的担保方永晖资源控股有限公司将其所持香港交易所上市的永晖实业控股股份有限公司（编号：HK1733）31,690万普通股股票及其相关权利（目前及将来的）抵押给了诚志通作为偿还该笔债务的新增保证措施，并已办理完毕相关手续。目前，公司正同永晖投资就还款事宜进行沟通和协商，对上述债权进行积极催讨并商讨解决方案，维护公司的权益。截止本报告期末，公司已对该笔债权累计计提了坏账准备9,371,046.56元。

4、子公司合作投资事项

2015年5月26日，北京诚志瑞华医院投资管理有限公司和北京东升博展酒店经营管理有限公司签署合作协议，开始筹备相关事宜。2015年7月15日和9月24日双方再次协议项目操作的具体细节。2015年12月10日，取得海淀卫计委关于北京诚志东升门诊部有限公司“设置医疗机构批准书”，同意其设立门诊部。2015年12月23日召开设计招标说明会，初步筛选出3家公司参与北京诚志东升门诊部有限公司的设计竞标工作。2016年1月14日，成功取得“北京市海淀区环境保护局关于对北京诚志东升门诊部有限公司建设项目环境影响报告表的批复”。2016年2月3日，工商注册办理完毕。

5、与大连西中岛签署合作框架协议的进展

目前诚志股份与大连西中岛石化产业园区管理委员会达成一致，2015年12月17日双方签订了《工业气体项目联产甲醇制烯烃项目》投资框架协议，后续工作正在进一步推进中。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款		0.00%				35,609,196.56	24.66%		0.00%	35,609,196.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	100,993,843.25	96.39%	10,103,384.33	10.00%	90,890,458.92	105,031,006.85	72.72%	6,207,067.79	5.91%	98,823,939.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,778,376.89	3.61%	3,778,376.89	100.00%		3,778,376.89	2.62%	3,778,376.89	100.00%	
合计	104,772,220.14	100.00%	13,881,761.22	13.25%	90,890,458.92	144,418,580.30	100.00%	9,985,444.68	6.91%	134,433,135.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 至 2 年	100,983,843.25	10,098,384.33	10.00%
3 年以上	10,000.00	5,000.00	50.00%
合计	100,993,843.25	10,103,384.33	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,023,141.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占总额比例	已计提坏账准备
上海中泽国际贸易有限公司	货款	100,983,843.25	1年	96.38%	10,098,384.33
龙岩华英百货批发部	货款	418,816.31	5年以上	0.40%	418,816.31
温州昌旺陈萍	货款	343,250.03	5年以上	0.33%	343,250.03
台州戴军	货款	246,758.15	5年以上	0.24%	246,758.15
兴宁粤华戴文杰	货款	196,420.00	5年以上	0.19%	196,420.00
合计		102,189,087.74		97.53%	11,303,628.82

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,017,076,337.32	99.61%		0.00%	1,017,076,337.32	837,595,617.26	99.52%			837,595,617.26
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	338,336.22	0.03%	141,857.11	41.93%	196,479.11	490,361.68	0.06%	217,908.12	44.44%	272,453.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,651,602.89	0.36%	3,651,602.89	100.00%		3,503,893.09	0.42%	3,503,893.09	100.00%	
合计	1,021,066,276.50	100.00%	3,793,460.11	37.00%	1,017,272,816.39	841,589,471.03	100.00%	3,721,801.32	0.44%	837,868,070.71

	6,276.43		0.00		,816.43	,872.03		.21		0.82
--	----------	--	------	--	---------	---------	--	-----	--	------

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海诚志通发展有限公司	314,000,000.00			关联方不计提
丹东诚志医院投资管理有限公司	229,713,247.40			关联方不计提
诚志生命科技有限公司	168,406,958.21			关联方不计提
宁夏诚志万胜生物工程有限公司	105,736,325.01			关联方不计提
北京诚志英华生物科技有限公司	72,475,981.12			关联方不计提
江西诚志生物工程有限公司	65,374,617.69			关联方不计提
石家庄诚志永华显示材料有限公司	38,793,171.02			关联方不计提
诚志生命科技有限公司北京分公司	16,858,992.94			关联方不计提
启迪（江西）发展有限公司	5,717,043.93			关联方不计提
合计	1,017,076,337.32		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	56,582.69	2,829.14	5.00%
2 至 3 年	9,244.00	2,773.20	30.00%
3 年以上	272,509.53	136,254.77	50.00%
合计	338,336.22	141,857.11	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 93,011.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	1,017,076,337.32	837,595,617.26
保证金	13,000.00	
代垫社保费用	21,570.40	272,412.56
往来债权	124,709.80	124,709.80
欠款欠票	2,936,765.82	2,685,641.44
其他	893,893.09	911,490.97
合计	1,021,066,276.43	841,589,872.03

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
珠海诚志通发展有限公司	往来款	314,000,000.00	1 年以内	30.87%	
丹东诚志医院投资管理有限公司	往来款	229,713,247.40	1 年以内	22.59%	
诚志生命科技有限公司	往来款	168,406,958.21	1 年以内	16.56%	
宁夏诚志万胜生物工程有限公司	往来款	105,736,325.01	1 年以内	10.40%	
北京诚志英华生物科技有限公司	往来款	72,475,981.12	1 年以内	7.13%	
合计	--	890,332,511.74	--	87.55%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,418,059,893.40		1,418,059,893.40	1,160,219,671.03		1,160,219,671.03
对联营、合营企业投资	89,167,611.30		89,167,611.30	19,194,100.23		19,194,100.23
合计	1,507,227,504.70		1,507,227,504.70	1,179,413,771.26		1,179,413,771.26

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
1、江西诚志日化有限公司	10,874,452.08		10,874,452.08			
2、珠海诚志通发展有限公司	101,742,773.81			101,742,773.81		
3、诚志生命科技有限公司	260,514,416.80			260,514,416.80		
4、北京诚志利华科技发展有限公司	309,781,852.10			309,781,852.10		
5、启迪（江西）发展有限公司	35,693,095.52			35,693,095.52		
6、北京诚志瑞华医院投资管理有限公司	20,228,155.17			20,228,155.17		
7、丹东诚志医院投资管理有限公司	25,503,800.00			25,503,800.00		

8、江西诚志永丰药业有限责任公司	32,785,325.55		32,785,325.55		
9、石家庄诚志永华显示材料有限公司	348,095,800.00			348,095,800.00	
10、宁夏诚志万胜生物工程有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	
11、安徽今上显示玻璃有限公司		301,500,000.00		301,500,000.00	
合计	1,160,219,671.03	301,500,000.00	43,659,777.63	1,418,059,893.40	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
青岛青迈高能电子辐照有限公司	19,194,10 0.23			-633,149. 60						18,560,95 0.63	
江西诚志日化有限公司		70,606,66 0.67								70,606,66 0.67	
小计	19,194,10 0.23	70,606,66 0.67		-633,149. 60						89,167,61 1.30	
合计	19,194,10 0.23	70,606,66 0.67		-633,149. 60						89,167,61 1.30	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	61,199,319.96	49,325,387.48	327,649,701.27	307,019,960.11
其他业务	240,888.84	168,076.77	162,028.68	153,030.99
合计	61,440,208.80	49,493,464.25	327,811,729.95	307,172,991.10

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-633,149.60	-480,742.73
处置长期股权投资产生的投资收益	57,314,674.45	-1,993,674.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-765,778.76	
合计	55,915,746.09	-2,474,416.73

6、其他

 适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,092,201.53	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,568,753.28	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-476,285.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	84,744,333.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	59,636,204.70	
减：所得税影响额	38,822,071.19	
少数股东权益影响额	3,637,374.98	
合计	126,921,358.20	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.10%	0.312	0.312
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.25%	-0.015	-0.015

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

诚志股份有限公司

董事长：龙大伟

二零一六年四月二十五日