



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

## **2022 年半年度报告**

**2022 年 07 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人龙大伟、主管会计工作负责人邹勇华及会计机构负责人(会计主管人员)叶锋声明：保证本半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。

公司已在本报告中详细描述存在的经营风险、技术风险、管理风险、安全环保风险、商誉减值风险，相关内容详见“第三节管理层讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	24
第五节 环境和社会责任 .....	25
第六节 重要事项 .....	33
第七节 股份变动及股东情况 .....	50
第八节 优先股相关情况 .....	54
第九节 债券相关情况 .....	55
第十节 财务报告 .....	57

## 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。

## 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
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）
公司、本公司	指	诚志股份有限公司
诚志科融、控股股东	指	诚志科融控股有限公司
天府清源	指	天府清源控股有限公司，原名：清华控股有限公司
北京诚志永华	指	北京诚志永华科技股份有限公司
石家庄诚志永华	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
安徽诚志	指	安徽诚志显示玻璃有限公司，原名：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
南京诚志	指	南京诚志清洁能源有限公司，原名：惠生（南京）清洁能源股份有限公司
诚志永清	指	南京诚志永清能源科技有限公司，原名：南京惠生新材料有限公司
丹东医院	指	丹东市第一医院
诚志门诊	指	北京诚志门诊部有限公司
诚志东升门诊	指	北京诚志东升门诊部有限公司
诚志高科	指	北京诚志高科生物科技有限公司
诚志汉盟	指	云南汉盟制药有限公司
AP	指	空气化工产品（中国）投资有限公司，美国 Air Products and Chemicals, Inc. 在中国的全资子公司
诚志空气产品	指	诚志空气产品氢能源科技有限公司
BLS	指	诚志（美国）生物能量生命科技有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹远刚	李坤
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	caoyuangang@thcz.com.cn	likun@thcz.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	6,483,731,510.00	6,402,363,245.19	1.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	149,917,110.93	738,730,738.74	-79.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	139,508,567.22	728,555,580.07	-80.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	783,457,876.02	915,885,671.17	-14.46%
基本每股收益（元/股）	0.1234	0.6079	-79.70%
稀释每股收益（元/股）	0.1234	0.6079	-79.70%
加权平均净资产收益率	0.85%	4.38%	-3.53%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	25,318,931,770.12	24,447,250,885.01	3.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	17,805,014,960.15	17,651,704,619.24	0.87%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	326,480.96	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,007,474.38	
委托他人投资或管理资产的损益	1,464,152.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,791,958.86	
非流动金融资产公允价值变动损益	8,680.23	
减：所得税影响额	2,286,974.83	
少数股东权益影响额（税后）	319,310.45	
合计	10,408,543.71	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 主要业务

##### 1、工业气体及基础化工原料的综合运营

子公司南京诚志为公司清洁能源业务的主要经营载体，一直致力于成为国内领先的工业气体及基础化工原料综合运营商，运营模式为立足产业园区，主要为下游大型客户提供基础化工原料综合配套。主要产品分为工业气体产品及液体化学产品两大板块，其中工业气体产品为 CO、氢气及合成气；液体化学产品主要为乙烯、丙烯、丁醇、辛醇和异丁醛等。南京诚志的主要经营活动系以煤炭为原料，通过国际领先技术洁净燃烧后生产化工企业所需的工业气体及甲醇产品；并且以甲醇为原料，利用 UOP/HYDRO 技术和 DAVY/DOW 的技术生产乙烯、丙烯、丁辛醇等产品。南京诚志的工业气体产品、乙烯主要销售给南京江北新材料科技园内下游生产企业，丁辛醇及部分乙烯销往园区外长三角客户，主要客户较为稳定，在行业内拥有较强的竞争优势。

子公司诚志永清主要由 60 万吨/年甲醇制烯烃装置和其优化项目 10 万吨/年丁二烯装置组成，主要产品为乙烯、丙烯、丁二烯，副产品为乙烷、丙烷、LPG、粗苯等。诚志永清坚持以直供为主，流通分销为辅，通过与大客户签订长期战略合作协议，确保经营的安全稳定。

公司与 AP 合资设立的诚志空气产品氢能源科技有限公司经营范围为氢能技术、燃料电池技术开发、加氢基础设施产业投资、新能源汽车及其零部件的研发等业务。目前主要是推进加氢站建设和运营。

##### 2、TN、STN 等单色液晶材料、TFT-LCD 液晶材料和 OLED 材料等半导体显示材料的生产和销售

子公司石家庄诚志永华是国内主要的液晶材料生产厂家，秉承清华大学液晶材料领域的先进技术和经验，开创液晶材料国产化先河，已经发展成为我国规模大、品种全、服务完善的液晶材料金牌企业，并创立了国产液晶自主品牌“slichem”。石家庄诚志永华为全球最大的 TN/STN 混合液晶材料供应商、大中华地区最大的混合液晶材料供应商及 OLED 材料新锐供应商。为顺应未来的技术发展趋势，公司在包括 PDLC 等非显示材料领域以及 OLED 材料、其它显示用化学品等平板显示的前沿技术和产品开发方面积极布局，从专注于液晶材料进一步扩展到相关显示材料领域。

##### 3、D-核糖等生命科技产品的生产和销售以及工业大麻的种植、研究、加工及其产品的销售

子公司诚志生命是公司在生物技术、生命医疗高科技领域发展的投资、研发和市场营销的主体，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，诚志生命经 20 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。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。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。D-核糖是多种核苷类抗病毒、抗肿瘤、抗艾滋病药物的重要中间体和起始原料，在制药领域应用广泛。添加 D-核糖对改善人造肉的营养与口味也有重大作用。

子公司诚志汉盟按照药品 GMP 标准和相关规范设计建造工业大麻花叶提炼加工工厂，投产后，年处理工业大麻花叶的能力为 2000 吨，是目前全球较大的工业大麻加工提取基地和工业大麻产业综合体。诚志汉盟可以生产高纯度 CBD 晶体（99.5% 以上）及广谱系油，并掌握提取 CBDV、CBC 等十几种高价值大麻素的核心技术。

##### 4、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。该医院为三级甲等综合性医院，总建筑面积 7.5 万余平方米，总开放床位 1050 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，拥有丹东市仅有的两个省级重点专科：普通外科和口腔颌面外科，是国家住院医师规范化培训主基地，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。此外，公司还提供健康体检服务。

## 5、其他业务

子公司安徽诚志主要从事主营 TFT 玻璃减薄和 ITO 玻璃镀膜，在玻璃减薄领域实力位居国内同行业前列。

报告期内，公司的其他业务还包括：自有房屋租赁等。

### （二）报告期经营情况概述

在当前国际形势复杂多变、国内疫情反复的复杂背景下，公司继续稳步落实以清洁能源为核心主体，以半导体显示材料和生命医疗为“两翼”的“一体两翼”发展战略，积极围绕主营业务，努力做好生产经营相关工作。2022 年上半年度，公司受国内大宗化工原料价格上涨、煤炭成本高位运行及下游需求不振等因素的不利影响，公司清洁能源业务经营成本大幅提高，导致公司盈利大幅减少。2022 年上半年，公司实现营业收入 648,373.15 万元，同比上升 1.27%，实现归属于上市公司股东的净利润 14,991.71 万元，同比下降 79.71%。本报告期主营业务情况具体如下：

#### （1）清洁能源

2022 年上半年，在国家安全环保监管趋严趋紧、国内疫情反复、原料煤炭价格高位运行等背景之下，子公司南京诚志的生产经营面临诸多挑战，特别是自俄乌冲突爆发以来，国际形势复杂多变导致全球大宗商品价格持续高位波动，为切实做好原料采购和公司产品销售的相关工作，南京诚志多措并举，积极协调煤炭保供的同时进一步加强综合测算和市场研判，以产品边际贡献为导向，找准产量目标和效益目标平衡点，通过对生产计划进行合理调配和负荷调整，努力取得更高的生产效益。与此同时，南京诚志以安全环保管理为第一要务，上半年圆满完成了两年一度的常规停车大检修工作。

当前，国内大炼化大乙烯项目陆续建成投产，国内烯烃产能进一步增长，导致子公司诚志永清的主要产品乙烯、丙烯价格长期处于较低位。报告期内，子公司诚志永清面对不利情势，继续坚持以市场为导向组织生产运行，时时关注市场行情走向，适时调整装置运行负荷、安排装置阶段性开停车和检修，确保装置运行效益最大化。

#### （2）半导体显示材料

2022 年上半年，显示行业因受前期疫情的因素影响，提前消费了终端需求、导致市场上库存较多，整个行业的需求量和产品价格双双下降。在此背景下，子公司石家庄诚志永华同时迎来了挑战与机遇，一方面现有客户需求下降导致出货量有所下降，另一方面潜在客户切换供应商的意愿加强，石家庄诚志永华获得的测试机会增多。报告期内，石家庄诚志永华的显示类液晶材料实现了一系列高规格产品的量产或规格提升，TFT 液晶的新项目及新产品的销售推进顺利，部分非显示类项目已进入成果转化阶段。

北京诚志永华主要负责公司半导体显示材料板块的经营管理，其于 2021 年通过增资扩股方式成功引入相关产业战略投资者。报告期内，北京诚志永华已完成股份制改制，收到了北京市海淀区市场监督管理局换发的营业执照，并正式更名为“北京诚志永华科技股份有限公司”。

本报告期，子公司安徽诚志面对疫情、国际形势的不利影响，继续维护好现有客户、深度开展业务联系，以华南市场为主努力开发新客户，积极参与新项目招标、打样、量产流程，并且根据市场行情和客户订单情况，适当灵活的调整报价，争取项目和订单，优先确保订单量。

#### （3）生命医疗

2022 年上半年，公司生命科技业务仍主要围绕 D-核糖和健康品的产销进行。受原料、天然气持续上涨影响，D-核糖的生产成本较去年同期有所增加，子公司诚志生物工程积极克服不利环境，加大内控管理和生产管理的力度，努力稳定生产成本，提升产品的毛利润。子公司美国 BLS 销售业绩基本与

去年同期持平，但由于大额的关税以及激增的物流费用导致利润大幅下降。健康品销售方面：线下渠道持续稳定销售，线上店铺经优化运营策略后，店铺平台曝光量、销售额同比去年大幅提升。

2022 年上半年丹东医院一直推进疫情防控常态化工作，自 3 月丹东周边以及 4 月丹东市区发生疫情后一直处于疫情防控高压状态，为支援丹东市整体疫情防控工作，医院先后派出 400 余人次支援丹东市核酸采样、丹东市核酸检测方舱、丹东市方舱医院、接收方舱医院、丹东市定点医疗机构（传染病医院和结核病医院）、丹东市健康驿站、元宝区核酸采样等。在做好疫情防控同时，医院克服各种困难积极推进各项工作恢复运行，所有诊室、病区有序接诊，在人员高度紧张情况下较好完成了救治工作。报告期内，受疫情影响以及为了满足政府要求，诚志门诊在坚持进行核酸检测同时开展了入职体检、健康证体检等小体检；诚志东升门诊继续严控成本费用、灵活快速积极应对市场需求，加强健康体检投入，进一步做好核酸检测和发展健康证体检业务。

子公司诚志汉盟工业大麻项目已完成厂房建设施工及生产设备安装，现等待竣工验收后进行试生产。

## 二、核心竞争力分析

### 1、清洁能源

公司旗下子公司南京诚志作为南京化工产业园区的气体供应商，在园区具备独占性优势。南京诚志通过园区配套运输管道，与园区主要化工企业无缝连接，高效、稳定地为客户提供所需工业气体及液体产品，运营效率在业界处于领先水平。南京诚志的产业链亦具有较高的可延伸性及柔性。南京诚志充分发挥在低碳清洁能源综合利用领域的优势，不断进行能源转型升级的创新尝试，为化工行业的绿色发展探索新模式、新思路，为我国实现碳达峰、碳中和的目标贡献力量。本报告期，南京诚志持续加大科技研发投入，上半年累计研发投入 0.79 亿元，研发项目立项 25 项；上半年获授权专利 10 项，申请专利 4 项（含发明专利 1 项）。

南京诚志子公司诚志永清坚持以直供为主、流通分销为辅，通过与大客户签订长期战略合作协议，确保经营的安全稳定。

### 2、半导体显示材料

公司旗下子公司石家庄诚志永华（slichem）作为行业龙头，在国内率先打破了国外公司的垄断。石家庄诚志永华是高新技术企业，国家级企业技术中心，是中国光学光电子行业协会常务副理事长单位、中国电子材料协会理事单位、中国 OLED 产业联盟会员单位，河北省信息产业与信息化协会副理事长单位，河北省高新技术产业协会副会长单位，参与了国家级行业标准的制定和审核工作。石家庄诚志永华技术中心作为液晶显示材料领域唯一的国家级企业技术中心，目前承担了国家发改委唯一 OLED 方面科研立项项目，项目支持金额为 3000 万元。石家庄诚志永华一直秉持强烈的行业使命感与社会责任，坚持自主创新，在推动液晶材料行业技术创新方面不断探索，密切跟踪产业发展政策与市场态势、创新趋势，在对行业、产业带动方面发挥了重要的引领作用。石家庄诚志永华研发实力雄厚，截至本报告期末共累计申请国内、海外专利共计 775 件，已授权专利共有 331 件，其中海外已授权专利为 113 件；同时，本报告期还被授予了“2022 年度石家庄市高价值专利组合示范单位”荣誉称号。

### 3、生命医疗

公司作为全球唯一拥有 D-核糖完整知识产权的企业，积极投入发展二十余年。其中，D-核糖系列产品产销近年增长较快，目前在全球市场居主导地位，广泛应用于医药、营养保健、食品饮料、临床营养等领域，是核苷类抗病毒药的起始原料，并被用于改善人造肉口味与营养。本报告期，子公司诚志生物工程通过实力可认证公司审核，获得 BRCGS 的 AA 级证书，这是 2020 年以来第三次获得 AA 级证书；此外，诚志生物工程于 2022 年 3 月获得 2021 年江西省“专精特新”中小企业证书，有效期三年，并于 2022 年 6 月通过鹰潭市级企业技术中心专家评审。

子公司诚志汉盟项目是目前全球较大的工业大麻加工提取基地和工业大麻产业综合体。该公司可以生产高纯度 CBD 晶体（99.5%以上），提供不含 THC 的广谱系油，并掌握规模化提取 CBDV、CBC 等

十几种高价值大麻素的核心技术。目前已在工业大麻下游产业应用方面进行了积极探索和储备，建成后产品可在全球范围内根据当地法规应用于生物医药、日化、食品饮料等领域。

本报告期，丹东市第一医院眼科被评为丹东地区唯一市级“优秀光明中心”。作为丹东市眼科质控中心，该院眼科一直引领丹东地区眼科各种疾病的规范化管理和治疗的发展，自加入国家眼部疾病临床医学研究中心和北京白求恩公益基金会共同开展的“守卫光明-白求恩光明中心能力建设及提升项目”以来，已为眼底病患者进行一站式、规范化诊治近 3000 人次，患者随访率达 100%，在眼底疾病的诊治方面成果显著，是丹东地区唯一可以独立开展“玻璃体切割手术”的医疗机构。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	6,483,731,510.00	6,402,363,245.19	1.27%	
营业成本	5,480,169,620.40	4,781,721,312.32	14.61%	
销售费用	54,418,365.30	71,542,721.81	-23.94%	
管理费用	418,723,897.19	335,379,155.19	24.85%	
财务费用	78,792,823.93	69,200,166.48	13.86%	
所得税费用	27,356,498.96	147,891,838.41	-81.50%	主要为本报告期盈利减少所致
研发投入	130,224,440.17	157,165,562.69	-17.14%	
经营活动产生的现金流量净额	783,457,876.02	915,885,671.17	-14.46%	
投资活动产生的现金流量净额	-998,182,399.03	-177,981,118.68	-460.84%	主要为本报告期理财资金净投资额增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	572,591,443.15	150,200,498.26	281.22%	主要为本报告期银行融资增加所致
现金及现金等价物净增加额	359,667,821.11	887,950,076.14	-59.49%	主要为本报告期理财资金净投资额增加所致
营业利润	229,048,941.86	896,443,241.92	-74.45%	主要为本报告期公司主营产品原材料价格同比大幅上升所致
营业外收入	8,916,594.38	6,656,719.49	33.95%	主要为本期历史遗留往来款转入所致
营业外支出	10,318,798.90	5,890,277.54	75.18%	主要为本期捐赠及资产报废损失增加所致
归属于上市公司股东的净利润	149,917,110.93	738,730,738.74	-79.71%	主要为本报告期公司主营产品原材料价格上升，盈利水平同比出现下降所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

#### 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	6,483,731,510.00	100%	6,402,363,245.19	100%	1.27%
分行业					
分产品					
清洁能源产品	5,486,912,740.13	84.63%	5,455,713,648.98	85.21%	0.57%
半导体显示材料产品	643,200,792.00	9.92%	550,778,405.99	8.60%	16.78%
生命医疗服务	313,513,321.03	4.84%	348,636,403.27	5.45%	-10.07%
其他产品	40,104,656.84	0.62%	47,234,786.95	0.74%	-15.10%
分地区					
江西地区	34,677,099.90	0.53%	35,472,453.31	0.55%	-2.24%
北京地区	76,543,590.49	1.18%	83,397,892.16	1.30%	-8.22%
河北地区	585,033,816.16	9.02%	479,851,317.36	7.49%	21.92%
辽宁地区	237,293,166.22	3.66%	264,859,295.78	4.14%	-10.41%
广东地区	1,529,751.64	0.02%	4,312,917.25	0.07%	-64.53%
江浙地区	5,490,912,702.13	84.69%	5,420,441,566.49	84.66%	1.30%
其他地区	57,741,383.46	0.89%	114,027,802.84	1.78%	-49.36%

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						
分产品						
清洁能源产品	5,486,912,740.13	4,872,402,303.89	11.20%	0.57%	15.44%	-11.43%
半导体显示材料产品	643,200,792.00	333,785,810.94	48.11%	16.78%	13.58%	1.46%
生命医疗	313,513,321.03	270,975,251.07	13.57%	-10.07%	3.29%	-11.19%
其他产品	40,104,656.84	3,006,254.50	92.50%	-15.10%	-34.93%	2.29%
分地区						
江西地区	34,677,099.90	25,281,428.05	27.09%	-2.24%	-0.47%	-1.30%
北京地区	76,543,590.49	22,295,678.39	70.87%	-8.22%	93.76%	-15.33%
河北地区	585,033,816.16	276,187,201.11	52.79%	21.92%	16.50%	2.19%
辽宁地区	237,293,166.22	225,177,948.25	5.11%	-10.41%	-0.54%	-9.41%
广东地区	1,529,751.64	1,341,495.12	12.31%	-64.53%	-64.72%	0.48%
江浙地区	5,490,912,702.13	4,872,402,303.89	11.26%	1.30%	15.72%	-11.05%
其他地区	57,741,383.46	57,483,565.59	0.45%	-49.36%	-14.02%	-40.92%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

- 1、其他产品营业成本下降：公司产业结构调整，贸易收入进一步下降，相关营业成本降低。
- 2、北京地区营业成本上升：原材料价格上升，营业成本上升。
- 3、广东地区营业成本下降：公司产业结构调整，贸易收入进一步下降，相关营业成本降低。
- 4、其他地区毛利率下降：市场竞争加剧，产品销售单价较低，原材料及人工成本增加，毛利下降。

#### 四、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	-47,578,108.93	-20.90%	主要为参股公司亏损	无
公允价值变动损益	8,680.23	0.00%	主要为以公允价计量的其他非流动资产公允价值变动	无
营业外收入	8,916,594.38	3.92%	主要为政府补助及历史遗留往来款转入	无
营业外支出	10,318,798.90	4.53%	主要为本期捐赠及资产报废损失	无
信用减值损失	-26,487,639.57	-11.64%	主要为坏账减值损失	无

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	2,173,258,619.73	8.58%	1,816,204,117.46	7.43%	1.15%	
应收账款	869,012,186.80	3.43%	827,942,086.07	3.39%	0.04%	
存货	1,109,236,995.32	4.38%	1,128,210,345.01	4.61%	-0.23%	
投资性房地产	2,482,519,213.37	9.80%	2,482,519,213.37	10.15%	-0.35%	
长期股权投资	1,212,241,819.49	4.79%	1,415,388,197.37	5.79%	-1.00%	
固定资产	5,266,265,586.84	20.80%	5,389,258,805.73	22.04%	-1.24%	
在建工程	356,845,423.72	1.41%	306,032,243.02	1.25%	0.16%	
短期借款	2,215,000,000.00	8.75%	1,896,401,016.00	7.76%	0.99%	
合同负债	108,442,132.50	0.43%	116,138,682.48	0.48%	-0.05%	
长期借款	713,979,000.00	2.82%	732,429,000.00	3.00%	-0.18%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
交易性金融资产 (不含衍生金融资产)		1,304,116.67			520,000,000.00			521,304,116.67
其他权益工具投资	82,121,705.63							82,121,705.63
金融资产小计	82,121,705.63	1,304,116.67			520,000,000.00			603,425,822.30
投资性房地产	2,482,519,213.37							2,482,519,213.37
其他非流动金融资产	1,057,914,316.40	8,680.23			60,000,000.00			1,117,922,996.63
上述合计	3,622,555,235.40	1,312,796.90			580,000,000.00			4,203,868,032.30
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	83,297,501.64	票据及信用证保证金
合计	83,297,501.64	

## 六、投资状况分析

### 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
3,758,046,666.91	3,771,124,376.22	-0.35%

### 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）
青岛诚志华青新材料有限公司	新材料技术研发；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售	新设	1,000,000,000.00	100.00%	自有或自筹	无	长期	股权	已完成工商注册手续	0.00	0.00	否	2022年03月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号： 2022-008
合计	--	--	1,000,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--



### 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）
气化 V1401/21401 余热发电利用发电项目	自建	是	化工	9,088,978.57	36,484,157.28	自有	100.00%			无		
日常火炬排放气治理改造	自建	是	化工	490,331.05	11,095,000.52	自有	100.00%			无		
罐区尾气和异味气体处置	自建	是	化工	14,908,188.67	26,673,838.67	自有	95.00%			无		
南京工厂渣场升级改造项目	自建	是	化工	12,642,714.00	21,167,028.73	自有	95.00%			无		
变换冷凝液中氨回收利用项目	自建	是	化工	5,144,200.22	5,684,200.22	自有	15.00%			无		
净化尾气放空达标排放改造	自建	是	化工	14,858,605.00	14,858,605.00	自有	5.00%			无	2020年07月04日	
MTO 装置再生烟气环保改造	自建	是	化工	2,139,696.38	2,139,696.38	自有	20.00%			无		
合计	--	--	--	59,272,713.89	118,102,526.80	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
信托产品	-	诚志创新投资产业基金集合	120,000,000.00	公允价值计量				60,000,000.00			180,000,000.00	其他非流动金融资产	自有

		信托计划											
合计			120,000,000.00	--	0.00	0.00	0.00	60,000,000.00	0.00	0.00	180,000,000.00	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
华泰期货有限公司	无	否	期货-卖开	0.00	2022年01月10日	2022年02月18日	0.00	1,109.97	1,103.65		0.00		6.09
华泰期货有限公司	无	否	期货-卖开	0.00	2022年01月26日	2022年02月11日	0.00	182.82	179.45		0.00		3.33
华泰期货有限公司	无	否	期货-买开	0.00	2022年02月21日	2022年02月25日	0.00	269.90	274.02		0.00		4.07
华泰期货有限公司	无	否	期货-卖开	0.00	2022年02月11日	2022年03月31日	0.00	2,621.35	2,613.61		0.00		7.14
华泰期货有限公司	无	否	期货-买开	0.00	2022年02月22日	2022年02月28日	0.00	137.83	140.14		0.00		2.29
华泰期货有限公司	无	否	期货-卖开	0.00	2022年04月14日	2022年04月29日	0.00	626.43	583.88		0.00		42.42
华泰期货有限公司	无	否	期货-买开	0.00	2022年04月14日	2022年04月29日	0.00	614.53	575.21		0.00		-39.41
华泰期货有限公司	无	否	期货-买开	0.00	2022年04月28日	2022年06月30日	0.00	4,056.94	4,094.40		0.00		36.65
华泰期货有限公司	无	否	期货-卖开	0.00	2022年05月13日	2022年06月15日	0.00	1,344.25	1,328.42		0.00		15.59
华泰期货有限公司	无	否	期货-卖开	0.00	2022年05月31日	2022年06月20日	0.00	1,032.42	993.66		0.00		38.61
华泰期货有限公司	无	否	期货-买开	0.00	2022年05月13日	2022年05月20日	0.00	484.07	487.57		0.00		3.43
华泰期货有限公司	无	否	期货-卖开	0.00	2022年05月13日	2022年05月20日	0.00	513.15	512.19		0.00		0.94
华泰期货有限公司	无	否	期货-卖开	0.00	2022年05月05日	2022年06月16日	0.00	4,320.70	4,294.41		0.00		25.27

合计	0.00	--	--	0.00	17,314.36	17,180.61		0.00	0.00%	146.42
衍生品投资资金来源	自有资金									
涉诉情况（如适用）	不适用									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司开展期货套期保值业务不以投机为目的，主要为有效规避原材料价格波动对公司带来的影响，但同时也会存在一定的风险，具体如下：1、价格波动和汇率风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。2、流动性风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如遇行情急剧变化，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。3、内部控制风险：期货期权交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。4、技术风险：从交易到资金设置、风险控制，到与期货公司的联络，内部系统的稳定与期货交易的匹配等，存在着系统崩溃、程序错误、信息风险、通信失效等风险。5、政策风险：期货市场法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场巨大变化，从而带来的风险。</p>									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	不适用									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无此情况									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>独立董事对公司第七届董事会第九次会议相关议案发表如下独立意见：公司开展期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定；公司已制定《南京诚志永清能源科技有限公司套期保值业务管理制度》、《南京诚志永清能源科技有限公司风险管理制度》、《南京诚志永清能源科技有限公司套期保值业务会计核算办法》、《南京诚志永清能源科技有限公司交易管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事套期保值业务制定了具体操作流程；公司开展套期保值业务，能有效规避和防范主要产品价格波动给公司带来的经营风险，充分利用期货市场的套期保值功能，降低价格波动对公司的影响。独立董事认为，公司开展期货套期保值业务不存在损害公司及全体股东的利益，同意公司开展商品期货套期保值业务。</p>									

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### （1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	非公开发行公司债券	100,000	0	99,400	0	0	0.00%	0	不适用	0

2018	非公开发行公司债券	100,000	0	99,400	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	200,000	0	198,800	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>1、根据深圳证券交易所出具的《关于诚志股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2017]414 号），公司非公开发行面值不超过 20 亿元人民币的公司债券，债券简称：17 诚志债，债券代码 114251，发行规模 10 亿元人民币，票面金额 100 元，按面值平价发行，期限 5 年。募集资金总额为人民币 1,000,000,000.00 元，扣除券商承销佣金及其他相关发行费用合计人民币 6,000,000.00 元后，实际募集资金净额为人民币 994,000,000.00 元。截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计使用发债募集资金投入承诺用途金额人民币 994,000,000.00 元，募集资金专户余额 473,958.13 元。具体内容详见同日披露于巨潮资讯网的《诚志股份有限公司董事会关于 2022 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。</p> <p>2、根据深圳证券交易所出具的《关于诚志股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2017]414 号），公司非公开发行面值不超过 20 亿元人民币的公司债券，债券简称：18 诚志债，债券代码 114359，发行规模 10 亿元人民币，票面金额 100 元，按面值平价发行，期限 5 年。募集资金总额为人民币 1,000,000,000.00 元，扣除券商承销佣金及其他相关发行费用合计人民币 6,000,000.00 元后，实际募集资金净额为人民币 994,000,000.00 元。截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计使用发债募集资金投入承诺用途金额人民币 994,000,000.00 元，募集资金专户余额人民币 203,320.73 元。具体内容详见同日披露于巨潮资讯网的《诚志股份有限公司董事会关于 2022 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
2017 年公司债补充流动资金	否	100,000	100,000	0	99,400	100.00%			不适用	否
2018 年公司债补充流动资金	否	100,000	100,000	0	99,400	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	200,000	200,000	0	198,800	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	200,000	200,000	0	198,800	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、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

## 八、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
南京诚志清洁能	子公司	化工气体与液体产品	3,796,851,214.10	9,339,643,355.37	7,319,551,797.38	5,486,912,740.13	211,209,030.49	215,409,510.23

源有限公司								
北京诚志永华科技股份有限公司	子公司	液晶显示材料	165,000,000.00	2,400,950,424.79	1,950,122,317.00	585,365,068.92	229,648,489.31	196,487,862.14
安徽诚志显示玻璃有限公司	子公司	液晶玻璃, 显示产品	83,750,000.00	306,977,785.10	169,138,704.96	57,741,383.46	-18,264,696.96	-17,725,630.19
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	300,000,000.00	1,044,028,050.85	841,226,721.04	31,270,978.30	-6,363,460.06	-4,126,851.08
诚志生命科技有限公司	子公司	D-核糖等医药中间体、氨基酸系列产品的研发和销售	292,000,000.00	442,010,118.29	160,181,829.56	48,307,258.72	-4,086,450.08	-4,096,131.12
上海诚志置业有限公司	子公司	自有房屋租赁, 房地产经纪, 物业管理	585,000,000.00	1,902,432,701.79	1,657,120,249.05	3,999,962.00	-1,236,449.20	-118,907.34

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
青岛诚志华青新材料有限公司	投资设立	

主要控股参股公司情况说明

子公司南京诚志：2022 年上半年，国内大宗化工原料价格上涨、煤炭成本高位运行及下游需求不振，导致本报告期公司清洁能源业务经营成本大幅提高，公司盈利大幅减少。相关内容详见“第三节管理层讨论与分析”。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、市场风险：受宏观经济景气度、市场供求、产业政策关系影响会导致公司部分业务上游原材料出现一定幅度的价格波动，也会导致公司部分产品的需求量也会随之变动，如果行业市场发生不利的变化，公司业绩有可能下滑。

2、技术风险：公司主营业务属于高科技行业，技术附加值高，研发所需投入较大。若公司不能持续创新，技术被赶超或者替代技术取得重大突破，将可能会威胁公司产品的市场优势地位。

3、商誉减值风险：公司目前商誉较高，如果相关分子公司业绩承诺未达预期，则存在商誉减值的风险。

4、管理风险：随着公司的资产规模、业务范围和服务领域发展到一定阶段，须在发展中逐渐探索解决面临的诸多新情况、新问题，这对公司的管理工作带来了挑战，对公司管理层提出了更高要求。如果管理水平不能随之提高，公司的持续发展将面临一定风险。

5、安全环保风险：随着安全生产和环境保护逐渐成为我国发展建设过程中的首要问题，国家和地方政府可能会出台更严格的法律法规来提高相关行业的环保水平，届时公司将面临标准更高的环保法律法规的要求，若不能将风险尤其是重大风险控制在可以接受的程度，可能会引起生产安全或环境污染事故，从而导致相关政府监管部门的处罚措施，并损害公司声誉。

6、政策、法规风险：公司此前收购云南汉盟，根据国家政策法规规定须向公安部门申请领取《工业大麻加工许可证》，若未能取得该许可，存在无法正常开展经营活动的风险。

应对措施：公司将继续坚定不移地贯彻“一体两翼”的总体发展战略，结合现有资源，在更广阔的技术领域和市场范围，寻求产业突破口、优质的技术来源和合作伙伴，深耕细分行业，不断强化和确立公司在相关业务市场的主导地位，进一步强化公司现有资源配置，形成更加优质的产业集群效应。

## 第四节 公司治理

### 一、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	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.51%	2022 年 01 月 17 日	2022 年 01 月 18 日	诚志股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2022-001），查询网址：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2021 年年度股东大会	年度股东大会	52.24%	2022 年 05 月 10 日	2022 年 05 月 11 日	诚志股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告（公告编号：2022-027），查询网址：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、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。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
南京诚志清洁能源有限公司	COD、氨氮、氮氧化物、二氧化硫	连续	废气 13 个，废水 1 个	原料储备及各生产装置区	COD:约 100mg/l ; 氨氮:约 5mg/l; 氮氧化物: 63mg/m3	废气执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-96)表 2 二级标准,(石油化学工业污染物排放标准)、DB32/3151-2016 (江苏省化学工业挥发性有机物排放标准)、《工业窑炉大气污染物排放标准》DB32/3728-2019; 雨水(清下水)执行:《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)V 类标准, 污水执行《化学工业主要水污染排放标准》(DB32/939)-2006 表 2 二级标准	COD 小于 66.5 吨; 氨氮小于 11.5 吨; 氮氧化物小于 12.5 吨; 二氧化硫小于 7 吨	COD: 124.275 吨; 氨氮: 23.25 吨; 氮氧化物: 37.667 吨; 二氧化硫: 14.818 吨	无

南京诚志永清能源科技有限公司	非甲烷总烃	直接排放	4	油洗塔废气排口, 工艺废气排口, 污水处理废气排口, 化验室废气排口	/	DB323151-2016-化学工业挥发性有机物排放标准	3.45 吨	27.18 吨	无
南京诚志永清能源科技有限公司	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	直接排放	2	工艺废气排口, 锅炉废气排口	/	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 锅炉大气污染物排放标准 GB-13271-2014	二氧化硫: 0.06 吨; 氮氧化物: 1.58 吨; 颗粒物: 0.66 吨	二氧化硫: 0.9 吨; 氮氧化物: 57.6 吨; 颗粒物: 70.49 吨	无
南京诚志永清能源科技有限公司	化学需氧量、氨氮、总磷、总氮	间接排放	1	污水总排口	/	宁新区新科办发【2020】73号《南京江北新材料科技园企业污水排放管理规定(2020年版)》	化学需氧量: 15.56 吨; 氨氮: 0.00586 吨; 总磷: 0.04577 吨; 总氮: 0.2737 吨	化学需氧量: 73.92 吨; 氨氮: 0.51 吨; 总磷: 0.1 吨; 总氮: 0.57 吨	无
石家庄诚志永华显示材料有限公司	非甲烷总烃、甲苯与二甲苯	有组织排放	5	系统一、系统二、系统三、研发实验室、混配车间	系统一: 36.7mg/m <sup>3</sup> ; 系统二: 37.5mg/m <sup>3</sup> ; 系统三: 15.5mg/m <sup>3</sup> ; 研发实验室: 41.6mg/m <sup>3</sup> ; 混配车间: 31.4mg/m <sup>3</sup>	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(DB13/2322-2016)	非甲烷总 24.6t/a	/	/
石家庄诚志永华显示材料有限公司	COD、NH3-N	有组织排放	1	废水总排口	COD: 177mg/L; NH3-N: 1.43mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	COD: 6.37t/a; NH3-N: 0.051t/a	COD: 21.408t/a; NH3-N: 1.713t/a	/

防治污染设施的建设和运行情况

南京诚志:

废水处理环保设施: 一期二级 AO 生化处理装置; 改扩建二级 AO 生化处理装置; 三期 MTO 废水 SBR 生化处理装置; 三期双膜法中水回用装置; 事故应急储存罐; 初期雨水收集池, 运行稳定, 良好。

废气治理环保设施：布袋除尘器、湿式喷雾除尘；废气水洗涤塔；金属烧结过滤装置；废气火炬焚烧装置；污水预处理装置污水池废气加盖收集处理；实验室废气集中收集处理；碱液吸收装置；产品装车台的废气回收处理；储罐呼吸阀的废气收集处置，增设 RTO 二次焚烧废气处置，运行稳定，效果良好，大幅消减了无组织废气及 VOCs 的排放。

南京诚志为了进一步降低煤粉尘的扬散，投资增加了湿式除尘装置，起到了良好的效果；并已经建设 2 套 RTO 焚烧装置，进一步对一些收集的无组织废气进行焚烧处理。

诚志永清：

污染防治措施包括废气措施四套，分别是污水处理废气处理措施、MTO 再生烟气废气处理措施；丁二烯尾气处理措施、余热回收锅炉废气处理措施；运行情况良好。

废水处理措施：为低氧生化污水处理措施及配套中水回用措施；运行情况良好。

石家庄诚志永华：

1、废水：废水处理设施一套，处理工艺为芬顿氧化高级处理-一级好氧生化-水解酸化-A/O-沉淀池，目前运行状况良好。

2、废气：废气处理设施 5 套。分别为系统一废气治理、系统二废气治理、系统三废气治理、研发实验室废气治理、混配车间废气治理。处理工艺分别为：系统一：冷凝-碱洗-UV 光氧-碱洗-活性炭吸附/脱附-催化燃烧；系统二：碱洗-光氧化-碱洗-光催化氧化-碱洗-活性炭吸附/脱附-催化燃烧；系统三：水洗-活性炭吸附；研发实验室：两级活性炭吸附；混配车间：两级活性炭吸附。

诚志汉盟：项目未移交，未正式投产（未产生生产污水）。目前已完成污水站主体结构及相关设备安装（污水池、污水处理塔，电控系统、地下水监测井等）并进行了单机调试。地下水监测井水样检验合格。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

南京诚志：严格按照环境影响评价开工建设，全程跟踪，确保安全环保设施的三同时（同时设计、同时施工、同时投入生产和使用）；严格执行环境保护许可制度，各投入生产项目均已取得环保批复、自行主动开展验收等工作。

诚志永清：60 万吨/年 MTO 产品优化项目--宁新区管审环建[2019]1 号；60 万吨/年 MTO 项目配套的中央化验室项目--宁新区管审环表复[2020]81 号。

诚志汉盟：已完成建设项目环境影响评价，取得云南省昆明市空港经济区环保局的通过批复（云空港环复（2019）51 号）。

突发环境事件应急预案

南京诚志：于 2021 年 9 月 2 日通过江北新区管理委员会生态环境与水务局备案，备案号为：320117-2021-159-H，并开展了相应的环境应急演练，每年购买环境污染责任险，得到了环保部门的认可和支持。

诚志永清：2019 年 12 月 10 日备案企业突发环境事件应急预案备案，备案编号：210117-2020-001-H。

石家庄诚志永华：突发环境应急预案备案编号：130161-2020-072-M。

环境自行监测方案

南京诚志：主动开展各项监测工作，废水、清下水（雨水）自行内部每日监测一次；有组织废气、无组织废气及厂界噪声委托第三方有资质的单位每季度监测一次；土壤、地下水委托第三方有资质的单位每年监测一次。能满足环保部门的要求。

诚志永清：已编制自行监测方案。

石家庄诚志永华：

1、监测人员严格执行环境监测技术规范。

2、监测所用仪器、量器经分析人员进行校准。

3、废水自动监测数据严格按照《水污染源自动监测系统运行与考核技术规范》（HJ-T355-2007）执行。

4、废水样品的采集、保存、分析均按照相关技术规范要求进行。监测分析方法采用国家有关部门颁布的标准（或推荐）分析方法，采用明码平行样、密码质控样等质控方式。

5、废气样品的采集和分析严格按照《固定污染源排气中颗粒物测定与气态污染物采样方法》（GB/T16157-1996）、《固定源废气监测技术规范》（HJ/T397-2007）和《固定污染源监测质量保证与质量控制技术规范（试行）》（HJ/T373-2007）要求进行。

6、噪声监测仪器在采样前、后对仪器进行校准，并记录。监测数据严格实行三级审核制度。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
南京诚志	2022年1月21日收到南京市江北新区管理委员会生态环境与水务局处罚决定书文号：宁新区管环罚[2022]22号。1、2021年5月21日废水总排中氟化物超标；2、煤储运配仓废气排口（FQ-02）在线设备发生故障未保证正常运行。	违反《中华人民共和国大气污染防治法》相关条例规定	事项1处罚14万元，事项2处罚2万元，合计16万元	无	1、已经增设污水除氟装置。2、煤储运配仓废气排口（FQ-02）在线设备发生故障已经及时进行了修复，运行正常。第1-2项目前均已整改到位，运行稳定，未再出现异常超标情况，整改措施通过环保部门的后督察。
南京诚志	2022年2月24日收到南京市江北新区管理委员会生态环境与水务局处罚决定书文号：宁新区管环罚[2022]7号。2021年8月2-4日一期（FQ-03）及三期（FQ-09）净化尾气排口非甲烷总烃超标，均以申请听证并进行陈述申辩，环保部门未采纳，目前均已完成整改，未再出现超标处罚现象，并按时全额缴纳罚款。	违反《中华人民共和国大气污染防治法》相关条例规定	处罚66万元	无	目前先由源头控制非甲烷总烃的排放浓度，未再出现再超标的情况。为了满足新的江苏省地方标准：大气污染物综合排放标准（DB32/4041—2021）的更高要求，正在建设RT0二次焚烧处置设施，预计2023年初投运。

其他应当公开的环境信息

南京诚志：严格按照《企事业单位环境信息公开办法》及《中华人民共和国环境保护部2014年第31号令》等相关法律要求，已将各项目环评、项目环保竣工验收、突发环境应急预案、污染物排放自行监测方案及相关的监测数据等内容进行了公开、公示，通过市生态环境局信息公开网站进行信息公开发布：<http://47.99.100.223:8080/webs/>，并对其公开的信息实时更新。

诚志汉盟：建设项目环境影响评价，通过网络，报纸及其他渠道发布3次公示。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司作为国内领先的清洁能源领域工业气体及基础化工原料综合运营商，报告期内，一直致力于通过技术创新的应用，对生产装置、工艺、产品的技术改造，不断减少碳排放量，在降低现有生产装置碳排放水平的同时生产优质烯烃、先进材料和其他高价值化工产品。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

为以实际行动迎接党的二十大胜利召开，报告期内，公司继续稳步落实以清洁能源为核心主体，以半导体显示材料和生命医疗为“两翼”的“一体两翼”发展战略。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，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，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，始终坚持以习近平总书记生态文明思想为指引做为推动企业发展的指导思想，长期以来，公司一直聚焦精准脱贫，助力全面完成脱贫攻坚任务，奋力开创推进乡村振兴新局面，努力推进经济与社会和谐发展，同时将实现“碳达峰、碳中和”纳入生态文明建设整体布局，坚定不移贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念，推动高质量可持续发展。

### （一）提升公司治理水平，系统化推进 ESG 管理

公司董事会和管理层高度重视可持续发展工作，不断加强环境保护、社会责任及公司治理（ESG）方面的管理。全面落实将安全发展、环境保护、社会责任等理念融入公司生产经营、发展战略和企业文化，促进公司治理水平不断提升，推动公司高质量发展，切实维护投资者、客户和社会等利益相关方的利益。同时，公司积极参与行业协会和社会的各项活动，充分实现投资者、客户和社会等利益相关方的价值最大化。

公司一贯高度重视公司治理，不断推进公司的高质量发展。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的有关规定，不断完善公司的治理架构和管理体系。公司已建立了完善的法人治理结构和相应的内部管理和控制制度，明确划分股东大会、董事会、监事会的职责权限。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。报告期内，公司治理规范，股东大会、董事会、监事会运作规范有效，董事、监事和高级管理人员勤勉尽职，严格按照法律法规和公司章程的规定履行职权。

### （二）积极投身公益事业，不忘初心回报社会

报告期内，公司下属丹东医院积极承担并坚决完成好政府布置的各项公益任务。自今年 4 月 24 日丹东市发生新冠疫情以来，按照市防疫指挥部的防控要求，市中心医院、市人民医院先后停止接诊患者，丹东医院作为丹东市区唯一一家可以正常对外接诊的三级综合医院，按照市领导的指示，要求医院不能出事，一定要做好疫情防控工作，务必做好急危重症病人的就诊需求，做好市民健康保障的坚实防线。按照省专家组的的要求，丹东医院自 4 月 26 日开始实行人员闭环管理，采取各种应对措施，严防死守，做好市民健康就诊的坚实防线。同时，丹东医院按照市防指的要求，医院克服院内人员紧张、工作压力大等困难，先后派人支援丹东传染病医院、丹东市结核病院、丹东市移动核酸检测方舱、丹东市核酸检测采样、接收丹东市第二个方舱医院，支援丹东市健康驿站等，外派人员约 400 余人次，不计得失，全力支援丹东市防疫工作，为丹东市疫情防控工作贡献出了巨大力量。

南京诚志作为一家有社会责任感的企业，2022 年 1 月 18 日，南京诚志党委在南京六合区实验小学八百桥分校开展捐资助学活动，积极践行责任关怀理念，为改善教职员和孩子们的学习环境尽一份力。诚志生物工程积极履行社会责任，主动担当，报告期内，多次走访慰问对口扶贫点。

### **（三）巩固拓展脱贫攻坚成果，扎实推动乡村全面振兴**

报告期内，公司积极响应党中央、国务院关于扶贫减贫、乡村振兴的各项政策方针，按照江西省委、省政府的统一部署和要求，公司乡村振兴工作队，坚守回馈社会的初心，努力践行社会责任，与社会共享发展成果，为确保巩固脱贫攻坚有效成果与乡村振兴有效衔接作出积极的努力。

#### **（1）公司领导高度重视，工作队自觉履职尽责**

公司开展乡村振兴驻村工作以来，公司领导高度重视，分管乡村振兴的负责同志保持每季度一次以上到定点帮扶村调研指导帮扶工作。公司投入资金，开展多种形式的帮扶活动，党员、员工对口帮扶。南昌地区党委、工会利用休息日组织党员、员工到驻村单位参加义务劳动支持驻村帮扶。自脱贫攻坚以来，公司每年都把保证帮扶资金和工作队经费列入年度财务预算，确保按时到位，并按省委省政府要求全面落实驻村干部待遇。乡村振兴工作开展以来，工作队成员吃、住在桃文村，确保按要求每月吃住在村 20 天以上，严格遵守县、乡党委有关驻村工作队工作考勤、请销假、外出报备及其它相关管理制度，全身心地投入到乡村振兴工作中。

#### **（2）坚持做好巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接**

驻村工作队密切配合桃文村支两委，不断完善全村帮扶工作档案及村级乡村振兴工作台账，坚持精准帮扶原则，对困难村民做到应纳尽纳、应扶尽扶、不错不漏。在日常的工作中，保持常态化的对贫困户、五保户、低保户、残疾人员及普通村民进行走访，全面及时了解村民家庭住房、吃饭、穿衣、医疗、子女就学、就业等各种情况，及时掌握他们生活工作过程中遇到的困难并帮助解决，防止脱贫人员出现返贫现象，使全村没有出现已脱贫贫困户返贫及新的贫困家庭。

#### **（3）着力提升村干部和村民乡村振兴的执行力与行动自觉**

工作队在驻村过程中和村两委一道组织召开村民屋场贴心会（在村民居住集中点召集全体村民参加的村民会议）、全体党员大会、村民代表大会、村小组长会议，向村民宣传党和国家乡村振兴政策，深入学习十九大及历届全会精神，认真学习习总书记相关讲话，进行“三讲一评”感恩宣传教育活动，传播农业发展信息，更新村民的观念，引导他们通过自身努力走向富裕；多形式组织村民参政议政，和全村村民共同商量在全村取得脱贫攻坚成绩的基础上发展本地经济，找到共同致富的道路。同时，参加村支两委召开民主生活会及每周一次的村两委工作会议，加强村两委班子团结，帮助提高村两委工作办事技能，提升团队凝聚力和战斗力。

#### **（4）多措并举推进乡村振兴重点项目建设**

驻村工作队成员在驻村帮扶过程中，严格按照省、市、县、乡党委、政府的要求实施桃文村乡村振兴项目，监督好项目资金的使用。2021 年 10 月，根据村民反映，驻村工作队实地调查了解到，桃文村 3 至 9 组村民饮用水在秋季难以得到保证。工作队立即组织村两委开会讨论，决定向上栗县水利局申请立项争取资金，同时，公司也伸出援手提供资金 10 万元，打 180 米深井一座，建设 40 吨储水池一个，至今年上半年，这个七个村小组村民的安全饮水问题终于得到了基本解决。2021 年 7 月至今，在上栗县公路局支持下，全村实行白改黑工程，村级公路铺设沥青路面 2.6 公里。在了解到本村文岐小学唯一一栋教学楼是 C 级危房后，今年 3 月驻村工作队和桃文村村两委组织召开村民代表大会讨论，决定向上栗县发改委和上栗县教育局申请立项重建文岐小学，经过多次与县相关领导和相关部门沟通，6 月上旬得到了县发改委同意立项批复。目前小学重建设计图已完成，拟于 7 月中下旬开始拆除重建，计划一年内完成。为了做好产业振兴，2021 年 11 月，第一书记和村主任等驱车 700 多公里到福建省德华、连城等地学习考察百香果、生姜种植及市场情况。经可行性论证，2022 年 3 月已实施租赁村民土地十二亩，试种植百香果产业项目，现已挂果，预计 8 月份就可以上市销售。此项目安排六名贫困村民就业。公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

#### 南京诚志：

1、2022 年上半年无安全事故发生。年初制定的 QHSE 工作计划有序开展，按要求完成年初制定的各项 KPI 指标。按照年度标准化工作实施方案开展各项工作，各项体系运行正常。

2、年初组织签订了全员安全生产目标责任书，按季度落实目标完成情况检查和考核，全员安全生产履职情况较好。根据《安全生产法》修订了全员安全生产责任制，并组织全员学习。

3、开展了 PSM 外部审核，针对审核发现的问题，各分委会制定了整改提升计划，保证 PSM 管理体系与实际管理工作有效结合，不断完善安全管理体系，夯实安全管理基础。

4、开展了异丁醛加氢项目安全竣工验收，完成安全生产许可证换证工作。

5、上半年共接受监管部门安全检查 6 次，问题总数 38 项，已整改完成 36 项。

6、6-7 月装置检修期间，委托外部专家开展检修现场安全监督检查，共发现各类问题 376 项，现已落实整改。

7、根据年度培训计划，上半年共开展各类特种作业资格取证、管理资格取证、安全技能、安全知识等培训 3492 人次，满足公司安全培训管理要求。

8、为持续优化法律法规识别工作模式，实时识别更新，2022 年上半年新增识别国家法律 1 条，规范性文件 6 条，标准规范 3 条，合计 10 条。已组织各部门完成了符合性评价，无不符合项，并已按季度告知了相关方。

#### 诚志永清：

报告期内，完成了识别、评价 HSE 危害因素，形成重要环境因素清单 7 项，形成较大以上安全风险清单 36 项，重大风险 8 项；完成了法律法规识别评价工作，识别国家法律 45 条，行政法规 62 条，部门规章 160 条，地方法规 49 条，规范性文件 166 条，标准规范 524 条。识别废止目录 42 条，新增更新法律法规及标准规范 88 条；完成了 HSE 管理体系文件评审工作，评审公司程序文件 39 项，管理文件 174 项，删除文件 3 项，修订文件 25 项，其中程序文件 9 项，管理文件 19 项，新增文件 1 项。无重大隐患和处罚项。

#### 石家庄诚志永华：

1、新识别法律、法规等文件共 4 项（包括《刑法（修正案十一）》、《安全生产法》、《河北省有限空间安全管理规定》、《深化应急管理综合行政执法改革的意见》等）。

2、培训教育：1-6 月份组织各类人员培训 256 人次。

3、隐患排查：1-6 月份公司级共排查、整改各类安全隐患 121 项。

4、体系执行：进一步健全 12 项职业健康安全管理体系规范（主控程序 4 项，相关过程 13 项，管理制度 9 项）。

5、应急体系：修订了综合应急预案；完善各类现场处置方案 52 项。

6、组织公司级倒班楼疏散演练及硫化氢中毒衔接生产安全事故综合预案演练各 1 次。

#### 安徽诚志：

1、安徽诚志成立安全生产委员会，2022 年 4 月对安委会组织架构进行调整，由总经理担任安委会主任。安委会负责公司安全生产责任制的落实，制定完善安全管理制度。以公司安委会为领导，以企管部为安全管理机构，配备专职安全管理人员，各部门负责人为骨干的安全管理网络，确保安全生产工作的落实。

2、建立健全安全生产管理制度，完成《安全生产管理制度汇编》，《安全生产职责汇编》，《安全操作规程汇编》修订，进一步压实管理人员责任制。

3、公司完成三级安全标准化的复评工作，2022 年上半年共接受淮上区安全部门检查 3 次，市安全部门检查 1 次，均无不符合项。

4、公司定期开展应急演练以及安全培训工作。今年共开展应急演练 3 次，分别为有限空间应急演练、危化品泄漏应急演练、高温中暑应急演练；开展管理人员培训 7 次，培训主要内容有法律法规，安全意识提高，隐患排查能力提升，事故案例分享等；组织各部门每月开展安全培训，提升一线人员安全素养，保障安全生产经营，杜绝安全事故的发生。

诚志生物工程：

报告期内，建立健全了安全生产目标责任制，职业卫生健康管理制度，危险化学品的运输、装卸、储存、使用制度，隐患排查整改制度，危险源评价及风险管控制度，安全教育培训制度，特种作业管理制度，突发事件应急救援制度等相关制度并严格实施；同时建立了职业健康安全管理体系及安全标准化管理体系并常态化运行；安全生产月进行了安全生产宣传、知识培训、应急疏散演练、火灾灭火演练及安全生产知识竞赛；上半年接收应急管理部门各项检查 6 次，有一项小整改项（储罐标识不清晰）；半年内无重大安全生产事故，无一般安全生产事故。



## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、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。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
安徽诚志诉上海开极实业有限公司	1,282.23	否	上海市浦东新区人民法院出具《民事裁定书》，编号：2017沪0115民初67347号之一	经双方庭下协商，截至2022年6月30日已还款192.34万元。	-	2017年09月05日	《关于子公司重大诉讼事项的公告》（公告编号：2017-088）
安徽诚志诉上海浩昌实业有限公司	1,635.34	否	上海市青浦区人民法院出具《民事判决书》：驳回原告安徽诚志全部诉讼请求，案件受理费119920.30元由安徽诚志负担。	经双方庭下协商，截至2022年6月30日已还款264.64万元。	-	2017年09月23日	《关于子公司重大诉讼事项的公告》（公告编号：2017-092）
安徽诚志诉莆田市嘉辉光电有限公司	1,244.52	否	福建省莆田市城厢区人民法院出具《民事裁定书》（编号：（2017）闽0302民初4289号），裁定：驳回原告安徽诚志的起诉。	经双方庭下协商，截至2022年6月30日已还款991.5万元。	-	2017年09月27日	《关于子公司重大诉讼事项的公告》（公告编号：2017-094）
安徽诚志诉莆田市佳阳电子有限公司	667.36	否	安徽省蚌埠市淮上区人民法院出具（2017）皖0311民初2421号《民事裁定书》，裁定：准许原告安徽诚志撤回起诉。	经双方庭下协商，截至2022年6月30日已还款662.81万元。	-	2017年10月19日	《关于子公司重大诉讼事项的公告》（公告编号：2017-107）
珠海诚志通诉深圳小鸟科技有限公司及其保证人	481.63	否	深圳市龙岗区人民法院作出一审判决，并出具《民事判决书》，编号：（2018）粤0307民初482号	判决深圳小鸟科技有限公司支付珠海诚志通发展有限公司货款及违约金；郑祖潮、林荟、郭杰对被告深圳小鸟科技有限公司的上述应付款项承担连带清偿责任。	深圳市龙岗区人民法院已受理执行申请，编号：（2019）粤0307执5436号。法院已扣划被执行人郭杰的6570.94元支付给珠海诚志通，并裁定终结本次执行程序，如发现被执行人新的财产线索，可申请恢复执行。	2018年12月22日	《关于子公司重大仲裁事项的进展公告》（公告编号：2018-093）
珠海诚志通诉深圳市嘉兴兆业科技有	626.34	否	广东省深圳市宝安区人民法院已出具了《民事判决书》	判决深圳市嘉兴兆业科技有限公司于本判决生	判决已生效，深圳市宝安区人民法院已受理执	2018年01月18日	《关于子公司重大仲裁事项的进展公

限公司及其保证人				效之日起 10 日内支付珠海诚志通货款 482.37 万元及违约金（违约金按日万分之八的标准计付至实际清偿之日止）；嘉兴兆业于本判决生效之日起 10 日内支付珠海诚志通仲裁费 17131 元，仲裁保全费 5000 元；被告郑祖潮、林荟、陈云南对嘉兴兆业的上述债务承担连带清偿责任。	行申请，编号：（2019）粤 0306 执 18960 号。法院已裁定终结本次执行程序，如发现被执行人新的财产线索，可申请恢复执行。		告》（公告编号：2018-007）
珠海诚志通诉福州捷通盛通讯器材有限公司	1,877.43	否	珠海仲裁委员会已出具《裁决书》	裁决捷通盛向珠海诚志通支付货款、违约金。	捷通盛无可供执行财产，法院已决定中止本案执行，待有可供执行财产线索后可向法院申请恢复执行。	2018 年 01 月 06 日	《关于子公司重大仲裁事项的进展公告》（公告编号：2018-002）
珠海诚志通诉深圳市嘉源达科技有限公司及其保证人	620.4	否	珠海仲裁委员会已出具《裁决书》；起诉保证人谭勇一审胜诉。	裁决嘉源达科技向珠海诚志通支付货款、违约金律师费等；郑祖潮、林荟承担连带清偿责任；判决谭勇对深圳市嘉源达科技有限公司所欠珠海诚志通货款 4780028 元及违约金承担连带清偿责任。	福建省福州市中级人民法院受理珠海诚志通执行申请后裁定：由福建省福州市台江区人民法院执行；台江区人民法院已裁定终结本次执行程序，申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行；对保证人谭勇，江西省彭泽县人民法院已受理执行申请，编号：（2019）赣 0430 执号，法院已裁定终结本次执行程序，申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。	2017 年 12 月 06 日	《关于子公司重大仲裁及诉讼事项的进展公告》（公告编号：2017-115）
珠海诚志通诉包头北驰车轮有限责任公司及其保证人（买卖合同纠纷）	1,589.69	否	一审胜诉	判决包头北驰向珠海诚志通退还货款，支付违约金、律师费；蓬莱北驰车轮有限公司、冯素	广东省珠海市香洲区人民法院已受理执行申请，编号：（2018）粤 0402 执 1404 号。香洲区	2017 年 10 月 14 日	《关于子公司重大仲裁及诉讼事项的进展公告》（公告编号：2017-099）

				琴、胡孝伟承担连带清偿责任。	法院已对包头北驰财产进行轮候查封，并已向北京、山东法院邮寄参与分配申请书，已收到法院出具的终结本次执行程序裁定书，待有可供执行财产线索后，可以向法院申请恢复执行。烟台市蓬莱区人民法院启动破产清算程序，已提交债权申报材料并参加了第一次债权人会议。现已收到法院终结破产程序裁定书。		
珠海诚志通诉包头北驰车轮有限责任公司（民间借贷纠纷）及其保证人	1,392.94	否	一审胜诉	判决包头北驰向珠海诚志通发展偿还借款本金、支付借款利息、律师费；蓬莱北驰车轮有限公司、冯素琴、胡孝伟承担连带清偿责任。	广东省珠海市香洲区人民法院已受理执行申请，编号：（2018）粤0402执4739号。香洲区法院已对包头北驰财产进行轮候查封，并已向北京、山东法院邮寄参与分配申请书，已收到法院出具的终结本次执行程序裁定书，待有可供执行财产线索后，可以向法院申请恢复执行。烟台市蓬莱区人民法院启动破产清算程序，已提交债权申报材料并参加了第一次债权人会议。现已收到法院终结破产程序裁定书。	2018年01月16日	《关于子公司重大诉讼事项的进展公告》（公告编号：2018-006）
珠海诚志通诉珠海市拓华矿产品有限公司及其保证人	1,831.5	否	当事人自愿达成协议，法院出具调解书，但由于珠海拓华、新拓华电冶、章赤民不履行调解书内容，珠海诚志通申请强制执行。	-	目前由于拓华无可供执行财产，法院已裁定终结本次执行程序，待有可供执行财产线索后，可以向法院申请恢复执行。	2017年08月10日	《关于子公司重大仲裁事项的公告》（公告编号：2017-081）
珠海诚志通诉福建	1,542.31	否	珠海仲裁委员会已出具《裁	裁决瑞隆科技向珠海诚	江苏省南京市江宁区人	2018年01月13日	《关于子公司重大

<p>省瑞隆科技开发有限公司及其保证人</p>			<p>判决书》；珠海诚志通起诉保证人周海莹一审胜诉。</p>	<p>志通支付欠付货款本金、违约金、律师费、财产保全费等；吕伟春、林荟、福建省世纪易讯股份有限公司、功名联展科技承担连带清偿责任；福建省福州市晋安区人民法院判决保证人周海莹就瑞隆科技欠珠海诚志通的货款、违约金、财产保全费、律师费、仲裁费等承担连带清偿责任，本案受理费、公告费由周海莹承担。</p>	<p>民已受理执行申请，编号：(2018)苏 0115 执 3616 号之一，法院已轮候查封了被执行人一部分财产，并裁定终结本次执行程序，如发现被执行人有可供执行财产，申请执行人可以申请恢复执行；对保证人周海莹，福建省福州市晋安区人民法已受理执行申请，编号：(2019)闽 0111 执 698 号，法院已裁定终结本次执行程序，申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。福建省建瓯市人民法院在推动功名联展项下被查封南京土地的拍卖程序，已向法院递交参与财产分配申请。</p>		<p>仲裁事项的公告》(公告编号：2018-005)</p>
<p>珠海诚志通诉福州开发区正大实业有限公司及其保证人</p>	<p>356.88</p>	<p>否</p>	<p>珠海仲裁委员会已出具调解书，正大实业同意向珠海诚志通退还全部货款本金等；珠海诚志通起诉相关保证人一案福建省福州市鼓楼区区人民法院作出一审判决，编号：(2018)闽 0102 民初 494 号。</p>	<p>仲裁调解达成协议：正大退还货款本金，支付补偿金、律师费、仲裁费；起诉保证人一案一审判决：相关保证人于判决生效十日内向珠海诚志通偿还货款本金 2350810 元，并支付补偿金、仲裁费、律师费。</p>	<p>由于正大实业没有履行调解书相关内容，福建省福州市中级人民法院已受理执行申请，编号：(2018)闽 01 执 770 号。福州市中院后指定福州市马尾区人民法院执行，由于被执行人无可供执行财产，法院已裁定终结本次执行程序，待有可供执行财产线索后，可以向法院申请恢复执行；对于保证人一案，福州市鼓楼区人民法院已受理执行申请，编号：执 2578，法院已轮候查封了被执行人一</p>	<p>2018 年 01 月 05 日</p>	<p>《诚志股份有限公司关于子公司重大仲裁事项的进展公告》(公告编号：2017-133)、《关于子公司重大仲裁事项的进展公告》(公告编号：2018-001)</p>

					部分财产，并裁定终结本次执行程序，如发现被执行人有可供执行财产，申请执行人可以申请恢复执行。福建省建瓯市人民法院在推动功名联展项下被查封南京土地的拍卖程序，已向法院递交参与财产分配申请。		
珠海诚志通诉福州东佑电子有限公司及其保证人	768.07	否	珠海仲裁委员会已出具《裁决书》；珠海诚志通已起诉吕伟春、曹明伟等保证人一审胜诉。	裁决东佑电子向珠海诚志通支付欠付货款本金、违约金、律师费；江苏省南京市江宁区人民法院一审判决保证人吕伟春、曹明伟、福建省世纪易讯股份有限公司、功名联展科技有限公司向珠海诚志通支付货款、违约金、律师费、仲裁费，案件受理费、财产保全费、公告费全部由上述保证人共同承担。	福建省南福州市中级人民法院已受理执行申请，编号：（2018）闽01执738号，由于东佑电子无可供执行财产，法院已裁定终结本次执行程序，待有可供执行财产线索后，可以向法院申请恢复执行；对保证人一案，江苏省南京市江宁区人民法院已受理执行申请，编号：（2018）苏0115执6543，法院已轮候查封了被执行人一部分财产，法院已裁定终结本次执行程序，待有可供执行财产线索后，可以向法院申请恢复执行。福建省建瓯市人民法院在推动功名联展项下被查封南京土地的拍卖程序，已向法院递交参与财产分配申请。	2018年01月13日	《关于子公司重大仲裁事项的公告》（公告编号：2018-005）
珠海诚志通诉福州中恒兴贸易有限公司及其保证人	1,546.85	否	珠海仲裁委员会已出具《裁决书》；起诉保证人郑祖潮、林荟、林桂长一审胜诉。	起诉保证人一案判决郑祖潮、林荟、林桂长向珠海诚志通支付欠付货款本金、违约金、律师费。	由于中恒兴贸易无可供执行财产，法院已决定中止本案执行，等有可供执行财产线索后，可以向法院申请恢复执	2018年01月05日	《关于子公司重大仲裁事项的进展公告》（公告编号：2017-133）、《关于子公司重大仲裁事

					行；对保证人一案，法院已裁定终结本案执行，待有可供执行财产线索后，可以向法院申请恢复执行。		项的进展公告》（公告编号：2018-001）
珠海诚志通诉福州恒大伟业贸易有限公司及其保证人	768.07	否	珠海仲裁委员会已出具《裁决书》；珠海诚志通提起诉讼保证人朱健敏一审胜诉。	裁决恒大伟业向珠海诚志通支付货款、违约金、律师费、保全费等，吕伟春、福建省世纪易讯股份有限公司、功名联展科技有限公司承担连带清偿责任；福建省建瓯市人民法院一审判决保证人朱健敏对恒大伟业所负债务向珠海诚志通承担连带责任，案件受理费由朱健敏承担。	江苏省南京市江宁区人民法院已受理执行申请，编号：（2018）苏0115执3619号，法院已轮候查封了被执行人一部分财产，并裁定终结本次执行程序，如发现被执行人有可供执行财产，申请执行人可以申请恢复执行；对保证人朱健敏，福建省建瓯市人民法院已受理执行申请，编号：（2019）闽0783执524号，由于朱健敏无可供执行财产，法院已裁定终结本次执行程序，待有可供执行财产线索后，可以向法院申请恢复执行。福建省建瓯市人民法院在推动功名联展项下被查封南京土地的拍卖程序，已向法院递交参与财产分配申请。	2018年01月13日	《关于子公司重大仲裁事项的进展公告》（2018-001）、《关于子公司重大仲裁事项的进展公告》（公告编号：2018-005）
珠海诚志通诉深圳市科特科技股份有限公司	546.63	否	一审、二审胜诉	判决科特科技向珠海诚志通支付货款及违约金等。	已向广东省珠海市香洲区人民法院申请强制执行，法院已受理，目前由于科特无可供执行财产，法院已裁定终结本次执行程序，待有可供执行财产线索后，可以向法院申请恢复执行。	2017年10月14日	《关于子公司重大仲裁及诉讼事项的进展公告》（2017-099）

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉宁夏诚志万胜生物工程有限公司(万胜生物向公司借款未归还,双方产生债权债务纠纷)	13,560.88	否	北京仲裁委员会已于2021年6月1日出具了裁决书。	裁决万胜生物偿还本金133178783.74元、滞纳金243万元、律师费10万元、本案仲裁费840402.16元。	还未启动强制执行程序,正在与万胜生物就偿还事宜进行磋商,目前已就分期还款方案达成一致。万胜生物指定其关联公司为还款提供抵押担保,2022年6月6日办理完首批共9个车位(价值180万)的抵押登记,取得他项权利证明。后续车位抵押工作还在进行中。		--
万文、万庆诉宁夏诚志万胜生物工程有限公司及公司(根据各方签订的《备忘录》、《股权转让协议》,万文、万庆诉万胜生物尚欠补贴款未支付,公司负有连带责任)	507	否	中国国际经济贸易仲裁委员会已于2020年12月18日出具裁决书	裁决万胜生物、公司向万文、万庆支付补贴款4193082.61元、逾期付款违约金808304元、代垫仲裁费72734.85元,共计5074121.46元。自裁决作出之日起30日内履行完毕。	2021年1月28日公司收到南昌中院强制执行立案信息,2月9日公司提出中止执行申请,次日收到法院中止裁定书。截至目前暂停执行中。		--
公司诉万文、万庆及高建涛(根据各方签订的《关于宁夏万胜生物工程有限公司之股权转让协议》,公司诉请万文、万庆及高建涛支付公司所遭受损失及违约金)	711.9	否	公司于2022年6月13日向中国国际经济贸易仲裁委员会递交申请书,请求裁决万文、万庆、高建涛支付款项5,964,989.84元及逾期付款违约金1,154,332.36元(暂计算至2022年6月13日),共计7,119,322.2元。2022年6月29日已获受理。	尚处于仲裁员选定阶段	--		--

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用



## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司控股股东及实际控制人均不是失信执行人，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
清华大学及附属单位	原实际控制人直接控制的其他附属单位	应收关联方债权	租赁收入	市价	-	931.28	23.19%	1,550	否	按合同约定方式	-	2022年04月20日	《关于2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-019）
天府清源及附属单位	原间接控股股东直接控制的其他附属单位	应收关联方债权	租赁收入	市价	-	0	0.00%	0	否	按合同约定方式	-	2022年04月20日	《关于2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-019）
清华大学及附属单位	原实际控制人直接控制的其他附属单位	应收关联方债权	体检及健康管理收入	市价	-	0.02	0.01%	40	否	按合同约定方式	-	2022年04月20日	《关于2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-019）
天府清源及附属单位	原间接控股股东直接控制的其他附属单位	应收关联方债权	体检及健康管理收入	市价	-	3.21	0.92%	30	否	按合同约定方式	-	2022年04月20日	《关于2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-019）
合计				--	--	934.51	--	1,620	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2022 年 5 月 10 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》，预计 2022 年度日常关联交易金额为 1620 万元。2022 年上半年（本报告期内）实际已发生的日常关联交易总金额为 934.51 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额 (万元)	存款利率 范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计存入金额 (万元)	本期合计取出金额 (万元)	
清华控股集团财务有限公司	股东直接控制的法人	60,000	1.4375%	10,490.18	40,677.64	51,167.74	0.08

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率 范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计贷款金额 (万元)	本期合计还款金额 (万元)	
清华控股集团财务有限公司	股东直接控制的法人	40,000	6%	40,000		40,000	0

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十二、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、上海诚志置业有限公司位于上海康桥镇秀沿路 1032-1180（双）号的物业以及下属子公司诚志科技园（江西）发展有限公司位于南昌市经济技术开发区玉屏东大街 299 号诚志科技园（江西）华江大厦目前部分对外出租，其中北京清华科技园创新大厦本报告期实现含税收入 3,250.42 万元，上海诚志置业有限公司所属物业本报告期实现含税收入 419.99 万元。

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

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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
陕西长青能源化工有限公司	2019 年 10 月 25 日	32,500	2019 年 10 月 23 日	0			陕西长青能源化工有限公司向南京诚志出具《反担保承诺函》	担保至 2022 年 6 月 30 日	是	否
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）				32,500	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0	
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南京诚志清洁	2020 年 06 月 19	10,000	2022 年 06 月 01	10,000			被担保的南京	12 年	否	否

能源有限公司	日		日				诚志已与公司签订了《反担保保证合同》			
安徽诚志显示玻璃有限公司	2022年03月02日	1,000	2022年02月23日	1,000			被担保的安徽诚志已与公司签订了《反担保保证合同》	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		24,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		1,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		24,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		11,000				
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	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南京诚志永清能源科技有限公司	2019年07月10日	20,000	2019年05月15日	20,000			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	6年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2019年08月20日	3,500	2019年07月10日	3,500			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	5年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2020年06月12日	6,000	2020年06月11日	6,000			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	4年	否	否
南京诚志永清能源科技有限	2020年06月19日	1,333	2020年06月17日	1,333			被担保的诚志永清已与南京	5年	否	否

公司							诚志签订了《反担保保证合同》			
南京诚志永清能源科技有限公司	2020年09月29日	622	2020年09月25日	622			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	5年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2021年01月26日	2,413	2021年01月22日	2,413			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	5年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2021年02月10日	2,930	2021年02月07日	2,930			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	5年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2021年05月21日	1,006	2021年05月19日	1,006			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	5年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2021年06月02日	30,000	2021年05月31日	30,000			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	1年	否	是
南京诚志永清能源科技有限公司	2021年11月06日	8,219	2021年11月04日	8,219			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证	5年	否	否

							合同》			
南京诚志永清能源科技有限公司	2021 年 11 月 06 日	25,000	2021 年 11 月 09 日	25,000			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	1 年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2022 年 03 月 02 日	2,573	2022 年 02 月 28 日	2,573			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	4 年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2022 年 05 月 17 日	30,000	2022 年 05 月 13 日	30,000			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	1 年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2022 年 05 月 21 日	5,000	2022 年 05 月 19 日	5,000			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			288,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					37,573
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			458,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					108,596
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)			312,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					38,573
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			514,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					119,596
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										6.72%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 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。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2022 年 3 月 25 日，公司披露了《关于投资设立青岛全资子公司的公告》（公告编号：2022-008），公司根据业务发展需要拟使用自有或自筹资金投资 10 亿元人民币在青岛市西海岸新区董家口经济区设立全资子公司“青岛诚志华青新材料有限公司”。截至本报告期，青岛诚志华青新材料有限公司已完成工商注册手续。

2、2018 年 5 月 30 日，公司披露了《关于发起设立健康保险公司的公告》（公告编号：2018-034），拟与福州市投资管理有限公司等 8 家公司共同发起设立诚志健康保险股份有限公司（暂定名，以工商登记机关核准为准），后由于参与发起设立的股东结构调整，诚志健康保险筹备组经与包括公司在内的各方投资人协商，诚志健康保险注册资本仍拟定为 10 亿元，但是对健康保险公司的股权结构进行调整，并重新签订了《诚志健康保险股份有限公司（拟设）股份认购协议》，具体内容详见 2018 年 12 月 6 日披露的《诚志股份有限公司关于发起设立健康保险公司的进展公告》（公告编号：2018-085）。为进一步开展相关前期筹备工作，成立诚健保（北京）咨询服务有限公司，其他相关材料已由健康险筹备组上报中国银行保险监督管理委员会审批。截至本报告期，项目申请尚无进展。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司与 AP 合资设立的诚志空气产品氢能源科技有限公司与江苏省常熟市高新区政府签订了加快建设常熟首座加氢站及区域投资运营中心的协议，该子公司将利用常熟区域优势加快建成样板式的加氢站，进一步推广相关业务，为在江苏其他地区布点打好基础。截至本报告期，新建常熟银河路加氢站项目已完成除安全竣工验收以外的所有其它工程竣工验收工作（包括质量、防雷、消防、绿化工程、规划、环保、职业病防护），完成安全试生产审查及进氢调试工作，技术上已具备为燃料电池汽车正常加氢的



能力。安全竣工验收完成第一轮专家审查，已申请复审。危化品经营许可证和充装许可证工作也将在安全竣工验收完成后立即展开。

2、子公司云南汉盟制药有限公司（以下简称“诚志汉盟”）工业大麻项目，截至本报告期，项目厂房交付正在进展中，公司正在积极促进。该项目已于 2022 年 1 月取得主体建筑消防验收合格批复意见，2 月取得云南省特检院核发的燃气锅炉监检证，3 月取得昆明市锅检所核发的使用许可证，待完成厂房土建规划验收、水土保持验收、绿化验收、竣工验收、昆明市城市建设档案馆登记备案等相关手续后，完成正式交付。诚志汉盟的生产、质检、仓储、动力均按工艺设计路线完成设备安装及运行调试，待正式交付后，即可开展试生产及进行加工许可证申请等工作。

3、2020 年 7 月 16 日，公司第七届董事会 2020 年第五次临时会议审议通过《关于子公司北京诚志永华拟增资扩股暨引入战略投资者的议案》、《关于子公司北京诚志永华拟投资建设新项目的议案》。公司第七届董事会 2021 年第二次临时会议、第七届董事会 2021 年第三次临时会议、第七届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整子公司北京诚志永华增资扩股暨引入战略投资者的具体实施方案的议案》、《关于子公司北京诚志永华增资扩股引入战略投资者结果暨签署增资协议的关联交易的议案》、《关于子公司北京诚志永华拟股份制改制的议案》。北京诚志永华在北京产权交易所公开挂牌，通过增资扩股方式引入北京电控产业投资有限公司、上海国科京东方创芯企业管理中心（有限合伙）、清控资产管理有限公司等战略投资者共计 15 家，并由其对北京诚志永华现金增资 68,035 万元，对应北京诚志永华新增注册资本 5,500 万元，占北京诚志永华增资后注册资本的比例为 33.33%，上述增资事项的工商变更已完成。截至本报告期，北京诚志永华已完成股份制改制及更名的工商变更登记。

4、北京诚志永华通过其全资子公司沧州诚志永华科技有限公司在沧州投资 3.98 亿元建设 78 吨/年液晶单体材料项目和 243 吨/年中间体材料项目事项，截至本报告期，已完成厂前区施工图设计、生产区初步设计、以及临时道路施工竣工验收。公司将根据实际情况进一步优化方案，围绕光电显示产业更完善的产业链和光电半导体产业的生态集群优势进行协同发展，更好提升公司行业优势。

## 第七节 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	900	0.00%						900	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	900	0.00%						900	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	900	0.00%						900	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	1,253,011,019	100.00%						1,253,011,019	100.00%
1、人民币普通股	1,253,011,019	100.00%						1,253,011,019	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	1,253,011,919	100.00%						1,253,011,919	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

股份回购的实施进展情况

□适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、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	43,633	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
诚志科融控股有限公司	国有法人	29.90%	374,650,564			374,650,564		
清华控股有限公司（现更名为天府清源控股有限公司）	国有法人	15.30%	191,677,639			191,677,639		
北京金信卓华投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.56%	82,240,026			82,240,026		
中吉金投资管理有限公司—中吉金投—资产共赢 22 号私募投资基金	其他	5.57%	69,825,977			69,825,977		
肖燕丽	境内自然人	2.52%	31,594,692			31,594,692		
共青城智随善同投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.94%	24,312,264			24,312,264		
吕大龙	境内自然人	1.13%	14,097,905			14,097,905		
芜湖华融渝创投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.04%	13,065,593			13,065,593		
珠海融文股权投资合伙企业	境内非国有法人	0.88%	11,042,000			11,042,000		

(有限合伙)								
鹰潭市经贸国有资产运营有限公司	国有法人	0.68%	8,565,706			8,565,706		
上述股东关联关系或一致行动的说明	金信卓华的执行事务合伙人为北京金信融达投资管理有限公司，天府清源（原清华控股）间接控股子公司持有北京金信融达投资管理有限公司 45%的股权且为其并列第一大股东，且天府清源（原清华控股）下属子公司通过金信卓华间接参与认购公司本次非公开发行的部分股份。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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	公司通过回购专用证券账户以集中竞价方式回购股份数量累计 37,774,384 股，占公司总股本的 3.015%。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
诚志科融控股有限公司	374,650,564	人民币普通股	374,650,564					
清华控股有限公司（现更名为天府清源控股有限公司）	191,677,639	人民币普通股	191,677,639					
北京金信卓华投资中心（有限合伙）	82,240,026	人民币普通股	82,240,026					
中吉金投资资产管理有限公司—中吉金投—资产共赢 22 号私募投资基金	69,825,977	人民币普通股	69,825,977					
肖燕丽	31,594,692	人民币普通股	31,594,692					
共青城智随善同投资合伙企业（有限合伙）	24,312,264	人民币普通股	24,312,264					
吕大龙	14,097,905	人民币普通股	14,097,905					
芜湖华融渝创投资中心（有限合伙）	13,065,593	人民币普通股	13,065,593					
珠海融文股权投资合伙企业（有限合伙）	11,042,000	人民币普通股	11,042,000					
鹰潭市经贸国有资产运营有限公司	8,565,706	人民币普通股	8,565,706					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	金信卓华的执行事务合伙人为北京金信融达投资管理有限公司，天府清源（原清华控股）间接控股子公司持有北京金信融达投资管理有限公司 45%的股权且为其并列第一大股东，且天府清源（原清华控股）下属子公司通过金信卓华间接参与认购公司本次非公开发行的部分股份。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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前十名普通股股东中有三名股东参与融资融券业务，股东肖燕丽信用证券账户持有 15,761,200 股；股东共青城智随善同投资合伙企业（有限合伙）信用证券账户持有 24,312,264 股；股东芜湖华融渝创投资中心（有限合伙）信用证券账户持有 13,065,593 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

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未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

#### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (元)	利率	还本付息 方式	交易场所
诚志股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券（第一期）	17 诚志债	114251	2017 年 10 月 26 日	2017 年 10 月 26 日	2022 年 10 月 26 日	800,000,000.00	5.80%/年	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）			合格投资者						
适用的交易机制			“17 诚志债”存续期内的第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。公司分别于 2020 年 9 月 4 日、2020 年 9 月 7 日、2020 年 9 月 8 日发布公告，选择不调整票面利率，部分投资者选择对“17 诚志债”进行回售，回售数量为 2,000,000 张，回售金额为 200,000,000.00 元（不含利息），本次有效回售后剩余未回售数量为 8,000,000 张。同时公司于 2020 年 10 月 26 日至 2020 年 11 月 20 日对回售债券实施转售，拟转售债券数量不超过 2,000,000 张。截至转售期间届满，本期债券完成转售数量为 0 张。						

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

#### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

2022 年 1 月 10 日，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《中诚信国际关于将诚志股份有限公司主体及相关债项信用等级撤出信用评级观察名单的公告》。中诚信国际决定将诚志股份有限公司主体及相关债项信用等级撤出信用评级观察名单，维持公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定，维持“17 诚志债”债项信用等级为 AA+。

#### 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

### 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.51	1.50	0.67%
资产负债率	26.55%	24.48%	2.07%
速动比率	1.27	1.21	4.96%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	13,950.86	72,855.56	-80.85%
EBITDA 全部债务比	15.23%	28.34%	-13.11%
利息保障倍数	3.12	8.72	-64.22%
现金利息保障倍数	8.55	10.15	-15.76%
EBITDA 利息保障倍数	6.21	11.60	-46.47%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：诚志股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,173,258,619.73	1,816,204,117.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	521,304,116.67	
衍生金融资产		
应收票据	92,639,414.67	99,717,461.24
应收账款	869,012,186.80	827,942,086.07
应收款项融资	54,027,612.81	42,691,042.04
预付款项	472,059,037.45	356,599,551.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	175,935,784.69	174,811,688.84
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,109,236,995.32	1,128,210,345.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,501,127,928.40	1,405,383,089.12
流动资产合计	6,968,601,696.54	5,851,559,381.11
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,212,241,819.49	1,415,388,197.37
其他权益工具投资	82,121,705.63	82,121,705.63
其他非流动金融资产	1,117,922,996.63	1,057,914,316.40
投资性房地产	2,482,519,213.37	2,482,519,213.37
固定资产	5,266,265,586.84	5,389,258,805.73
在建工程	356,845,423.72	306,032,243.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	497,985,407.12	516,648,011.58
开发支出	16,818,318.29	14,868,428.87
商誉	6,757,158,182.95	6,757,158,182.95
长期待摊费用	115,122,786.83	130,169,712.54
递延所得税资产	431,725,303.71	376,229,638.64
其他非流动资产	13,603,329.00	67,383,047.80
非流动资产合计	18,350,330,073.58	18,595,691,503.90
资产总计	25,318,931,770.12	24,447,250,885.01
流动负债：		
短期借款	2,215,000,000.00	1,896,401,016.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	159,757,509.63	141,910,744.26
应付账款	740,175,286.12	781,553,464.94
预收款项	900,184.00	912,088.05
合同负债	108,442,132.50	116,138,682.48
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	66,002,977.72	97,222,482.25
应交税费	38,024,052.82	47,385,832.55
其他应付款	201,040,457.65	125,335,829.56
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	464,045,500.00	450,023,000.00
其他流动负债	629,149,131.71	232,059,483.64
流动负债合计	4,622,537,232.15	3,888,942,623.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	713,979,000.00	732,429,000.00
应付债券	830,933,333.36	807,733,333.34
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	134,616,747.04	135,453,056.43
递延所得税负债	419,311,082.32	420,078,839.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,098,840,162.72	2,095,694,229.39
负债合计	6,721,377,394.87	5,984,636,853.12
所有者权益：		
股本	1,253,011,919.00	1,253,011,919.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,086,269,666.29	13,086,269,666.29
减：库存股	510,039,097.70	510,039,097.70
其他综合收益	-14,050,405.20	-16,806,330.82
专项储备	17,342,176.27	16,697,996.91
盈余公积	327,588,147.59	327,588,147.59
一般风险准备		
未分配利润	3,644,892,553.90	3,494,982,317.97
归属于母公司所有者权益合计	17,805,014,960.15	17,651,704,619.24
少数股东权益	792,539,415.10	810,909,412.65
所有者权益合计	18,597,554,375.25	18,462,614,031.89
负债和所有者权益总计	25,318,931,770.12	24,447,250,885.01

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：叶锋

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	915,105,829.93	294,964,435.53
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	526,543.20	666,892.80
应收款项融资		
预付款项	93,393.16	
其他应收款	751,809,241.81	771,943,272.64
其中：应收利息		
应收股利		20,000,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,425,850,110.19	1,041,028,344.30
流动资产合计	3,093,385,118.29	2,108,602,945.27
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,668,821,972.86	17,629,239,491.78
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,117,922,996.63	1,057,914,316.40
投资性房地产		
固定资产	9,276,355.73	9,518,523.10
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,540,381.76	3,772,995.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	68,243,309.42	68,243,921.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	18,867,805,016.40	18,768,689,247.74
资产总计	21,961,190,134.69	20,877,292,193.01
流动负债：		
短期借款	1,820,000,000.00	1,550,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	100,000.00	100,000.00
合同负债		
应付职工薪酬	682,462.71	7,726,964.71

应交税费	1,743,847.22	1,462,931.62
其他应付款	2,480,750,781.37	1,983,826,118.29
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	197,000,000.00	190,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,500,277,091.30	3,733,116,014.62
非流动负债：		
长期借款	538,000,000.00	540,000,000.00
应付债券	830,933,333.36	807,733,333.34
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,368,933,333.36	1,347,733,333.34
负债合计	5,869,210,424.66	5,080,849,347.96
所有者权益：		
股本	1,253,011,919.00	1,253,011,919.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,915,132,751.25	12,915,132,751.25
减：库存股	510,039,097.70	510,039,097.70
其他综合收益	-30,060,106.81	-30,060,106.81
专项储备		
盈余公积	327,588,147.59	327,588,147.59
未分配利润	2,136,346,096.70	1,840,809,231.72
所有者权益合计	16,091,979,710.03	15,796,442,845.05
负债和所有者权益总计	21,961,190,134.69	20,877,292,193.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	6,483,731,510.00	6,402,363,245.19
其中：营业收入	6,483,731,510.00	6,402,363,245.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,193,570,381.06	5,454,308,080.85

其中：营业成本	5,480,169,620.40	4,781,721,312.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	33,191,123.49	41,389,306.35
销售费用	54,418,365.30	71,542,721.81
管理费用	418,723,897.19	335,379,155.19
研发费用	128,274,550.75	155,075,418.70
财务费用	78,792,823.93	69,200,166.48
其中：利息费用	107,446,499.01	116,199,686.02
利息收入	28,187,592.83	49,578,101.58
加：其他收益	13,212,033.19	12,413,923.32
投资收益（损失以“-”号填列）	-47,578,108.93	5,524,152.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-50,346,377.88	5,628,943.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,680.23	-461,593.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,487,639.57	-69,100,928.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-267,152.00	12,523.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	229,048,941.86	896,443,241.92
加：营业外收入	8,916,594.38	6,656,719.49
减：营业外支出	10,318,798.90	5,890,277.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	227,646,737.34	897,209,683.87
减：所得税费用	27,356,498.96	147,891,838.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	200,290,238.38	749,317,845.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	200,290,238.38	749,317,845.46
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	149,917,110.93	738,730,738.74
2. 少数股东损益	50,373,127.45	10,587,106.72
六、其他综合收益的税后净额	2,755,925.62	174,825.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,755,925.62	174,825.09
(一) 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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	2,755,925.62	174,825.09
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	2,755,925.62	174,825.09
7. 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	203,046,164.00	749,492,670.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	152,673,036.55	738,905,563.83
归属于少数股东的综合收益总额	50,373,127.45	10,587,106.72
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1234	0.6079
(二) 稀释每股收益	0.1234	0.6079

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：叶锋

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	1,352,681.14	751,073.17
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	289,651.68	219,157.26
销售费用		
管理费用	48,774,784.60	42,868,092.53
研发费用		
财务费用	84,750,871.61	62,426,307.14
其中：利息费用	78,615,541.70	84,103,594.71

利息收入	9,055,830.41	28,419,915.53
加：其他收益	500,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	429,882,481.08	1,366,411.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,617,518.92	1,366,411.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,680.23	-73,073.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,232.73	-20,000,781.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-895.85	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	297,921,405.98	-123,469,927.45
加：营业外收入	309,782.01	388,758.65
减：营业外支出	2,693,711.13	61,575.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	295,537,476.86	-123,142,743.80
减：所得税费用	611.88	-5,018,463.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	295,536,864.98	-118,124,280.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	295,536,864.98	-118,124,280.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		



5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	295,536,864.98	-118,124,280.08
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	2022 年半年度	2021 年半年度
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	7,038,044,562.57	6,865,841,522.47
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	308,528,119.15	13,374,579.92
收到其他与经营活动有关的现金	63,084,469.66	129,244,282.16
经营活动现金流入小计	7,409,657,151.38	7,008,460,384.55
购买商品、接受劳务支付的现金	5,724,847,131.88	5,033,246,281.31
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		
拆出资金净增加额		
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	500,799,533.80	446,809,353.83
支付的各项税费	260,663,209.29	445,315,121.54
支付其他与经营活动有关的现金	139,889,400.39	167,203,956.70
经营活动现金流出小计	6,626,199,275.36	6,092,574,713.38
经营活动产生的现金流量净额	783,457,876.02	915,885,671.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,759,574,914.63	3,593,109,107.54
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	289,353.25	34,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,759,864,267.88	3,593,143,257.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	187,993,758.93	187,746,213.31
投资支付的现金	3,570,052,907.98	3,583,378,162.91

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,758,046,666.91	3,771,124,376.22
投资活动产生的现金流量净额	-998,182,399.03	-177,981,118.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,220,000.00	680,350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,220,000.00	680,350,000.00
取得借款收到的现金	1,930,730,000.00	1,573,490,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	400,004,911.99	
筹资活动现金流入小计	2,333,954,911.99	2,253,840,000.00
偿还债务支付的现金	1,610,157,500.00	2,012,912,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	151,205,968.84	90,727,501.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	68,750,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,761,363,468.84	2,103,639,501.74
筹资活动产生的现金流量净额	572,591,443.15	150,200,498.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,800,900.97	-154,974.61
五、现金及现金等价物净增加额	359,667,821.11	887,950,076.14
加：期初现金及现金等价物余额	1,730,293,296.98	1,494,891,607.83
六、期末现金及现金等价物余额	2,089,961,118.09	2,382,841,683.97

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	1,560,664.80	789,264.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	511,415,929.78	136,966,311.01
经营活动现金流入小计	512,976,594.58	137,755,575.01
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	50,137,561.07	44,486,361.68
支付的各项税费	419,348.48	255,532.43
支付其他与经营活动有关的现金	27,396,250.58	413,316,822.35
经营活动现金流出小计	77,953,160.13	458,058,716.46
经营活动产生的现金流量净额	435,023,434.45	-320,303,141.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,758,059,944.63	3,592,461,392.54
取得投资收益收到的现金	457,500,000.00	300,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,215,559,944.63	3,892,461,392.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,443.00	
投资支付的现金	3,250,000,000.00	3,582,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,250,026,443.00	3,582,900,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-34,466,498.37	309,561,392.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,510,000,000.00	1,140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,510,000,000.00	1,140,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,235,000,000.00	1,089,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,415,541.68	60,903,594.69
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,290,415,541.68	1,149,903,594.69
筹资活动产生的现金流量净额	219,584,458.32	-9,903,594.69
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	620,141,394.40	-20,645,343.60
加：期初现金及现金等价物余额	294,964,435.53	520,404,042.50
六、期末现金及现金等价物余额	915,105,829.93	499,758,698.90

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													
	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	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,253,011,919.00				13,086,269.66	510,039,097.70	-16,806,330.82	16,697,996.91	327,588,147.59		3,494,982,317.97		17,651,704.619	18,462,614.031
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	1,253,011,919.00				13,086,269.66	510,039,097.70	-16,806,330.82	16,697,996.91	327,588,147.59		3,494,982,317.97		17,651,704.619	18,462,614.031

	0				29		2				7		24		89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,755,925.62	644,179.36			149,910,235.93		153,310,340.91	-18,369,997.55	134,940,343.36
（一）综合收益总额							2,755,925.62				149,917,110.93		152,673,036.55	50,373,127.45	203,616.00
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															
（三）利润分配											-6,875.00		-6,875.00	68,743,125.00	-68,750.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配															
4. 其他											-6,875.00		-6,875.00	68,743,125.00	-68,750.00
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								644,179.36					644,179.36	644,179.36
1. 本期提取								13,816,890.78			-13,172,711.42		644,179.36	644,179.36
2. 本期使用								-13,172,711.42			13,172,711.42			
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,253,011,919.00				13,086,269.66	510,039,097.70	-14,050,405.20	17,342,176.27	327,588,147.59		3,644,892,553.90		17,805,014,960.15	18,597,554,375.25

上年金额

单位：元

项目	2021 年年度														
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,253,011,919.00				12,898,773,253.33	510,039,097.70	9,459,004.93		311,132,831.67		2,524,853,875.48		16,487,191,786.71	210,072,846.18	16,697,264,632.89
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	1,253,011,919.00				12,898,773,253.33	510,039,097.70	9,459,004.93		311,132,831.67		2,524,853,875.48		16,487,191,786.71	210,072,846.18	16,697,264,632.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					187,496.412.96		-26,265,335.75	16,697,996.91	16,455,315.92		970,128,442.49		1,164,512,832.53	600,836,566.47	1,765,349,390.00
（一）综合收益总额							-26,265,335.75				1,008,442,260.98		982,176,925.23	47,118,037.96	1,029,294,963.19
（二）所有者投入和减少资本					84,369,654.16								84,369,654.16	552,581,679.15	636,951,333.31
1. 所有者投入的普通股													699,000.00	699,000.00	699,000.00
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					84,369,654.16								84,369,654.16	-146,468,320.85	-62,098,666.99
（三）利润分配									16,455,315.92		-16,455,315.92				
1. 提取盈余公积									16,455,315.92		-16,455,315.92				

								2		5.9 2				
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							16,697,996.91			-21,858,502.57		-5,160,505.66	1,136,849.36	-4,023,656.30
1. 本期提取							52,857,672.58			-58,018,174.84		-5,160,505.66	1,351,509.12	-3,808,996.54
2. 本期使用							-36,159,675.67			36,159,675.77		0.00	-214,659.76	-214,659.76
（六）其他				103,126,758.80								103,126,758.80		103,126,758.80
四、本期期末余额	1,253,011,91			13,086,269,6	510,039,097.	-16,806,33	16,697,996.9	327,588,147.		3,494,982,31		17,651,704,6	810,909,412.	18,462,614,0

	9.0 0				66. 29	70	0.8 2	1	59		7.9 7		19. 24	65	31. 89
--	----------	--	--	--	-----------	----	----------	---	----	--	----------	--	-----------	----	-----------

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,253,011,919.00				12,915,132,751.25	510,039,097.70	-30,060,106.81		327,588,147.59	1,840,809,231.72		15,796,442,845.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,253,011,919.00				12,915,132,751.25	510,039,097.70	-30,060,106.81		327,588,147.59	1,840,809,231.72		15,796,442,845.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										295,536,864.98		295,536,864.98
（一）综合收益总额										295,536,864.98		295,536,864.98
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
（三）利润分配												
1. 提取盈												



余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配												
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. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 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	1,253 ,011, 919.0 0				12,91 5,132 ,751. 25	510,0 39,09 7.70	- 30,06 0,106 .81		327,5 88,14 7.59	2,136 ,346, 096.7 0		16,09 1,979 ,710. 03

上年金额

单位：元

项目	2021 年年度											
	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	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	1,253 ,011, 919.0 0				12,91 5,132 ,751. 25	510,0 39,09 7.70	- 16,51 4,929 .01		311,1 32,83 1.67	1,678 ,773, 568.2 7		15,63 1,497 ,043. 48
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	1,253,011,919.00				12,915,132,751.25	510,039,097.70	-16,514,929.01		311,132,831.67	1,678,773,568.27		15,631,497,043.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-13,545,177.80		16,455,315.92	162,035,663.45		164,945,801.57
（一）综合收益总额							-13,545,177.80			164,553,159.19		151,007,981.39
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
（三）利润分配									16,455,315.92	-16,455,315.92		
1. 提取盈余公积									16,455,315.92	-16,455,315.92		
2. 对所有者（或股东）的分配												
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. 设定受												

益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他										13,93 7,820 .18		13,93 7,820 .18
四、本期期 末余额	1,253 ,011, 919.0 0				12,91 5,132 ,751. 25	510,0 39,09 7.70	- 30,06 0,106 .81		327,5 88,14 7.59	1,840 ,809, 231.7 2		15,79 6,442 ,845. 05

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地和总部地址

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责任公司、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，并于 2000 年 7 月 6 日在深圳证券交易所上市。公司的统一社会信用代码：913600007055084968，公司注册地址：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；母公司为诚志科融控股有限公司，公司最终控制方为青岛市西海岸新区国有资产管理局。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截至 2022 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 125,301.1919 万股，注册资本为 125,301.1919 万元。

诚志科融控股有限公司（以下简称“诚志科融”）系诚志股份有限公司（以下简称“公司”）控股股东，青岛海控集团金融控股有限公司持有诚志科融 98.2326% 股权，南昌工控投资基金管理有限公司持有诚志科融 1.7674% 股权。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

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：一氧化碳、净化合成气等气体产品以及甲醇、乙烯、丁辛醇类等工业用化工产品的生产与销售，半导体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-核糖冲剂等生物制药及医药中间体产品、助洗剂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。

#### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2022 年 7 月 21 日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 39 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（%）
南京诚志清洁能源有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
南京诚志永清能源科技有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00

南京诚志化工贸易有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
海南诚志供应链管理有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00
诚志空气产品氢能源科技有限公司	控股子公司	二级	60.00	60.00
诚志空气产品氢能源科技(常熟)有限公司	控股子公司	三级	60.00	60.00
北京诚志永华科技股份有限公司	控股子公司	二级	66.67	66.67
石家庄诚志永华显示材料有限公司	控股子公司	三级	66.67	66.67
沧州诚志永华科技有限公司	控股子公司	三级	66.67	66.67
河北诚志永昌化工有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
安徽诚志显示玻璃有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
诚志生命科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
江西诚志生物工程有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
美国诚志生物能量生命科技有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
AmbooBiocentials Co., LTD.	全资子公司	三级	100.00	100.00
北京诚志高科生物科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
云南汉盟制药有限公司	控股子公司	三级	49.00	49.00
Soaring Eagle International Co., LTD.	全资子公司	三级	100.00	100.00
诚志科技园（江西）发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
清华科技园（江西）培训中心	全资子公司	三级	100.00	100.00
江西华清物业管理有限公司	控股子公司	三级	80.00	80.00
珠海诚志通发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
珠海诚飞科技发展有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
诚志国际（澳门）有限公司	控股子公司	三级	50.00	50.00
珲春瀚华科技发展有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
珲春瀚华房地产开发有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00
ZHUGANGTONGTRADE Co., LTD.	全资子公司	三级	100.00	100.00
北京诚志利华科技发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京诚志瑞华医院投资管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京诚志盛华医疗设备科技有限公司	控股子公司	三级	80.00	80.00
北京诚志浩华科技发展有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
北京诚志门诊部有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
北京诚志东升门诊部有限公司	控股子公司	三级	60.00	60.00
北京诚志英华生物科技有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
丹东诚志英华生物科技有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00
丹东诚志医院投资管理有限公司	控股子公司	二级	60.00	60.00
丹东市第一医院	控股子公司	三级	60.00	60.00
上海诚志置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
青岛诚志华青新材料有限公司（注）	全资子公司	二级	100.00	100.00

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“附注九、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 1 户，减少 0 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
青岛诚志华青新材料有限公司	新设

2.本期没有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

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、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、投资性房地产的计量、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

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

### 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。

### 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

### 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

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。

### （1）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。

### （2）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。

### （3）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。

### (4) 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。

### (5) 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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产；
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变；

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### 金融负债的分类、确认和计量

本公司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。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配；

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## （2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

## 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产；

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

### 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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。

### 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 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、应收票据

应收票据包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
低风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信

	义务的能力很强	用损失
商业承兑汇票组合	出票人未经权威性的信用评级，出票人历史上发生过票据违约，存在一定信用损失风险，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力存在不确定性	计提预期损失参照应收账款执行

## 12、应收账款

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司对存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款、或在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以账龄组合作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对应收账款计算预期信用损失	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他组合	根据业务性质，认定无信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

本公司参照历史信用损失经验确认的应收账款账龄与预期损失准备率

账龄	预期损失准备率(%)
1 年以内	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	30.00
3—4 年	50.00
4—5 年	70.00
5 年以上	100.00

其中：南京诚志清洁能源有限公司（以下简称南京诚志）0-3 个月内的应收账款不计提坏账准备。

对于已发生信用减值的应收款项，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收款项原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额。

## 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于承兑人为信用等级较高的银行的应收票据，其在背书、贴现时公司合理判断该金融资产上所有的风险和报酬已经发生转移，终止确认该类应收票据，故其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）之金融工具减值。



本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备计提方法
账龄组合	以账龄组合作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对其他应收账款计算预期信用损失	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他组合	根据业务性质，认定无信用风险，包括：纳入合并范围的关联方、押金、备用金等	不计提

本公司参照历史信用损失经验确认的其他应收款项账龄与预期损失准备率

账龄	预期损失准备率(%)
1 年以内	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	30.00
3—4 年	50.00
4—5 年	70.00
5 年以上	100.00

## 15、存货

### 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、低值易耗品和周转材料等。

### 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。

### 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。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 金融资产(不含应收款项) 减值准备计提。

## 17、合同成本

### 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

## 18、持有待售资产

### 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、长期股权投资

### 初始投资成本的确定

(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五 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

### 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。

### 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。

### 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。

#### 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。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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。

## 21、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	3.00%	2.16-3.88%
机器设备	年限平均法	5-15	5.00%	6.33-19%
运输设备	年限平均法	5-8	5.00%	11.88-19%
其他设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5-19%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### (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。

## 22、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### 在建工程初始计量

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、缴纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的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。

## 23、借款费用

### 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

#### 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。

#### 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 24、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
- （2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- （3）本公司发生的初始直接费用；
- （4）本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。



## 25、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。

#### 无形资产的后续计量

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、技术使用权	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 年摊销
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。

#### 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。

#### 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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 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。

### 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。

## 26、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

### 长期资产减值测试方法

资产负债表日, 本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象, 当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额, 按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

但企业合并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, 资产负债表日都应当进行减值测试。如果公司存在商誉或使用寿命不确定的无形资产需要披露每年进行减值测试的政策。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格, 其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格, 按照市场价格确定; 如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值, 以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

#### 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

#### 商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

## 27、长期待摊费用

### 长期待摊费用性质

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。

### 摊销方法

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 摊销年限

类别	摊销年限	备注
普通催化剂	3-4 年	一次投入使用 3-4 年
MTO、OXO 催化剂	10 年	一次投入使用 10 年
装饰、装修费、其他等类	5-10 年	

## 28、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 29、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。

本公司的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。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

## (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。

## 30、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

(4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

(5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 31、预计负债

#### 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。

#### 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。

### 32、股份支付

#### 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。

#### 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；（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。

#### 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。

#### 会计处理方法

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。

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。

### 33、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：

**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。

**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。

#### 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。

### 34、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

#### 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### 特定交易的收入处理原则

#### (1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

#### (2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

#### (3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

#### (4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；本公司履行相关履约义务。

#### (5) 售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

### 收入确认的具体方法

#### (1) 销售商品收入

1) 内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

2) 外销收入公司根据合同约定将产品发出办妥报关手续海关放行，取得货运提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

3) 本公司所生产的气体产品按照合同约定，已通过供应管道中双方商定的界点；液体产品已按合同约定的条件实际交付客户。

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) 物业服务合同

本公司在提供物业服务过程中确认收入。

#### (3) 物业出租合同

本公司在租赁合同约定的租赁期内按直线法确认收入。

### 35、政府补助

#### 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

#### 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。



### 36、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。

#### 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。

#### 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。

#### 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 37、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

##### 经营租赁会计处理

##### ①经营租入资产

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经营租出资产

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。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五/（二十一）固定资产。

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。

## 38、其他重要的会计政策和会计估计

### 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 39、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

## 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、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
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	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、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%
安徽诚志显示玻璃有限公司	15%
南京诚志清洁能源有限公司	15%

北京诚志高科生物科技有限公司	15%
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 2021 年 11 月 3 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：GR202136000256，有效期自 2021 年 11 月 3 日起三年，即 2021 年、2022 年、2023 年适用 15% 的企业所得税税率。

(2) 本公司子公司安徽诚志显示玻璃有限公司于 2020 年 8 月 17 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：GR202034000933，有效期自 2020 年 7 月 20 日起三年，即 2020 年、2021 年、2022 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 2020 年 12 月 1 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：GR202013002786，有效期自 2020 年 7 月 21 日起三年，即 2020 年、2021 年、2022 年适用 15% 的企业所得税税率。

(4) 南京诚志清洁能源有限公司于 2019 年 11 月 7 日获得的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201932000405，有效期自 2019 年 11 月 7 日起三年，即 2019 年、2020 年、2021 年适用 15% 的企业所得税税率。新的资格认证在办理中。

(5) 北京诚志高科生物科技有限公司于 2020 年 12 月 02 日获得的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202011007101，有效期自 2020 年 12 月 02 日起三年，即 2020 年、2021 年、2022 年适用 15% 的企业所得税税率。

## 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	135,741.93	127,928.52
银行存款	2,089,825,376.16	1,730,165,368.46
其他货币资金	83,297,501.64	85,910,820.48
合计	2,173,258,619.73	1,816,204,117.46
其中：存放在境外的款项总额	6,550,906.00	6,905,409.60

其他说明

截至 2022 年 6 月 30 日，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	83,297,501.64	85,905,908.49
信用证保证金		4,911.99
合计	83,297,501.64	85,910,820.48

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损	521,304,116.67	

益的金融资产		
合计	521,304,116.67	

### 3、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	78,075,137.86	87,099,511.24
商业承兑票据	14,564,276.81	12,617,950.00
合计	92,639,414.67	99,717,461.24

### 4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	308,742,845.32	22.64%	308,742,845.32	100.00%		308,742,845.32	23.78%	308,742,845.32	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,055,173,103.40	77.36%	186,160,916.60	17.64%	869,012,186.80	989,717,191.66	76.22%	161,775,105.59	16.35%	827,942,086.07
其中：										
合计	1,363,915,948.72	100.00%	494,903,761.92	36.29%	869,012,186.80	1,298,460,036.98	100.00%	470,517,950.91	36.24%	827,942,086.07

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海中泽国际贸易有限公司	151,407,843.25	151,407,843.25	100.00%	不能收回
上海开极实业有限公司	10,898,942.20	10,898,942.20	100.00%	不能收回
上海浩昌实业有限公	13,706,942.60	13,706,942.60	100.00%	不能收回

司				
莆田市嘉辉光电有限公司	2,530,232.49	2,530,232.49	100.00%	不能收回
深圳铭志达玻璃有限公司	2,793,366.71	2,793,366.71	100.00%	不能收回
上海彝润实业有限公司	5,526,680.00	5,526,680.00	100.00%	不能收回
希唐实业(上海)有限公司	6,703,660.00	6,703,660.00	100.00%	不能收回
东莞市健卓光电有限公司	3,171,512.16	3,171,512.16	100.00%	不能收回
龙南县宏业成实业有限公司	1,172,657.50	1,172,657.50	100.00%	不能收回
东莞市煜焯光电有限公司	1,632,000.00	1,632,000.00	100.00%	不能收回
深圳市旭方光电有限公司	2,386,800.00	2,386,800.00	100.00%	不能收回
冀雅(上海)电子有限公司	1,701,421.54	1,701,421.54	100.00%	不能收回
厦门捷优平板显示技术有限公司	378,050.00	378,050.00	100.00%	不能收回
深圳市聚信能科技有限公司	85,800.00	85,800.00	100.00%	不能收回
莆田市佳阳电子有限公司	45,520.00	45,520.00	100.00%	不能收回
深圳市鹏扬达数码科技有限公司	135,500.00	135,500.00	100.00%	不能收回
嘉兴亿阳光电科技股份有限公司	74,725.00	74,725.00	100.00%	不能收回
加加力光电科技(深圳)有限公司	29,742.00	29,742.00	100.00%	不能收回
深圳市七彩云光电科技有限公司	15,650.00	15,650.00	100.00%	不能收回
深圳市晶腾光电有限公司	413,732.20	413,732.20	100.00%	不能收回
深圳市致远视界科技有限公司	240,615.19	240,615.19	100.00%	不能收回
深圳市辰翔新能源技术有限公司	308,000.00	308,000.00	100.00%	不能收回
深圳市轩利丰科技有限公司	703,000.00	703,000.00	100.00%	不能收回
安徽帝显电子有限公司	82,197.70	82,197.70	100.00%	不能收回
深圳市专科恒发电子有限公司	32,400.00	32,400.00	100.00%	不能收回
福建省瑞隆科技开发有限公司	5,193,115.24	5,193,115.24	100.00%	不能收回
上海合盛企业发展有限公司	97,372,739.54	97,372,739.54	100.00%	不能收回
合计	308,742,845.32	308,742,845.32		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	319,584,893.01		0.00%

1 年以内	437,280,746.29	21,864,037.28	5.00%
1-2 年	31,147,113.62	3,114,711.37	10.00%
2-3 年	68,758,234.08	20,627,470.23	30.00%
3-4 年	84,827,285.18	42,413,642.60	50.00%
4-5 年	51,445,920.34	36,012,144.24	70.00%
5 年以上	62,128,910.88	62,128,910.88	100.00%
合计	1,055,173,103.40	186,160,916.60	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	803,829,216.07
3 个月以内	319,584,893.01
1 年以内	484,244,323.06
1 至 2 年	31,147,113.62
2 至 3 年	32,258,234.08
3 年以上	496,681,384.95
3 至 4 年	84,827,285.18
4 至 5 年	51,445,920.34
5 年以上	360,408,179.43
合计	1,363,915,948.72

### （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	308,742,845.32					308,742,845.32
按组合计提预期信用损失的应收账款	161,775,105.59	24,385,811.01				186,160,916.60
合计	470,517,950.91	24,385,811.01				494,903,761.92

### （3） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
塞拉尼斯（南京）化工有限公司	197,343,201.86	14.47%	
上海中泽国际贸易有限公司	151,407,843.25	11.10%	151,407,843.25
丹东市医疗保险中心	108,389,532.54	7.95%	55,426,819.63
上海合盛企业发展有限公司	97,372,739.54	7.14%	97,372,739.54

上海由美物业管理有限公司	77,658,850.29	5.69%	22,082,674.75
合计	632,172,167.48	46.35%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	54,027,612.81	42,691,042.04
合计	54,027,612.81	42,691,042.04

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

## 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	447,700,899.12	94.84%	345,603,872.08	96.92%
1 至 2 年	21,215,812.99	4.49%	6,213,627.91	1.74%
2 至 3 年	2,992,846.00	0.63%	179,291.74	0.05%
3 年以上	149,479.34	0.03%	4,602,759.60	1.29%
合计	472,059,037.45		356,599,551.33	

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	账龄	未及时结算原因
九江常顺科技有限公司	16,376,000.00	1-2 年	未达合同执行条件
石家庄昌盛荣医药科技有限公司	2,554,369.00	2-3 年	未达合同执行条件
小计	18,930,369.00		

### (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	期末余额	占总额比例	预付款时间	未结算原因
思锐国际资源（海南）有限公司	150,048,126.28	31.79%	1 年以内	合同执行中
国能销售集团华东能源有限公司	118,579,337.45	25.12%	1 年以内	合同执行中
重庆卡贝乐化工有限责任公司	33,550,266.34	7.11%	1 年以内	合同执行中
中石化销售有限公司	31,374,443.77	6.65%	1 年以内	合同执行中
九江常顺科技有限公司	16,376,000.00	3.47%	1-2 年	合同执行中
合计	349,928,173.84	74.13%		

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	175,935,784.69	174,811,688.84
合计	175,935,784.69	174,811,688.84

(1) 其他应收款

1) 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	27,234,946.79	27,079,400.19
备用金	4,788,756.54	2,506,547.63
出口退税	3,281,723.29	2,750,316.69
代垫社保费用	2,407,895.97	1,017,609.47
往来债权	441,342,996.65	440,493,829.82
欠款欠票	3,431,628.70	3,478,607.77
其他	7,062,675.35	8,998,387.31
合计	489,550,623.29	486,324,698.88

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	458,127.79	36,055,246.71	274,999,635.54	311,513,010.04
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-210,824.13	2,136,324.69	176,328.00	2,101,828.56
2022 年 6 月 30 日余额	247,303.66	38,191,571.40	275,175,963.54	313,614,838.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	31,569,391.17
1 至 2 年	9,730,443.89
2 至 3 年	5,034,643.11
3 年以上	443,216,145.12
3 至 4 年	106,486,479.47
4 至 5 年	130,233,140.59
5 年以上	206,496,525.06
合计	489,550,623.29



### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	164,912,454.83					164,912,454.83
按组合计提预期信用损失的其他应收款	146,600,555.21	2,101,828.56				148,702,383.77
合计	311,513,010.04	2,101,828.56				313,614,838.60

### 4) 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
宁夏诚志万胜生物工程股份有限公司	往来款	133,309,907.17	4-5年	27.23%	66,654,953.59
浙江天瑞控股集团有限公司	往来款	100,000,000.00	2-3年	20.43%	30,000,000.00
上海中泽国际贸易有限公司	货款	90,004,450.29	5年以上	18.39%	90,004,450.29
苏州东方恒久发展有限公司	货款	61,352,500.00	5年以上	12.53%	61,352,500.00
福州开发区正大实业有限公司	货款	38,652,536.00	5年以上	7.90%	38,652,536.00
合计		423,319,393.46		86.48%	286,664,439.88

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	491,674,448.70		491,674,448.70	658,357,443.01		658,357,443.01
库存商品	407,149,312.71	2,269,287.57	404,880,025.14	294,643,243.93	2,269,287.57	292,373,956.36
周转材料	15,938,488.62		15,938,488.62	15,162,658.04		15,162,658.04

发出商品	272,807.92		272,807.92	122,604.37		122,604.37
委托加工物资	281,843.85		281,843.85	467,983.55		467,983.55
自制半成品	197,926,295.85	3,188,763.39	194,737,532.46	164,606,225.98	3,188,763.39	161,417,462.59
低值易耗品	1,451,848.63		1,451,848.63	308,237.09		308,237.09
合计	1,114,695,046.28	5,458,050.96	1,109,236,995.32	1,133,668,395.97	5,458,050.96	1,128,210,345.01

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
库存商品	2,269,287.57					2,269,287.57
自制半成品	3,188,763.39					3,188,763.39
合计	5,458,050.96					5,458,050.96

9、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	1,565,973.50	15,404.30
待抵扣增值税进项税额	69,071,665.95	358,416,816.55
待摊财产保险费	4,737,293.58	5,937,928.27
活期理财产品	1,425,752,995.37	1,041,012,940.00
合计	1,501,127,928.40	1,405,383,089.12

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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											
北京艾克斯特科技有限公司	11,613,120.36			-11,613,120.36						0.00	
北京诚大信业科技有限公司	2,340,821.82			-2,046,638.34						294,183.48	
北京至同思睿信息技术有限公司	1,380,754.65			-345,242.35						1,035,512.30	
福建省	23,489			-32.89						23,489	

源丰实业有限公司	,860.0 5									,827.1 6
青岛青迈高能电子辐照有限公司	24,433 ,621.0 2			2,225, 894.01						26,659 ,515.0 3
福建省龙源泰实业有限公司	15,470 ,465.8 1			-7.63						15,470 ,458.1 8
江西诚志日化有限公司	164,90 4,560. 96			380,13 0.73						165,28 4,691. 69
陕西长青能源化工有限公司	331,57 2,568. 02			- 29,286 ,305.3 8						302,28 6,262. 64
诚健保(北京)咨询服务有限公司	1,910, 543.72			- 262,80 3.96						1,647, 739.76
苏州汇清恒泰投资合伙企业	49,997 ,508.3 2			- 143.81						49,997 ,364.5 1
山西天诚创新股权投资合伙企业(有限合伙)	330,61 2,860. 29		152,80 0,000. 00	- 1,215, 617.43						176,59 7,242. 86
安徽宝龙环保科技有限公司	192,51 3,341. 75			- 2,388, 179.98						190,12 5,161. 77
智联万维科技有限公司	223,44 2,024. 66			- 5,976, 667.75						217,46 5,356. 91
南京科立科盈科技有限公司	41,706 ,145.9 4			182,35 7.26						41,888 ,503.2 0
小计	1,415, 388,19 7.37		152,80 0,000. 00	- 50,346 ,377.8 8						1,212, 241,81 9.49
合计	1,415, 388,19 7.37		152,80 0,000. 00	- 50,346 ,377.8 8						1,212, 241,81 9.49

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
青岛剑桥湾生物医药科技有限公司	3,780,000.00	3,780,000.00
新企创业投资企业	3,558,700.00	3,558,700.00
新企二期创业投资企业	34,533,600.00	34,533,600.00
鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司	40,249,405.63	40,249,405.63
合计	82,121,705.63	82,121,705.63

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
青岛剑桥湾生物医药科技有限公司			1,220,000.00			
新企创业投资企业			292,552.86			
新企二期创业投资企业		28,131,297.77				
福建德美投资有限公司			40,080,142.42			
鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司		117,405.63				
合计		28,248,703.40	41,592,695.28			

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	1,117,922,996.63	1,057,914,316.40
合计	1,117,922,996.63	1,057,914,316.40

## 13、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

### (2) 采用公允价值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、期初余额	2,482,519,213.37			2,482,519,213.37
二、本期变动				
加：外购				

存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	2,482,519,213.37			2,482,519,213.37

#### 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,266,265,586.84	5,389,258,805.73
合计	5,266,265,586.84	5,389,258,805.73

##### (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	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,013,195,409.63	7,226,544,717.01	23,630,851.46	93,529,429.83	9,356,900,407.93
2. 本期增加金额	16,097,811.05	124,865,388.82	667,680.78	4,810,955.24	146,441,835.89
(1) 购置	14,320,036.88	44,653,390.36	667,680.78	2,483,504.39	62,124,612.41
(2) 在建工程转入	1,777,774.17	80,211,998.46		2,080,752.23	84,070,524.86
(3) 企业合并增加					
其他转入				246,698.62	246,698.62
3. 本期减少金额	6,210,049.69	7,383,645.19	15,000.00	129,328.83	13,738,023.71
(1) 处置或报废	6,210,049.69	7,383,645.19	15,000.00	129,328.83	13,738,023.71
4. 期末余额	2,023,083,170.99	7,344,026,460.64	24,283,532.24	98,211,056.24	9,489,604,220.11
二、累计折旧					
1. 期初余额	619,317,118.53	3,265,133,031.21	18,585,960.93	62,492,953.36	3,965,529,064.03
2. 本期增加金额	31,388,552.85	228,063,032.06	661,484.30	5,022,542.44	265,135,611.65
(1) 计提	31,388,552.85	228,063,032.06	661,484.30	4,966,336.20	265,079,405.41
其他转入				56,206.24	56,206.24
3. 本期减少金额	3,149,382.50	6,033,901.85	134,916.15	120,380.08	9,438,580.58
(1) 处置或报废	3,149,382.50	6,033,901.85	134,916.15	120,380.08	9,438,580.58

4. 期末余额	647,556,288.88	3,487,162,161.42	19,112,529.08	67,395,115.72	4,221,226,095.10
三、减值准备					
1. 期初余额	2,112,538.17				2,112,538.17
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,112,538.17				2,112,538.17
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	1,373,414,343.94	3,856,864,299.22	5,171,003.16	30,815,940.52	5,266,265,586.84
2. 期初账面 价值	1,391,765,752.93	3,961,411,685.80	5,044,890.53	31,036,476.47	5,389,258,805.73

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	356,845,423.72	306,032,243.02
合计	356,845,423.72	306,032,243.02

### (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
永清 60 万吨 MTO	62,250,554.78		62,250,554.78	57,334,865.90		57,334,865.90
南京 2019 技 改项目	212,591.33		212,591.33	5,276,495.03		5,276,495.03
南京 2020 技 改项目	13,906.53		13,906.53	38,110,641.48		38,110,641.48
南京 2021 技 改项目	65,448,666.80		65,448,666.80	15,858,275.90		15,858,275.90
南京 2022 技 改项目	3,760,884.51		3,760,884.51			
沧州新建显示 材料基地项目	25,073,690.42		25,073,690.42	16,975,180.59		16,975,180.59
河北永昌改造 工程(安全、 环保)	1,976,120.83		1,976,120.83	1,976,120.83		1,976,120.83
诚志永华新型 显示材料项目	11,205,972.98		11,205,972.98	7,277,749.47		7,277,749.47

丹东医院二期工程	10,525,295.71		10,525,295.71	10,525,295.71		10,525,295.71
丹东医院科教及综合病房楼改造	6,053,578.50		6,053,578.50	883,991.48		883,991.48
60 立方空压机	311,192.50		311,192.50	311,192.50		311,192.50
D-甘露糖项目	291,537.75		291,537.75			
云南汉盟 2000 吨花叶项目一期	132,162,567.80		132,162,567.80	124,544,562.14		124,544,562.14
常熟加氢站项目	25,904,477.62		25,904,477.62	20,211,944.21		20,211,944.21
新三号厂房顶喷线（配套设备）	1,789,380.48		1,789,380.48	1,789,380.48		1,789,380.48
新三号厂房（土建）	148,149.05		148,149.05	122,581.13		122,581.13
新三号厂房净化及钢结构工程	6,669,724.92		6,669,724.92	4,449,541.41		4,449,541.41
废气处理系统	1,281,415.96		1,281,415.96	384,424.76		384,424.76
10 吨纯水设备	407,308.18		407,308.18			
空气压缩系统	225,663.71		225,663.71			
G6 半自动点胶机	769,911.50		769,911.50			
G6 插片取片装置	362,831.86		362,831.86			
合计	356,845,423.72		356,845,423.72	306,032,243.02		306,032,243.02

(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
年处理 2000 吨花叶原料工业大麻提炼项目	200,781,700.00	124,544,562.14	7,618,005.66			132,162,567.80	69.77%	95.00%				其他
永清 60 万吨 MTO	3,576,810,000.00	57,334,865.90	4,915,688.88			62,250,554.78	97.00%	100.00%				募股资金+其他
南京 2019	59,950,000	5,276,495.	3,215,447.	8,279,351.		212,591.33	89.00%	100.00%				其他

技改项目	.00	03	60	30								
南京2020技改项目	82,370,000.00	38,110,641.48	28,996,732.01	65,392,773.95	1,700,693.01	13,906.53	96.00%	100.00%				其他
合计	3,919,911,700.00	225,266,564.55	44,745,874.15	73,672,125.25	1,700,693.01	194,639,620.44						

## 16、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	408,120,665.77	652,430,615.68	62,221,477.88	37,714,517.72	1,160,487,277.05
2. 本期增加金额	12,416,255.68	2,842,370.05		81,553.39	15,340,179.12
(1) 购置	12,416,255.68	2,842,370.05		81,553.39	15,340,179.12
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	420,536,921.45	655,272,985.73	62,221,477.88	37,796,071.11	1,175,827,456.17
二、累计摊销					
1. 期初余额	73,987,699.57	502,049,693.29	52,934,308.96	14,867,563.65	643,839,265.47
2. 本期增加金额	4,218,800.08	29,313,362.04	3,291,844.98	1,669,384.92	38,493,392.02
(1) 计提	4,218,800.08	24,822,753.60	3,291,844.98	1,669,384.92	34,002,783.58
其他转入		4,490,608.44			4,490,608.44
3. 本期减少金额			4,208,964.08	281,644.36	4,490,608.44
(1) 处置					
其他转出			4,208,964.08	281,644.36	4,490,608.44
4. 期末余额	78,206,499.65	531,363,055.33	52,017,189.86	16,255,304.21	677,842,049.05
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	342,330,421.80	123,909,930.40	10,204,288.02	21,540,766.90	497,985,407.12
2. 期初账面 价值	334,132,966.20	150,380,922.39	9,287,168.92	22,846,954.07	516,648,011.58

## 17、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	
申报保健食品	103,810.00					103,810.00
D-核糖技术升级验证	1,196,975.02					1,196,975.02
D-核糖申报食品添加剂新品种	1,567,695.45	53,313.93				1,621,009.38
D-甘露糖产品开发及准入研究	1,012,676.94	230,571.14				1,243,248.08
酶转化法生产D-甘露糖中试	162,066.59					162,066.59
D-甘露糖项目	153,932.02					153,932.02
菊芋果糖基化合物生物合成稀少糖关键技术开发	28,167.92					28,167.92
工业大麻高值分级利用关键技术研究	846,201.66					846,201.66
大麻基药物-THCV 治疗肺动脉高压药效预实验	81,725.66					81,725.66
工业大麻活性成分治疗皮肤疾病的基础研究	501,061.95					501,061.95
大麻叶提取物治疗口腔黏膜	500,000.00					500,000.00

溃疡实验研究					
D-甘露糖	5,608,852.61	1,492,805.02		310,355.38	6,791,302.25
吡咯喹啉醌 (PQQ)	819,028.90	95.00			819,123.90
S-腺苷蛋氨酸	192,390.49	326,141.79			518,532.28
达托霉素	356,346.70	570.00			356,916.70
阿莫罗芬	334,230.26	380.00			334,610.26
阿洛酮糖	920,796.60				920,796.60
医工服务全流程 管理系统	482,470.10	156,367.92			638,838.02
合计	14,868,428.87	2,260,244.80		310,355.38	16,818,318.29

## 18、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
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	企业合并形成的	处置	期末余额
收购石家庄诚志永华显示材料有限公司	124,261,349.88			124,261,349.88
收购安徽诚志显示玻璃有限公司	139,952,783.97			139,952,783.97
收购南京诚志清洁能源股份有限公司	6,569,362,375.17			6,569,362,375.17
收购云南汉盟制药有限公司	223,134,640.26			223,134,640.26
合计	7,056,711,149.28			7,056,711,149.28

### (2) 商誉减值准备

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
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	计提	处置	期末余额
收购安徽诚志显示玻璃有限公司	139,952,783.97			139,952,783.97
收购云南汉盟制药有限公司	159,600,182.36			159,600,182.36
合计	299,552,966.33			299,552,966.33

## 19、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
色谱专用树脂	371,167.91	58,407.06	200,713.56		228,861.41
d-核糖试车费用 转长期待摊费用	70,371.48		12,884.75		57,486.73
装修装饰费	6,846,394.06	1,290,689.52	1,761,717.23		6,375,366.35
催化剂摊销	122,881,779.09	17,094,645.05	31,515,351.80		108,461,072.34
合计	130,169,712.54	18,443,741.63	33,490,667.34		115,122,786.83

## 20、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	810,576,695.29	194,189,077.78	778,737,737.69	186,506,045.03
可抵扣亏损	891,647,078.56	222,911,769.64	685,407,917.85	171,351,979.47
应付职工薪酬	3,572,834.70	535,925.21	3,572,834.70	535,925.21
其他权益工具投资公允价值变动	41,592,694.26	10,398,173.57	41,592,694.26	10,398,173.57
递延收益	24,602,383.43	3,690,357.51	36,014,560.13	7,437,515.36
合计	1,771,991,686.24	431,725,303.71	1,545,325,744.63	376,229,638.64

(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	37,809,148.10	7,657,453.86	41,946,748.94	8,425,211.16
其他权益工具投资公允价值变动	28,248,703.38	7,050,435.28	28,248,703.38	7,050,435.28
投资性房地产公允价值变动	1,599,468,709.10	398,579,827.58	1,599,468,709.11	398,579,827.58
固定资产加速折旧	40,155,770.69	6,023,365.60	40,155,770.69	6,023,365.60
合计	1,705,682,331.27	419,311,082.32	1,709,819,932.12	420,078,839.62

(3) 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
可抵扣亏损	210,677,080.16	324,327,148.69
合计	210,677,080.16	324,327,148.69

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		118,070,310.20	
2023 年	109,034,517.81	109,034,517.81	
2024 年	75,752,125.64	75,752,125.64	
2025 年	18,618,549.07	18,618,549.07	
2026 年	2,851,645.97	2,851,645.97	
2027 年	4,420,241.67		
合计	210,677,080.16	324,327,148.69	

21、其他非流动资产

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

预付账款重分类-预付工程款、设备款	13,603,329.00		13,603,329.00	67,383,047.80		67,383,047.80
合计	13,603,329.00		13,603,329.00	67,383,047.80		67,383,047.80

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	355,000,000.00	300,000,000.00
信用借款	1,860,000,000.00	1,590,000,000.00
未到期已贴现的应收票据		6,401,016.00
合计	2,215,000,000.00	1,896,401,016.00

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	159,757,509.63	141,910,744.26
合计	159,757,509.63	141,910,744.26

## 24、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	486,918,306.31	624,281,144.09
应付货款(贸易批发业)	54,374,991.95	28,117,993.18
应付工程款	184,205,862.87	112,262,262.18
应付设备款	11,486,305.79	10,006,057.94
运费	1,247,247.51	1,570,249.77
应付软件款	168,866.60	34,343.36
其他往来	1,773,705.09	5,281,414.42
合计	740,175,286.12	781,553,464.94

### (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
苏州净化工程安装有限公司	2,985,000.00	工程未结算
江西省华景建设集团有限公司	1,422,452.89	工程未决算
合计	4,407,452.89	

## 25、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	579,781.71	433,392.08
预收租金	143,558.47	305,809.07
预收股权款	100,000.00	100,000.00
其他	76,843.82	72,886.90
合计	900,184.00	912,088.05

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售相关的合同负债	123,493,786.99	131,236,711.20
计入其他流动负债	-15,051,654.49	-15,098,028.72
合计	108,442,132.50	116,138,682.48

## 27、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	72,042,917.45	428,063,214.23	453,107,487.49	46,998,644.19
二、离职后福利-设定提存计划	25,126,062.80	35,908,494.39	42,083,725.66	18,950,831.53
三、辞退福利	53,502.00	293,389.17	293,389.17	53,502.00
合计	97,222,482.25	464,265,097.79	495,484,602.32	66,002,977.72

### (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	58,178,254.39	357,917,864.70	383,377,213.17	32,718,905.92
2、职工福利费	383,986.48	21,196,619.25	21,216,330.85	364,274.88
3、社会保险费	2,308,154.21	20,074,530.77	19,845,971.54	2,536,713.44
其中：医疗保险费	2,283,266.29	17,468,251.84	17,247,881.65	2,503,636.48
工伤保险费	-238.68	1,812,249.91	1,810,536.23	1,475.00
生育保险费	25,126.60	794,029.02	787,553.66	31,601.96
4、住房公积金	1,661,050.58	22,534,549.99	23,133,101.53	1,062,499.04

5、工会经费和职工教育经费	9,511,471.79	6,339,649.52	5,534,870.40	10,316,250.91
合计	72,042,917.45	428,063,214.23	453,107,487.49	46,998,644.19

(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	8,645,128.88	32,574,176.41	38,327,331.87	2,891,973.42
2、失业保险费	9,708,929.61	1,170,124.22	993,157.15	9,885,896.68
3、企业年金缴费	6,772,004.31	2,164,193.76	2,763,236.64	6,172,961.43
合计	25,126,062.80	35,908,494.39	42,083,725.66	18,950,831.53

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,899,778.39	4,698,680.30
企业所得税	23,922,953.79	36,664,477.04
个人所得税	1,975,693.70	1,729,683.74
城市维护建设税	835,406.02	568,467.07
房产税	1,487,744.05	1,140,929.11
土地使用税	1,493,938.10	1,466,352.13
教育费附加(含地方教育费附加)	579,846.46	389,605.51
防洪基金(水利堤围费)	4,920.62	8,700.80
印花税	1,332,726.81	244,032.84
环境保护税	491,044.88	474,904.01
合计	38,024,052.82	47,385,832.55

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	201,040,457.65	125,335,829.56
合计	201,040,457.65	125,335,829.56

(1) 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
押金及保证金	14,367,106.13	12,775,494.60
代收(扣)款	4,765,507.33	2,404,758.71
工程款	3,007,165.06	2,737,161.98
设备款		3,789,588.22
应付报销款		5,126.46
其他往来欠款	102,643,408.03	64,911,685.56

其它	76,257,271.10	38,712,014.03
合计	201,040,457.65	125,335,829.56

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
上海信裕国际贸易有限公司	10,589,110.43	未达支付条件
蚌埠市淮上区财政局财政支付中心	2,500,000.00	项目未完工
创新大厦管委会	1,174,891.07	代收款
河北省安装工程公司	1,344,049.71	项目未完工
合计	15,608,051.21	

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	464,045,500.00	450,023,000.00
合计	464,045,500.00	450,023,000.00

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费-应交增值税-待转销项税		15,098,028.72
国内信用证及票据融资	600,000,000.00	200,000,000.00
合同负债对应的增值税	29,149,131.71	16,961,454.92
合计	629,149,131.71	232,059,483.64

32、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	635,000,000.00	730,000,000.00
保证借款	243,024,500.00	252,452,000.00
信用借款	300,000,000.00	200,000,000.00
减：一年内到期的长期欠款	464,045,500.00	450,023,000.00
合计	713,979,000.00	732,429,000.00

长期借款分类的说明：

①质押借款：本报告期末，质押借款系公司 2020 年 5 月 31 日向工商银行站前路支行借款余额为 18,500 万元，执行利率 4.60%；2019 年 7 月 8 日，2020 年 3 月 18 日，2020 年 5 月 11 日向中行南昌西湖支行借款，余额分别为 20,000 万元，15,000 万元，10,000 万元，执行利率为 4.75%。质押物分别为云南汉盟制药有限公司 49% 股权、上海诚志置业有限公司 100% 股权。

②信用借款：本报告期末，信用借款系公司 2022 年 6 月 17 日、6 月 22 日向光大银行南昌分行借款，余额分别为 5,000 万元、5,000 万元（均为 2 年期），执行利率为 4.35%；以及南京诚志清洁能源有限公司 2020 年 9 月 16 日向交通银行江苏省分行借款，余额为 2 亿元（2 年期），执行利率 3.70%。

③保证借款：本报告期末系南京诚志永清能源科技有限公司 2019 年 5 月 31 日、2020 年 11 月 13 日向中国银行南京江北新区分行借款，余额分别为 4200 万元和 1570 万元，执行利率 4.90%和 4.20%；2021 年 2 月 8 日、2021 年 11 月 5 日、2019 年 7 月 10 日、2020 年 6 月 17 日、2021 年 1 月 25 日、2020 年 9 月 25 日、2021 年 5 月 19 日、2022 年 2 月 28 日向交通银行江苏省分行分别借款，余额分别为 2490.5 万元、6986.15 元、2625 万元、999.75 万元、2051.05 万元、466.5 万元、855.1 万元、2058.4 万元，执行利率均为 4.275%。南京诚志清洁能源有限公司为连带责任保证人。

### 33、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券	830,933,333.36	807,733,333.34
合计	830,933,333.36	807,733,333.34

#### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 诚志债	100.00	2017.10.26	5 年	1,000,000,000.00	807,733,333.34		23,200,000.02			830,933,333.36
合计	—	—		1,000,000,000.00	807,733,333.34		23,200,000.02			830,933,333.36

### 34、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	135,453,056.43	3,522,920.15	4,359,229.54	134,616,747.04	
合计	135,453,056.43	3,522,920.15	4,359,229.54	134,616,747.04	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
江西省重点研发技	150,000.00						150,000.00	与资产相关



术项目 阿洛酮糖								
2020 年昆明市工业大麻产业发展专项资金	410,000.00						410,000.00	与资产相关
2020 年云南省生物医药产业发展专项资金	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
江西省重点研发计划项目拨款(阿洛酮糖研发项目)	150,000.00						150,000.00	与资产相关
园区土地契税返还	105,000.00			1,500.00			103,500.00	与资产相关
环境保护专项资金	180,000.00			30,000.00			150,000.00	与资产相关
燃煤锅炉整治补贴款	687,000.00			53,000.00			634,000.00	与资产相关
谷胱甘肽科技专项经费	345,833.33			25,000.00			320,833.33	与资产相关
TFT 液晶材料生产基地项目	4,064,931.30			391,081.86			3,673,849.44	与资产相关
LCD 用 3D 液晶材料的研发与产业化	1,457,884.90			192,742.44			1,265,142.46	与资产相关
TFT-LCD 高世代线用液晶材料的产业化项目	11,264,194.17			880,079.78			10,384,114.39	与资产相关
省级战略新兴产业专项资金	3,466,666.36			100,000.02			3,366,666.34	与资产相关
工程项目贴息	1,157,866.36			33,400.02			1,124,466.34	与资产相关
高世代线用液晶材料的开发与产业化	1,474,285.70			76,933.80			1,397,351.90	与资产相关
科技领军人物经费	140,821.24						140,821.24	与收益相关
液晶单体提纯自动化实验平台项目	1,559,396.84			110,150.88			1,449,245.96	与资产相关
节能型 TFT-LCD 用	425,088.99			15,977.94			409,111.05	与资产相关

高穿透液晶材料的研究与应用								
TFT-LCD 用液晶材料研发测试创新服务平台	450,178.09			31,955.82			418,222.27	与资产相关
TFT-LCD 用新型负性液晶材料的研究与应用	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
2018 年省级工业转型升级（技改）专项资金	1,351,034.09			124,361.94			1,226,672.15	与资产相关
2019 年省级战略性新兴产业发展专项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
OLED 显示材料开发及产业化项目	26,763,172.18			880,728.30			25,882,443.88	与资产相关
新一代信息技术研发产业化专项资金	2,500,000.00						2,500,000.00	与资产相关
2020 年省级战略性新兴产业发展专项资金	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
河北省平板显示材料工程技术研究中心绩效后补助经费	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
高性能液晶（LCD）显示相关材料开发与示范应用	2,100,000.00	1,050,000.00					3,150,000.00	与收益相关
显示材料技术开发团队建设	450,000.00						450,000.00	与收益相关
2020 年度石家庄市引智项目	300,000.00						300,000.00	与收益相关
2020 年度	200,000.00						200,000.00	与收益相关

河北省引才引智项目								
高价值专利组合项目	1,080,000.00						1,080,000.00	与收益相关
新型高性能 AMOLED 显示材料的开发及应用	900,000.00						900,000.00	与收益相关
2020 年省新一代信息技术研发及产业化专项资金	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
石家庄市平板显示材料技术创新中心绩效后补助经费	200,000.00						200,000.00	与收益相关
2021 年市级引智项目	200,000.00						200,000.00	与收益相关
重大成果转化	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
设备引进补助	500,000.00						500,000.00	与收益相关
2019 区级标准化资助	190,000.00						190,000.00	与收益相关
2021 市级标准化资助	120,000.00						120,000.00	与收益相关
以工代训专项资金	631,200.00						631,200.00	与收益相关
2021 年第二批省级战略性新兴产业发展专项资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
2020-2021 年度市级促进外经贸发展专项资金		500,000.00					500,000.00	与收益相关
2022 年区级引智项目		300,000.00					300,000.00	与收益相关
2022 年区级标准化资助		120,000.00					120,000.00	与收益相关
稳岗补贴		402,920.15					402,920.15	与收益相关
中央引导		800,000.00					800,000.00	与收益相关

地方资金 《超高对比度 IPS 新型液晶 材料的开发 与产业化》		0.00						
第四代 OLED 蓝光 技术创新 团队		350,00 0.00					350,000.00	与收益相关
递延收益 循环水冷却 塔降噪 改造工 程项目 补助经 费 15 万 元, 2011 年 2 月 投入使 用, 按 133 个月摊 销, 月均 1127.82 元, 季度 摊销 3383.46 元, 2022.3 到 期	3,383.46			3,383.46			0.00	与资产相关
2017 年化 工产业区 产业发展 扶持资 金, 2019.10 月 开始摊 销, 按 180 个月摊, 季度摊 销 482333.33 元	24,598,999.9 7			964,666.6 6			23,634,333.31	与资产相关
南京市江 北新区管 理委员会 财政局, 项目投 资设备 资产奖 补助	3,040,122.21			107,933.3 4			2,932,188.87	与资产相关
南京市江 北新区管 理委员会 财政局, 项目投 资设备 资产奖 补助	731,500.01			25,666.66			705,833.35	与资产相关
土地款补 贴	18,487,774.5 8				188,333.3 4		18,299,441.24	与资产相关

新建年产 100 万张减薄玻璃	1,720,889.12				80,666.64		1,640,222.48	与资产相关
蚌经信技改【2017】292 号	895,833.53				41,666.64		854,166.89	与资产相关
合计	135,453,056.43	3,522,920.15		4,048,562.92	310,666.62		134,616,747.04	

### 35、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	1,253,011,919.00						1,253,011,919.00

### 36、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)	12,920,620,104.38			12,920,620,104.38
其他资本公积	165,649,561.91			165,649,561.91
合计	13,086,269,666.29			13,086,269,666.29

### 37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	510,039,097.70			510,039,097.70
合计	510,039,097.70			510,039,097.70

### 38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 16,521,153.34							- 16,521,153.34
其他权益工具投资公允	- 16,521,153.34							- 16,521,153.34

价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	285,177.48	- 2,755,925.62				2,755,925.62		2,470,748.14
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,355,252.74							2,355,252.74
外币财务报表折算差额	2,640,430.22	- 2,755,925.62				2,755,925.62		115,495.40
其他综合收益合计	16,806,330.82	- 2,755,925.62				2,755,925.62		- 14,050,405.20

### 39、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	16,697,996.91	13,816,890.78	13,172,711.42	17,342,176.27
合计	16,697,996.91	13,816,890.78	13,172,711.42	17,342,176.27

### 40、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	327,588,147.59			327,588,147.59
合计	327,588,147.59			327,588,147.59

### 41、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	3,494,982,317.97	
调整后期初未分配利润	3,494,982,317.97	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	149,917,110.93	
减：其他利润分配	6,875.00	
期末未分配利润	3,644,892,553.90	

### 42、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	6,442,966,629.75	5,480,031,110.01	6,322,299,729.15	4,761,528,152.97

其他业务	40,764,880.25	138,510.39	80,063,516.04	20,193,159.35
合计	6,483,731,510.00	5,480,169,620.40	6,402,363,245.19	4,781,721,312.32

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
清洁能源产品	5,486,912,740.13		5,486,912,740.13
半导体显示材料产品	643,200,792.00		643,200,792.00
生命医疗服务	313,513,321.03		313,513,321.03
其他产品	40,104,656.84		40,104,656.84
按经营地区分类			
其中：			
江西地区	34,677,099.90		34,677,099.90
北京地区	76,543,590.49		76,543,590.49
河北地区	585,033,816.16		585,033,816.16
辽宁地区	237,293,166.22		237,293,166.22
广东地区	1,529,751.64		1,529,751.64
江浙地区	5,490,912,702.13		5,490,912,702.13
其他地区	57,741,383.46		57,741,383.46
合计	6,483,731,510.00		6,483,731,510.00

与履约义务相关的信息：不适用

#### 43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,518,624.58	15,498,855.27
教育费附加	6,801,794.50	11,098,000.05
房产税	8,238,093.24	7,494,434.67
土地使用税	3,926,399.92	3,928,983.06
车船使用税	21,950.00	20,690.00
印花税	3,649,369.80	2,002,265.58
水利建设基金	32,252.20	62,501.10
环境保护税	1,002,639.25	1,283,576.62
合计	33,191,123.49	41,389,306.35

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	22,846,026.94	23,681,933.48
劳务租赁费	14,733.00	41,030.20
展览费	912,842.98	90,219.17
广告费	739,586.74	61,927.04
宣传费	78,619.51	113,754.42
低值易耗品摊销	605,904.84	638,799.87
折旧	261,320.52	360,834.48

无形资产摊销	461,659.14	1,043,859.54
长期待摊费用摊销	36,000.00	35,496.00
修理费	62,351.25	821,530.45
办公费	599,140.94	1,194,152.05
差旅费	795,627.30	3,551,633.00
交通费	58,106.83	19,492.53
邮电费	122,623.52	92,255.50
会议费	24,539.06	78,695.84
会员费		150.00
水费		687.98
电费	4,267.71	112,849.95
取暖费	758.97	1,430.45
物业费	147,215.19	153,260.87
劳动保护费		87.00
包装费		5,202.21
运输费		10,055,063.91
装卸费		100.00
仓储保管费	2,931,756.24	2,890,749.53
车辆使用费	178,213.83	194,984.22
租赁费	7,150,281.49	7,100,532.73
业务招待费	2,990,273.96	2,961,884.47
销售服务费	11,543,396.32	15,001,882.51
样品及产品损耗	847,325.27	174,906.29
学术交流费	91,472.55	375,211.88
报关费	200.00	1,800.00
中介服务费	875,221.08	648,094.06
其他	38,900.12	38,230.18
合计	54,418,365.30	71,542,721.81

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	149,722,748.03	131,239,351.05
残疾人就业保障金	82,857.36	250,510.17
辞退福利	174,728.47	465,286.15
办公经费	808,110.35	1,719,662.73
交通费	129,508.85	111,923.90
差旅费	675,112.64	1,143,786.55
业务招待费	2,166,672.28	2,213,592.29
系统维护费	7,365.00	3,641.98
中介服务费	6,464,429.77	10,922,784.60
租赁费	4,981,710.18	4,642,918.20
车辆使用费	1,051,533.14	1,188,818.27
水费	280,900.32	339,341.45
电费	1,098,635.54	487,681.75
取暖费	533,267.05	1,574,401.62
修理费	188,225,360.11	125,684,401.12
物业费	11,879,118.10	13,094,316.73
折旧	27,940,013.03	20,623,478.12
无形资产摊销	9,218,070.18	9,770,972.61
长期待摊费用摊销	1,186,309.41	588,480.11
会议费	209,944.43	284,554.35
会员费	16,699.00	39,500.00
制作费	97,748.77	273,799.91



劳务费	3,781,871.98	1,938,547.31
低值易耗品摊销	633,286.18	1,091,246.42
开办费	8,083.56	8,083.57
存货盘亏毁损		2,072.57
保险费	122,504.75	412,444.73
董事会费		17,746.22
董监事津贴	299,514.24	299,514.24
劳动保护费	4,944.91	16,087.57
邮电费	1,016,277.57	867,315.27
人力资源费	40,351.67	217,362.10
环保绿化费	455,353.25	82,070.37
燃气费		23,646.68
广告宣传费	265,124.53	340,599.50
诉讼保全费		195,501.93
其他	3,524,439.63	2,608,612.02
培训费	1,621,302.91	595,101.03
合计	418,723,897.19	335,379,155.19

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	69,697,726.22	82,949,857.98
燃料动力费	1,085,554.38	785,458.68
直接人工	45,244,506.97	50,276,132.69
外协费	1,794,797.58	5,990,565.87
折旧及摊销费	9,137,081.70	12,489,296.55
差旅费	307,875.75	364,388.14
会议费		9,432.24
设计费		574,545.80
管理费	29,508.60	92,088.24
试验费		2,168.14
专家咨询费		12,521.42
其他	977,499.55	1,528,962.95
合计	128,274,550.75	155,075,418.70

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	107,446,499.01	116,199,686.02
减：利息收入	28,187,592.83	49,578,101.58
汇兑损益	-1,007,949.54	1,823,408.75
银行业务及手续费支出	541,867.29	755,173.29
合计	78,792,823.93	69,200,166.48

#### 48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,163,470.27	8,135,828.08
递延收益摊销	4,048,562.92	4,278,095.24

合计	13,212,033.19	12,413,923.32
----	---------------	---------------

#### 49、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	-50,346,377.88	5,628,943.14
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,304,116.67	
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,464,152.28	-104,790.60
合计	-47,578,108.93	5,524,152.54

#### 50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债		-388,520.00
其他非流动金融资产	8,680.23	-73,073.50
合计	8,680.23	-461,593.50

#### 51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款减值损失	-24,385,811.01	-44,415,550.86
其他应收款减值损失	-2,101,828.56	-24,685,377.62
合计	-26,487,639.57	-69,100,928.48

#### 52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-267,152.00	12,523.70
合计	-267,152.00	12,523.70

#### 53、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
接受捐赠	616,685.00		
与日常活动无关的政府补助	3,813,722.01	4,777,868.15	
违约赔偿收入		50,000.00	
其他	4,486,187.37	1,828,851.34	
合计	8,916,594.38	6,656,719.49	

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						3,813,722.01	4,777,868.15	

#### 54、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
对外捐赠	2,003,600.00	1,745,400.00	2,003,600.00
非常损失		2,507.85	
非流动资产毁损报废损失	3,377,453.79	337,694.17	3,377,453.79
其它	4,937,745.11	3,804,675.52	4,937,745.11
合计	10,318,798.90	5,890,277.54	10,318,798.90

#### 55、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	83,621,838.43	194,539,860.34
递延所得税费用	-56,265,339.47	-46,648,021.93
合计	27,356,498.96	147,891,838.41

##### (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	227,646,737.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,911,684.33
子公司适用不同税率的影响	27,403,746.32
调整以前期间所得税的影响	-5,961,577.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,373,370.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-55,215,226.55
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	43,066,314.24
不征税、免税收入的税额影响	-30,346,403.05
税收优惠-研发加计扣	-11,875,409.00
所得税费用	27,356,498.96

#### 56、其他综合收益

详见附注 38

## 57、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	16,502,112.43	29,563,696.23
利息收入	28,187,592.83	50,614,684.91
收回个人借支	641,846.77	632,762.86
保证金及押金	6,333,515.30	23,784,845.28
收回各类代扣款	3,635,184.13	935,958.20
其他单位往来	7,293,549.92	19,954,864.10
废旧物资收入	26,642.00	3,280,771.33
其他营业外收入	464,026.28	476,699.25
合计	63,084,469.66	129,244,282.16

### (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（扣除人工成本、材料消耗、非付现支出部分）	542,742.15	438,322.93
中介费	7,422,007.98	10,433,425.35
办公费	3,230,340.61	3,421,525.47
差旅费	2,163,757.29	5,430,148.93
招待费	4,721,651.27	5,264,081.02
租赁费	10,847,977.15	10,180,158.26
广告及业务宣传费	3,390,221.47	4,052,818.39
运输费及仓储费	5,995,948.16	7,031,172.93
展览费、卖场费、销售服务费	17,226,672.20	7,202,993.45
维修费	5,754,122.77	23,168,606.99
物业费	13,144,805.00	13,795,069.31
环保排污费	1,318,949.96	533,068.68
其他日常运营费	26,915,625.51	15,209,772.13
捐赠支出	2,003,600.00	1,740,000.00
食堂费	370,332.64	405,527.22
扶贫支出	33,599.00	22,400.00
银行手续费	532,510.23	755,173.29
计入医疗成本的相关支出	4,798,568.00	5,852,156.00
个人借支	3,033,909.60	4,720,295.87
业务保证金或押金	2,384,316.00	29,700,589.41
各类代扣款项	2,508,320.09	1,995,952.61
内部单位往来	4,316,542.04	
其他单位往来	17,232,881.27	15,850,698.46
合计	139,889,400.39	167,203,956.70

### (3) 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
票据贴现	400,004,911.99	
合计	400,004,911.99	

58、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	200,290,238.38	749,317,845.46
加：资产减值准备	26,392,763.39	69,100,928.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	265,079,405.41	275,430,456.25
使用权资产折旧		
无形资产摊销	34,002,783.58	33,602,383.70
长期待摊费用摊销	33,490,667.34	25,943,323.88
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）	-11,284.06	-12,523.70
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,413,737.45	2,175.47
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-8,680.23	461,593.50
财务费用（收益以“－”号填列）	107,446,499.01	116,199,686.02
投资损失（收益以“－”号填列）	47,578,108.93	-5,524,152.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-55,495,665.07	-46,248,675.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-767,757.29	704,781.06
存货的减少（增加以“－”号填列）	18,973,349.69	-61,514,982.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-173,052,920.76	1,555,441,182.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	276,126,630.25	-1,797,018,351.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	783,457,876.02	915,885,671.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,089,961,118.09	2,382,841,683.97
减：现金的期初余额	1,730,293,296.98	1,494,891,607.83
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	359,667,821.11	887,950,076.14

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
现金	2,089,961,118.09	1,730,293,296.98
其中：库存现金	135,741.93	127,928.52
可随时用于支付的银行存款	2,089,825,376.16	1,730,165,368.46
期末现金及现金等价物余额	2,089,961,118.09	1,730,293,296.98
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	83,297,501.64	85,910,820.48

59、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	83,297,501.64	票据及信用保证金
合计	83,297,501.64	

60、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			51,955,521.83
其中：美元	7,779,353.67	6.6786	51,955,521.83
欧元			
港币			
应收账款			3,761,168.97
其中：美元	593,113.67	6.6786	3,761,168.97
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			717,260.34
其中：美元	107,396.81	6.6786	717,260.34
应付账款			56,753,386.59
其中：美元	8,497,796.93	6.6786	56,753,386.59

(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。

适用 不适用

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, 两公司记账本位币均为美元。

## 61、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	3,522,920.15		
计入其他收益的政府补助	9,163,470.27		9,163,470.27
计入营业外收入的政府补助	3,813,722.01		3,813,722.01
冲减成本费用的政府补助	2,000.00		2,000.00
合计	16,502,112.43		12,979,192.28

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、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

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

### 2、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:

报告期内, 公司新设子公司 1 家: 青岛诚志华青新材料有限公司(持股 100%), 本报告期纳入合并报表范围。

## 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	
北京诚志利华科技发展有限	北京市	北京市海淀区清华科技园创新大厦 B 座 14 层	商业服务	100.00%		投资设立

公司						
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	贸易	100.00%		投资设立
珠海诚飞科技发展有限公司	广东省珠海市	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	贸易		100.00%	投资设立
ZHUGANGTONGTRADE Co., LTD.	香港	ROOM 1302 13/F PERFECT COMMERCIAL BUILDING NO. 20 AUSTIN AVENUE TSIM SHA TSUI KL	贸易		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	贸易		100.00%	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		100.00%	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
北京诚志盛华医疗设备科技有限公司	北京市	北京海淀区清华科技园同方大厦	现代服务		80.00%	投资设立
北京诚志门诊部有限公司	北京市	北京海淀区清华科技园创新大厦 A 座地下一层	医疗服务		100.00%	投资设立
北京诚志东升门诊部有限公司	北京市	北京市海淀区西三旗花园三里 76 号楼一层北侧、二三层全部	医疗服务		60.00%	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	贸易		100.00%	投资设立
丹东诚志英华生物科技有限公司	辽宁省丹东市	丹东市元宝区宝山大街 86 号 2 单元 204 室	医疗服务		100.00%	投资设立
诚志生命科技有限公司	河北省保定市	河北省保定市容城县领秀城小区 21 号楼 1 单元 101 室	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
美国诚志生物能 量生命科技有 限公司	美国明尼苏达州	美国明尼苏达州	贸易		100.00%	投资设立
AmbooBioceuticals Co., LTD.	美国德拉瓦州	美国德拉瓦州	贸易		100.00%	投资设立
北京诚志高科 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 A 座 701	制造业	100.00%		投资设立
云南汉盟制药 有限公司	昆明	云南省滇中新区官渡工业园区 DTCKG2017-012 地块	制造业		49.00%	企业合并
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	投资管理	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
诚志科技园 (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	100.00%		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		100.00%	投资设立
江西华清物业	江西省南昌市	江西南昌经开区玉屏东大街 299 号	物业管理		80.00%	投资设立



管理有限公司						
石家庄诚志永华显示材料有限公司	石家庄市	河北省石家庄市高新区珠江大道 362 号	制造业		66.67%	企业合并
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
北京诚志永华科技股份有限公司	北京市	北京市海淀区清华园清华同方大厦六层 601-1 室	制造业	66.67%		投资设立
沧州诚志永华科技有限公司	河北沧州	沧州临港循环经济技术促进中心 708 室	制造业		66.67%	投资设立
安徽诚志显示玻璃有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市长征北路 820 号	制造业	100.00%		合并收购
南京诚志清洁能源有限公司	南京市	南京化学工业园区方水路 118 号	制造业	100.00%		合并收购
南京诚志永清能源科技有限公司	南京市	南京化学工业园区开发土地 3A-2 号地块	制造业		100.00%	合并收购
南京诚志化工贸易有限公司	南京市	南京市江北新区化学工业园区开发土地 3A-2 号地块	贸易		100.00%	投资设立
上海诚志置业有限公司	上海市	上海市浦东新区秀沿路 1032-1180 号	投资管理	100.00%		合并收购
诚志空气产品氢能科技有限公司	南京市	南京市江北新区天圣路 111 号 13-101 室	加氢站	60.00%		投资设立
北京诚志浩华科技发展有限公司	北京市	北京市海淀区中关村东路 1 号院 1 号楼创新大厦 A 座 12 层	现代服务		100.00%	设立
Soaring Eagle International Co., LTD.	开曼群岛	开曼群岛	贸易		100.00%	投资设立
海南诚志供应链管理有限公司	海南省洋浦半岛	海南省洋浦经济开发区新英港区保税港区 2 号办公楼 C196 室	贸易		100.00%	投资设立
诚志空气产品氢能科技(常熟)有限公司	常熟市	常熟高新技术产业开发区东南大道 1 号 809 室	加氢站		60.00%	投资设立
诚志国际(澳门)有限公司	澳门	澳门宋玉生广场 322-362 号诚丰商业中心 10 楼 C 座	贸易		50.00%	投资设立
青岛诚志华青新材料有限公司	青岛	山东省青岛市黄岛区港兴大道 17 号 3 栋 1 单元 1113	制造业	100.00%		投资设立

(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%	-9,211,292.51		11,873,951.06
北京诚志永华科技股份有限公司	33.33%	65,489,404.45		649,975,768.26

(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	181,974,674.91	279,133,909.94	461,108,584.85	431,423,707.21		431,423,707.21	204,520,193.47	268,106,785.45	472,626,978.92	419,913,870.00		419,913,870.00
北京诚志永华科技股份有限公司	1,905,630,940.91	495,319,483.88	2,400,950,424.79	367,736,237.60	83,091,870.19	450,828,107.79	1,942,499,351.61	496,782,108.86	2,439,281,460.47	396,990,642.77	82,406,362.84	479,397,005.61

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	237,293,166.22	-23,028,231.28	-23,028,231.28	13,092,689.23	264,859,295.78	3,032,610.49	3,032,610.49	-23,497,093.03
北京诚志永华科技股份有限公司	585,365,068.92	196,487,862.14	196,487,862.14	279,730,739.94	459,414,030.28	144,332,438.23	144,332,438.23	157,629,157.36

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

不适用

2、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	江西南昌	南昌	日化产品	17.71%	31.29%	权益法

陕西长青能源化工有限公司	陕西宝鸡	宝鸡市凤翔县	煤化工		19.72%	权益法
山西天诚创新股权投资合伙企业（有限合伙）	山西太原	山西太原	股权投资	40.82%		权益法

(2) 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		
	江西诚志日化有限公司	陕西长青能源化工有限公司	山西天诚创新股权投资合伙企业（有限合伙）	江西诚志日化有限公司	陕西长青能源化工有限公司	山西天诚创新股权投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	267,910,976.91	360,045,938.47	31,598,788.43	290,683,969.97	431,255,050.75	355,608,517.85
非流动资产	182,860,480.93	1,653,536,354.88	518,530,000.00	184,973,820.31	1,764,082,503.14	457,650,000.00
资产合计	450,771,457.84	2,013,582,293.35	550,128,788.43	475,657,790.28	2,195,337,553.89	813,258,517.85
流动负债	52,657,267.68	431,767,680.30	7,604,049.96	78,862,683.25	464,200,587.97	4,748,808.52
非流动负债	68,150.00	90,526,862.79		68,150.00	91,325,821.09	
负债合计	52,725,417.68	522,294,543.09	7,604,049.96	78,930,833.25	555,526,409.06	4,748,808.52
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	398,046,040.16	1,491,287,750.26	542,524,738.47	396,726,957.03	1,639,811,144.83	808,509,709.33
按持股比例计算的净资产份额	165,284,691.69	302,286,262.64	176,597,242.86	164,904,560.96	331,572,568.02	330,612,860.29
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	165,284,691.69	302,286,262.64	176,597,242.86	164,904,560.96	331,572,568.02	330,612,860.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	89,498,380.69	834,261,370.90		144,439,993.26	2,023,893,296.62	
净利润	1,319,083.13	121,487,296.56	-523,053.09	3,641,452.84	123,382,149.13	91,328,340.47
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	1,319,083.13	-	-523,053.09	3,641,452.84	-	91,328,340.47

		121,487,296.56			123,382,149.13	7
本年度收到的来自联营企业的股利						

**(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	568,073,622.30	588,298,208.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-20,224,585.80	-10,836,368.56
--综合收益总额	-20,224,585.80	-10,836,368.56

**(4) 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**

不适用

**(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

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。

**(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。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。

## （二）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。

## （三）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 2022 年 6 月 30 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（下表单位为元）：

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	51,955,521.83		51,955,521.83	50,754,640.01		50,754,640.01
应收账款	3,761,168.97		3,761,168.97	6,285,451.90		6,285,451.90
预付账款	717,260.34		717,260.34	981,749.03		981,749.03
其他权益工具						
金融资产小计	56,433,951.14		56,433,951.14	58,021,840.94		58,021,840.94
短期借款						
应付账款	56,753,386.59		56,753,386.59	44,624,040.03		44,624,040.03
预收账款						
其他应付款						
金融负债小计	56,753,386.59		56,753,386.59	44,624,040.03		44,624,040.03

### 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

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
交易性金融资产	521,304,116.67			521,304,116.67

其他权益工具投资			82,121,705.63	82,121,705.63
投资性房地产		2,482,519,213.37		2,482,519,213.37
出租的建筑物		2,482,519,213.37		2,482,519,213.37
应收款项融资		54,027,612.81		54,027,612.81
其他非流动金融资产		1,117,922,996.63		1,117,922,996.63
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

## 2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 投资性房地产

本次持续第二层次公允价值计量的项目，采用的输入值为活跃市场中类似资产或负债的报价。

(1) 选择活跃市场中类似资产或负债的报价的理由：投资性房地产可供企业选择的估值技术包括市场法、收益法和成本法。委估投资性房地产位于北京、深圳和上海的核心地段，周边房地产交易市场活跃，市场上能找到与其具有可比性的交易案例及相比较的指标，适合运用市场法进行估值；委估投资性房地产可用于出租并获取相应回报，租金水平可通过活跃市场中类似资产间接获得，收入、各项费用支出及资本化率也能合理估计，适合运用收益法进行估值；此两种方法均隶属于第二层次输入值中的第1)种情况。

企业所选估值技术可能存在的风险或缺陷：1) 市场法可能存在的风险或缺陷：第一需要收集大量、正常的房地产交易数据，即要求房地产市场比较发达，有相当大的规模，有较长的历史。如果在某个地区房地产交易量很少，缺乏可供比较的先例，那么市场法可能出现较大的随意性或偏差。有的城市虽然已经积累了几万个房地产交易数据，可是一旦按照比较严格的标准进行分类，每一个样本的空间仍然不够大。第二在房地产市场上存在垄断或者寡头垄断，即市场不是充分竞争的。第三，房价不够稳定。在市场法中，房地产商估计的房价取决于他们对市场走向的预期。如果房地产市场比较稳定，那么房地产商会当前房价的基础上加上一定的通货膨胀率设定房价。如果市场不稳定，房价暴涨暴跌，那么采用市场法的困难就很大；2) 收益法可能存在的风险或缺陷：第一未来的还原利率存在着不确定性。第二，租金的增长率受政策、市场及投资者偏好的影响，存在着不确定性。

(2) 估值技术中涉及的房地产价格或租金水平的确定采用第三方报价机构公开的数据，机构来源包括房地产中介机构门店、房地产交易网站和物业管理公司等。最终从若干个报价中选取三个相对可靠的报价，报价机构的选择取决于该报价的可靠程度。

(3) 本次投资性房地产的公允价值采用市场法的测算结果，市场法调整报价的方法通常包括交易情况调整、交易日期调整、区域因素调整、个别因素调整和权益状况因素调整，除此之外未使用估值模型以外的因素对模型进行调整。

### 其他权益工具

本次持续第二层次公允价值计量的项目，采用的输入值为活跃市场中类似资产或负债的报价。

(1) 选择活跃市场中类似资产或负债的报价的理由：其他权益工具可供企业选择的估值技术包括市场法、收益法和成本法。市场法是以现实市场上的参照物来评价评估对象的现行公平市场价值。市场法评估数据直接来源于市场，它具有评估角度和评估途径直接、评估过程直观；评估方法以市场为导向，评估结果说服力较强；参考企业与目标企业的价值影响因素趋同，影响价值的因素和价值结论之间具有紧密联系，其关系可以运用一定方法获得，相关资料可以搜集等特点。我国 A 股市场中存在与委估企业类似的同行业企业，且有可以调整的价值比例因素，故适合运用市场法进行估值。该方法隶属于第二层次输入值中的第1)种情况。

企业所选估值技术可能存在的风险或缺陷：第一需要在股票市场中需要相同或类似的可比上市公司，即要求股票市场比较发达，有相当大的规模，有较长的历史，且存在与委估企业主营业务、资产规模、收益规模、会计政策等方面较为接近的上市公司，这是较为困难的。第二需要收集可比上市公司相关的

财务数据，即要求股票市场是一个公平、公正、公开的有效证券市场，股票价格已充分反映了市场参与者对上市公司业绩、预期收益等影响股价的基本因素和风险因素的预期。如果上市公司的股票价格在一段时间内波动较大或财务数据受到人为的操纵，那么将对市场法的结果造成影响。第三，各价值因素调整比率通常依靠估值人员的主观分析判断，从而影响准确性。

(2) 估值技术中涉及的上市公司财务数据采用第三方机构公开的数据，机构来源包括巨潮资讯网、同花顺等。

(3) 本次其他权益工具的公允价值采用市场法的测算结果，市场法调整报价的方法通常包括盈利能力调整、营运能力调整、偿债能力调整、成长能力调整和流通性调整等。

### 3、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

### 4、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本报告期未发生估值技术变更。

### 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 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
诚志科融控股有限公司	北京	资产及投资管理	707,122.40 万元	29.90%	29.90%

本企业的母公司情况的说明

诚志科融控股有限公司于 2016 年 4 月 8 日成立，控股公司为青岛海控集团金融控股有限公司。截止到 2022 年 6 月 30 日，诚志科融控股有限公司注册资本为 70.71 亿元人民币，青岛海控集团金融控股有限公司及南昌工控投资基金管理有限公司合计持有诚志科融 100% 的股份。

本企业最终控制方是青岛西海岸新区国有资产管理局。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（二）在合营安排或联营企业中的权益。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
清华大学	原实际控制人及其附属企业
天府清源控股有限公司	原实际控制人及其附属企业
清华控股集团财务有限公司	原实际控制人所属附属企业

其他说明

2021 年 12 月 30 日诚志科融控股有限公司完成工商变动，本次变更后天府清源不再持有诚志科融股权。

#### 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
陕西长青能源化工有限公司	采购原料	114,323,026.33			134,491,023.33

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
清华大学及附属单位	健康管理	173.00	487,163.00
天府清源及附属单位	健康管理	32,087.00	62,996.00

##### (2) 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	9,312,817.69	7,698,749.28
天府清源及附属单位	房屋建筑物	0.00	3,724,266.58

##### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西长青能源化工有限公司	325,000,000.00	2019年10月23日	2022年06月30日	是
南京诚志永清能源科技有限公司	200,000,000.00	2019年05月15日	2025年05月14日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	35,000,000.00	2019年07月10日	2024年07月09日	否
南京诚志永清能源科	60,000,000.00	2020年06月11日	2024年06月10日	否



技有限公司				
南京诚志永清能源科技有限公司	13,330,000.00	2020年06月17日	2025年06月13日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	6,220,000.00	2020年09月25日	2025年06月13日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	24,130,000.00	2021年01月22日	2026年01月21日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	29,300,000.00	2021年02月07日	2026年02月06日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	10,060,000.00	2021年05月19日	2026年04月08日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	300,000,000.00	2021年05月31日	2022年05月16日	是
南京诚志永清能源科技有限公司	250,000,000.00	2021年11月09日	2022年11月08日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	82,190,000.00	2021年11月04日	2026年04月08日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	25,730,000.00	2022年02月28日	2026年04月08日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	300,000,000.00	2022年05月13日	2023年01月24日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	50,000,000.00	2022年05月19日	2023年05月18日	否

关联担保情况说明

上述本公司作为担保方明细的担保单位为下属公司南京诚志，该公司为下属公司及联营企业（长青能源公司）贷款事项提供担保。

(4) 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	200,000,000.00	2021年05月17日	2022年05月13日	年利6%、季付息(已提前还清)
清华控股集团财务有限公司	200,000,000.00	2021年06月16日	2022年06月01日	年利6%、季付息(已提前还清)
拆出				

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	清华控股集团财务有限公司	816.30		104,901,800.92	
应收账款	清华大学及其附属单位	195,748.00	9,787.40	283,330.00	14,166.50
应收账款	天府清源及其附属单位	-322,124.56		-326,536.56	

## (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
短期借款	清华控股集团财务有限公司		400,000,000.00

## 十三、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

云南汉盟制药有限公司（以下简称“诚志汉盟”）原股东云南汉实企业管理合伙企业（有限合伙）承诺，就本次北京诚志高科生物科技有限公司增资事项完成后诚志汉盟业绩实现情况，承诺诚志汉盟 2020 年度至 2022 年度经投资人指定的会计师事务所审计的合并财务报表累计扣除非经常性损益和扣除因股权激励导致股权支付对应的费用增加金额部分后的税后净利润达到 16,500 万元。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司为以下关联方单位提供保证情况如下：

被担保单位名称	担保事项	金额（元）	期限	备注
陕西长青能源化工有限公司	借款担保	325,000,000.00	2019/10/23--2022/11/12	履行完毕
合计		325,000,000.00		

除存在上述或有事项外，截至 2022 年 6 月 30 日，该笔借款已偿还。本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- ①该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；

②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占有所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

①将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

②将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

## （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	清洁能源行业分部	半导体显示材料行业分部	生命医疗行业分部	其他行业分部	分部间抵销	合计
一. 营业收入	5,486,912.74 0.13	643,200,792.00	368,818,321.25	41,437,602.57	56,637,945.95	6,483,731,510.00
其中：对外交易收入	5,486,912.74 0.13	643,200,792.00	368,818,321.25	41,437,602.57	56,637,945.95	6,483,731,510.00
二. 成本费用	5,258,146.51 6.43	435,825,323.44	389,129,873.15	167,106,613.99	56,637,945.95	6,193,570,381.06
其中：折旧费和摊销费	268,788,255.89	27,637,216.96	43,593,324.51	3,287,582.62	10,733,523.65	332,572,856.33
三. 对联营和合营企业的投资收益	- 29,103,948.12	-	242,733.00	- 21,622,552.86	- -137,390.10	- 50,346,377.88
四. 信用减值损失	470,019.09	- 2,377,219.73	- 15,545,831.98	- 9,034,606.95	-	- 26,487,639.57
五. 资产减值损失						
六. 利润总额	208,628,836.85	206,784,971.58	33,968,292.27	283,563,831.08	437,362,609.90	227,646,737.34
七. 所得税费用	- 4,708,453.29	29,515,903.22	2,801,121.51	878,744.38	1,130,816.86	27,356,498.96
八. 净利润	213,337,290.14	177,269,068.36	36,769,413.78	282,685,086.70	436,231,793.04	200,290,238.38
九. 资产总额	9,394,227,889.66	2,934,283,749.80	1,630,018,587.82	25,148,653,474.45	13,788,251,931.61	25,318,931,770.12
十. 负债总额	2,021,504,575.70	600,854,989.31	790,108,220.82	6,657,936,213.86	3,349,026,604.82	6,721,377,394.87

（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。

不适用

(4) 其他说明

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

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：清洁能源行业、半导体显示材料行业、生命医疗行业、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、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	100,983,843.25	99.45%	100,983,843.25	100.00%		100,983,843.25	99.32%	100,983,843.25	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	554,256.00	0.55%	27,712.80	5.00%	526,543.20	694,605.60	0.68%	27,712.80	3.99%	666,892.80
其中：										
组合 1：账龄组合	554,256.00	0.54%	27,712.80	5.00%	526,543.20	554,256.00	0.54%	27,712.80	5.00%	526,543.20
组合 2：其他组合						140,349.60	0.14%			140,349.60
合计	101,538,099.25	100.00%	101,011,556.05	99.48%	526,543.20	101,678,448.85	100.00%	101,011,556.05	99.34%	666,892.80

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海中泽国际贸易有	100,983,843.25	100,983,843.25		

限公司				
合计	100,983,843.25	100,983,843.25		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	554,256.00
3 年以上	100,983,843.25
5 年以上	100,983,843.25
合计	101,538,099.25

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	100,983,843.25					100,983,843.25
按组合计提预期信用损失的应收账款	27,712.80					27,712.80
合计	101,011,556.05					101,011,556.05

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海中泽国际贸易有限公司	100,983,843.25	99.31%	100,983,843.25
北京阳光易德科技股份有限公司	554,256.00	0.55%	27,712.80
合计	101,538,099.25	99.86%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		20,000,000.00
其他应收款	751,809,241.81	751,943,272.64
合计	751,809,241.81	771,943,272.64

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海诚志置业有限公司		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

(2) 其他应收款

1) 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	683,893,926.63	684,008,122.56
备用金	3,000.00	3,000.00
代垫社保费用	101,276.95	92,866.83
往来债权	133,309,907.17	133,309,907.17
欠款欠票	3,411,773.80	3,433,786.09
其他	893,893.09	893,893.09
合计	821,613,777.64	821,741,575.74

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	65,742.23		69,732,560.87	69,798,303.10
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-680.11		6,912.84	6,232.73
2022 年 6 月 30 日余额	65,062.12		69,739,473.71	69,804,535.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	15,196,110.35
1 至 2 年	22,831,668.45
2 至 3 年	2,663,843.76
3 年以上	780,922,155.08
3 至 4 年	68,345,266.37

4 至 5 年	133,309,907.17
5 年以上	579,266,981.54
合计	821,613,777.64

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	66,654,953.59					66,654,953.59
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,143,349.51	6,232.73				3,149,582.24
合计	69,798,303.10	6,232.73				69,804,535.83

### 4) 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	内部往来	311,617,315.30	5 年以上	37.93%	
诚志生命科技有限公司	内部往来	182,536,958.21	5 年以上	22.22%	
宁夏诚志万胜生物工程有限公司	往来款项	133,309,907.17	4-5 年	16.23%	66,654,953.59
江西诚志生物工程有限公司	内部往来	78,465,277.82	5 年以上	9.55%	
安徽诚志显示玻璃有限公司	内部往来	61,000,000.00	3-4 年	7.42%	
合计		766,929,458.50		93.35%	66,654,953.59

## 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	17,180,230,449.61	139,952,783.97	17,040,277,665.64	16,980,230,449.61	139,952,783.97	16,840,277,665.64
对联营、合营企业投资	628,544,307.22		628,544,307.22	788,961,826.14		788,961,826.14
合计	17,808,774,756.83	139,952,783.97	17,668,821,972.86	17,769,192,275.75	139,952,783.97	17,629,239,491.78

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
珠海诚志通	101,742,77					101,742,77	

发展有限公司	3.81					3.81	
诚志生命科技有限公司	292,514,416.80					292,514,416.80	
北京诚志利华科技发展有限公司	309,781,852.10					309,781,852.10	
诚志科技园(江西)发展有限公司	46,293,095.52					46,293,095.52	
北京诚志瑞华医院投资管理有限公司	289,941,402.57					289,941,402.57	
北京诚志高科生物科技有限公司	415,000,000.00					415,000,000.00	
丹东诚志医院投资管理有限公司	25,503,800.00					25,503,800.00	
安徽诚志显示玻璃有限公司	381,749,361.79					381,749,361.79	139,952,783.97
南京诚志清洁能源股份有限公司	12,472,841,100.10					12,472,841,100.10	
上海诚志置业有限公司	1,552,367,305.64					1,552,367,305.64	
北京诚志永华科技股份有限公司	898,095,800.00					898,095,800.00	
河北诚志永昌化工有限公司	18,446,757.31					18,446,757.31	
青岛诚志华青新材料有限公司		200,000,000.00				200,000,000.00	
诚志空气产品氢能源科技有限公司	36,000,000.00					36,000,000.00	
合计	16,840,277,665.64	200,000,000.00				17,040,277,665.64	139,952,783.97

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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											
诚健保(北	1,910,543.72			-262,80						1,647,739.76	



京) 咨询服务 有限公司				3.96						
青岛青 迈高能 电子辐 照有限 公司	24,433 ,621.0 2			2,225, 894.01					26,659 ,515.0 3	
安徽宝 龙环保 科技有 限公司	87,958 ,607.4 6			- 2,388, 179.98					85,570 ,427.4 8	
智联万 维科技 有限公 司	223,44 2,024. 66			- 5,976, 667.75					217,46 5,356. 91	
江西诚 志日化 有限公 司	70,606 ,660.6 7								70,606 ,660.6 7	
苏州汇 清恒泰 投资合 伙企业	49,997 ,508.3 2			- 143.81					49,997 ,364.5 1	
山西天 诚创新 股权投 资合伙 企业 (有限 合伙)	330,61 2,860. 29		152,80 0,000. 00	- 1,215, 617.43					176,59 7,242. 86	
小计	788,96 1,826. 14		152,80 0,000. 00	- 7,617, 518.92					628,54 4,307. 22	
合计	788,96 1,826. 14		152,80 0,000. 00	- 7,617, 518.92					628,54 4,307. 22	

#### 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	1,352,681.14		743,108.57	
其他业务			7,964.60	
合计	1,352,681.14		751,073.17	

与履约义务相关的信息：不适用

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	437,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-7,617,518.92	1,366,411.16
合计	429,882,481.08	1,366,411.16

## 十六、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	326,480.96	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,007,474.38	
委托他人投资或管理资产的损益	1,464,152.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,791,958.86	
非流动金融资产公允价值变动损益	8,680.23	
减：所得税影响额	2,286,974.83	
少数股东权益影响额	319,310.45	
合计	10,408,543.71	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	0.85%	0.1234	0.1234
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.79%	0.1148	0.1148

### 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

不适用

诚志股份有限公司  
董事长: 龙大伟  
二零二二年七月二十一日