



# 二零零五年年度报告正文

二零零六年元月二十四日

## 目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况简介.....	3
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节	股本变动及股东情况.....	6
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第六节	公司治理结构.....	15
第七节	股东大会情况简介.....	18
第八节	董事会报告.....	18
第九节	监事会报告.....	26
第十节	重要事项.....	27
第十一节	财务报告.....	31
第十二节	备查文件目录.....	57

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司本年度报告已经中磊会计师事务所审计，并出具标准无保留意见审计报告。

公司董事长荣泳霖先生、总裁龙大伟先生、财务总监晏早先生、财务部总经理邹勇华先生声明：保证公司本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：诚志股份有限公司

公司法定英文名称：CHENGZHI CO., LTD.

中文缩写：诚志股份

英文缩写：chengzhi

二、公司法定代表人：荣泳霖

三、董事会秘书：许晓阳

证券事务代表：徐惊宇

联系地址：江西省南昌市经济开发区枫林大道清华科技园（江西）华江大厦

联系电话：0791-3826898

传 真：0791-3826899

电子信箱：[xyxu118@vip.sina.com](mailto:xyxu118@vip.sina.com)、[xujingyu@sohu.com](mailto:xujingyu@sohu.com)

四、公司注册地址：江西省南昌市庐山中大道 60 号

公司办公地址：江西省南昌市经济开发区枫林大道清华科技园（江西）华江大厦

邮政编码：330013

公司国际互联网网址：<http://www.chengzhi.com.cn>

公司电子信箱：chengzhi@chengzhi.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》，登载公司年度报告的

中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券事务部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：诚志股份

股票代码：000990

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1998 年 10 月 9 日

变更注册登记日期：2000 年 6 月 27 日、2001 年 6 月 8 日

注册变更登记地点：江西省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：3600001131669（1-1）

税务登记号码：360107705508496

聘请会计事务所名称：中磊会计师事务所有限责任公司

会计师事务所的办公地址：北京市西城区民丰胡同 31 号中水大厦

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度会计数据	金额（单位：人民币元）
利润总额	66,757,354.75
净利润	49,756,277.37

扣除非经常性损益后的净利润	48,945,897.72
主营业务利润	195,126,839.37
其他业务利润	791,442.93
营业利润	54,271,612.28
投资收益	11,834,644.46
补贴收入	1,868,428.44
营业外收支净额	-1,217,330.43
经营活动产生的现金流量净额	43,835,937.73
现金及现金等价物净增加额	87,700,515.35

扣除非经常性损益项目和涉及金额:

项目	金额 (单位: 人民币元)
补贴收入	1,868,428.44
营业外收入、支出净额	-1,217,330.43
所得税影响额	159,281.64
合计	810,379.65

## 二、公司近三年财务指标

(单位: 人民币元)

项目	2005年度	2004年度		2003年度
		调整后	调整前	
主营业务收入	1,402,932,655.50	1,116,075,711.86	1,116,075,711.86	1,456,117,906.65
净利润	49,756,277.37	47,974,275.92	49,160,839.83	56,007,164.93
总资产	1,911,932,447.57	1,671,896,945.25	1,671,896,945.25	1,592,470,856.82
股东权益 (不含少数股东权益)	842,597,435.26	803,572,022.41	804,758,586.32	765,869,675.04
每股收益	0.278	0.268	0.274	0.312
扣除非经常性损益后的每股收益 (摊薄)	0.273	0.241	0.248	0.268
每股净资产	4.70	4.48	4.49	4.27

调整后的每股净资产	4.64	4.45	4.46	4.24
净资产收益率(%) (摊薄)	5.91	5.97	6.11	7.31
扣除非经常性损益后的加权净资产收益率(%)	5.96	5.52	5.67	6.48
每股经营活动产生的现金流量净额	0.24	0.36	0.36	0.42

## ☆报告期利润表附表

2005年度利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	23.16	23.76	1.09	1.09
营业利润	6.44	6.61	0.30	0.30
净利润	5.91	6.06	0.28	0.28
扣除非经营性损益后的净利润	5.81	5.96	0.27	0.27

注：利润表附表的利润数是按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》要求计算的。

## 三、报告期内股东权益变动情况及其原因

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	179,250,000.00	433,806,998.77	55,220,468.06	27,610,234.03	135,294,555.58	803,572,022.41
本期增加		24,135.48	9,951,255.48	4,975,627.74	49,756,277.37	59,731,668.33
本期减少					20,706,255.48	20,706,255.48
期末数	179,250,000.00	433,831,134.25	65,171,723.54	32,585,861.77	164,344,577.47	842,597,435.26

变动原因：

- 1、 盈余公积和法定公益金的增加数为本年提取；
- 2、 未分配利润的增加数为本期实现净利润，减少数为派送股利及提取盈余公积；
- 3、 股东权益的增加数为本期实现净利润，减少数为派送股利及提取盈余公积。

## 第四节 股本变动及股东情况

## 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减 (+、—)						本次变动后
		配股	送股	增发	公积金 转股	其他	小计	
<b>一、未上市流通股份</b>								
1、发起人股份	107,250,000							107,250,000
其中：								
国家持有股份	68,101,950							68,101,950
境内法人持有股份	39,148,050							39,148,050
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	107,250,000							107,250,000
<b>二、已上市流通股份</b>								
1、人民币普通股	72,000,000							72,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其它								
已上市流通股份合计	72,000,000							72,000,000
<b>三、股份总数</b>	<b>179,250,000</b>							<b>179,250,000</b>

## 二、股票发行与上市情况

- 1、截止到报告期末，公司前三年未发行股票。
- 2、报告期内，公司股份总数未发生变化。

## 三、股东情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		24644 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股 数量	质押或冻结 的股份数量
清华控股有限公 司	国有法人股	29%	51,982,500	51,982,500	0

清华同方股份有限公司	境内法人股	21.53%	38,611,800	38,611,800	0
鹰潭市经贸国有资产运营公司	国家股	4.65%	8,329,050	8,329,050	0
江西草珊瑚企业(集团)公司	国有法人股	4.05%	7,254,150	7,254,150	0
深圳市鼎尊投资咨询有限公司	流通股	1.36%	2,434,996	0	未知
长江证券有限责任公司	流通股	1.00%	1,793,998	0	未知
朱春光	流通股	0.93%	1,663,047	0	未知
杨国云	流通股	0.87%	1,560,360	0	未知
深圳市旷宇实业有限公司	流通股	0.39%	697,288	0	未知
许玉坤	流通股	0.38%	689,624	0	未知

**前 10 名流通股股东持股情况**

股东名称	持有流通股数量	股份种类
深圳市鼎尊投资咨询有限公司	2,434,996	A
长江证券有限责任公司	1,793,998	A
朱春光	1,663,047	A
杨国云	1,560,360	A
深圳市旷宇实业有限公司	697,288	A
许玉坤	689,624	A
许祥珍	679,834	A
朱永红	472,200	A
郑昶	451,200	A
刘建辉	433,000	A
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东清华控股有限公司与第二大股东清华同方股份有限公司、第四大股东江西草珊瑚企业(集团)公司存在关联关系,即清华同方是清华控股的控股子公司,草珊瑚集团已经江西省国资委批准无偿划转给清华控股(目前手续正在办理中)。	

**2、控股股东情况**

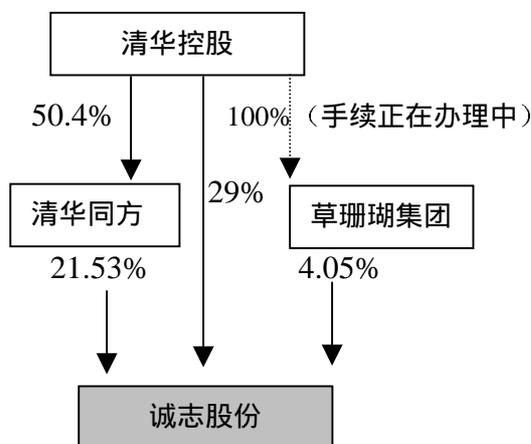
报告期内,公司控股股东、实际控制人清华控股有限公司,持有本公司51,982,500股,占总股本的29%。清华控股有限公司(以下简称“清华控股”)成立于1995年,原名称为“北京清华大学企业集团”,系清华大学所属的全民所有制企业,2003年9月,经国务院批准,改制为国有独资有限责任公司,名称变更为“清华控股有限公司”,注册资本20亿元,法定代表人为荣泳霖先生。

清华控股依托清华大学雄厚的科技优势和人才资源,在制定清华大学科技产业发展战略、整合资产、调整结构、协调利益等方面发挥主导作用,是清华大学科技企业投融资、科技开发、成果转化、高新技术企业孵化、对外贸易及经济技术合作交流等重大经营活动的决策和管理中心。

经营范围包括资产管理；资产受托管理；实业投资及管理；企业收购、兼并、资产重组的策划；科技、经济及相关业务的咨询及人员培训。

清华控股目前还拥有清华同方、清华紫光、启迪股份、浦华控股、阳光能源、科技创投、工美装饰、华环电子、比威网络、精电蓬远等三十余家控股和主要参股公司，产业领域涉及电子信息、环保与人工环境工程、民用核技术、通讯、新材料与新能源、生物工程、精细化工与制药、先进制造及光电一体化等。

公司与实际控制人产权关系图：



### 3、其他持股在 10%以上的股东情况

清华同方股份有限公司是公司第二大股东，持有本公司38,611,800股，占总股本21.53%。于1997年6月25日在国家工商行政管理局登记注册成立，股票于1997年6月27日正式在上海证券交易所挂牌交易，股票代码：600100。注册地址：北京海淀区清华园清华同方大厦；注册资本：57,461.20万元；法人代表：荣泳霖；主营范围为计算机技术服务和维修；互联网信息服务；跨省计算机信息网国际互联网业务；节能、大气与工业污染控制、废弃物处理与综合利用的工程和设备的设计、生产销售、承接工程安装及技术开发与服务；人工环境控制设备的生产、销售及工程安装；仪器仪表、光机电一体化产品；通信电子产品、微电子集成电路、金融电子产品的开发、生产和销售；交通工程；医疗仪器；建筑智能化及市政府工程机电设备的设计、生产销售、承接工程安装及技术开发与服务；社会公共安全设备及器材的设计、生产销售、承接工程安装及技术开发与服务；机房设备与装修；建筑环境工程；精细化工及生

物制药产品的开发、生产销售。消防产品的销售；高科技项目咨询，高新技术的转让与服务；物业管理；自营和代理经核准的进出口商品目录内商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和计划除外）；进料加工和“三来一补”业务；经营转口贸易和对销贸易；承包与出口自产成套设备相关的境外工程及境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

#### 4、公司前 10 名流通股股东的情况

序号	股东名称	年末持有流通股（股）	种类（A、B、H）股	是否存在关联关系
1、	深圳市鼎尊投资咨询有限公司	2,434,996	A	未知
2、	长江证券有限责任公司	1,793,998	A	未知
3、	朱春光	1,663,047	A	未知
4、	杨国云	1,560,360	A	未知
5、	深圳市旷宇实业有限公司	697,288	A	未知
6、	许玉坤	689,624	A	未知
7、	许祥珍	679,834	A	未知
8、	朱永红	472,200	A	未知
9、	郑昶	451,200	A	未知
10、	刘建辉	433,000	A	未知

注：未知前十名流通股是否存在关联关系。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	职务	年龄	任期起止日期	持股数（股）	
					期初数	期末数
荣泳霖	男	董事长	59	2005.3---至今	0	0
龙大伟	男	副董事长、总裁	42	2005.3---至今	0	0
王锡清	男	董事	60	2005.3---至今	0	0
方博林	男	董事	65	2005.3---至今	0	0

徐孟洲	男	独立董事	55	2005.3 ---至今	0	0
张蕊	女	独立董事	43	2005.3---至今	0	0
王建业	男	独立董事	48	2005.3---至今	0	0
廖理	男	监事会召集人	39	2005.3---至今	0	0
孙岷	男	监事	38	2005.3----至今	0	0
柯志强	男	监事	56	2005.3----至今	0	0
熊秋林	男	监事	38	2005.3---至今	0	0
贺琴	女	监事	33	2005.3---至今	0	0
杨邵愈	男	副总裁	52	2005.3---至今	0	0
张喜民	男	副总裁/人事总监	42	2005.7--至今	0	0
晏早	男	财务总监	41	2005.3----至今	0	0
徐东	女	副总裁	41	2005.3----至今	4000	4000
蒲冠新	男	专务副总裁	62	2005.3---至今	0	0
高建涛	男	专务副总裁	41	2005.3---至今	0	0
刘选	男	专务副总裁	45	2005.3---至今	0	0
许晓阳	男	总裁助理、董秘	35	2005.3----至今	0	0
彭谦	男	总裁助理	35	2005.3----至今	0	0
邢晓君	男	总裁助理	41	2005.3---至今	0	0

在股东单位任职情况:

- 1、董事长荣泳霖先生任清华控股有限公司及清华同方股份有限公司董事长，任职期：清华控股有限公司是1995年8月至今、清华同方股份有限公司是1997年4月至今。
- 2、董事王锡清先生任清华同方股份有限公司董事兼常务副总裁，任职期：1999年2月至今。
- 3、监事孙岷先生任清华同方股份有限公司董事会秘书，任职期：1997年4月至今。

## 二、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

荣泳霖先生 59 岁，男，研究员，清华大学化学工程系毕业。曾任清华大学校团委书记，清华大学计算机工厂副厂长，清华大学产业管理处副处长、处长，清华大学企业集团总裁、董事长；现任清华大学校长助理、清华控股有限公司董事长、清华同方股份有限公司董事长、诚志股份有限公司董事长。

龙大伟先生 42 岁，男，研究员，工商管理硕士，清华大学经济管理学院毕业。曾任清华大学校团委

委副书记、校三联试验工厂厂长、清华大学企业集团董事、清华同方股份有限公司副总裁；现任诚志股份有限公司副董事长、总裁。

王锡清先生，60 岁，男，研究员，清华大学工程物理系毕业。曾任新华社香港分社行政财务部副部长，新华社香港分社组织部干部处处长，香港亚洲旅行社有限公司副董事长、总经理，清华大学组织部副部长；现任清华同方股份有限公司董事、常务副总裁，诚志股份有限公司董事。

方博林先生，65 岁，男，研究生，中央党校毕业。曾任江西省抚州电机厂技术科长、技术副厂长、厂长，江西省轻工厅厅长，现任诚志股份有限公司董事。

徐孟洲先生，55 岁，男，教授，中国人民大学法学院毕业。曾任中国人民大学法律系助教，中国人民大学法学院讲师、党总支副书记、副教授、党总支书记，现任中国人民大学法学院教授、博士生导师，诚志股份有限公司独立董事。

张 蕊女士，43 岁，女，博士，会计学教授，中南财经政法大学毕业。曾任江西财经大学财会系副主任、江西财经大学会计学院副院长，现任江西财经大学会计学院院长兼江西省会计学会副会长、江西省内部审计师协会副会长，诚志股份有限公司独立董事。

王建业先生，48 岁，男，医学博士，瑞士苏黎世大学医学院毕业，享受国务院特殊津贴专家。现任卫生部北京医院副院长、中国协和医科大学教授、博士生导师，诚志股份有限公司独立董事。

廖 理先生，39 岁，男，博士，清华大学经济管理学院毕业。曾任香港溢达集团董事长助理，现任清华大学经济管理学院副院长、金融学副教授，诚志股份有限公司监事会召集人。

孙 岷先生，38 岁，男，硕士，工程师，清华大学经管学院毕业。现任清华同方股份有限公司董事会秘书，诚志股份有限公司监事。

柯志强先生，56 岁，男，经济师，大专毕业。曾任江西乐平化肥厂党委副书记、江西合成洗涤剂厂厂长、党委书记，现任江西同力科技有限公司总经理，诚志股份有限公司监事。

熊秋林先生，38 岁，男，高级工程师，华东理工大学精细化工专业毕业。曾任草珊瑚分公司总工程师，现任诚志日化有限公司总经理，并作为职工代表任诚志股份有限公司监事。

贺 琴女士，33 岁，女，南昌航空工业学院毕业。曾在四川航空液压机械厂、北大方正南昌分公

司任职，现任诚志股份有限公司运营管理部主管，并作为职工代表任诚志股份有限公司监事。

杨邵愈先生，52 岁，男，高级工程师，中央党校毕业。曾任中国驻扎伊尔大使馆专家、清华大学武装部副部长、部长，学生部副部长；现任诚志股份有限公司副总裁。

张喜民先生 42 岁，男，研究员，博士，清华大学材料系毕业。曾任清华大学材料科学与工程系副主任、党委副书记；清华紫光（集团）总公司党总支书记、常务副总裁；清华紫光股份有限公司董事；清华紫光古汉生物制药股份有限公司董事长；北京清华紫光医药有限责任公司董事长；现任诚志股份有限公司党工委书记兼副总裁、人事总监。

晏 早先生，41 岁，男，双学士，清华大学社科系毕业。曾任汕头大学商学院教师，惠州港业股份公司财务经理；现任诚志股份有限公司财务总监。

徐 东女士，41 岁，女，硕士，清华大学化工系毕业。曾任清华大学校团委副书记、清华大学企业集团党委副书记、企管部部长；现任诚志股份有限公司副总裁兼诚志股份医院事业部总经理。

浦冠新先生，62 岁，男，南京中医药大学毕业。曾任江西省医药管理局副局长、江西省医药总公司副总经理，江西省药品监督管理局副局长，江西省食品药品监督管理局副局长；现任诚志股份有限公司专务副总裁。

高建涛先生，41 岁，男，硕士，清华大学热能工程系毕业。曾任中国机械对外经济技术合作公司总经理助理、诚志京鹰股份公司副总经理、珠海诚志通公司总经理；现任诚志股份有限公司专务副总裁兼生命科技公司总经理。

刘选先生，45 岁，男，硕士，清华大学机械系毕业。曾任深圳利宝投资公司副总经理、深圳威讯电子实业公司总经理、深圳集乾实业有限公司董事；现任诚志股份有限公司专务副总裁。

许晓阳先生，35 岁，男，硕士，清华大学经济管理学院毕业。曾任清华方大高技术陶瓷有限公司销售部经理、北京新同方投资顾问公司总经理；现任诚志股份有限公司总裁助理兼董事会秘书。

彭谦先生，35 岁，男，硕士，江西财经大学工商管理毕业。曾任诚志股份财务管理部总经理，现任诚志股份有限公司运营总监兼审计法务部总经理。

邢晓君先生，41 岁，男，博士，清华大学工程物理系毕业。曾任美国 CSI 公司北京办事处经理、

倍耐力集团公司北京办事处高级客户经理；现任诚志股份有限公司总裁助理。

### 三、年度报酬情况

1、董事、监事、高管人员领取薪酬的决策程序：主要是依据《公司薪酬管理办法》、《目标年薪管理制度》、《公司经营管理人员聘任、考核、奖惩管理办法》等内控管理办法，以经济责任制的要求及权责利相结合的原则，实行薪金收入与绩效考核相挂钩，同时，公司以“心诚志专”的企业文化教育引导高管人员保持廉洁自律、高效创新。

2、现任董事、监事和高管人员的年度报酬总额为259.2万元。

姓名	性别	职务	报酬额 (万元)	备注
荣泳霖	男	董事长	-	在股东单位领薪
龙大伟	男	副董事长、总裁	32	未在其他单位领薪
王锡清	男	董事	-	在股东单位领薪
方博林	男	董事	-	未在关联单位领薪
徐孟洲	男	独立董事	6	在公司领津贴
张蕊	女	独立董事	6	在公司领津贴
王建业	男	独立董事	6	在公司领津贴
廖理	男	监事会召集人	-	未在关联单位领薪
孙岷	男	监事	-	在股东单位领薪
柯志强	男	监事	-	在股东单位领薪
熊秋林	男	监事	7.2	未在其他单位领薪
贺琴	女	监事	3	未在其他单位领薪
杨邵愈	男	副总裁	24	未在其他单位领薪
张喜民	男	副总裁\人事总监	24	未在其他单位领薪
晏早	男	财务总监	24	未在其他单位领薪
徐东	女	副总裁	24	未在其他单位领薪
蒲冠新	男	专务副总裁	12	未在其他单位领薪
高建涛	男	专务副总裁	20	未在其他单位领薪
刘选	男	专务副总裁	20	未在其他单位领薪
许晓阳	男	总裁助理、董秘	18	未在其他单位领薪

彭谦	男	运营总监	18	未在其他单位领薪
邢晓君	男	总裁助理	15	未在其他单位领薪

### 三、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员

报告期内，公司第二届董事会、监事会任期已届满，2005年3月8日，公司2004年度股东大会选举通过了第三届董事会成员：荣泳霖、龙大伟、王锡清、方博林、徐孟洲（独立董事）、张蕊（独立董事）、王建业（独立董事）；第三届监事会成员：廖理、孙岷、柯志强、熊秋林（职工监事）、贺琴（职工监事）。

2005年3月8日，公司第三届董事会第一次会议聘任公司第三届高级管理人员：龙大伟、杨邵愈、顾思海、晏早、徐东、钟寿椿、浦冠新、高建涛、刘选、许晓阳、彭谦、邢晓君。

2005年7月21日，公司第三届董事会第三次会议同意顾思海先生因工作调动不再担任人事总监职务，聘任张喜民先生为公司副总裁兼人事总监。

### 四、公司员工情况

#### 1、员工人数及变化情况

截止2005年底，公司员工总人数为1699人，大专以上员工占52%，现有博士10人、硕士65人。其中经营管理人员182人，财务人员68人，研发人员242人，市场销售人员411人，生产制造人员796人。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，规范公司运作。为贯彻落实《国务院关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》，公司积极修订公司章程，进一步完善公司章程，加强对股东权益的保护，推动公司治理水平的提高。

1、关于股东与股东大会。公司按照《公司章程》、《股东大会规范意见》、《诚志股份有限公司股东

大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保股东权益特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系。公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，没有超越股东大会授予的权限，直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、关于董事与董事会。公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》有关程序召开董事会。公司董事候选人的提名和选举程序符合要求，各位董事能按照要求认真履行其职责，特别是对公司的重大决策，董事、独立董事都发表见解，维护公司和全体股东的最大利益。

4、关于监事和监事会。公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》有关程序召开监事会。各位监事能认真履行其职责，并对公司财务以及公司高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制。公司在绩效考核方面，继续夯实已有的绩效管理基础，年终将根据人力资源部制订的经营者绩效考核的 KPI 指标体系以及财务部、运营部的拟定的多项指标进行全面考核。

6、关于相关利益者。公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益均衡。为维护公司员工权益，公司成立福利工作领导小组、薪酬工作领导小组、干部工作领导小组。他们分别负责指导各单位福利分配与发放情况、研究公司薪酬结构，提出薪酬调整、对各级干部的考察、培养、考核调整等方案。

7、关于信息披露与透明度。公司制定了较完善的信息披露制度，并设立部门指定专人负责信息披露、接待股东来访和咨询工作；能够真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

## 二、关于独立董事职责履行情况

1、报告期内，公司三位独立董事按照中国证监会《独立董事指导意见》和《公司章程》的有关规定，勤勉尽责，认真履行其职责，维护中小股东的权益，按时出席了公司的董事会和股东大会，对公司的重大事项参与讨论，仔细审阅相关资料，深入了解公司的各项运作情况，并就公司一些重大事项发表

了独立意见，有效保证了董事会的科学决策，切实维护了公司整体利益和广大中小投资者的利益。

## 2、报告期内，独立董事出席董事会会议情况

姓名	应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
徐孟洲	5	5	0	0
张蕊	5	5	0	0
王建业	5	4	1（因病住院）	0

## 三、公司在与控股股东业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司与控股股东清华控股有限公司在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况：公司具有自主经营能力，拥有独立的采购、销售和生系统，做到自主经营、独立核算、自负盈亏。在原材料供应、产品采购和销售、商标权方面独立于控制人；公司与控股股东不存在同业竞争，控股股东已承诺其自身及受其控制的任何其他子公司或其他关联企业将不从事任何在商业上与本公司有直接竞争的业务活动，以避免同业竞争。

2、人员分开情况：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，设立了人力资源部专门负责管理公司劳动人事及工资工作，并制订了一系列规章制度对员工进行考核和奖惩。公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作并领取薪酬。

3、机构独立情况：本公司设立了完整独立的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。在机构设置上兼顾了完善职能架构和效率之间的平衡，形成了有效的分层级管理机制，各机构职责明确。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系，亦未有控股股东以任何形式干预本公司生产经营活动的情况发生。

4、资产完整情况：公司拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，以及土地使用权、工业产权、非专利技术资产。不存在控股股东以任何形式违规占用公司资金、资产及其他资源。

5、财务独立情况：本公司设有独立的财务管理部门，并建立了相应的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策，对分、子公司的财务实行垂直管理。公

公司拥有独立的银行帐户，依法进行纳税。

#### 四、高级管理人员的考评及激励机制情况

报告期内，公司高级管理人员薪酬体系继续采用年薪制。年末根据公司制定的《目标年薪管理制度》、《高管人员的选聘、任免和考核管理办法》等办法，对各级经营管理人进行绩效挂钩考核。

对高管人员的绩效考核，是由经营和财务等几项硬性指标确定的，并侧重经营管理能力、职业道德操守、人际关系等方面。考核方式为高管人员述职和考核小组谈话、座谈等多种灵活形式；考核小组根据本人述职、干部和群众的意见给出评定结果。

### 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会：2004年度股东大会、2005年第一次临时股东大会。

#### 一、2004年年度股东大会情况

公司于2005年2月4日在《中国证券报》、《证券时报》刊登了召开2004年年度股东大会通知，并于2005年3月8日上午9：00在江西南昌南昌经济开发区枫林大道清华科技园（江西）华江大厦总部会议室召开。2004年年度股东大会决议已刊登在2005年3月9日《中国证券报》、《证券时报》上。

#### 二、2005年第一次临时股东大会情况

公司于2005年4月15日在《中国证券报》、《证券时报》刊登了召开2005年第一次临时股东大会通知，并于2005年5月30日上午9：00在江西南昌经济开发区枫林大道清华科技园（江西）华江大厦总部召开。2005年第一次临时股东大会决议已刊登在2005年5月31日《中国证券报》、《证券时报》上。

### 第八节 董事会报告

#### 一、报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期总体经营情况：2005年是公司进入第二历史发展阶段后，稳步发展的一年，在生产经营、

内部管理和企业建设等方面均取得了明显成效。为提升企业经营业绩，形成核心能力，公司加快向生命科技、医疗产业集中和进军的步伐，并取得了一定的成绩。其中，诚志生物工程的医药中间体产品全部外销，产品供不应求，成为D核糖和谷氨酰胺在国际市场上主要供货商，并拥有自主知识产权，在国际竞争市场中形成了一定的品牌优势。随着产业集中调整的逐步实现，公司的盈利能力和抗风险能力将进一步提高，为企业今后健康和快速发展夯实基础。

报告期，公司继续坚持以生命医药、健康产业为重点的发展战略，坚持科技和体制创新，完善管理体系，拓宽发展渠道。在董事会的正确领导下，经营班子和全体员工的共同奋斗下，克服经营中的困难，积极探索新思路，采取了有效的措施，保证了全年生产经营目标的实现。

单位：万元

项目	2005年	2004年	增减比例
主营业务收入	140,293.27	111,607.57	25.7%
利润总额	6,675.74	6,837.77	-2.37%
净利润	4,975.63	4,797.43	3.71%

变动原因：报告期，公司在继续淡出信息产业的同时，加快了向医药、生命、医疗、健康产业集中和进军的步伐，采取了灵活多变的营销政策，整合和拓展了销售市场和物流渠道，加强销售队伍专业化、正规化建设，制定积极有效的激励措施，克服市场竞争的各种困难，扩大了国内外市场份额，使得公司主营业务收入取得了稳步增长，并在维持合理比例运行费用的前提下，取得了一定的经营利润。

## 2、报告期主营业务及其经营情况：

### 1) 主营业务按行业分布具体情况如下：

单位：万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 %	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减百分点
生命医药	123,308.54	105,736.77	14.25	51.69	50.44	5.26
精细化工	16,984.72	14,597.85	14.05	49.24	65.72	-37.82
合计	140,293.27	120,334.61	14.23	25.70	32.95	-24.73
其中：关联交易（委托租赁房产）	728.42	163.80	77.51	-23.62	-28.69	2.10

关联交易的  
定价原则 | 按市场价格，公平、公正的原则

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

2) 按主营业务按地区分布情况：

单位：万元

地 区	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入 比上年同期增减(%)
江西地区	32,263.72	24,602.13	-28.65
北京地区	14,315.57	6,076.16	-34.79
上海地区	8,287.52	8,098.16	-
广东地区	91,102.48	87,234.18	82.70
内部抵消	5,676.03	5,676.03	
合计	140,293.27	120,334.61	24.72

3) 公司向前 5 名供应商合计的采购金额：491,206,240.43 元，占年度采购总额 38.11%；前 5 名客户销售金额：598,906,150.53 元，占公司销售总额 42.69%。

3、报告期公司资产构成情况

单位：万元

项 目	金 额		占资产比例		增加或减少
	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度	
应收款项	19,961.03	18,812.12	10.44%	11.25%	6.11%
存货	15,928.42	17,538.80	8.33%	10.49%	-9.18%
长期股权投资	15,258.04	15,551.46	7.98%	9.3%	-1.89%
固定资产	55,721.10	52,307.56	29.14%	31.29%	6.53%
在建工程	7,587.56	6,982.70	3.97%	4.18%	8.66%
短期借款	67,400.00	48,728.00	35.25%	29.15%	38.32%
长期借款	5,000.00	5,000.00	2.62%	2.99%	

1) 存货报告期末比上年同期减少 1,610.38 万元，下降-9.18%，主要原因是公司加强市场建设，扩大销售规模，提高存货周转速度，强化物流管理，控制存货规模所致。

2) 短期借款报告期末比上年同期增加 18,672 万元，增加 38.32%，主要原因是公司经营规模的扩大，经营性资金需求增加，且报告期内新增项目投资，综合导致公司短期借款有所增长。

4、报告期内，公司营业费用、管理费用、财务费用的说明

1) 营业费用本报告期较上一年度减少 1312.46 万元，下降 28.58%，主要是公司整合销售渠道，缩减销售环节，压缩流通渠道的各种费用，控制广告、促销费用的投入等原因所致。

2) 管理费用本报告期较上一年度增加 666.20 万元，上升 9.71%，主要是公司报告期内加大新产品研发的投入，为强化内部管理和控制，建设区域管理平台和行业管理平台的支出等原因所致。

3) 财务费用本报告期较上一年度增加 727.89 万元, 主要原因是公司报告期内销售规模扩大和医药生命等产业投入等因素造成用资量增加, 贷款相应增长, 利息支出上升。

#### 5、结合公司现金流量表相关数据的说明

报告期内, 公司经营活动产生的现金流入 163,974.85 万元, 主要来自生命医药及健康等相关产业的业务收入; 现金流出 159,591.26 万元, 属于企业正常经营运行所需。公司投资活动产生的现金流入 403.65 万, 主要是处置参股公司股权和盘活部分固定资产所致; 公司投资活动产生的现金流出 10,387.35 万, 主要是公司购建固定资产及对外投资。公司筹资活动产生的现金流入 84,800 万元, 主要是银行借款; 现金流出 70,429.88 万元, 主要是偿还债务、分配股利及支付利息。公司的经营活动、投资活动及筹资活动所产生的现金流量构成情况与上一年度相比未发生重大变化, 报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额与公司净利润基本配比。

#### 6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

##### 1) 江西诚志医药集团有限公司

江西诚志医药集团公司注册资本6,000万元, 其经营范围包括: 中成药、化学药制剂、抗生素; 中药材、中药饮片、生物制品、医疗器械、生化药品的批发及营养保健品的批发、零售。主要产品: 陈香胃片、千禧片、化积口服液等。报告期内, 公司总资产为33,379.18万元, 主营业务收入17,602.78万元, 主营业务利润3,286.74万元, 净利润为1,026.50万元。

##### 2) 诚志生命科技有限公司

诚志生命科技有限公司注册资本18,000万元, 其经营范围包括: 生命科学、生物工程、医疗及医疗器械开发; 保健品开发销售; 生物化学, 精细化工, 环保节能产品开发、生产、销售; 技术服务, 技术转让, 技术咨询(未取得专项许可的项目除外)。报告期内, 公司总资产为28,777.37万元, 主营业务收入4,428.58万元, 主营业务利润2,245.30万元, 净利润为744.86万元。

##### 3) 北京诚志利华科技发展有限公司

北京诚志利华科技发展有限公司注册资本为20,000万元, 其经营范围包括: 技术开发、技术转让、技术培训、技术咨询、技术服务; 自有房产的物业管理; 销售开发后的产品、电子计算机及外部设备、

通信设备（无线电发射设备除外）、五金交电、仪器仪表、包装食品、机械电器设备、化工产品、化学试剂、汽车零配件、车用油品添加剂、建筑材料、装饰材料、日用百货。报告期内，公司总资产为56,136.66万元，主营业务收入4,721.03元，主营业务利润4,942.33万元，净利润为2,184.63万元。

#### 4) 北京金诚合利投资发展有限公司

北京金诚合利投资发展有限公司注册资本为5,000万元，其经营范围包括：房地产开发、对外投资。报告期内，公司总资产13,547.74万元，净利润520.10万元。

#### 5) 珠海诚志通发展有限公司

珠海诚志通发展有限公司注册资本为5,000万元，其经营范围为：批发、零售：日用化学品、化工原料、纸、纸制品、汽车零部件、电子产品、普通机械、建筑材料、五金交电、食油及制品；进出口业务。报告期内，公司总资产为22,134.43万元，净利润为2,060.07万元。

#### 6) 江西诚志日化有限公司

江西诚志日化有限公司注册资本为1,000万元，其经营范围：日用化工产品、精细化工产品、聚氨酯发泡剂、化工助剂、牙膏、合成洗涤剂、洗涤用品、纸、纸制品、生产用纸、卫生巾系列产品、香精香料的研制、生产及销售、化工原料、化工产品、包装材料的批发零售（以上项目国家有专项规定的除外）。主要产品：草珊瑚牙膏、莎筠洗衣粉等。报告期内，公司总资产为5,241.89万元，净利润为216万元。

#### 7) 北京诚志永昌化工有限公司

北京诚志永昌化工有限公司注册资本为2000万元，其经营范围为生产精细化工产品；销售自产品。主要产品：液体荧光增白剂系列产品、聚羧酸盐高分子系列产品的生产与销售。报告期内，公司总资产为6,969.71万元，净利润为-97.80万元。

## 二、对公司未来发展的展望

在全年的经营工作总结会上，公司管理层提出了2006年公司的经营指导方针：巩固与发展。1) 巩固。公司将继续围绕以生命科技、医疗健康、医药及中间体为主要发展方向的战略思路，重点提升经营质量，紧紧扣住全面预算管理、精算化管理、精细化管理，来提高资金使用效率，增强产品创利能力。

继续强化内部管理，提升整体的管理水平。2) 发展。在清华大学为实现世界一流的战略目标而重点发展医科的背景下，明确了诚志股份建设国内高端医疗产业集团的目标，明确了公司未来的发展方向。今年经过多方面的工作，和坚持不懈的努力，已向这个目标迈进了可喜的一步，明年公司将积极推进、落实部分项目。

#### 1、新年度的经营计划：

根据公司董事会的战略规划结合2005年度公司的经济运行情况，2006年公司将本着“巩固与发展”的经营指导方针，努力完成年度经营计划，在健康持续发展的前提下，以追求利润最大化为目标，力争给股东以最佳的投资回报。2006年公司计划完成主营业务收入15.50亿元，经营成本、费用支出计划14.80亿元。2006年主要工作思路：以巩固、扩大医药、医药中间体的生产销售为主导，不断开拓新市场，加大销售力度，实现其规模效益；在2005年度所做大量扎实工作的前提下，以收购、兼并及增量控制等方式稳步介入医院领域，尽快打通公司医药相关产品销售的终端市场，形成新的利润增长点。

#### 2、未来发展战略所需资金及使用计划：

为了完成2006年的经营计划和工作目标，预计公司2006年的资金需求约为人民币3.9亿元，资金来源渠道主要有：

1) 公司自有资金（含公司现有货币资金和2006年度经营性现金净流入）。

2) 向国内金融机构融资。

#### 3、公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：

1) 政策性风险：中国的药价指数是逐年下降。根据国家统计的数据，2001年药价指数下降1.5%，2002年下降了3.5%，2003年下降了1.7%，2004年下降了3.6%；“看病难、药价贵”目前是一个很热门的话题，政府采取的对策措施主要是降低药品价格，国家药品降价已经降了17次。

公司以生命、医药健康产业为发展方向，国家药品控制政策的导向给公司的生产经营带来很大压力。针对此风险，公司将通过加大市场开拓力度，努力形成自主品牌及核心竞争力，通过全面预算管理、精算化管理、精细化管理来加强内部管理，降低成本，控制风险。

2) 财务风险：由于国家对商业银行的放贷进行指导和控制，导致放贷规模受到控制，对公司申

请综合授信额度产生一定影响，合同审批程序严谨，导致部分合同审批时间较长，企业融资效率降低。针对此风险，公司对外与多家银行保持良好的沟通合作，对内节约资金成本、提高资金使用率，以保证正常经营周转的资金需求。

### 三、报告期内，公司的投资情况

1、报告期内，公司无新募集资金使用。

2、报告期内，公司非募集资金的投资 3,158.88 万元，较去年减少约 69%：

1) 公司控股公司珠海诚志科技发展有限公司出资 208.88 万元人民币与南光实业有限公司、信豪(澳门)有限公司共同设立澳门宏利烟草有限公司，占 40% 的股权。该公司主营：烟草及相关产品生产、零售、批发、进出口、转口贸易及技术开发与转让。年底，该公司的“葡京”牌香烟已进入正常生产和销售。

2) 控股子公司北京金诚合利投资发展有限公司出资 450 万元增持阳光壹佰(湖南)置业发展有限责任公司的 5% 股权。该公司主营：房地产项目，房地产投资，信息咨询，物业管理，家居装饰等。目前，公司业务正常，今年实现利润 520.1 万元。

3) 控股子公司北京金诚合利投资发展有限公司年底出资 2,500 万元，收购沈阳穗港房地产投资开发有限公司 25% 的股份。该公司主营：房产开发、租赁、物业管理及销售。

### 四、董事会日常工作情况

1、报告期内，公司董事会共召集五次董事会会议。

1) 2005 年 2 月 2 日，公司召开了第二届董事会第二十次会议，并于 2005 年 2 月 4 日将会议决议刊登在《中国证券报》、《证券时报》上。

2) 2005 年 3 月 8 日，公司召开了第三届董事会第一次会议，并于 2005 年 3 月 9 日将会议决议刊登在《中国证券报》、《证券时报》上。

3) 2005 年 4 月 13 日，公司召开了第三届董事会第二次会议，并于 2005 年 4 月 15 日将会议决议刊登在《中国证券报》、《证券时报》上。

4) 2005 年 7 月 21 日，公司召开了第三届董事会第三次会议，并于 2005 年 7 月 23 日将会议决议

刊登在《中国证券报》、《证券时报》上。

5) 2005 年 10 月 20 日, 公司召开了第三届董事会第四次会议, 并于 2005 年 10 月 21 日将会议决议刊登在《中国证券报》、《证券时报》上。

## 2、公司董事会对股东大会的执行情况

报告期内, 公司董事会根据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的要求, 严格按照股东大会的决议及授权, 认真组织实施。根据 2004 年年度股东大会决议, 2004 年度利润分配方案为向全体股东每 10 股派 0.6 元人民币 (含税), 公司于 2005 年 4 月 26 日实施完毕。(此公告已刊登在 2005 年 4 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》上)

## 六、本次利润分配预案

经中磊会计师事务所审计, 公司 2005 年度共实现净利润 49,756,277.37 元, 提取 10% 的法定盈余公积金 4,975,627.74 元和提取 10% 的法定公益金 4,975,627.74 元, 加年初未分配利润 135,294,555.58 元, 减去实施 2004 年现金分红 10,755,000.00 元, 实际可供全体股东分配利润为 164,344,577.47 元。

根据公司第三届董事会第五次会议决议, 本年度利润拟以 2005 年末股份总数 179,250,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 1.5 元人民币 (含税), 共计分配利润支出总额为 2,688.75 万元。公司 2005 年末资本公积金累计 43,383.11 万元, 拟以 2005 年末股份总数 179,250,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 3.5 股, 总计转增 6,273.75 万股。(该议案还需股东大会审议通过)

## 七、独立董事对公司担保及关联方资金往来情况的专项说明及独立意见:

根据有关规定和要求, 我们对诚志股份有限公司对外担保及关联方资金占用作了审慎调查, 现将具体情况作如下说明:

1) 报告期内, 公司没有为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人担保提供担保。对控股子公司的担保履行了相关审批程序, 符合法律法规和公司章程, 担保累计余额为 52300 万元。

2) 报告期内, 公司无非经营性占用资金。现有的资金占用是正常的经营活动形成。根据《国务院批转证监会关于提高上市公司质量意见的通知》(国发〔2005〕34 号文) 的要求, 公司制定清欠计划, 在 2006 年底解决占用资金。

## 第九节 监事会报告

### 一、报告期内监事会会议情况

报告期内，监事会共召开二次会议，会议情况如下：

1、第二届监事会第十一次会议于2005年元月2日在江西南昌经济开发区枫林大道清华科技园（江西）华江大厦公司总部会议室召开。会议由监事会召集人廖理先生主持，应到监事5人，实到监事5人，会议审议通过如下决议：

- (1)审议通过公司《2004年度监事会工作报告》；
- (2)审议通过公司《2004年度报告（正文及摘要）》；
- (3)审议通过公司《2004年度财务决算报告》；
- (4)审议通过公司《2004年度利润分配预案》；
- (5)审议通过公司《关于续聘会计师事务所的议案》。

2、第三届监事会第一次会议于2005年3月8日下午在江西南昌经济开发区枫林大道清华科技园（江西）华江大厦召开。会议由监事会召集人廖理主持，会议应到监事5人，实到5人，会议审议通过如下决议：

- (1)审议通过选举廖理先生为公司第三届监事会召集人。

### 二、监事会对公司有关事项的独立意见

#### 1、公司依法运作情况

报告期内，监事会对公司运作情况进行了监督和检查：公司能够严格按照国家有关政策法规和公司章程规范运作，股东大会和董事会的召开程序、议事规则和决议程序合法有效，内部控制制度完善，符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定。公司董事及总裁等高级管理人员没有违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### 2、检查公司财务情况

监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查：公司财务部门能认真贯彻国家有关会计制度及相关准则，建立健全公司内部控制管理制度，使得公司经营管理与财务管理有机地结合起来，保障了广大投资者的利益。公司财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，中磊会计师事务所出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

### 3、检查公司募集资金使用情况

报告期内，公司没有募集资金。

### 4、检查公司关联交易情况

公司发生的关联交易定价合理，股东大会涉及关联交易表决时，关联股东放弃表决，符合有关法规和公司章程规定。公司按照国家有关法律、法规、深圳交易所以及公司章程的要求履行了信息披露的义务。

## 第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司收购、出售资产的情况：

1、控股子公司北京诚志利华投资有限公司出售深圳忆念美实业有限公司 60%的股权，交易金额 308.27 万元；控股子公司北京诚志利华投资有限公司出售同江长天经济贸易有限责任公司 62.5%的股权，交易金额 250 万元。

2、控股子公司诚志生命科技有限公司出资 88 万元增持另一控股子公司北京诚志利华投资有限公司 5%的股权。

3、为更好地配合公司的发展战略，降低企业经营成本，经公司临时董事会通过将所持子公司江西医药集团公司 99.5%的股权转让给另一子公司北京诚志利华科技发展有限公司持有。

三、公司关联交易情况：

1、报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

2、报告期内，公司与公司第二大股东清华同方股份有限公司签订《委托租赁协议》，将本公司同方大厦的A座第六整层和第七整层，委托清华同方股份有限公司对外租赁，1-4月每月收取租金794,784

元，同时按租金收入的8%支付给清华同方有限公司作为物业管理费；5-12月每月收取租金513,139.20元（已扣除了物业管理费），本报告期内委托租赁金额为7,284,249.60元。

公司设立时，清华同方股份有限公司以其同方大厦的A座第六整层和第七整层资产入股，成立以来一直委托清华同方物业对外租赁。这样既便于现场管理，又可以节约成本、提高出租率。

### 3、公司与关联方债权债务往来情况

报告期，公司无非经营性占用资金。公司现有的资金占用为经营性占用。公司与北京清华紫光药厂关联资金主要是业务往来款，所以将会在较长时间里双方存在正常信用期结算款；公司与启迪（江西）发展有限公司关联资金主要是委托建设款，由于公司的基建、土建等工程多委托该公司建设，公司现阶段新建、在建工程较多，公司方面将积极跟踪工程进度及时进行结算；公司与启迪控股股份有限公司关联资金主要是预付采购和工程款；公司与清华同方股份有限公司关联资金主要是委托租赁款，公司将要求该公司按照合同约定定期回款。

根据《国务院批转证监会关于提高上市公司质量意见的通知》（国发〔2005〕34号文）的要求，公司制定清欠计划，争取在2006年解决占用资金，具体方案如下表：

单位：万元

占用方名称	05年经营性 占用余额	清欠方案	6月底余额	12月底余额
北京清华紫光制药厂	517.90	正常结算（现金）	0	0
启迪（江西）发展有限公司	2168.00	正常结算（现金）	1300.80	0
启迪控股股份有限公司	2520.93	正常结算（现金）	1512.55	0
清华同方股份有限公司	371.37	正常结算（现金）	0	0

说明：计划2006年中期解决40%，年底全部解决。

### 四、重大合同及履行情况

报告期内，公司未为控股股东及任何非法人单位或个人提供担保，对下属控股子公司的担保余额为52,300万元，具体情况如下表：

被担保对象名称	被担保对象与公司	担保金额 (万元)	担保开始日	担保结束日	目前是否仍存	公司与被担保对象
---------	----------	--------------	-------	-------	--------	----------

	关系				在担保 责任	的持股比 例
北京诚志 利华科技 发展有限 公司	控股子公 司	4,500	2005.8	2006.8	是	95%
		3,000	2005.7.21	2006.7.20	是	
		3,000	2005.6.1	2006.6.1	是	
		3,000	2005.4.29	2006.4.28	是	
诚志生命 科技有限 公司	控股子公 司	6,000	2005.3.10	2006.3.9	是	98.61%
江西诚志 医药集团 有限公司	控股子公 司	6,500	2005.3.31	2006.3.30	是	99.5%
		2,000	2005.12.8	2006.11.25	是	
珠海诚志 通发展有 限公司	控股子公 司	7,000	2005.6.30	2006.6.30	是	90%
		7,500	2005.11.3	2006.11.3	是	
		5,800	2005.10.20	2006.10.19	是	
		4,000	2005.11.8	2006.11.8	是	
启迪（江 西）发展责 任有限公 司	参股公司	3,000	2002.6.28	2006.6.28	是	42.28%

公司独立董事对公司担保发表意见认为：上述担保均为控股子公司担保，并履行了相关审批程序，符合法律法规和公司章程的规定。

五、报告期内，公司无重大委托理财。

六、其它重大合同：

- 1、报告期内，公司向中国工商银行南昌市赣江支行申请授信额 2.25 亿元人民币；
- 2、报告期内，公司向交通银行南昌市分行申请授信额 2.2 亿元人民币；
- 3、报告期内，公司向中国银行江西省分行申请授信额 1.2 亿元人民币；
- 4、报告期内，公司向中国农业银行南昌市昌北支行申请综合授信 6500 万元人民币；

5、报告期内，公司向上海浦东发展银行南昌分行申请授信 2000 万元人民币。

#### 七、报告期内公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘中磊会计师事务所担任本公司审计工作；本年度审计费用为38万元；该会计师事务所从1998年开始已经连续服务8年。

#### 八、公司股权分置改革情况

报告期内，公司积极响应中国证监会股权分置改革工作，并于11月份启动了股改的前期工作，经过与六家非流通股股东以及教育部、国资委、交易所等相关单位的沟通，拟订了非流通股股东向流通股股东每10股支付3股的对价的初步方案，并于12月5日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登。经过12月5日至14日与流通股股东的进一步沟通，尊重和考虑了流通股股东的意见，将对价调高至每10股获3.4股。2006年元月16日在公司总部会议室召开股东大会，并顺利通过。对价实施后，股权变动如下：

执行对价安排的股东名称	执行对价安排前		本次执行数量	执行对价安排后	
	持股数 (股)	占总股本比 例(%)	本次执行对价 股份数量(股)	持股数 (股)	占总股本比 例(%)
清华控股	51,982,500	29.00%	11,865,097	40,117,403	22.38%
清华同方	38,611,800	21.53%	8,813,211	29,798,589	16.63%
鹰潭经贸	8,329,050	4.65%	1,901,120	6,427,930	3.59%
草珊瑚集团	7,254,150	4.05%	1,655,772	5,598,378	3.12%
南昌高新	536,250	0.30%	122,400	413,850	0.23%
日用品工业	536,250	0.30%	122,400	413,850	0.23%
—	107,250,000	59.83%	24,480,000	82,770,000	46.18%

#### 九、其它事项

1、报告期内公司子公司因税率变动等原因补缴2004年度所得税1,198,549.40元。对此项事项公司追溯调整了2004年度报表，调减2004年度净利润1,186,563.91元，调整后2004年度净利润47,974,275.92元；调减2005年年初未分配利润949,251.13元、盈余公积237,312.78元。

2、报告期，因公司第二届董事会、监事会任期已届满，公司通过2004年度股东大会选举第三届董事会成员、第三届监事会成员；公司第三届董事会第一次会议聘任公司第三届高级管理人员。（刊登

在 2005 年 3 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》上)

3、公司 2004 年度股利分配方案已于 2005 年 4 月 26 日实施完毕。(分红派息公告刊登在 2005 年 4 月 19 日《中证券券报》、《证券时报》上)

4、报告期内，公司草珊瑚分公司新厂区建成，并完成搬迁工作和顺利投产。(刊登在 2005 年 2 月 4 日《中证券券报》、《证券时报》上)

5、2005 年 9 月，诚志股份草珊瑚分公司生产的“草珊瑚”牙膏被授予“中国名牌产品”称号。

6、诚志生命科技有限公司的“一种高产 D-核糖的微生物菌株”获得了发明专利证书；“一种 D-核糖发酵过程的调控方法”被授予专利权。其子公司江西诚志生物有限公司被评为江西省高新技术企业。

## 第十一节 财务报告《已经审计》

### 会计报表附注

#### 一、公司基本情况

1、诚志股份有限公司(以下简称本公司)是经江西省股份制改革联审小组赣股(1998)04 号文批准设立，于 1998 年 10 月 9 日在江西省工商行政管理局注册，注册资本为 7,150 万元。注册登记号：3600001131669。经中国证监会证监发行字(2000)69 号文批准，本公司已于 2000 年 6 月 9 日至 2000 年 6 月 26 日向社会公众发行 4,800 万股 A 股，并于 2000 年 6 月 27 日进行营业执照变更，变更后注册资本为 11,950 万元。公司股票于 2000 年 7 月 6 日在深交所上市流通。

经公司股东大会批准，2001 年 4 月 3 日以 2000 年期末股本 11,950 万股为基数，实施每 10 股送红股 3 股派现 1.00 元，以资本公积金每 10 股转增 2 股的分配方案后，注册资本变更为 17,925 万元。  
法定代表人：荣泳霖。

2002 年 3 月 9 日江西合成洗涤剂厂和江西草珊瑚企业(集团)公司向清华大学企业集团(现更名：清华控股有限公司)转让了其各持本公司 2599.125 万股国有股权，此项股权转让事宜已经财政部财企[2002]9 号文批准，并经中国证监会证监函[2002]28 号文批准豁免要约收购义务。本次股权转让价格 3.54 元/股，转让后，江西合成洗涤剂厂持有本公司股份 832.905 万股，占本公司总股份的 4.65%，江西草珊瑚企业(集团)公司持有本公司股份 725.415 万股，占本公司总股份的 4.05%，北京清华大学企业集团持有本公司股份 5198.25 万股，占本公司总股份的 29%，成为本公司第一大股东。

经财政部财企[2002]150 号文批准，2002 年 6 月 7 日鹰潭市经贸国有资产运营公司无偿受让了江

西合成洗涤剂厂所持本公司 832.905 万股国家股股权，占本公司总股份的 4.65%，鹰潭市经贸国有资产运营公司成为我公司第三大股东。

2、所处行业：医药、生物制品。

3、经营范围：生命科技、生命保健、生物制药、中药制药、信息软件等产品的开发、销售、咨询服务；日用化学、专用化学、精细化工等产品的生产、批发、零售；提供物业管理等服务。

4、公司主要产品：D—核糖、L—谷氨酰胺、陈香胃片、千禧片、化积口服液、信息软件产品、“恒威”燃油宝、洗涤速度促进剂、“莎筠”洗衣粉、“草珊瑚”牙膏等。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：本公司执行财政部颁发的《企业会计制度》、《企业会计准则》及其补充规定。

2、会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

4、记账本位币：以人民币为记账本位币。

5、外币核算方法：会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日市场汇率折合人民币入账，期末将外币账户余额按期末市场汇率折合本位币进行调整，调整后记账本位币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益。属筹建期间的汇兑损益计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的汇兑损益按借款费用的处理原则处理；其他汇兑损益计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准：本公司将持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资，确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法：本公司短期投资是指购入能随时变现并且持有时间不超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时按照投资成本计量，不包含实际支付价款中已宣告但尚未领取的现金股利和已到付息期但尚未领取的债券利息。

短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益冲减投资成本，出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已计入应收项目的股利、利息后的余额，确认为投资收益或损失。

本公司期末短期投资按成本与市价孰低的原则计价，并按投资总体计提跌价准备。

8、坏账核算方法：坏账准备采用备抵法进行核算。

坏账确认标准为：（1）因债务人破产、资不抵债、现金流量不足等原因导致不能收回的应收款项；（2）债务人逾期未履行偿债义务，有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，经董事会批准列为坏账的应收款项。坏账准备年末按账龄分析计提，对纳入合并范围内的公司的应收款项未计提坏账准备，计提标准如下：

账 龄	计提比例
-----	------

1 年以内 (含 1 年)	5%
1--2 年 (含 2 年)	10%
2--3 年 (含 3 年)	30%
3 年以上	50%

#### 9、存货核算方法:

(1) 存货的分类: 原材料、库存商品、自制半成品、委托加工材料、包装物、分期收款发出商品、低值易耗品、委托代销商品。

(2) 存货的取得及发出的计价方法: 原材料按计划成本计价, 发出时分摊材料成本差异调整为实际成本; 产成品按实际成本计价, 发出时采用加权平均法; 低值易耗品、包装物领用时采用一次摊销法。

(3) 存货的盘存制度: 公司存货盘存实行永续盘存制; 各类存货盘盈、盘亏、报废, 经过适当程序批准后按《企业会计制度》的有关规定进行会计处理。

(4) 年末存货计价采用成本与可变现净值孰低法, 通过比较计算出应计提的存货跌价准备, 计入当期损益。存货可变现净值按在正常生产经营过程中, 以估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值确定, 存货跌价准备按单项计算确定计提。

#### 10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资: 长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位股权比例在 20%以下, 或虽在 20%以上, 但不具有重大影响的按成本法核算; 持有被投资单位有表决权资本总额 20%以上或虽在 20%以下, 但有重大影响的, 按权益法核算; 持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上或虽低于 50%但对被投资企业有实际控制权的采用权益法核算, 并合并被投资企业的会计报表。

(2) 长期投资股权差额: 初始投资成本与投资时应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额, 作为股权投资差额。股权投资贷方差额记入资本公积, 股权投资借方差额, 合同规定了投资期限的, 按投资期限摊销, 合同没有规定投资期限的按 10 年摊销。

(3) 长期债权投资: 长期债权投资取得时, 按取得时的实际成本, 作为初始投资成本。初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息, 与债券面值之差, 作为债券溢价或折价, 并在债券存续期内确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。债券投资收益按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。处置长期债权投资时, 按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额, 作为当期投资损益。

(4) 长期投资减值准备: 长期投资减值准备按单项长期投资期末账面价值高于可收回金额的差额计提, 计提的长期投资减值准备计入当期损益。

#### 11、固定资产及折旧

(1) 固定资产指使用年限一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具和工具等; 不属于生产经营主要设备的物品, 但单位价值在 2000 元以上, 且使用期限超过 2 年的也作为固定资产;

(2) 固定资产按实际成本计价;

(3) 固定资产折旧采用年限平均法, 按分类折旧率计提折旧, 残值率: 房屋建筑物为 3%, 机器设备等为 5%;

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

类 别	折旧年限	年折旧率 (%)
房屋建筑物	25-45	2.16-3.88
机器设备	5-10	9.5-19
运输工具	5-8	11.88-19
其 他	5-10	9.5-19

(4) 固定资产的盘盈、盘亏, 计入当期损益, 并需经过适当程序批准;

(5) 年末对固定资产逐项进行检查, 并合理预计可能发生的损失, 如因技术陈旧、损坏、市价持续下跌、长期闲置或其他原因导致其可收回金额低于账面价值的, 将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。

#### 12、在建工程核算方法

在建工程采用实际成本核算。在工程达到预定可使用状态, 但尚未办理竣工决算的, 根据工程预算、造价或工程实际成本等, 按估计的价值结转为固定资产, 待办理了竣工决算手续后, 再按实际成本调整原来的暂估价值。年末对在建工程进行全面检查, 如有证据表明在建工程已经发生减值, 按减值额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况时, 计提在建工程减值准备, 并计入当期损益:

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程;

(2) 所建项目无论在性能上, 还是在技术上已经落后并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性;

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 13、长期待摊费用摊销政策

租入固定资产的改良支出以及其他摊销期限在 1 年以上的其他待摊费用等, 在受益期限内按直线法平均摊销。开办费在开始生产经营的当月起一次性计入开始生产经营当月的损益。

#### 14、无形资产的计价及摊销

公司对购入的无形资产按实际支付金额计价; 对接受投资转入的按合同约定或评估确定的价值计价。无形资产按合同约定年限或法律规定的年限平均摊销, 如果合同和法律都没有规定摊销年限的, 按不超过 10 年平均摊销。年末检查各项无形资产预计带来经济效益的能力, 按单项对预计可收回金额低于其账面价值的, 计提减值准备。当存在下列情况之一时, 计提无形资产减值准备:

(1) 被其他新技术等所代替, 使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响;

(2) 市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复;

(3) 已超过法律保护期限, 但仍具有部分使用价值;

(4) 其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

#### 15、借款费用的会计处理方法

在公司开办时借入款项, 开办期间其借款费用计入开办费; 为正常生产经营活动借入款项, 其借款费用计入当期损益; 为购建固定资产而借入的专门款项所发生的借款费用, 在所购建的固定资产达到预定可使用状态前且符合会计准则规定的资本化条件时计入购建成本, 在所购建的固定资产达到预定可使用状态后计入当期损益。

#### 16、应付债券核算方法

企业发行债券时, 按发行价总额计入应付债券, 实际发行价格与票面价值之间的差额计入债券溢价或折价, 并在债券的存续期间内按直线法于计提利息时平均摊销。

#### 17、收入确认原则

(1) 商品销售: 公司将商品所有权上的重要风险和报酬已转移给买方, 公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 与交易相关的经济利益能够流入企业, 并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时, 确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务: 如提供劳务在同一年度内开始并完成的, 在完成劳务时确认营业收入的实现; 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 在资产负债表日按照完工百分比法确认相关劳务收入; 若提供劳务的结果不能可靠估计, 企业在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入, 并按相同金额结转成本, 如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿, 则不确认收入, 但将已经发生的成本确认为当期费用。

(3) 让渡资产使用权: 他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入企业, 收入的金额能够可靠计量时, 确认利息收入和使用费收入; 物业出租按与承租方签定的合同或协议规定的承租方付租日期和金额, 确认房屋出租收入的实现。

#### 18、所得税的会计处理:

所得税采用应付税款法核算。

#### 19、利润分配:

根据《公司法》公司章程的规定, 本公司税后利润按下列顺序分配:

- ①弥补以前年度亏损;
- ②提取 10%法定盈余公积金;
- ③提取 10%法定公益金;
- ④提取任意盈余公积金;
- ⑤支付普通股股利。

## 20、会计政策、会计估计变更、会计差错更正

报告期内公司子公司因税率变动等原因补缴 2004 年度所得税 1,198,549.40 元。对此项事项公司追溯调整了 2004 年度报表,调减 2004 年度净利润 1,186,563.91 元,调整后 2004 年度净利润为 47,974,275.92 元;调减 2005 年年初未分配利润 949,251.13 元、盈余公积 237,312.78 元。

## 21、合并会计报表的编制方法

### (1) 合并报表的原则

根据财政部财会字(1995)11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》、财会字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定,本公司投资持有被投资单位资本额 50%以上,或虽不超过 50%但具有实际控制权的单位纳入合并报表范围。但当子公司的资产总额、主营业务收入、净利润低于本公司及所有子公司合计上述三项指标的 10%时,可不纳入合并范围。

### (2) 编制方法

本公司按财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》的要求,以母公司和纳入合并范围的子公司本期的会计报表以及其他有关的资料为依据,合并各项目数额编制而成。合并时将它们之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及未实现利润全部抵销,逐项合并,并计算少数股东权益(收益)。

### (3) 子公司与母公司采用的会计政策一致。

## 三、税项

税 种	计税依据	税 率
增 值 税	按销售商品、提供劳务收入	17%
营 业 税	提供劳务、服务收入	5%
城 建 税	应缴增值税、营业税额	7%、5%
教育费附加	应缴增值税、营业税额	3%
所 得 税	应纳税所得额	15%、33%

本公司的控股子公司—北京诚志利华科技发展有限公司根据北京市海淀区国税局海国税批复[2004]04311号文,自 2004 年至 2006 年度减半按 7.5%税率征收企业所得税。

## 四、本公司控股子公司及纳入合并会计报表情况

控股子公司名称	注册资本 (万元)	注册地	法人代表	经营范围	本公司持 股比例	是否 合并
江西京鹰汽车新技术有限 责任公司	1900	鹰潭市环城东路103号	邢晓君	汽车后视镜	77.89%	是
江西诚志日化有限公司	1000	南昌市高新区火炬大道60号	徐晓虹	日用化工产品	99.00%	是
诚志生命科技有限公司	18000	北京市海淀区清华科技园创 新大厦B座14层	张喜民	生命科技产品	98.61%	是
江西诚志油品新技术有限 公司	1200	南昌市庐山中大道60号	苏家璜	润滑油、添加剂	75.00%	是
北京诚志利华科技发展有限 公司	20000	北京市海淀区学院路甲5号	龙大伟	技术开发、咨询	95.00%	是
珠海诚志通发展有限公司	5000	珠海市吉大海滨南路47号	龙大伟	贸易、批发	99.58%	是
北京诚志利华投资有限公司	2000	北京市门头沟区新桥南大街 27号	龙大伟	投资管理、科技 开发	99.72%	是
北京协和诚志医学投资发展 有限责任公司	5000	北京市海淀区清华科技园创 新大厦B座13层	宋学民	自主选择经营项 目	55.00%	是
山东诚志菱花生物工程公司	5000	济宁高新区九九大道	龙大伟	生化制品	50.00%	是
北京金诚合利投资发展有限 公司	5000	北京市海淀区清华科技园创 新大厦A座5层	娄天春	投资咨询	80.00%	是
北京诚志永昌化工有限公司	2000	北京市海淀区清华科技园创 新大厦B座14层	娄天春	自主选择经营项 目	96.00%	是

注：(1) 为理顺产业结构，2005年3月本公司将持有的江西诚志医药集团有限公司99.5%的股权转让给本公司的控股子公司北京诚志利华科技发展有限公司，本期江西诚志医药集团有限公司已纳入北京诚志利华科技发展有限公司合并报表。

(2) 本报告期北京金诚合利投资发展有限公司、北京诚志永昌化工有限责任公司已运营，故纳入合并范围。

(3) 本报告期内本公司子公司诚志生命科技有限公司收购另一控股子公司北京诚志利华投资有限公司个人股东持有的5%股权。

(4) 本报告期内本公司子公司北京清华永昌化工有限公司60%的股权已转让给另一控股子公司北京诚志永昌化工有限公司。

## 五、会计报表主要项目注释（以下项目如无特殊说明，均为人民币元）

### 1、货币资金

账龄	2005.12.31			2004.12.31		
	金额	账龄金 额比例%	坏账准备	金额	账龄金 额比例%	坏账准备
1年以内	16,616,008.11	56.50	242,180.53	36,483,394.64	81.33	1,095,483.47
1-2年	5,975,310.39	20.32	597,531.04	4,918,687.04	10.96	491,868.70
2-3年	4,805,406.36	16.34	1,441,621.91	1,407,147.93	3.14	422,144.38
3年以上	2,012,662.75	6.84	1,006,331.38	2,049,618.88	4.57	1,024,809.44
合计	29,409,387.61	100	3,287,664.86	44,858,848.49	100	3,034,305.99

注：

(1) 本账户期末余额中其他货币资金主要系开具承兑汇票、信用证的保证金。

(2) 本账户期末余额较期初增长33.47%，主要系预留资金用于偿还2006年初到期银行借款。

### 2、应收票据

种类	2005.12.31	2004.12.31
银行承兑汇票	24,721,001.85	22,911,561.00
合计	24,721,001.85	22,911,561.00

注：本公司应收票据无抵押、担保情况。

### 3、应收账款

账龄	2005.12.31				2004.12.31			
	金额	账龄金额 比例%	计提比 例%	坏账准备	金额	账龄金额 比例%	计提比 例%	坏账准备
1年以内	114,967,226.44	51.27	5	5,748,361.32	158,617,090.48	76.07	5	7,930,854.52
1-2年	80,698,877.35	35.99	10	8,069,887.74	18,844,789.16	9.04	10	1,884,478.92
2-3年	17,420,014.26	7.77	30	5,226,004.28	24,732,690.61	11.86	30	7,419,807.18
3年以上	11,136,864.09	4.97	50	5,568,432.05	6,323,560.20	3.03	50	3,161,780.10
合计	224,222,982.14	100		24,612,685.39	208,518,130.45	100		20,396,920.72

注：(1)本账户期末余额中欠款前五名单位金额累计为 35,037,736.46 元，占应收账款总额 15.63%。

(2)本账户期末余额中持有本公司 5%以上股份的股东清华同方股份有限公司欠本公司房屋委托租赁款 3,713,725.75 元。

### 4、其他应收款

账龄	2005.12.31				2004.12.31			
	金额	账龄金额 比例%	计提比 例%	坏账准备	金额	账龄金额 比例%	计提比 例%	坏账准备
1年以内	112,144,877.04	64.47	5	5,607,243.85	69,697,170.55	79.62	5	3,484,858.53
1-2年	47,588,656.46	27.36	10	4,758,865.65	10,563,385.00	12.07	10	1,056,338.50
2-3年	8,775,980.80	5.04	30	2,632,794.24	6,278,498.37	7.17	30	1,883,549.51
3年以上	5,449,330.51	3.13	50	2,724,665.26	1,001,051.30	1.14	50	500,525.65
合计	173,958,844.81	100		15,723,569.00	87,540,105.22	100		6,925,272.19

注：

(1)本账户期末余额中欠款前五名单位金额累计为 51,238,955.94 元，占其他应收款总额 29.45%。

(2)本账户期末余额中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

(3)本账户期末余额较期初增长 98.72%，主要系本公司进行产业结构调整，对拟投资项目前期投入所致。

### 5、预付账款

账龄	2005.12.31	占总额%	2004.12.31	占总额%
1年以内	131,637,305.59	88.31	101,968,683.89	96.57
1-2年	16,939,213.65	11.36	2,902,581.89	2.75
2-3年	488,743.73	0.33	597,944.53	0.57
3年以上	6,799.96	0.00	116,077.17	0.11
合计	149,072,062.93	100.00	105,585,287.48	100.00

注：（1）本账户期末余额中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

（2）本帐户期末余额较期初增长 41.19%，主要原因系期末集中预付材料、商品采购款。

#### 6、应收补贴款

项 目	2005.12.31	2004.12.31	备注
应收出口退税	768,937.09	1,067,708.79	
合 计	768,937.09	1,067,708.79	

#### 7、存货

类 别	2005.12.31		2004.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	24,008,377.82	214,630.03	21,769,486.92	214,630.03
库存商品	124,430,512.08	387,932.43	142,337,794.73	354,484.63
自制半成品	4,191,721.23		3,608,264.73	
委托加工材料	1,154,600.75		2,649,150.99	
包装物	5,271,763.69	177,100.00	5,060,604.61	177,100.00
分期收款发出商品	645,713.93		499,027.52	
低值易耗品	359,786.83		208,455.30	
委托代销商品	1,379.92		1,379.92	
合 计	160,063,856.25	779,662.46	176,134,164.72	746,214.66

#### 8、待摊费用

项 目	2004.12.31	本期增加数	本期摊销数	2005.12.31
报刊费	15,584.28	7,866.24	15,440.28	8,010.24
财产保险费	222,959.64	354,385.89	437,712.24	139,633.29
租金	69,775.00	121,095.38	69,775.00	121,095.38
其他	162,444.27	584,255.15	681,510.30	65,189.12
合 计	470,763.19	1,067,602.66	1,204,437.82	333,928.03

#### 9、长期股权投资

项 目	2005.12.31		2004.12.31	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
其他股权投资	153,866,739.56		154,449,744.60	
合并价差	-1,286,358.52		1,064,868.96	
合 计	152,580,381.04		155,514,613.56	

## ①长期股权投资——其他股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	初始投资额	2004.12.31	本期增加	其中本期增加投资额	本期减少	2005.12.31	本期被投资单位权益增减额	被投资单位权益累计增减额	投资期限	核算方法
北京诚大信业科技有限公司	25.00%	6,391,930.80	4,601,655.30	-543,297.56			4,058,357.74	-543,297.56	-2,333,573.06	50年	权益法
信兴鸿有限公司	100.00%	3,800,000.00	3,800,000.00				3,800,000.00			长期	成本法
启迪(江西)发展有限责任公司	42.28%	30,000,000.00	30,000,000.00				30,000,000.00			15年	权益法
实创科技园	4.9968%	15,000,000.00	15,000,000.00				15,000,000.00			长期	成本法
江西高技术产业投资股份有限公司	28.98%	20,000,000.00	19,613,247.78	144,211.17			19,757,458.95	144,211.17	-242,541.05	长期	权益法
上海哥伦堡国际贸易有限公司	55.00%	11,000,000.00	11,000,000.00			11,000,000.00	0.00			长期	权益法
青岛剑桥湾生物医药科技有限公司	5.00%	5,000,000.00	5,000,000.00				5,000,000.00			长期	成本法
北京华清门诊部有限公司	99.00%	2,970,000.00	2,970,000.00			2,970,000.00	0.00			长期	权益法
北京诚志永昌化工有限责任公司	96.00%	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	0.00			长期	权益法
清华科技园物业管理有限公司	20.00%	200,000.00	200,000.00				200,000.00			长期	成本法
北京金诚合利投资发展有限公司	80.00%	40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00	0.00			长期	权益法
同江市长天经济贸易有限责任公司	62.50%	2,500,000.00	2,500,000.00			2,500,000.00	0.00				
阳光壹佰(湖南)置业发展有限责任公司	25.00%	22,500,000.00		33,593,384.78	4,500,000.00		33,593,384.78	11,093,384.78	11,093,384.78	长期	权益法
沈阳穗港房地产投资开发有限公司	25.00%	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00				权益法
北京艾克斯特工业自动化有限责任公司	40.52%	12,600,000.00		13,519,169.91			13,519,169.91	1,288,936.83	1,288,936.83		权益法
澳门宏利烟草有限公司	40.00%	2,088,800.00		2,088,800.00	2,088,800.00		2,088,800.00				权益法
合计		219,050,730.80	154,684,903.08	73,802,268.30	31,588,800.00	76,470,000.00	152,017,171.38	11,983,235.22	9,806,207.50		

## ②长期股权投资——股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.12.31
北京诚大信业科技发展有限公司	-391,930.80	10年	-235,158.48		-39,193.08	-195,965.40
北京艾克斯特工业自动化有限责任公司	4,091,066.78	10年		2,454,640.22	409,106.64	2,045,533.58
合计	3,699,135.98		-235,158.48	2,454,640.22	369,913.56	1,849,568.18

### ③长期股权投资——合并价差

被投资单位	初始金额	摊销期限	2004.12.31	本期增加	本期减少	本期摊销	2005.12.31
江西诚志日化有限公司	-650,065.20	10年	-325,032.61			-65,006.52	-260,026.09
北京艾克斯特工业自动化有限责任公司	4,091,066.78	10年	2,454,640.22		2,454,640.22		0.00
北京清华永昌化工有限公司	-90,242.47	10年	-63,169.75		-56,401.57	-6,768.18	0.00
江西诚志药业有限责任公司	916,537.72	10年	696,568.67			87,071.08	609,497.59
深圳忆念美实业有限公司	232,415.63	10年	174,311.63		174,311.63		0.00
江西同方药业有限公司	-2,502,889.83	10年	-2,002,311.87			-250,288.98	-1,752,022.89
北京诚志北分机电技术公司	136,697.55	10年	129,862.67			13,669.80	116,192.87
合计	2,133,520.18		1,064,868.96	0.00	2,572,550.28	-221,322.80	-1,286,358.52

注：（1）本公司去年底新设子、孙公司北京诚志永昌化工有限责任公司、北京金诚合利投资发展有限公司、上海哥伦堡国际贸易有限公司、北京华清门诊部有限公司本报告期纳入合并报表。

（2）本公司的子公司北京金诚合利投资发展有限公司原持有阳光壹佰（湖南）置业发展有限责任公司 20%股权，本报告期内增持 5%股权，期末合计持有 25%股权。

（3）本报告期内本公司子公司北京诚志利华投资有限公司出售了同江市长天经济贸易有限责任公司 62.5%股权和深圳忆念美实业有限公司 60%股权。深圳忆念美实业有限公司工商变更登记尚在办理中。

（4）本报告期内本公司控股子公司北京诚志利华科技发展有限公司对其参股公司北京艾克斯特工业自动化有限责任公司不再拥有实际控制权，故未纳入合并范围。

（5）本报告期内本公司子公司北京金诚合利投资发展有限公司投资 2500 万元收购沈阳穗港房地产投资开发有限公司 25%股权。

（6）本报告期内本公司孙公司珠海市诚志科技发展有限公司投资 208.88 万元（200 万港币）联合其他两家公司共同发起设立澳门宏利烟草有限公司，持股比例为 40%。

（7）因未出现本公司会计政策中所述计提长期投资减值准备的情况，故本期末计提长期投资减值准备。

## 10、固定资产及累计折旧

## ①固定资产原值

项 目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.12.31
房屋建筑	467,402,897.13	52,030,495.41		519,433,392.54
机器设备	131,342,913.59	5,735,969.37	6,682,182.32	130,396,700.64
运输设备	15,003,907.91	484,098.46	1,917,866.00	13,570,140.37
其他	10,259,764.00	4,012,325.81	861,336.13	13,410,753.68
合 计	624,009,482.63	62,262,889.05	9,461,384.45	676,810,987.23

## ②累计折旧

项 目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.12.31
房屋建筑	32,517,316.76	11,822,367.94		44,339,684.70
机器设备	54,789,190.18	10,974,110.01	5,480,047.15	60,283,253.04
运输设备	7,732,988.95	1,746,046.20	1,616,167.76	7,862,867.39
其他	5,476,276.33	1,821,567.75	502,662.86	6,795,181.22
合 计	100,515,772.22	26,364,091.90	7,598,877.77	119,280,986.35
固定资产净值	523,493,710.41			557,530,000.88

## ③固定资产减值准备

项 目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.12.31
房屋建筑	134,471.75		99,079.19	35,392.56
机器设备	283,607.44			283,607.44
合 计	418,079.19		99,079.19	319,000.00
固定资产净额	523,075,631.22			557,211,000.88

注：（1）本期固定资产增加有 26,411,677.11 元系从在建工程转入。

（2）本公司无融资租赁租入的固定资产。

（3）本公司用于经营性租赁的同方大厦六、七层房产原值为 18,071,148.93 元，累计折旧为 2,873,791.84 元，净值为 15,197,357.09 元；创新大厦原值为 252,483,610.34 元，累计折旧为 15,102,568.53 元，净值为 237,381,041.81 元。

（4）本公司 2004 年以部分房屋及土地使用权（评估价值 10,410.70 万元）作为抵押，向工行南昌市赣江支行项目贷款 5000 万元，期限 4 年。

## 11、工程物资

类 别	2005.12.31	2004.12.31
草珊瑚分公司技改工程	501,756.50	30,466,756.50
工程材料	-	6,506.10
合 计	501,756.50	30,473,262.60

## 12、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	资金来源	2004.12.31	本期增加	本期转入固定资产	2005.12.31	期末余额 中借款费用 资本化 金额	工程投 入占预 算比例
设备改造	4,981	自筹	20,009,400.00	2,259,266.24	351,500.00	21,917,166.24		61.50%
GMP零星工程		自筹	160,000.00	795,724.98	658,749.16	296,975.82		
草珊瑚异地新建工程	5,000	自筹	34,066,336.62	10,996,441.46	25,040,278.08	20,022,500.00		87.41%
谷胺酰氨新建工程	6,500	自筹	15,440,056.11	18,198,929.60		33,638,985.71		51.75%
后视镜喷漆线	40	自筹	151,233.98	209,915.89	361,149.87	0.00		90.29%
合 计			69,827,026.71	32,460,278.17	26,411,677.11	75,875,627.77		

注：因未出现本公司会计政策中所述计提在建工程减值准备的情况，故本期末计提在建工程减值准备。

## 13、无形资产

类 别	原始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2005.12.31
工业产权及专有技术	93,380,519.14	25,574,377.85		1,142,512.80	358,333.59	24,073,531.46
土地使用权	57,403,312.37	25,664,446.03	29,275,000.00	911,623.61		54,027,822.42
财务软件	399,498.33	130,192.21	2,160.00	86,567.86		45,784.35
视觉识别系统	80,000.00	35,999.82		8,000.04		27,999.78
商标注册费	123,374.00	15,375.00		9,063.00		6,312.00
药品生产许可证	3,443,982.01	2,525,586.36		229,598.76		2,295,987.60
管理软件	1,319,324.90	982,656.08	103,004.90	207,066.27		878,594.71
合 计	156,150,010.75	54,928,633.35	29,380,164.90	2,594,432.34	358,333.59	81,356,032.32

注：

(1) 公司无形资产的取得方式均为购买。

(2) 药品生产许可证入账原始价值是经江西中昊会计师事务所有限责任公司评估认定，评估方法是重置成本法。

(3) 因未出现本公司会计政策中所述计提无形资产减值准备的情况，故本期末计提无形资产减值准备。

## 14、长期待摊费用

项 目	原始发生额	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.12.31	剩余摊销年限
租赁办公楼装修费	518,259.70	95,172.56	43,779.00	75,823.30	63,128.26	1年
房租	1,400,000.00		1,400,000.00	466,666.67	933,333.33	2年
子公司开办费	3,324,417.41	1,802,936.67	539,041.38	1,082,557.48	1,259,420.57	1年
合 计	5,242,677.11	1,898,109.23	1,982,820.38	1,625,047.45	2,255,882.16	

## 15、短期借款

借款类别	币种	2005.12.31	2004.12.31	期末已到期 借款金额
信用借款	人民币	419,000,000.00	262,280,000.00	
保证借款	人民币	255,000,000.00	225,000,000.00	
合 计		674,000,000.00	487,280,000.00	

注：（1）本账户期末余额中无到期未偿还的短期借款。

（2）本账户保证借款系本公司为控股子公司北京诚志利华科技发展有限公司、诚志生命科技有限公司、江西诚志医药集团有限公司提供的担保借款。

（3）本账户期末余额较期初增长 38.32%，主要系公司经营规模的扩大，经营性资金使用需求增加，导致公司短期借款有较大增长。

## 16、应付票据

票据类别	2005.12.31	2004.12.31	期末已到期 票据金额	注：（1） 本账户期 末余额中 无欠持有 本 公 司
银行承兑汇票	67,455,058.68	25,506,277.42		
合 计	67,455,058.68	25,506,277.42		

5%以上股份的股东款项。

（2）期末数比期初数增长 164.46%，主要系为提高资金使用效率，采用票据结算的业务增多所致。

## 17、应付账款

项 目	2005.12.31		2004.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	60,117,169.48	88.46	78,476,461.00	93.76
1-2年	5,939,362.70	8.74	3,757,222.15	4.49
2-3年	1,300,231.39	1.91	938,025.76	1.12
3年以上	606,870.91	0.89	523,257.18	0.63
合 计	67,963,634.48	100	83,694,966.09	100

注：本账户期末余额中无欠持有本公司 5%以上股份的股东款项。

## 18、预收账款

项 目	<u>2005.12.31</u>		<u>2004.12.31</u>	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	31,433,638.79	82.13	30,897,105.73	82.61
1-2年	6,315,277.20	16.50	6,137,466.88	16.41
2-3年	459,079.17	1.20	324,703.27	0.87
3年以上	63,998.96	0.17	42,302.95	0.11
合 计	38,271,994.12	100	37,401,578.83	100

注：本账户期末余额中无欠持有本公司 5%以上股份的股东款项。

#### 19、应付工资

<u>2005.12.31</u>	<u>2004.12.31</u>
212,687.08	412,625.75

注：本账户期末余额中无拖欠职工工资情况，期末余额系预提的效益工资。

#### 20、应付股利

股 东 名 称	<u>2005.12.31</u>	<u>2004.12.31</u>
应付其他股利	600,172.97	1,194,972.97
合 计	600,172.97	1,194,972.97

注：本账户应付其他股利余额为本公司的子公司—清华永昌化工有限公司应付其股东的股利 600,172.97 元。

#### 21、应交税金

税 种	<u>2005.12.31</u>	<u>2004.12.31</u>
增值税	-3,276,599.17	-2,457,637.19
营业税	2,258,971.04	1,566,681.68
城建税	364,389.72	503,367.16
所得税	9,252,890.25	8,520,938.56
个人所得税	940,231.42	1,209,808.79
土地使用税	95,598.16	86,034.35
房产税及其他	136,982.62	159,697.25
合 计	9,772,464.04	9,588,890.60

#### 22、其他应交款

项 目	2005.12.31	2004.12.31	计提标准
教育费附加	160,546.13	374,465.18	3%
防洪保安资金	130,316.58	27,067.10	1.2‰
价格调节基金	86,950.78	21,947.26	1.0‰
水利费	2,215.00	25,885.43	
合 计	380,028.49	449,364.97	

## 23、其他应付款

项 目	2005.12.31	2004.12.31
1年以内	12,743,402.03	34,521,680.81
1-2年	1,586,397.96	1,989,694.24
2-3年	54,135.64	8,967.15
3年以上	11,861.49	7,647.68
合 计	14,395,797.12	36,527,989.88

注：本账户期末余额中本公司欠持有本公司 5%以上股份的股东清华控股有限公司股利款 3,118,950.00 元。

## 24、预提费用

项 目	2005.12.31	2004.12.31
运杂费	2,135,363.38	
水电费	5,718.10	15,043.20
房租	653,178.72	324,429.96
其他	271,252.88	226,890.84
社会统筹保险费	5,353.48	
合 计	3,070,866.56	566,364.00

## 25、长期借款

借款单位	币种	2005.12.31	2004.12.31	年利 率%	借款 条件	起讫日期
抵押借款	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	5.85	抵押	2004.12.30-2008.12.31
合计		50,000,000.00	50,000,000.00			

注：本公司以部分房屋及土地使用权（评估价值 10,410.70 万元）作为抵押，向工行南昌市赣江支行项目贷款 5000 万元。

## 26、专项应付款

项 目	初始金额	2005.12.31	2004.12.31
L-核糖科技三项费用		150,000.00	
D-核糖发酵液净化提取工 艺项目资助经费		800,000.00	
合 计		950,000.00	

## 27、股 本

项目	本期增减						2005.12.31
	2004.12.31	配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	107,250,000						107,250,000
其中：							
国家持有股份	68,101,950						68,101,950
境内法人持有股份	39,148,050						39,148,050
其他							
2、募集发起人股份							
3、内部职工股							
4、优先股及其他							
其中：转配股							
5、社会公众股配股							
未上市流通股份合计	107,250,000						107,250,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	72,000,000						72,000,000
2、境内上市外资股							
3、境外上市外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	72,000,000						72,000,000
三、股份总额	179,250,000						179,250,000

## 28、资本公积

项 目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.12.31
股本溢价	431,514,779.81			431,514,779.81
股权投资准备	2,275,571.45			2,275,571.45
其他	16,647.51	24,135.48		40,782.99
合 计	433,806,998.77	24,135.48		433,831,134.25

注：本期增加资本公积 24,135.48 元为债务重组收益。

## 29、盈余公积

项 目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.12.31
法定盈余公积金	27,610,234.03	4,975,627.74		32,585,861.77
法定公益金	27,610,234.03	4,975,627.74		32,585,861.77
合 计	55,220,468.06	9,951,255.48		65,171,723.54

## 30、未分配利润

项 目	2005.12.31	2004.12.31
当年净利润转入	49,756,277.37	47,974,275.92
加：年初未分配利润	135,294,555.58	109,462,634.84
减：提取法定盈余公积	4,975,627.74	4,797,427.59
提取法定公益金	4,975,627.74	4,797,427.59
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利	10,755,000.00	12,547,500.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	164,344,577.47	135,294,555.58

注：本期未分配利润减少数为派发 2004 年度普通股股利 10,755,000.00 元。

## 31、主营业务收入

## (1) 按业务分部分类

类 别	2005年1-12月	2004年1-12月
生命、医药	1,233,085,441.82	812,906,964.56
信息产业		189,359,786.63
精细、日用化工	169,847,213.68	113,808,960.67
合计	1,402,932,655.50	1,116,075,711.86

注：本期公司前五名客户的销售收入累计金额为 598,906,150.53 元，占公司本期销售收入总额的 42.69%。

## (2) 按地区分布分类

类 别	2005年1-12月	2004年1-12月
江西地区	322,637,212.99	452,176,468.27
北京地区	143,155,653.40	219,524,840.40
上海地区	82,875,219.64	
广东地区	911,024,838.63	498,647,700.11
小计	1,459,692,924.66	1,170,349,008.78
公司内部抵消	56,760,269.16	54,273,296.92
合计	1,402,932,655.50	1,116,075,711.86

## 32、主营业务成本

## (1) 按业务分部分类

类 别	2005年1-12月	2004年1-12月
生命、医药	1,057,367,673.30	702,852,270.95
信息产业		114,197,265.17
精细、日用化工	145,978,466.42	88,088,366.81
合计	1,203,346,139.72	905,137,902.93

## (2) 按地区分布分类

类 别	2005年1-12月	2004年1-12月
江西地区	246,021,325.40	341,898,413.31
北京地区	60,761,645.44	142,388,404.23
上海地区	80,981,631.80	
广东地区	872,341,806.24	475,124,382.31
小计	1,260,106,408.88	959,411,199.85
公司内部抵消	56,760,269.16	54,273,296.92
合计	1,203,346,139.72	905,137,902.93

## 33、主营业务税金及附加

项 目	2005年1-12月	2004年1-12月	税率
营业税	2,732,482.22	3,286,301.83	提供劳务、服务收入的5%
城建税	1,194,973.94	1,603,075.20	应缴增值税、营业税额的7%、5%
教育费附加	532,220.25	718,384.47	应缴增值税、营业税额的3%
合 计	4,459,676.41	5,607,761.50	

## 34、其他业务利润

项目	2005年1-12月			2004年1-12月		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
材料销售	2,805,323.35	2,457,489.04	347,834.31	2,004,705.16	1,434,810.52	569,894.64
技术服务	609,851.56	458,004.22	151,847.34	120,142.99	6,548.00	113,594.99
其他	661,527.69	369,766.41	291,761.28	316,718.91	120,014.41	196,704.50
合计	4,076,702.60	3,285,259.67	791,442.93	2,441,567.06	1,561,372.93	880,194.13

## 35、财务费用

项 目	2005年1-12月	2004年1-12月
利息支出	35,115,396.02	28,191,203.33
减：利息收入	2,177,976.20	3,003,539.82
汇兑损失	105,534.94	
减：汇兑收益	869,923.59	26,902.25
其他	1,397,305.92	1,130,670.23
合 计	33,570,337.09	26,291,431.49

注：财务费用本报告期较上一年度增加 727.89 万元，主要原因是公司报告期内销售规模扩大和医药生

命等产业投入等因素造成用资量增加，贷款相应增长，利息支出上升。

### 36、投资收益

项 目	2005年1-12月		2004年1-12月	
	短期投资	长期投资	短期投资	长期投资
长期股权投资收益		11,983,235.22		-1,378,051.86
股权投资差额摊销		-148,590.76		-162,741.38
股权转让收益				
合 计		11,834,644.46		-1,540,793.24

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### 37、补贴收入

项 目	2005年1-12月	来源和依据	批准机关	批准文件
奖励资金	188,000.00	财政拨款	信丰县人民政府	信府字（2001）83号文
奖励资金	1,149,930.00	财政拨款	南昌市人民政府	洪发[2001]16号文
奖励资金	40,000.00	财政拨款	永丰县人民政府	永府字（2001）99号文
财政补贴	297,000.00	财政拨款	上海浦东财政局	浦财经第4810306499号文
补贴款	193,498.44	出口补贴	珠海市人民政府	珠府办[2001]92号
合 计	1,868,428.44			

### 38、营业外收入

项目	2005年1-12月	2004年1-12月
处置固定资产收益		215,231.00
其他	136,207.83	29,900.30
合计	136,207.83	245,131.30

### 39、营业外支出

项目	2005年1-12月	2004年1-12月
防洪、价调等基金	373,725.80	371,126.50
捐赠支出		1,523,500.85
固定资产处置损失	520,640.24	540,674.43
其他	459,172.22	166,473.75
合计	1,353,538.26	2,601,775.53

### 40、所得税

2005年1-12月	2004年1-12月
18,422,829.22	17,972,243.47

41、本期支付的其他与经营活动有关的现金 163,656,201.36 元，系公司营业费用、管理费用、

营业外支出中现金支付的费用及经营性往来款。主要项目如下：

项 目	支付金额
办公性费用	8,562,673.69
运输费	12,545,289.48
广告费	7,625,596.04
差旅费	8,054,936.41
研发费用	2,235,485.65
业务费	9,472,960.70
保险费	3,801,757.88
租赁费	4,417,749.65
水电费	4,349,744.85
中介费	2,948,404.26
其他往来	94,159,732.08

42、母公司会计报表注释：

1) 应收账款

账 龄	2005.12.31			2004.12.31		
	金 额	账龄金 额比例%	坏账准备	金 额	账龄金额 比例%	坏账准备
1年以内	16,616,008.11	56.50	242,180.53	36,483,394.64	81.33	1,095,483.47
1-2年	5,975,310.39	20.32	597,531.04	4,918,687.04	10.96	491,868.70
2-3年	4,805,406.36	16.34	1,441,621.91	1,407,147.93	3.14	422,144.38
3年以上	2,012,662.75	6.84	1,006,331.38	2,049,618.88	4.57	1,024,809.44
合 计	29,409,387.61	100	3,287,664.86	44,858,848.49	100	3,034,305.99

注：（1）本账户期末余额中持有本公司 5% 以上股份的股东清华同方股份有限公司欠房屋委托租赁款 3,713,725.75 元。

（2）本账户期末余额中应收纳入合并报表范围内的子公司账款 1,177.24 万元，属内部往来，故本期末计提坏账准备。

2) 其他应收款

账 龄	2005.12.31			2004.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	343,185,543.38	98.61	407,643.85	14,210,687.25	86.26	327,606.67
1-2年	3,082,006.30	0.89	298,063.56	1,740,486.70	10.56	174,048.67
2-3年	1,317,071.95	0.38	395,121.59	132,669.22	0.81	39,800.77
3年以上	451,941.00	0.12	225,970.50	390,500.00	2.37	195,250.00
合 计	348,036,562.63	100	1,326,799.50	16,474,343.17	100	736,706.11

注：（1）本帐户期末余额中无持有本公司 5% 以上股份的股东欠款。

（2）本账户期末余额中应收纳入合并报表范围内的子公司账款 33,513.40 万元，属内部往来，

故本期末计提坏账准备。

### 3) 长期股权投资

项 目	2005.12.31		2004.12.31	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	818,538,084.34		871,682,568.84	
合计	818,538,084.34		871,682,568.84	

#### ①长期股权投资——其他股权投资

被投资单位名称	占被投 资单位 注册资 本比例	初始投资额	2004.12.31	本期增加	其中本 期增加 投资额	本期减少	2005.12.31	本期被投资单 位权益增减额	被投资单位权益 累计增减额	核算方 法
北京清华永昌化工 有限公司	60.00%	7,078,615.71	10,447,696.73	-34,242.17		10,413,454.56	0.00	-34,242.17	3,386,923.11	权益法
江西诚志医药集团 有限公司	99.50%	59,700,000.00	100,585,630.19	1,082,080.71		101,667,710.90	0.00	1,082,080.71	41,967,710.90	权益法
江西京鹰汽车新技 术有限责任公司	77.89%	14,800,000.00	25,360,470.33	-1,936,749.18			23,423,721.15	-1,936,749.18	8,623,721.15	权益法
江西诚志日化有限 公司	99.00%	9,900,000.00	28,070,538.91	2,138,378.42			30,208,917.33	2,138,378.42	20,308,917.33	权益法
江西诚志油品新技 术有限公司	75.00%	9,000,000.00	8,715,358.32	114,113.99			8,829,472.31	114,113.99	-170,527.69	权益法
珠海诚志通发展有 限公司	90.00%	45,000,000.00	63,346,000.67	20,566,229.17			83,912,229.84	20,566,229.17	38,912,229.84	权益法
诚志生命科技有限 公司	98.61%	177,500,000.00	191,716,307.23	7,345,048.25			199,061,355.48	7,345,048.25	21,561,355.48	权益法
北京诚志利华科技 发展有限公司	95.00%	190,000,000.00	282,543,738.32	29,429,002.23			311,972,740.55	29,429,002.23	121,972,740.55	权益法
启迪(江西)发展有 限责任公司	42.28%	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00			30,000,000.00		0.00	权益法
江西高技术产业投 资股份有限公司	28.98%	20,000,000.00	19,613,247.78	144,211.17			19,757,458.95	144,211.17	-242,541.05	权益法
北京诚志利华投资 有限公司	80.00%	16,000,000.00	17,121,534.33	-238,498.67			16,883,035.66	-238,498.67	883,035.66	权益法
山东诚志菱花生物 工程有限公司	50.00%	25,000,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00		0.00	权益法
北京协和诚志医学 投资发展有限责任 公司	55.00%	27,500,000.00	25,487,078.64	-3,696,734.82			21,790,343.82	-3,696,734.82	-5,709,656.18	权益法
北京诚志永昌化工 有限公司	20.00%	4,000,000.00	4,000,000.00	-201,940.45			3,798,059.55	-201,940.45	-201,940.45	权益法
北京金诚合利投资 发展有限公司	80.00%	40,000,000.00	40,000,000.00	4,160,775.79			44,160,775.79	4,160,775.79	4,160,775.79	权益法
合计		675,478,615.71	872,007,601.45	58,871,674.44	0.00	112,081,165.46	818,798,110.43	58,871,674.44	255,452,744.44	

#### ②长期股权投资——股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销 期限	2004.12.31	本期增加	本期摊销额	2005.12.31
江西诚志日化有限公司	-650,065.20	10年	-325,032.61		-65,006.52	-260,026.09
合计	-650,065.20		-325,032.61		-65,006.52	-260,026.09

注：（1）本报告期内本公司持有的江西诚志医药集团有限公司 99.5% 股权已转让给另一控股子公司北京诚志利华科技发展有限公司。

（2）本报告期内本公司子公司诚志生命科技有限公司收购另一控股子公司北京诚志利华投资有限公司个人股东持有的 5% 股权。

（3）本报告期内本公司持有的北京清华永昌化工有限公司 60% 股权已转让给另一控股子公司北京诚志永昌化工有限公司。北京诚志永昌化工有限公司已将北京清华永昌化工有限公司资产、负债及业务纳入该公司，但北京清华永昌化工有限公司工商注销手续尚在办理中。

#### 4) 主营业务收入

项 目	2005年1-12月	2004年1-12月
日用化工产品	49,328,202.83	67,327,677.91
其他	27,004,249.60	18,557,408.00
合计	76,332,452.43	85,885,085.91

#### 5) 主营业务成本

项 目	2005年1-12月	2004年1-12月
日用化工产品	44,242,010.95	57,772,125.46
其他	1,637,974.51	2,297,015.28
合计	45,879,985.46	60,069,140.74

#### 6) 投资收益

项 目	2005年1-12月		2004年1-12月	
	短期投资	长期投资	短期投资	长期投资
长期股权投资收益		58,871,674.44		51,268,053.55
股权投资差额摊销		65,006.52		65,006.52
合计	0.00	58,936,680.96	0.00	51,333,060.07

## 六、关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

#### （1）存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
1.清华控股有限公司	北京市海淀区清华大学华业大厦七层	技术开发、转让	股东	有限责任公司	荣泳霖
2.江西京鹰汽车新技术有限责任公司	鹰潭市环城东路103号	工业加工	子公司	有限责任公司	邢晓君
3.江西诚志日化有限公司	南昌市高新区火炬大道125号	工业加工	子公司	有限责任公司	徐晓虹
4.诚志生命科技有限公司	北京市海淀区清华科技园创新大厦B座14层	技术开发	子公司	有限责任公司	张喜民
5.江西诚志油品新技术有限公司	南昌市庐山大道60号	工业加工	子公司	有限责任公司	苏家璜
6.北京诚志利华科技发展有限公司	北京市海淀区学院路甲5号	技术开发	子公司	有限责任公司	龙大伟
7.珠海诚志通发展有限公司	珠海市吉大海滨南路47号	商业批发	子公司	有限责任公司	龙大伟
8.北京诚志利华投资有限公司	北京市门头沟区新桥南大街27号	投资管理科技开发	子公司	有限责任公司	龙大伟
9.北京协和诚志医学投资发展有限公司	北京市海淀区清华科技园创新大厦B座13层	自主选择经营项目	子公司	有限责任公司	宋学民
10.北京金诚合利投资发展有限公司	北京市海淀区清华科技园创新大厦A座5层	自主选择经营项目	子公司	有限责任公司	娄天春
11.北京诚志永昌化工有限公司	北京市海淀区清华科技园创新大厦B座14层	自主选择经营项目	子公司	有限责任公司	娄天春
12.山东诚志菱花生物工程公司	济宁高新区九九大道	生化制品	子公司	有限责任公司	龙大伟

## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.12.31
1.清华控股有限公司	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
2.江西京鹰汽车新技术有限责任公司	19,000,000.00			19,000,000.00
3.江西诚志日化有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
4.诚志生命科技有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00
5.江西诚志油品新技术有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
6.北京诚志利华科技发展有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
7.珠海诚志通发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
8.北京诚志利华投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
9.北京协和诚志医学投资发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
10.北京金诚合利投资发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
11.北京诚志永昌化工有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
12.山东诚志菱花生物工程公司	50,000,000.00			50,000,000.00

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位名称	2004.12.31		本期增加		本期减少		2005.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1.清华控股有限公司	51,982,500.00	29.00%					51,982,500.00	29.00%
2.江西诚志医药集团有限公司	59,700,000.00	99.50%			59,700,000.00		0.00	0.00%
3.江西京鹰汽车新技术有限责任公司	14,800,000.00	77.89%					14,800,000.00	77.89%
4.江西诚志日化有限公司	9,900,000.00	99.00%					9,900,000.00	99.00%
5.诚志生命科技有限公司	177,500,000.00	98.61%					177,500,000.00	98.61%
6.江西诚志油品新技术有限公司	9,000,000.00	75.00%					9,000,000.00	75.00%
7.北京诚志利华科技发展有限公司	190,000,000.00	95.00%					190,000,000.00	95.00%
8.珠海诚志通发展有限公司	45,000,000.00	90.00%					45,000,000.00	90.00%
9.北京诚志利华投资有限公司	16,000,000.00	80.00%					16,000,000.00	80.00%
10.北京清华永昌化工有限公司	5,067,048.00	60.00%			5,067,048.00		0.00	0.00%
11.北京协和诚志医学投资发展有限公司	27,500,000.00	55.00%					27,500,000.00	55.00%
12.北京金诚合利投资发展有限公司	40,000,000.00	80.00%					40,000,000.00	80.00%
13.北京诚志永昌化工有限公司	20,000,000.00	96.00%					20,000,000.00	96.00%
14.山东诚志菱花生物工程公司	25,000,000.00	50.00%					25,000,000.00	50.00%

注：(a) 本报告期内本公司持有的江西诚志医药集团有限公司 99.5% 股权已转让给另一控股子公司北京诚志利华科技发展有限公司。

(b) 本报告期内本公司持有的北京清华永昌化工有限公司 60% 股权已转让给另一控股子公司北京诚志永昌化工有限公司。

#### (4) 不存在控制关系的关联方

单位名称	与本公司关系
清华同方股份有限公司	股东
鹰潭市经贸国有资产运营公司	股东
江西草珊瑚企业(集团)公司	股东
启迪(江西)发展有限公司	受同一控制人控制
北京清华紫光制药厂	受同一控制人控制
启迪控股股份有限公司	受同一控制人控制
北京艾克斯特工业自动化有限责任公司	联营公司

#### 2、关联方交易

本公司与清华同方股份有限公司签订《委托包租管理服务协议》，将本公司同方大厦的 A 座第六整

层和第七整层，委托清华同方股份有限公司对外租赁，2005 年 1-4 月每月收取租金 794,784.00 元，同时按租金收入的 8%支付给清华同方股份有限公司作为物业管理费；5-12 月每月收取租金 513,139.20 元（已扣除了物业管理费）。本报告期内委托租赁金额为 7,284,249.60 元，上年同期委托租赁金额为 9,537,408.00 元。

### 3、关联方往来明细

企业名称	科目	2005.12.31	2004.12.31	款项性质
清华同方股份有限公司	应收账款	3,713,725.75	4,402,542.96	未结算委托租赁尾款
启迪(江西)发展有限公司	预付账款	15,620,000.00	15,620,000.00	委托建设款
启迪(江西)发展有限公司	其他应收款	6,060,000.00	-	往来款
北京清华紫光制药厂	其他应收款	5,178,955.94	1,772,775.00	往来款
北京清华紫光制药厂	其他应付款		1,524,776.00	往来款
启迪控股股份有限公司	预付账款	25,209,309.79	30,995,947.42	往来款
北京艾克斯特工业自动化有限责任公司	其他应收款	7,000,000.00		往来款
江西草珊瑚(企业)集团	应收账款	718,081.69	1,624,056.19	往来款
清华控股有限公司	其他应付款	3,118,950.00		应付股利款

### 七、或有事项

公司2002年为参股公司启迪(江西)发展责任有限公司银行借款3,000万元提供担保,期限为四年期,2006年6月28日到期。

**八、承诺事项:** 公司截止 2005 年 12 月 31 日无重大承诺事项。

### 九、非货币性交易事项

报告期内,本公司所属的草珊瑚分公司响应南昌市政府退城进郊的号召,搬迁至昌北经济技术开发区,将原用于老厂区工程建设的机电设备等工程物资 2,996.50 万元与江西草珊瑚企业(集团)公司拥有的位于南昌市经济技术开发区的 74,510.8 m<sup>2</sup>土地使用权进行置换。

### 十、资产负债表日后事项

#### 1、股利分配预案

2005 年度公司利润分配预案: 根据第三届董事会第五次会议决议, 拟以 2005 年末股份总数 17,925 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 1.5 元(含税), 派发的现金股利总额 2,688.75 万元。公司 2005 年末资本公积金累计 43,383.11 万元, 拟以 2005 年末股份总数 17,925 万股为基数, 向全体股东每 10 股转增 3.5 股, 总计转增 6,273.75 万股。(此议案还需股东大会审议通过)

2、本公司 2006 年 1 月 16 日召开的股权分置改革相关股东会, 通过了本公司股权分置改革方案。对价方案为实施股权登记日(2006 年 1 月 20 日)登记在册的全体流通股股东每持有 10 股流通股将获

得非流通股股东支付的 3.4 股对价股份。原非流通股股东持有的非流通股份性质变更为有限售条件的流通股。

3、2006 年 1 月 15 日，本公司偿还工商银行南昌市站前路支行短期借款 5000 万元。

#### 十一、其它重要事项

本报告期内，公司实施了 2005 年度利润分配方案，以 2005 年期末总股本 17,925 万股为基数，每 10 股派发现金 0.60 元（含税），股利已派发。

#### 十二、非经常性损益组成项目：

项 目	金 额
补贴收入	1,868,428.44
营业外收支净额	-1,217,330.43
所得税影响额	159,281.64
合 计	810,379.65

#### 第十二节 备查文件目录

- 一、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；
- 二、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；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

诚志股份有限公司

董事长：荣泳霖

二零零六年元月二十四日

## 资产负债表

编制单位：诚志股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注	期 末 数		期 初 数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
<b>流动资产：</b>					
货币资金	五、1	349,720,870.65	53,790,928.42	262,020,355.30	32,953,734.78
短期投资					
应收票据	五、2	24,721,001.85		22,911,561.00	400,000.00
应收股利		405,200.00			
应收利息					
应收账款	五、3	199,610,296.75	26,121,722.75	188,121,209.73	41,824,542.50
其他应收款	五、4	158,235,275.81	346,709,763.13	80,614,833.03	15,737,637.06
预付账款	五、5	149,072,062.93	32,322,231.35	105,585,287.48	28,593,076.38
应收补贴款	五、6	768,937.09		1,067,708.79	
存货	五、7	159,284,193.79	22,196,745.84	175,387,950.06	22,159,836.65
待摊费用	五、8	333,928.03	11,628.98	470,763.19	145,076.51
一年内到期的长期投资					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		<b>1,042,151,766.90</b>	<b>481,153,020.47</b>	<b>836,179,668.58</b>	<b>141,813,903.88</b>
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	五、9	153,866,739.56	818,538,084.34	154,449,744.60	871,682,568.84
长期债券投资					
合并价差	五、9	-1,286,358.52		1,064,868.96	
<b>长期投资合计</b>		<b>152,580,381.04</b>	<b>818,538,084.34</b>	<b>155,514,613.56</b>	<b>871,682,568.84</b>
<b>固定资产：</b>					
固定资产原值	五、10	676,810,987.23	168,577,656.53	624,009,482.63	177,549,163.18
减：累计折旧	五、10	119,280,986.35	48,690,972.87	100,515,772.22	55,074,382.85
固定资产净值		557,530,000.88	119,886,683.66	523,493,710.41	122,474,780.33
减：固定资产减值	五、10	319,000.00	200,000.00	418,079.19	299,079.19
固定资产净额		557,211,000.88	119,686,683.66	523,075,631.22	122,175,701.14
工程物资	五、11	501,756.50	501,756.50	30,473,262.60	30,466,756.50
在建工程	五、12	75,875,627.77	40,022,500.00	69,827,026.71	54,075,736.62
固定资产清理					
<b>固定资产合计</b>		<b>633,588,385.15</b>	<b>160,210,940.16</b>	<b>623,375,920.53</b>	<b>206,718,194.26</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	五、13	81,356,032.32	48,791,883.70	54,928,633.35	22,294,900.55
长期待摊费用	五、14	2,255,882.16		1,898,109.23	
其他长期资产					
<b>无形资产及其他资产合</b>		<b>83,611,914.48</b>	<b>48,791,883.70</b>	<b>56,826,742.58</b>	<b>22,294,900.55</b>
<b>递延税款：</b>					
递延税款借项					
<b>资产合计</b>		<b>1,911,932,447.57</b>	<b>1,508,693,928.67</b>	<b>1,671,896,945.25</b>	<b>1,242,509,567.53</b>

公司负责人：荣泳霖

主管会计工作负责人：晏早

会计主管：邹勇华

## 资产负债表（续）

编制单位：诚志股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	期 末 数		期 初 数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
<b>流动负债：</b>					
短期借款	五、15	674,000,000.00	419,000,000.00	487,280,000.00	256,000,000.00
应付票据	五、16	67,455,058.68		25,506,277.42	1,900,400.00
应付账款	五、17	67,963,634.48	8,894,374.84	83,694,966.09	10,370,482.25
预收账款	五、18	38,271,994.12	80,403.74	37,401,578.83	128,024.50
应付工资	五、19	212,687.08		412,625.75	
应付福利费		9,155,607.37	2,107,323.61	10,115,253.67	1,598,714.04
应付股利	五、20	600,172.97		1,194,972.97	
应交税金	五、21	9,772,464.04	2,217,753.81	9,588,890.60	2,889,393.86
其他应交款	五、22	380,028.49	64,105.12	449,364.97	66,437.13
其他应付款	五、23	14,395,797.12	183,732,532.29	36,527,989.88	115,984,093.34
预提费用	五、24	3,070,866.56		566,364.00	
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		885,278,310.91	616,096,493.41	692,738,284.18	388,937,545.12
<b>长期负债</b>					
长期借款	五、25	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券					
长期应付款				200,000.00	
专项应付款	五、26	950,000.00			
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>		50,950,000.00	50,000,000.00	50,200,000.00	50,000,000.00
<b>递延税款：</b>					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		936,228,310.91	666,096,493.41	742,938,284.18	438,937,545.12
<b>少数股东权益</b>		133,106,701.40		125,386,638.66	
<b>股东权益：</b>					
股本	五、27	179,250,000.00	179,250,000.00	179,250,000.00	179,250,000.00
减：已归还投资					
股本净额		179,250,000.00	179,250,000.00	179,250,000.00	179,250,000.00
资本公积	五、28	433,831,134.25	433,831,134.25	433,806,998.77	433,806,998.77
盈余公积	五、29	65,171,723.54	65,171,723.54	55,220,468.06	55,220,468.06
其中：公益金		32,585,861.77	32,585,861.77	27,610,234.03	27,610,234.03
未分配利润	五、30	164,344,577.47	164,344,577.47	135,294,555.58	135,294,555.58
其中：现金股利		26,887,500.00	26,887,500.00	10,755,000.00	10,755,000.00
<b>股东权益合计</b>		842,597,435.26	842,597,435.26	803,572,022.41	803,572,022.41
<b>负债及股东权益合计</b>		1,911,932,447.57	1,508,693,928.67	1,671,896,945.25	1,242,509,567.53

公司负责人：荣泳霖

主管会计工作负责人：晏早

会计主管：邹勇华

## 利润及利润分配表

2005 年 1-12 月

编制单位：诚志股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注号	2005年1-12月		2004年1-12月	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、主营业务收入	五、31	1,402,932,655.50	76,332,452.43	1,116,075,711.86	85,885,085.91
减：主营业务成本	五、32	1,203,346,139.72	45,879,985.46	905,137,902.93	60,069,140.74
主营业务税金及附加	五、33	4,459,676.41	1,559,752.74	5,607,761.50	1,341,210.19
二、主营业务利润		195,126,839.37	28,892,714.23	205,330,047.43	24,474,734.98
加：其他业务利润	五、34	791,442.93	238,623.57	880,194.13	432,047.89
减： 营业费用		32,804,596.32	163,571.92	45,929,194.06	695,486.45
管理费用		75,271,736.61	16,747,322.83	68,609,715.15	15,756,428.35
财务费用	五、35	33,570,337.09	22,301,001.14	26,291,431.49	11,794,805.45
三、营业利润		54,271,612.28	-10,080,558.09	65,379,900.86	-3,339,937.38
加：投资收益	五、36	11,834,644.46	58,936,680.96	-1,540,793.24	51,333,060.07
补贴收入	五、37	1,868,428.44	1,149,930.00	6,895,238.57	1,436,339.00
营业外收入	五、38	136,207.83		245,131.30	362.00
减：营业外支出	五、39	1,353,538.26	98,825.07	2,601,775.53	683,221.75
四、利润总额		66,757,354.75	49,907,227.80	68,377,701.96	48,746,601.94
减：所得税	五、40	18,422,829.22	150,950.43	17,972,243.47	772,326.02
少数股东本期收益		-1,421,751.84		2,431,182.57	
五、净利润		49,756,277.37	49,756,277.37	47,974,275.92	47,974,275.92
加：年初未分配利润		135,294,555.58	135,294,555.58	109,462,634.84	109,462,634.84
年初未分配利润调整					
六、可供分配的利润		185,050,832.95	185,050,832.95	157,436,910.76	157,436,910.76
减：提取法定盈余公积		4,975,627.74	4,975,627.74	4,797,427.59	4,797,427.59
提取法定公益金		4,975,627.74	4,975,627.74	4,797,427.59	4,797,427.59
七、可供股东分配的利润		175,099,577.47	175,099,577.47	147,842,055.58	147,842,055.58
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		10,755,000.00	10,755,000.00	12,547,500.00	12,547,500.00
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		164,344,577.47	164,344,577.47	135,294,555.58	135,294,555.58

公司负责人：荣泳霖

主管会计工作负责人：晏早

会计主管：邹勇华

# 现 金 流 量 表

2005年1-12月

编制单位：诚志股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行	合 并	母 公 司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	1,527,418,301.03	86,496,897.04
收到的税费返还	2	6,840,637.05	
收到的其他与经营活动有关的现金	3	105,489,590.09	451,606,869.82
<b>现金流入小计</b>	<b>4</b>	<b>1,639,748,528.17</b>	<b>538,103,766.86</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	5	1,356,532,211.26	41,664,213.15
支付给职工以及为职工支付的现金	6	27,925,235.08	7,604,247.89
支付的各项税费	7	47,798,942.74	6,419,367.35
支付的其他与经营活动有关的现金	8	163,656,201.36	576,130,029.13
<b>现金流出小计</b>	<b>9</b>	<b>1,595,912,590.44</b>	<b>631,817,857.52</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>43,835,937.73</b>	<b>-93,714,090.66</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	10	3,100,000.00	
取得投资收益所收到的现金	11		
处置固定资产、无形资产和其他资产而收回的现金净额	12	936,541.50	822,021.50
收到的其他与投资活动有关的现金	13		
<b>现金流入小计</b>	<b>14</b>	<b>4,036,541.50</b>	<b>822,021.50</b>
购建固定资产、无形资产和其他资产所支付的现金	15	71,884,657.54	14,939,317.54
投资所支付的现金	16	31,988,800.00	
支付的其他与投资活动有关的现金	17		
<b>现金流出小计</b>	<b>18</b>	<b>103,873,457.54</b>	<b>14,939,317.54</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>19</b>	<b>-99,836,916.04</b>	<b>-14,117,296.04</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金	20		
子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	21		
借款所收到的现金	22	848,000,000.00	569,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	23		
<b>现金流入小计</b>	<b>24</b>	<b>848,000,000.00</b>	<b>569,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金	25	661,280,000.00	406,000,000.00
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金	26	43,018,765.77	34,331,419.66
子公司支付少数股东的股利	27		
支付的其他与筹资活动有关的现金	28		
<b>现金流出小计</b>	<b>29</b>	<b>704,298,765.77</b>	<b>440,331,419.66</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>30</b>	<b>143,701,234.23</b>	<b>128,668,580.34</b>
四、汇率变动对现金的影响	31	259.43	
五、现金及现金等价物净增加额	32	87,700,515.35	20,837,193.64

公司负责人：荣泳霖

主管会计工作负责人：晏早

会计主管：邹勇华

## 补充资料

编制单位：诚志股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润	33	49,756,277.37	49,756,277.37
加：少数股东收益	34	-1,421,751.84	
计提的资产减值准备	35	16,313,436.66	769,696.26
固定资产折旧	36	26,530,570.25	8,036,730.01
无形资产摊销	37	2,594,432.34	1,162,952.85
长期待摊费用摊销	38	1,625,047.45	
待摊费用减少（减：增加）	39	136,835.16	133,447.53
预提费用增加（减：减少）	40	2,504,502.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	41	408,063.70	4,528.40
固定资产报废损失	42	112,576.54	
财务费用	43	34,351,007.37	26,428,049.91
投资损失（减：收益）	44	-11,834,644.46	-58,936,680.96
递延税款贷项（减：借项）	45		
存货的减少（减：增加）	46	16,177,512.27	36,846.81
经营性应收项目的减少（减：增加）	47	-98,882,955.87	-139,984,522.37
经营性应付项目的增加（减：减少）	48	5,465,028.23	18,878,583.53
其 他	49		
经营活动产生的现金流量净额	50	43,835,937.73	-93,714,090.66
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	51		
一年内到期的可转换公司债券	52		
融资租入固定资产	53		
3、现金及现金等价物净增加情况：	54		
货币资金的期末余额	55	349,720,870.65	53,790,928.42
减：货币资金的期初余额	56	262,020,355.30	32,953,734.78
现金等价物的期末余额	57		
减：现金等价物的期初余额	58		
现金及现金等价物净增加额	59	87,700,515.35	20,837,193.64

公司负责人：荣泳霖

主管会计工作负责人：晏早

会计主管：邹勇华

## 资产负债表附表 1

## 资产减值准备明细表

编制：诚志股份有限公司

2005 年度

单位：人民币元

项 目 ①	2004 年 12 月 31 日 ②	本期增加数 ③	本期转回数			2005 年 12 月 31 日 ⑦
			因资产价值 回升转回数 ④	其他原因转出 数 ⑤	合计 ⑥	
一、坏账准备合计	27,322,192.91	16,206,232.86		3,192,171.38	3,192,171.38	40,336,254.39
其中：应收账款	20,396,920.72	6,250,852.03		2,035,087.36	2,035,087.36	24,612,685.39
其他应收款	6,925,272.19	9,955,380.83		1,157,084.02	1,157,084.02	15,723,569.00
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	746,214.66	107,203.80		73,756.00	73,756.00	779,662.46
其中：库存商品	354,484.63	107,203.80		73,756.00	73,756.00	387,932.43
原材料	391,730.03				-	391,730.03
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债券投资						
五、固定资产减值准备合计	418,079.19			99,079.19	99,079.19	319,000.00
其中：房屋、建筑物	134,471.75			99,079.19	99,079.19	35,392.56
机器设备	283,607.44					283,607.44
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
九、总 计	28,486,486.76	16,313,436.66		3,365,006.57	3,365,006.57	41,434,916.85

注：本期存货、固定资产跌价准备变动的主要原因是公司原计提跌价准备的存货及固定资产已对外处置。

公司负责人：荣泳霖

主管会计工作负责人：晏早

会计主管：邹勇华

## 资产负债表附表 2

## 股东权益增减变动表

编制单位：诚志股份有限公司

2005 年

单位：人民币元

项目	行次	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）			
期初余额	1	179,250,000.00	179,250,000.00
本期增加数	2		
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增资本	6		
本期减少数	10		
期末余额	15	179,250,000.00	179,250,000.00
二、资本公积：			
期初余额	16	433,806,998.77	431,531,427.32
本期增加数	17	24,135.48	2,275,571.45
其中：资本（或股本）溢价	18		
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21		2,275,571.45
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30	24,135.48	
本期减少数	40		
其中：转增资本（股本）	41		
期末余额	45	433,831,134.25	433,806,998.77
三、法定和任意盈余公积			
期初余额	46	27,610,234.03	22,812,806.44
本期增加数	47	4,975,627.74	4,797,427.59
其中：从净利润中提取数	48	4,975,627.74	4,797,427.59
其中：法定盈余公积	49	4,975,627.74	4,797,427.59
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定公益金转入数	53		
本期减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增资本（或股本）	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		

公司负责人：荣泳霖

主管会计工作负责人：晏早

会计主管：邹勇华

## 所有者权益（或股东权益）增减变动表(续)

编制单位：诚志股份有限公司

2005 年

单位：人民币元

项 目	行次	本期数	上期数
期末余额	62	32,585,861.77	27,610,234.03
其中：法定盈余公积	63	32,585,861.77	27,610,234.03
储备基金	64		
企业发展基金	65		
<b>四、法定公益金</b>			
期初余额	66	27,610,234.03	22,812,806.44
本期增加数	67	4,975,627.74	4,797,427.59
其中：从净利润中提取数	68	4,975,627.74	4,797,427.59
本期减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
期末余额	75	32,585,861.77	27,610,234.03
<b>五、未分配利润</b>			
期初未分配利润	76	135,294,555.58	109,462,634.84
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	77	49,756,277.37	47,974,275.92
本期利润分配	78	20,706,255.48	22,142,355.18
期末未分配利润（未弥补亏损“-”号填列）	80	164,344,577.47	135,294,555.58

公司负责人：荣泳霖

主管会计工作负责人：晏早

会计主管：邹勇华

## 利润表及利润分配表附表

编制单位：诚志股份有限公司

2005 年度

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄（元/股）	加权平均（元/股）
主营业务利润	23.16%	23.76%	1.09	1.09
营业利润	6.44%	6.61%	0.30	0.30
净利润	5.91%	6.06%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后的净利润	5.81%	5.96%	0.27	0.27

公司负责人：荣泳霖

主管会计工作负责人：晏早

会计主管：邹勇华

## 补充资料

项目	本年累计数	上年累计数
出售、处置部门或被投资单位所得收益		
自然灾害发生的损失		
会计政策变更增加（或减少）利润总额		
会计估计变更增加（或减少）利润总额		
债务重组损失		
其他		

### 诚志股份有限公司董事和高级管理人员 对公司 2005 年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的规定《公司发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格〉》（2005 年修订）的有关要求，我们作为公司的董事和高级管理人员在全面了解和审核公司 2005 年度报告后，认为：公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司 2005 年度报告公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果；经中磊会计师事务所有限责任公司注册会计师审计的《〈诚志股份有限公司 2005 年度审计报告〉》是实事求是、客观公正的；我们保证公司 2005 年度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带动责任。

签名：荣泳霖 龙大伟 王锡清 徐孟洲 张蕊 王建业 方博林  
 杨邵愈 张喜民 晏 早 徐 东 浦冠新 高建涛 刘 选  
 许晓阳 彭 谦 邢晓君

二零零六年元月二十四日