



二 00 五年半年度报告正文

二零零五年七月二十一日

目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况.....	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五节	管理层讨论与分析.....	7
第六节	重要事项.....	10
第七节	财务报告.....	13
第八节	备查文件.....	40

第一节 重要提示

重要提示：公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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、财务管理部总经理邹勇华先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司本半年度财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

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

二、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

三、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

四、公司法定代表人：荣泳霖

五、董事会秘书：许晓阳

股证事务代表：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 9 层

联系电话：0791-3826898 传真：0791-3826899

电子邮箱：xyxu118@vip.sina.com、xujingyu@sohu.com

六、公司选定信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券事务部

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

公司注册登记地点：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

八、主要财务数据和财务指标

单位：元

指标项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	1,043,158,484.00	836,179,668.58	24.75
流动负债	815,695,465.92	691,539,734.78	17.95
总资产	1,826,467,579.30	1,671,896,945.25	9.25
股东权益（不含少数股东权益）	810,169,063.26	804,758,586.32	0.67

每股净资产	4.52	4.49	0.67
调整后的每股净资产	4.48	4.46	0.45
	报告期(1-6)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	16,165,476.94	23,465,293.47	-31.11
扣除非经常性损益后的净利润	14,686,057.09	20,536,091.95	-28.49
每股收益	0.09	0.13	-30.77
净资产收益率(%)	2.00	3.02	减少了1.02个百分点
经营活动产生的现金流量净额	11,534,243.42	-28,102,272.66	不适用

非经常性损益：

单位：元

非经常性损益项目	金 额
补贴收入	1,531,428.44
营业外收支净额	27,314.50
所得税	-79,323.09
合计	1,479,419.85

报告期利润表附表

2005年半年度利润	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	10.42	10.43	0.47	0.47
营业利润	2.12	2.12	0.10	0.10
净利润	2.00	2.00	0.09	0.09
扣除非经营性损益后的净利润	1.81	1.81	0.08	0.08

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。

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、截止2005年6月30日，公司股东总数28730户。

二、报告期内，持公司5%以上（含5%）股东：清华控股有限公司（29%）、清华同方股份有限公司（21.53%）。

三、报告期内，前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	28730 户					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量(股)	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有股东或外资股东)
清华控股有限公司	0	51982500	29	未流通	无	国有法人股
清华同方股份有限公司	0	38611800	21.53	未流通	无	境内法人股
鹰潭市经贸国有资产运营公司	0	8329050	4.65	未流通	无	国家股
江西省草珊瑚企业(集团)公司	0	7254150	4.05	未流通	无	国有法人股
南昌高新区建设开发有限责任公司	0	536250	0.3	未流通	无	境内法人股
江西省日用品工业总公司	0	536250	0.3	未流通	无	国有法人股
朱春光	464469	464469	0.26	已流通	未知	流通股
杜秋菊	0	389619	0.22	已流通	未知	流通股
杨国云	357201	357201	0.20	已流通	未知	流通股
洪涛	0	351000	0.20	已流通	未知	流通股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量(股)	种类(A、B、H股或其它)				
朱春光	464469	A				
杜秋菊	389619	A				
杨国云	357201	A				
洪涛	351000	A				
河南省新蓝投资有限公司	283198	A				
高明华	239621	A				
刘广	211000	A				
昆明兴云仁经贸有限公司	195575	A				
杨谦	182906	A				
天津市启明高科技开发公司	181900	A				

上述股东关联关系或一致行动关系的说明	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（手续正在办理中）。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

四、报告期内，公司控股股东未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司副总裁徐东持有公司 4000 股股票，未发生变化。

二、因第二届董事会任期已届满，经 2005 年 3 月 8 日公司年度股东大会审议通过继续聘任荣泳霖、龙大伟、王锡清、方博林为公司董事；徐孟洲、张蕊、王建业为公司独立董事。

三、因第二届监事会任期已届满，经 2005 年 3 月 8 日公司 2004 年度股东大会和第二届监事会第十一次会议审议通过聘任廖理、孙岷、柯志强为公司监事；熊秋林、贺琴为职工监事。

四、公司第三届董事会第一次会议审议通过选举荣泳霖为董事长、龙大伟为副董事长及总裁、许晓阳为董事会秘书及总裁助理；杨邵愈、顾思海、晏早、徐东、钟寿椿、浦冠新、高建涛、刘选、彭谦、邢晓君为公司高管。

第五节 管理层讨论与分析

一、经营成果及财务状况简要分析

经营成果概述

报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。公司继续以生命医药、健

康产业为重点的发展战略，积极从几方面推动公司持续发展：1) 加强经营业务的管理，优化产业产品结构，主抓利润高、附加值高的重点品种，扩大零售、批发、代管业务，提高企业利润；2) 进一步规范分子公司的业绩考核，形成良好的企业激励机制。深化 3P 管理，加强对经营团队、经营责任人的绩效考核。3) 财务管理进一步推行全面化预算管理，加强资金管理，提高资金使用效率，做好各单位的内控管理。

本报告期生命医药产业主营业务收入 608,992,149.65 元，较去年同期增长了 54.08%，显示主营业务已在逐步集中突出。截止 2005 年 6 月 30 日，公司生产经营形式较为稳定，实现主营业务收入 726,739,195.53 元，较去年同期增长 7.42%；净利润 16,165,476.94 元，较去年同期有所下降，主要原因：受国家宏观调控及原材料、能源上涨等因素的影响，同时近期下属江西诚志医药集团公司两家药厂进行 GMP 改造和草珊瑚新厂区的投入使用，使公司运营成本提高，整体毛利率水平下降，另由于银行利率的提高，使财务费用同比有部分增长，综合导致公司本期利润下降。

报告期内，诚志股份草珊瑚分公司顺利完成技改工程搬入新的生产区，新厂区是具有现代化的日化产品生产基地，也是国内牙膏行业第一家按 GMP 标准建造的牙膏生产企业。江西诚志医药集团有限公司也于六月底完成了搬迁工作。新的生产条件和工作环境，提高了分子公司市场竞争力，为今后的发展提供了新的平台。

二、报告期内，占主营业务收入总额 10%以上的行业或产品具体情况如下：

单位：万元

	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
分行业						
生命医药	60,899.22	54,064.06	11.22	54.08	55.53	减少了 0.83 个百分点
信息产品	1,355.55	761.44	43.83	-94.15	-95.83	增加了 22.5 个百分点
精细化工	10,419.15	9,352.16	10.24	111.05	136.49	减少了 9.66

合计	72,673.92	64,177.66	11.69	7.42	12.67	减少 4.12 个百分点
其中:关联交易(委托租赁房产)	476.87	114.85	75.92			
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 476.87 万元。

三、主营业务地区分布情况:

单位:万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
江西地区	14,826.22	-28.14%
北京地区	13,941.50	-43.36%
广东地区	46,084.28	87.24%
内部抵消	2,178.09	
合计	72,673.92	7.42%

四、报告期内,无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

五、报告期内,单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响未达到 10%。

六、经营中的问题与困难:

1) 2004 年根据国家对医药行业的要求,江西诚志医药集团有限公司对旗下两个医药生产企业进行 GMP 改造并通过 GMP 认证。2005 年医药行业市场竞争激烈,药厂改造后的水、电、气等运营成本增加,造成利润略有下滑。

2) 报告期内,随着国家宏观调控,银行放贷规模受到控制,公司向银行申请综合授信额度审批周期较长,导致部分合同无法及时落实。另中国人民银行上调银行贷款利率,提高了公司的融资成本。

三、投资情况

1、报告期内,公司无新募集资金、无非募集资金使用。

第六节 重要事项

一、公司治理

报告期内，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，认真做好各项治理工作，并根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，对公司章程进行修改，保证《公司章程》与相关规定的一致性，保护了股东的权益。

二、公司 2003 年利润分配方案的实施及中期的分配方案

根据公司 2004 年度股东大会通过的利润分配方案，公司向全体股东每 10 股派送现金股利 0.6 元（含税）。股权登记日为 2005 年 4 月 25 日，除息日为 2005 年 5 月 26 日。（此公告已刊登在 2005 年 4 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》上）

2005 年半年度利润分配方案：公司 2005 年半年度实现净利润 16,165,476.94 元，加上年初未分配利润 136,243,806.71 元，减去已支付 2004 年现金股利，累计可供股东分配利润为 141,654,283.65 元。为有利于公司发展，决定 2005 年半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司资产收购、出售或处置。

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科技发展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；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。

五、报告期内，公司关联交易：

1、报告期内，公司与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。

六、公司与关联方资金往来的情况：

关联方名称	与公司的关系	公司向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
北京清华紫光药厂	同一控制人	211.50	388.78	0.23	152.71
清华科技园（江西）发展有限公司	同一控制人	1,860.00	3,422.00	0.00	0.00
启迪控股股份有限公司	同一控制人	1,050.00	4,149.59	0.00	0.00
清华同方股份有限公司	公司股东	123.60	563.85	0.00	0.00
合计		3,245.10	8,524.22	0.23	152.71

报告期内，公司与关联方的资金往来增加的原因主要是委托参股公司建设的工程款，为减少与关联方资金往来，公司对工程款将及时结算。

七、公司担保情况：

报告期内，公司按照中国证监会证监发[2003]56号文要求，没有为控股股东及任何非法人单位或个人提供担保。

截止 2005 年 6 月 30 日公司对下属控股子公司的担保发生额为 58800 万元，担保余额为 40800 万元，具体情况如下表：

被担保对象名称	被担保对象与 公司关系	担保金额 (万元)	担保开始日	担保结束日	目前是否 仍存在担 保责任	公司与被 担保对象 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	2004.8.10	2005.8.9	是	95%
		3,000	2005.4.29	2006.4.28	是	
		3,000	2005.6.1	2006.6.1	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%
珠海诚志通发展有限公司	控股子公司	3,000	2004.7.9	2005.7.9	是	90%

限公司		8,000	2005.1.15	2006.1.15	是	
		3,800	2005.2.3	2006.2.2	是	
清华科技园(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%

说明：公司为清华科技园(江西)发展责任有限公司担保3000万元，是2002年签订的(四年期)，当时清华科技园(江西)发展责任公司系我公司持60%的控股子公司，2003年持股比例调整为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。

八、报告期内，公司无重大委托理财。

九、报告期内，公司订立重大合同事项：

1、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%的股权转让给子公司北京诚志利华科技发展有限公司持有。

2、报告期内，公司向中国工商银行南昌市赣江支行申请综合授信 2.25 亿元，其中四年期贷款 5000 万元；

3、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；

4、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；

5、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。

十、其他重要事项信息索引：

1、公司 2004 年度股东大会选举通过第三届董事会成员、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）

2、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）

3、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。(《2004 年度报告》中信息,刊登在 2005 年 2 月 4 日《中证券券报》、《证券时报》上)

第七节 财务报告

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、干禧片、化积口服液、信息软件产品、附网存储器、“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的现金，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

固定资产修理支出、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：

弥补以前年度亏损；

提取 10% 法定盈余公积金；

提取 10% 法定公益金；

提取任意盈余公积金；

支付普通股股利。

20、会计政策、会计估计变更：

本报告期内无会计政策、会计估计变更事项。

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
北京清华永昌化工有限公司	844.508	北京市海淀区学院路甲5号	苏家璜	精细化工	98.00%	是
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	钟寿椿	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有限公司	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	姜天春	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	姜天春	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进行合并。

(2)本公司投资持股50%的山东诚志菱花生物工程有限公司，由本公司人员出任该公司董事长和主要管理人员，故纳入合并范围。

(3)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纳入合并范围。

(4)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。

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

项 目		2005.6.30			2004.12.31		
		原币金额	汇率	折人民币	原币金额	汇率	折人民币
现 金	人民币			2,183,234.94			718,689.12
	美 元	1,432.03	8.2767	11,852.48	1,432.03	8.2641	11,834.44
	日 元	86,891.00	0.077263	6,713.46	86,891.00	0.07738	6,723.62
银行存款	人民币			267,971,798.17			238,621,844.39
	美 元	31,144.63	8.2767	257,774.76	103,720.48	8.2641	857,156.42
其他货币资金				48,478,172.97			21,804,107.31
合 计				318,909,546.78			262,020,355.30

注：其他货币资金主要系开具承兑汇票、信用证的保证金。

2、应收票据

种 类	2005.6.30	2004.12.31
银行承兑汇票	27,346,306.80	22,911,561.00
合 计	27,346,306.80	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	2005.6.30				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	195,735,939.14	77.16	5	7,930,854.52	158,617,090.48	76.07	5	7,930,854.52
1-2年	26,564,835.78	10.47	10	1,884,478.92	18,844,789.16	9.04	10	1,884,478.92
2-3年	24,242,757.33	9.56	30	7,419,807.18	24,732,690.61	11.86	30	7,419,807.18
3年以上	7,147,823.20	2.82	50	3,161,780.10	6,323,560.20	3.03	50	3,161,780.10
合 计	253,691,355.45	100		20,396,920.72	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 53,476,733.18 元，占应收账款总额 21.08%。

(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 5,638,519.44 元。

(3) 因本公司会计政策规定在年末计提坏帐准备，故本期末计提坏帐准备。

4、其他应收款

账 龄	2005.6.30				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	99,723,219.76	77.37	5	3,484,858.53	69,697,170.55	79.62	5	3,484,858.53
1-2年	16,470,819.72	12.78	10	1,056,338.50	10,563,385.00	12.07	10	1,056,338.50
2-3年	11,414,389.20	8.86	30	1,883,549.51	6,278,498.37	7.17	30	1,883,549.51
3年以上	1,277,968.26	0.99	50	500,525.65	1,001,051.30	1.14	50	500,525.65
合 计	128,886,396.94	100		6,925,272.19	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 33,399,863.88 元，占其他应收款总额 25.91%。

(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) 因本公司会计政策规定在年末计提坏帐准备，故本期末计提坏帐准备。

5、预付账款

账 龄	2005.6.30	占总额%	2004.12.31	占总额%
1年以内	137,494,916.08	89.04	101,968,683.89	96.57
1-2年	15,381,290.69	9.96	2,902,581.89	2.75
2-3年	1,342,202.37	0.87	597,944.53	0.57
3年以上	198,364.70	0.13	116,077.17	0.11
合 计	154,416,773.84	100.00	105,585,287.48	100.00

注：本账户期末余额中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

6、应收补贴款

项 目	2005.6.30	2004.12.31	备注
应收出口退税	493,995.15	1,067,708.79	
合 计	493,995.15	1,067,708.79	

7、存货

类 别	2005.6.30		2004.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	22,972,220.31	214,630.03	21,769,486.92	214,630.03
库存商品	152,344,684.24	354,484.63	142,337,794.73	354,484.63
自制半成品	2,786,210.65		3,608,264.73	
委托加工材料	2,441,015.88		2,649,150.99	
包装物	4,330,992.03	177,100.00	5,060,604.61	177,100.00
分期收款发出商品	495,749.43		499,027.52	
低值易耗品	252,523.62		208,455.30	
委托代销商品	1,379.92		1,379.92	
合 计	185,624,776.08	746,214.66	176,134,164.72	746,214.66

注：因本公司会计政策规定在年末计提存货跌价准备，故本期末计提存货跌价准备。

8、待摊费用

项 目	2004.12.31	本期增加数	本期摊销数	2005.6.30
报刊费	15,584.28	27,000.00	9,386.78	33,197.50
财产保险费	222,959.64	108,437.20	153,071.28	178,325.56
租金	69,775.00	252,637.98	300,905.02	21,507.96
宣传费		109,000.00		109,000.00
修理费		1,343,229.09		1,343,229.09
其他	162,444.27	361,719.52	351,683.37	172,480.42
合 计	470,763.19	2,202,023.79	815,046.45	1,857,740.53

9、长期股权投资

项 目	2005.6.30		2004.12.31	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
其他股权投资	99,476,657.91		154,449,744.60	
合并价差	797,793.44		1,064,868.96	
合 计	100,274,451.35		155,514,613.56	

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	2005.6.30	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	-237,274.70			4,364,380.60	-237,274.70	-2,027,550.20	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
清华科技园 (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	成本法
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	-785,408.53			18,827,839.25	-785,408.53	-1,172,160.75	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	成本法
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	成本法
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	成本法
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	成本法
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				成本法
阳光壹佰(湖 南)置业发展 有限责任公司	25.00%	22,500,000.00		22,500,000.00	4,500,000.00		22,500,000.00			长期	成本法
合计		179,361,930.80	154,684,903.08	21,477,316.77	4,500,000.00	76,470,000.00	99,692,219.85	-1,022,683.23	-3,199,710.95		

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	2005.6.30
北京诚大信业科技发展有限公司	-391,930.80	10年	-235,158.48		-19,596.54	-215,561.94
合计	-391,930.80		-235,158.48	0.00	-19,596.54	-215,561.94

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	2005.6.30
江西诚志日化有限公司	-650,065.20	10年	-325,032.61			-32,503.26	-292,529.35
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			204,553.32	2,250,086.90
北京清华永昌化工有限公司	-90,242.47	10年	-63,169.75			-4,512.12	-58,657.63
江西诚志药业有限责任公司	916,537.72	10年	696,568.67			43,535.54	653,033.13
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			-125,144.49	-1,877,167.38
北京诚志北分机电技术公司	136,697.55	10年	129,862.67			6,834.90	123,027.77
合计	2,133,520.18		1,064,868.96	0.00	174,311.63	92,763.89	797,793.44

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。

(2) 报告期内本公司的子公司北京金诚合利投资发展有限公司增持阳光壹佰（湖南）置业发展有限责任公司 5% 股权，合计持有 25% 股权。

(3) 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。

(4) 本报告期内本公司子公司江西诚志医药集团有限公司 99.5% 的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。

(5) 因本公司会计政策规定在年末计提长期投资减值准备，故本期未计提长期投资减值准备。

10、固定资产及累计折旧

固定资产原值

项 目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
房屋建筑	467,402,897.13			467,402,897.13
机器设备	131,342,913.59	3,539,657.78	227,255.00	134,655,316.37
运输设备	15,003,907.91	791,387.12		15,795,295.03
其他	10,259,764.00	806,133.20	143,891.73	10,922,005.47
合计	624,009,482.63	5,137,178.10	371,146.73	628,775,514.00

累计折旧

项 目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
房屋建筑	32,517,316.76	5,449,640.39		37,966,957.15
机器设备	54,789,190.18	5,884,936.79	218,386.13	60,455,740.84
运输设备	7,732,988.95	705,976.31		8,438,965.26
其他	5,476,276.33	761,963.16	81,173.50	6,157,065.99
合 计	100,515,772.22	12,802,516.65	299,559.63	113,018,729.24
固定资产净值	523,493,710.41			515,756,784.76

固定资产减值准备

项 目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
房屋建筑	134,471.75			134,471.75
机器设备	283,607.44			283,607.44
合 计	418,079.19	0.00	0.00	418,079.19
固定资产净额	523,075,631.22			515,338,705.57

注：（1）本期固定资产增加有 925,787.62 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 2,679,025.00 元，净值为 15,392,123.93 元；创新大厦原值为 224,170,603.71 元，累计折旧为 12,466,087.11 元，净值为 211,704,516.60 元。

（4）因本公司会计政策规定在年末计提固定资产减值准备，故本期未计提固定资产减值准备。

11、工程物资

类 别	2005.6.30	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	6,506.10
合 计	508,262.60	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	2005.6.30	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			20,009,400.00		56.96%
GMP工程	14,000	自筹	160,000.00	652,126.32	260,000.00	552,126.32		108.94%
草珊瑚异地 新建工程	5,000	自筹	34,066,336.62	9,639,586.15	665,787.62	43,040,135.15		87.41%
谷胺酰氨新 建工程	6,500	自筹	15,440,056.11	3,655,754.31		19,095,810.42		29.38%
后视镜喷漆 线	40	自筹	151,233.98	118,735.89		269,969.87		67.49%
合计			69,827,026.71	14,066,202.67	925,787.62	82,967,441.76		

注：因本公司会计政策规定在年末计提在建工程减值准备，故本期未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	2005.6.30	剩余摊销年限
工业产权及专有技术	93,380,519.14	25,574,377.85	8,540.00	596,541.06	24,986,376.79	6-26年
土地使用权	28,128,312.37	25,664,446.03	29,369,783.50	234,644.83	54,799,584.70	41.5-47.5年
财务软件	397,338.33	130,192.21	2,160.00	49,993.26	82,358.95	1.5年
视觉识别系统	80,000.00	35,999.82		4,000.02	31,999.80	3.5年
商标注册费	123,374.00	15,375.00		8,409.00	6,966.00	5.5年
药品生产许可证	3,443,982.01	2,525,586.36		114,799.38	2,410,786.98	10.5年
管理软件	1,216,320.00	982,656.08	43,200.00	96,828.70	929,027.38	2.5年
合计	126,769,845.85	54,928,633.35	29,423,683.50	1,105,216.25	83,247,100.60	

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) 因本公司会计政策规定在年末计提无形资产减值准备，故本期未计提减值无形资产减值准备。

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	2005.6.30	剩余摊销年限
租赁办公楼装修费	3,146,763.39	95,172.56		55,984.17	39,188.39	0.5年
房租					0.00	
其他	3,937,700.61	1,802,936.67	61,230.53	930,222.17	933,945.03	0.5年
合 计	7,084,464.00	1,898,109.23	61,230.53	986,206.34	973,133.42	

15、短期借款

借款类别	借款条件	2005.6.30	2004.12.31	期末已到期 借款金额
信用借款		480,280,000.00	262,280,000.00	
保证借款		125,000,000.00	225,000,000.00	
合 计		605,280,000.00	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提供的担保借款。

16、应付票据

票据类别	2005.6.30	2004.12.31	期末已到期 票据金额
银行承兑汇票	94,141,737.96	25,506,277.42	
合 计	94,141,737.96	25,506,277.42	

注：(1) 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。

(2) 期末数比期初数增加的原因是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	2005.6.30		2004.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	26,920,547.19	84.78	78,476,461.00	93.76
1-2年	3,545,976.23	11.17	3,757,222.15	4.49
2-3年	694,552.26	2.19	938,025.76	1.12
3年以上	591,273.79	1.86	523,257.18	0.63
合 计	31,752,349.47	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	2005.6.30		2004.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	24,828,902.81	74.36	30,897,105.73	82.61
1-2年	7,874,209.99	23.58	6,137,466.88	16.41
2-3年	615,050.42	1.84	324,703.27	0.87
3年以上	73,728.34	0.22	42,302.95	0.11
合 计	33,391,891.56	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

2005.6.30	2004.12.31
313,870.38	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	2005.6.30	2004.12.31
应付国家股股利		0
应付流通股股利		0
应付其他股利	1,194,972.97	1,194,972.97
合 计	1,194,972.97	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，子公司—北京诚志利华科技发展有限公司应付其股东的股利 594,800.00 元。

21、应交税金

税 种	税 率	2005.6.30	2004.12.31
增值税		-4,070,310.11	-2,457,637.19
营业税		997,351.94	1,566,681.68
城建税		253,568.07	503,367.16
所得税		1,359,678.12	7,322,389.16
个人所得税		1,744,365.61	1,209,808.79
土地使用税		60,214.91	86,034.35
房产税及其他		120,951.52	159,697.25
合 计		465,820.06	8,390,341.20

22、其他应交款

项 目	2005.6.30	2004.12.31	计提标准
教育费附加	113,704.99	374,465.18	3%
防洪保安资金	119,164.72	27,067.10	1.2‰
价格调节基金	73,957.40	21,947.26	1.0‰
水利费	-2,947.00	25,885.43	
合 计	303,880.11	449,364.97	

23、其他应付款

项 目	2005.6.30	2004.12.31
1年以内	34,575,793.09	34,521,680.81
1-2年	2,180,984.20	1,989,694.24
2-3年	23,590.19	8,967.15
3年以上	33,461.14	7,647.68
合 计	36,813,828.62	36,527,989.88

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。

24、预提费用

项 目	2005.6.30	2004.12.31	结存原因
加工费	100.00		
水电费	191,902.47	15,043.20	
房租	301,889.76	324,429.96	
其他	219,070.04	226,890.84	
社会统筹保险费	3,964.17		
合 计	716,926.44	566,364.00	

25、长期借款

借款单位	币种	2005.6.30	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			

26、长期应付款

项 目	初始金额	2005.6.30	2004.12.31	期 限	备 注
863项目		901,000.00	200,000.00		
合 计		901,000.00	200,000.00		

27、股本

项目	本期增减					小计	2005.6.30
	2004.12.31	配股	送股	公积金转股	增发		
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	2005.6.30
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			16,647.51
合 计	433,806,998.77			433,806,998.77

29、盈余公积

项 目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
法定盈余公积金	27,728,890.42			27,728,890.42
法定公益金	27,728,890.42			27,728,890.42
合 计	55,457,780.84			55,457,780.84

30、未分配利润

项 目	2005.6.30	2004.12.31
当年净利润转入	16,165,476.94	49,160,839.83
加：年初未分配利润	136,243,806.71	109,462,634.84
减：提取法定盈余公积		4,916,083.98
提取法定公益金		4,916,083.98
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	141,654,283.65	136,243,806.71

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1-6月	2004年1-6月
生命、医药	608,992,149.65	395,252,019.90
信息产业	13,555,508.97	231,896,705.65
精细、日用化工	104,191,536.91	49,368,091.63
合计	726,739,195.53	676,516,817.18

注：本期公司前五名客户的销售收入累计金额为 260,690,487.16 元，占公司本期销售收入总额的 35.87%。

(2) 按地区分布分类

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
江西地区	148,262,234.08	206,332,215.58
北京地区	139,415,018.68	246,125,337.25
广东地区	460,842,794.09	246,126,679.57
小计	748,520,046.85	698,584,232.40
公司内部抵消	21,780,851.32	22,067,415.22
合计	726,739,195.53	676,516,817.18

42、主营业务成本

(1) 按业务分部分类

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
生命、医药	540,640,567.29	347,608,597.59
信息产业	7,614,420.95	182,434,826.86
精细、日用化工	93,521,581.94	39,544,991.72
合计	641,776,570.18	569,588,416.17

(2) 按地区分布分类

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
江西地区	117,513,101.74	161,468,960.05
北京地区	96,346,717.33	195,468,457.34
广东地区	449,697,602.43	234,718,414.00
小计	663,557,421.50	591,655,831.39
公司内部抵消	21,780,851.32	22,067,415.22
合计	641,776,570.18	569,588,416.17

33、主营业务税金及附加

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	税率
营业税	495,411.34	1,824,746.84	提供劳务、服务收入的5%
城建税	223,029.71	889,226.26	应缴增值税、营业税额的7%、5%
教育费附加	-190,703.80	370,058.36	应缴增值税、营业税额的3%
合 计	527,737.25	3,084,031.46	

34、其他业务利润

项目	2005年1-6月			2004年1-6月		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
材料销售	1,108,804.71	940,302.34	168,502.37	1,061,535.86	646,304.79	415,231.07
技术服务	437,725.32	99,642.69	338,082.63			-
其他	56,000.00	4,822.40	51,177.60	175,168.19	55,736.48	119,431.71
合计	1,602,530.03	1,044,767.43	557,762.60	1,236,704.05	702,041.27	534,662.78

35、财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	15,478,526.61	14,307,081.86
减：利息收入	683,545.61	870,227.24
汇兑损失	1,165.50	51,541.20
减：汇兑收益	1,803.42	4,613.23
其他	1,728,836.35	603,486.06
合 计	16,523,179.43	14,087,268.65

36、投资收益

项 目	2005年1-6月		2004年1-6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		-1,022,683.23		-1,526,947.77
股权投资差额摊销		-73,167.35		-77,953.25
股权转让收益				
合 计		-1,095,850.58		-1,604,901.02

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1-6月	来源和依据	批准机关	批准文件
企业发展奖励资金	188,000.00	财政拨款	信丰县人民政府	信府字(2001)83号文
财政奖励资金	1,149,930.00	财政拨款	南昌市人民政府	洪发[2001]16号文
增值税返还	1,238,627.53	软件集成电路 增值税退税	北京市海淀国税局	海国税外字[2000]015-3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	2,770,055.97			

38、营业外收入

2005年1-6月	2004年1-6月
202,710.11	219,278.18
202,710.11	219,278.18

39、营业外支出

2005年1-6月	2004年1-6月
175,395.61	250,492.10
175,395.61	250,492.10

40、所得税

2005年1-6月	2004年1-6月
5,393,090.29	6,723,575.39
5,393,090.29	6,723,575.39

41、本期支付的其他与经营活动有关的现金 77,476,902.25 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	4,689,655.82
运输费	5,405,441.52
广告费	4,812,019.97
差旅费	3,853,097.78
业务费	4,506,742.60
保险费	1,809,198.53
租赁费	2,417,749.65
水电费	2,349,744.85
中介费	1,220,013.91
其他往来	33,032,088.79

42、母公司会计报表注释：

1) 应收账款

账 龄	2005.6.30			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	24,136,606.03	54.94	1,095,483.47	36,483,394.64	81.33	1,095,483.47
1-2年	13,828,487.08	31.47	491,868.70	4,918,687.04	10.96	491,868.70
2-3年	3,862,957.04	8.79	422,144.38	1,407,147.93	3.14	422,144.38
3年以上	2,108,335.89	4.80	1,024,809.44	2,049,618.88	4.57	1,024,809.44
合 计	43,936,386.04	100	3,034,305.99	44,858,848.49	100	3,034,305.99

注：(1) 本帐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 5,638,519.44 元。

(2) 因本公司会计政策规定在年末计提坏帐准备，故本期未计提坏帐准备。

2) 其他应收款

账 龄	2005.6.30			2004.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	366,364,737.21	99.41	327,606.67	14,210,687.25	86.26	327,606.67
1-2年	1,331,286.78	0.36	174,048.67	1,740,486.70	10.56	174,048.67
2-3年	328,034.31	0.09	39,800.77	132,669.22	0.81	39,800.77
3年以上	523,169.22	0.14	195,250.00	390,500.00	2.37	195,250.00
合 计	368,547,227.52	100	736,706.11	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) 因本公司会计政策规定在年末计提坏帐准备，故本期未计提坏帐准备。

3) 长期股权投资

项 目	2005.6.30		2004.12.31	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	792,778,810.80		872,869,132.75	
合计	792,778,810.80		872,869,132.75	

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			其中本 期增加 投资额	本期减少	2005.06.30		核算方 法
			2004.12.31	本期增加	本期减少			本期被投资单 位权益增减额	被投资单位权 益累计增减额	
北京清华永昌化 工有限公司	60.00%	7,078,615.71	10,447,696.73	-575,192.84			9,872,503.89	-575,192.84	2,793,888.18	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
山东尔康九丰制 技术有限责任公司	77.89%	14,800,000.00	25,360,470.33	-359,086.58			25,001,383.75	-359,086.58	10,201,383.75	权益法
江西诚志日化有 限公司	99.00%	9,900,000.00	29,257,102.82	2,593,803.17			31,850,905.99	2,593,803.17	21,950,905.99	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	-106,480.33			8,608,877.99	-106,480.33	-391,122.01	权益法
珠海诚志通发展 有限公司	90.00%	45,000,000.00	63,346,000.67	6,264,676.72			69,610,677.39	6,264,676.72	24,610,677.39	权益法
诚志生命科技有 限公司	98.61%	177,500,000.00	191,716,307.23	3,769,039.03			195,485,346.26	3,769,039.03	17,985,346.26	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	12,263,459.17			294,807,197.49	12,263,459.17	104,807,197.49	权益法
清华科技园(江西) 发展有限责任公司	42.28%	30,000,000.00	30,000,000.00				30,000,000.00		0.00	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	-785,408.53			18,827,839.25	-785,408.53	-1,172,160.75	成本法
北京诚志利华投 资有限公司	80.00%	16,000,000.00	17,121,534.33	19,407.51			17,140,941.84	19,407.51	1,140,941.84	权益法
山东诚志葵花生 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	-1,802,156.65			23,684,921.99	-1,802,156.65	-3,815,078.01	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	2,851.93			4,002,851.93	2,851.93	2,851.93	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	-822,107.62			39,177,892.38	-822,107.62	-822,107.62	权益法
合计		675,478,615.71	873,194,165.36	21,544,885.69		101,667,710.90	793,071,340.15	21,544,885.69	219,260,435.34	

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	2005.6.30
江西诚志日化有 限公司	-650,065.20	10年	-325,032.61		-32,503.26	-292,529.35
合 计	-650,065.20		-325,032.61		-32,503.26	-292,529.35

注：(1) 本报告期内本公司子公司江西诚志医药集团有限公司 99.5% 的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。

4) 主营业务收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
日用化工产品	20,016,271.94	28,627,478.91
其他	9,868,704.00	7,768,704.00
合计	29,884,975.94	36,396,182.91

5) 主营业务成本

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
日用化工产品	17,714,542.88	25,515,999.30
其他	1,148,507.64	1,148,507.64
合 计	18,863,050.52	26,664,506.94

6) 投资收益

项 目	2005年1-6月		2004年1-6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		21,544,885.69		26,699,637.23
股权投资差额摊销		32,503.26		32,503.26
合 计	0.00	21,577,388.95	0.00	26,732,140.49

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	钟寿椿
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.北京清华永昌化工有限公司	北京市海淀区学院路甲5号	工业加工	子公司	有限责任公司	苏家璜
10.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
11.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
12.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
13.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	2005.6.30
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.北京清华永昌化工有限公司	8,445,080.00			8,445,080.00
10.北京协和诚志医学投资发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
11.北京金诚合利投资发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
12.北京诚志永昌化工有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
13.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		2005.6.30	
	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	60.00%
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：本报告期内本公司子公司江西诚志医药集团有限公司 99.5% 的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。

(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
清华科技园(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

2、关联方交易

本公司与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，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用。本报告期内委托租赁金额为 4,768,704.00 元，上年同期委托租赁金额为 4,768,704.00 元。

3、关联方往来明细

企业名称	科目	2005.6.30	2004.12.31	款项性质
北京清华紫光制药厂	其他应收款	3,887,757.00	1,772,775.00	往来款
北京清华紫光制药厂	其他应付款	1,527,106.00	1,524,776.00	往来款
清华同方股份有限公司	应收账款	5,638,519.44	4,402,542.96	未结算委托租赁尾款
清华科技园(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
启迪控股股份有限公司	预付账款	41,495,947.42	30,995,947.42	预付工程款转入
清华科技园(江西)发展有限公司	其他应收款	18,600,000.00	-	往来款

七、或有事项：公司截止 2005 年 6 月 30 日无重大或有事项。

八、承诺事项：公司截止 2005 年 6 月 30 日无重大承诺事项。

九、债务重组事项：公司报告期内无债务重组事项。

十、资产负债表日后事项：公司截止审计报告日无需披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其它重要事项：

本报告期内，公司实施了 2004 年度利润分配方案，以 2004 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	1,531,428.44
营业外收支净额	27,314.50
所得税影响额	-79,323.09
合 计	1,479,419.85

第八节 备查文件

- 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、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿；
- 3、其他有关资料。

诚志股份有限公司

董事长：荣泳霖

二零零五年七月二十一日

资产负债表

编制单位：诚志股份有限公司

2005 年 06 月 30 日

单位：人民币元

资 产	期 末 数		期 初 数	
	母公司	合 并	母公司	合 并
流动资产：				
货币资金	36,906,950.18	318,909,546.78	32,953,734.78	262,020,355.30
短期投资				
应收票据	200,000.00	27,346,306.80	400,000.00	22,911,561.00
应收股利				
应收利息				
应收帐款	40,902,080.05	233,294,434.73	41,824,542.50	188,121,209.73
其他应收款	367,810,521.41	121,961,124.75	15,737,637.06	80,614,833.03
预付帐款	28,809,007.37	154,416,773.84	28,593,076.38	105,585,287.48
应收补贴款		493,995.15		1,067,708.79
存货	21,494,241.82	184,878,561.42	22,159,836.65	175,387,950.06
待摊费用	102,224.11	1,857,740.53	145,076.51	470,763.19
一年内到期的长期投资				
其他流动资产				
流动资产合计	496,225,024.94	1,043,158,484.00	141,813,903.88	836,179,668.58
长期投资：				
长期股权投资	792,778,810.80	99,476,657.91	872,869,132.75	154,449,744.60
长期债券投资				
合并价差		797,793.44		1,064,868.96
长期投资合计	792,778,810.80	100,274,451.35	872,869,132.75	155,514,613.56
固定资产：				
固定资产原值	178,242,530.80	628,775,514.00	177,549,163.18	624,009,482.63
减：累计折旧	58,595,232.31	113,018,729.24	55,074,382.85	100,515,772.22
固定资产净值	119,647,298.49	515,756,784.76	122,474,780.33	523,493,710.41
减：固定资产减值准备	299,079.19	418,079.19	299,079.19	418,079.19
固定资产净额	119,348,219.30	515,338,705.57	122,175,701.14	523,075,631.22
工程物资	501,756.50	508,262.60	30,466,756.50	30,473,262.60
在建工程	63,049,535.15	82,967,441.76	54,075,736.62	69,827,026.71
固定资产清理				
固定资产合计	182,899,510.95	598,814,409.93	206,718,194.26	623,375,920.53
无形资产及其他资产：				
无形资产	51,804,294.77	83,247,100.60	22,294,900.55	54,928,633.35
长期待摊费用		973,133.42		1,898,109.23
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	51,804,294.77	84,220,234.02	22,294,900.55	56,826,742.58
递延税款：				
递延税款借项				
资产合计	1,523,707,641.46	1,826,467,579.30	1,243,696,131.44	1,671,896,945.25

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 06 月 30 日

单位: 人民币元

负债及股东权益	期 末 数		期 初 数	
	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动负债:				
短期借款	474,000,000.00	605,280,000.00	256,000,000.00	487,280,000.00
应付票据		94,141,737.96	1,900,400.00	25,506,277.42
应付帐款	4,014,075.72	31,752,349.47	10,370,482.25	83,694,966.09
预收帐款	919,528.44	33,391,891.56	128,024.50	37,401,578.83
应付工资		313,870.38		412,625.75
应付福利费	1,944,418.04	11,320,188.35	1,598,714.04	10,115,253.67
应付股利		1,194,972.97		1,194,972.97
应交税金	2,519,611.12	465,820.06	2,889,393.86	8,390,341.20
其他应交款	29,073.33	303,880.11	66,437.13	449,364.97
其他应付款	179,952,816.45	36,813,828.62	115,984,093.34	36,527,989.88
预提费用	159,055.10	716,926.44		566,364.00
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	663,538,578.20	815,695,465.92	388,937,545.12	691,539,734.78
长期负债				
长期借款	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		901,000.00		200,000.00
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	50,000,000.00	50,901,000.00	50,000,000.00	50,200,000.00
递延税款:				
递延税款贷项				
负 债 合 计	713,538,578.20	866,596,465.92	438,937,545.12	741,739,734.78
少数股东权益		149,702,050.12		125,398,624.15
股东权益:				
股本	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	433,806,998.77	433,806,998.77	433,806,998.77	433,806,998.77
盈余公积	55,457,780.84	55,457,780.84	55,457,780.84	55,457,780.84
其中: 公益金	27,728,890.42	27,728,890.42	27,728,890.42	27,728,890.42
未分配利润	141,654,283.65	141,654,283.65	136,243,806.71	136,243,806.71
其中: 现金股利			10,755,000.00	10,755,000.00
股东权益合计	810,169,063.26	810,169,063.26	804,758,586.32	804,758,586.32
负债及股东权益合计	1,523,707,641.46	1,826,467,579.30	1,243,696,131.44	1,671,896,945.25

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 年度 1-6 月

编制单位：诚志股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	母公司	合 并	母公司	合 并
一、主营业务收入	29,884,975.94	726,739,195.53	36,396,182.91	676,516,817.18
减：主营业务成本	18,863,050.52	641,776,570.18	26,664,506.94	569,588,416.17
主营业务税金及附加	631,905.84	527,737.25	562,173.35	3,084,031.46
二、主营业务利润	10,390,019.58	84,434,888.10	9,169,502.62	103,844,369.55
加：其他业务利润	166,685.88	557,762.60	326,794.69	534,662.78
减：营业费用	98,913.22	18,839,338.06	487,857.13	32,527,685.29
管理费用	7,995,947.08	32,468,356.38	7,554,239.56	27,797,873.09
财务费用	9,140,145.24	16,523,179.43	6,034,913.59	14,087,268.65
三、营业利润	-6,678,300.08	17,161,776.83	-4,580,712.97	29,966,205.30
加：投资收益	21,577,388.95	-1,095,850.58	26,732,140.49	-1,604,901.02
补贴收入	1,149,930.00	2,770,055.97	1,436,339.00	4,403,156.48
营业外收入	158,774.11	202,710.11		219,278.18
减：营业外支出	42,316.04	175,395.61	122,473.05	250,492.10
四、利润总额	16,165,476.94	18,863,296.72	23,465,293.47	32,733,246.84
减：所得税		5,393,090.29		6,723,575.39
少数股东本期收益		-2,695,270.51		2,544,377.98
五、净利润	16,165,476.94	16,165,476.94	23,465,293.47	23,465,293.47
加：年初未分配利润	136,243,806.71	136,243,806.71	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	152,409,283.65	152,409,283.65	132,927,928.31	132,927,928.31
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润	152,409,283.65	152,409,283.65	132,927,928.31	132,927,928.31
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	141,654,283.65	141,654,283.65	120,380,428.31	120,380,428.31

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年度1-6月

编制单位：诚志股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行	母公司	合并
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	23,557,503.28	826,618,733.61
收到的税费返还	2		4,521,728.68
收到的其他与经营活动有关的现金	3	145,276,641.28	60,756,231.02
现金流入小计	4	168,834,144.56	891,896,693.31
购买商品、接受劳务支付的现金	5	18,123,870.69	752,908,401.58
支付给职工以及为职工支付的现金	6	3,641,611.28	19,109,890.26
支付的各项税费	7	3,408,649.79	30,867,255.80
支付的其他与经营活动有关的现金	8	330,583,401.03	77,476,902.25
现金流出小计	9	355,757,532.79	880,362,449.89
经营活动产生的现金流量净额		-186,923,388.23	11,534,243.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	10		
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	822,021.50	862,221.50
收到的其他与投资活动有关的现金	13		
现金流入小计	14	822,021.50	862,221.50
购建固定资产、无形资产和其他资产所支付的现金	15	12,835,262.36	52,935,604.08
投资所支付的现金	16		400,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	17		
现金流出小计	18	12,835,262.36	53,335,604.08
投资活动产生的现金流量净额	19	-12,013,240.86	-52,473,382.58
三、筹资活动产生的现金流量			
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		100,000.00
借款所收到的现金	22	418,000,000.00	578,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	23		
现金流入小计	24	418,000,000.00	578,100,000.00
偿还债务所支付的现金	25	200,000,000.00	460,000,000.00
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金	26	15,110,155.51	20,271,669.36
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		
现金流出小计	29	215,110,155.51	480,271,669.36
筹资活动产生的现金流量净额	30	202,889,844.49	97,828,330.64
四、汇率变动对现金的影响	31		
五、现金及现金等价物净增加额	32	3,953,215.40	56,889,191.48

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	母 公 司	合 并
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润	33	16,165,476.94	16,165,476.94
加：少数股东收益	34		-2,695,270.51
计提的坏帐准备或转销的坏帐	35		
固定资产折旧	36	3,520,849.46	12,790,853.11
无形资产摊销	37	457,765.78	1,105,216.25
长期待摊费用摊销	38		986,206.34
待摊费用减少（减：增加）	39	42,852.40	-1,386,977.34
预提费用增加（减：减少）	40	159,055.10	150,562.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收	42		-2,131.13
固定资产报废损失	43		
财务费用	44	10,317,012.76	15,478,526.61
投资损失（减：收益）	45	-21,577,388.95	1,095,850.58
递延税款贷项（减：借项）	46		
存货的减少（减：增加）	47	665,594.83	-9,490,611.36
经营性应收项目的减少（减：增加）	48	-252,558,185.79	-89,212,035.24
经营性应付项目的增加（减：减少）	49	55,883,579.24	66,548,576.73
其 他	50		
经营活动产生的现金流量净额	51	-186,923,388.23	11,534,243.42
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	52		
一年内到期的可转换公司债券	53		
融资租入固定资产	54		
3、现金及现金等价物净增加情况：	55		
货币资金的期末余额	56	36,906,950.18	318,909,546.78
减：货币资金的期初余额	57	32,953,734.78	262,020,355.30
现金等价物的期末余额	58		
减：现金等价物的期初余额	59		
现金及现金等价物净增加额	60	3,953,215.40	56,889,191.48

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 06 月 30 日

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	27,322,192.91			27,322,192.91
其中：应收帐款	20,396,920.72			20,396,920.72
其他应收款	6,925,272.19			6,925,272.19
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			746,214.66
其中：库存商品	354,484.63			354,484.63
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			418,079.19
其中：房屋、建筑物	134,471.75			134,471.75
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				

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		

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

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		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		
本期减少数	40		
其中：转增资本（股本）	41		
期末余额	45	433,806,998.77	433,806,998.77
三、法定和任意盈余公积			
期初余额	46	27,728,890.42	22,812,806.44
本期增加数	47		4,916,083.98
其中：从净利润中提取数	48		4,916,083.98
其中：法定盈余公积	49		4,916,083.98
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		

期末余额	62	27,728,890.42	27,728,890.42
其中：法定盈余公积	63	27,728,890.42	27,728,890.42
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金			
期初余额	66	27,728,890.42	22,812,806.44
本期增加数	67		4,916,083.98
其中：从净利润中提取数	68		4,916,083.98
本期减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
期末余额	75	27,728,890.42	27,728,890.42
五、未分配利润			
期初未分配利润	76	136,243,806.71	109,462,634.84
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	77	16,165,476.94	49,160,839.83
本期利润分配	78	10,755,000.00	22,379,667.96
期末未分配利润（未弥补亏损“-”号填列）	80	141,654,283.65	136,243,806.71

利润表及利润分配表附表

编制单位：诚志股份有限公司

报告期利润表附表

2005年半年度利润	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	10.42	10.43	0.47	0.47
营业利润	2.12	2.12	0.10	0.10
净利润	2.00	2.00	0.09	0.09
扣除非经营性损益后的净利润	1.81	1.81	0.08	0.08