



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

# 2025 年度报告

2025ANNUALREPORT

二零二六年四月

# 2025 年年度报告

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人龙大伟、主管会计工作负责人梁晋及会计机构负责人（会计主管人员）叶锋声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述存在的经营风险、技术风险、管理风险、安全环保风险、商誉减值风险，相关内容详见“第三节管理层讨论与分析”中关于公司未来发展的展望之“可能面对的风险”部分。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,215,237,535 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理、环境和社会 .....	43
第五节 重要事项 .....	62
第六节 股份变动及股东情况 .....	73
第七节 债券相关情况 .....	79
第八节 财务报告 .....	82

## 备查文件目录

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

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
审计机构、会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司、本公司	指	诚志股份有限公司
诚志科融、控股股东	指	诚志科融控股有限公司
石家庄诚志永华	指	石家庄诚志永华显示材料有限公司
诚志永华	指	诚志永华科技股份有限公司
沧州诚志永华	指	沧州诚志永华科技有限公司
诚志利华	指	北京诚志利华科技发展有限公司
安徽诚志	指	安徽诚志显示玻璃有限公司
诚志生命	指	诚志生命科技有限公司
诚志生物工程	指	江西诚志生物工程有限公司
诚志高科	指	北京诚志高科生物科技有限公司
南京诚志	指	南京诚志清洁能源有限公司
诚志永清	指	南京诚志永清能源科技有限公司
诚志华青	指	青岛诚志华青化工新材料有限公司
丹东医院	指	丹东市第一医院
诚志门诊	指	北京诚志门诊部有限公司
诚志汉盟	指	云南汉盟制药有限公司
AP	指	空气化工产品（中国）投资有限公司，美国 AirProductsandChemicals, Inc. 在中国的全资子公司
BLS	指	诚志（美国）生物能量生命科技有限公司
万胜生物	指	宁夏诚志万胜生物工程有限公司
诚志新材料	指	南京诚志新材料有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	诚志股份	股票代码	000990
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	诚志股份有限公司		
公司的中文简称	诚志股份		
公司的外文名称（如有）	CHENGZHICO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CHENGZHI		
公司的法定代表人	龙大伟		
注册地址	江西省南昌经济技术开发区玉屏东大街 299 号		
注册地址的邮政编码	330013		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	江西省南昌市经济技术开发区玉屏东大街 299 号清华科技园（江西）华江大厦		
办公地址的邮政编码	330013		
公司网址	<a href="http://www.chengzhi.com.cn">http://www.chengzhi.com.cn</a>		
电子信箱	chengzhi@chengzhi.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部、深圳证券交易所

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913600007055084968
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司自上市以来根据内外环境变化逐步进行产业转型，不断明确自身定位，自 2016 年完成对惠生（南京）清洁能源股份有限公司股权收购后，确立了“清洁能源”、“显示材料”和“医疗健康”三大主营业务。2018 年，公司将生命科技相关业务从原医疗健康板块中拆分出来，形成了“清洁能源、功能材料、医疗健康和生命科技”四大产业板块。2020 年，为

	稳步落实“一体两翼”的发展战略，加强公司经营管理，进一步优化事业部管理体系，公司业务调整优化为清洁能源、半导体显示材料和生命医疗三大业务板块。本报告期内，公司对现有公司战略及业务板块结构进行重构，在保证战略核心框架“一体两翼”稳定的基础上，进一步聚焦“化工新材料”业务，以更好地适应公司的战略布局和发展规划，确定了清洁能源、化工新材料及生命医疗的业务格局，公司将继续稳步落实“一体两翼”的发展战略，加强公司经营管理，努力打造具有核心竞争力的高科技企业集团。
历次控股股东的变更情况（如有）	2021年12月30日，公司控股股东诚志科融的控股股东由天府清源控股有限公司变更为青岛海控投资控股有限公司。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号22层2206
签字会计师姓名	涂卫兵、梁华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025年	2024年	本年比上年增减	2023年
营业收入（元）	11,027,708,635.52	11,066,140,838.47	-0.35%	12,417,391,777.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	-78,142,676.41	230,588,917.51	-133.89%	177,401,344.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,006,567.32	226,786,395.38	-92.50%	152,307,615.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,078,186,583.53	1,378,672,599.61	-21.80%	1,388,026,115.58
基本每股收益（元/股）	-0.0643	0.1897	-133.90%	0.1460
稀释每股收益（元/股）	-0.0643	0.1897	-133.90%	0.1460
加权平均净资产收益率	-0.44%	1.30%	-1.74%	0.99%
	2025年末	2024年末	本年末比上年末增减	2023年末
总资产（元）	27,794,969,972.08	27,079,520,115.12	2.64%	25,743,376,064.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	17,697,440,738.77	17,832,498,223.89	-0.76%	17,650,708,059.42

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

项目	2025 年	2024 年	备注
营业收入（元）	11,027,708,635.52	11,066,140,838.47	-
营业收入扣除金额（元）	150,055,753.12	453,847,589.82	主要为出租固定资产及销售材料收入
营业收入扣除后金额（元）	10,877,652,882.40	10,612,293,248.65	-

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,997,830,063.70	2,983,323,589.45	2,722,819,880.54	2,323,735,101.83
归属于上市公司股东的净利润	83,936,930.36	-64,811,337.25	84,454,457.55	-181,722,727.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	71,593,964.75	-41,901,529.31	83,798,385.80	-96,484,253.92
经营活动产生的现金流量净额	451,458,836.08	185,481,894.33	295,137,422.27	146,108,430.85

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,461,246.25	-409,179.06	-52,403,115.09	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	35,128,477.01	46,764,459.34	45,812,165.96	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-84,553,621.94	-19,917,323.70	45,971,213.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-2,032,734.58	-2,134,112.80	-2,568,830.60	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	509,121.96	129,530.78	16,651.55	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			24,027,761.63	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-18,193,711.89	-7,304,211.39	-2,723,376.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,919,116.93	-10,703,819.85	-36,765,012.30	
减：所得税影响额	-28,962,123.76	-8,023,181.06	6,177,063.94	
少数股东权益影响额（税后）	6,588,534.87	10,646,002.25	-9,903,336.23	
合计	-95,149,243.73	3,802,522.13	25,093,729.87	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

#### 1、工业气体及基础化工原料的综合运营

子公司南京诚志为公司清洁能源业务的主要经营载体，运营模式为立足产业园区，主要为下游大型客户提供基础化工原料综合配套。主要产品分为工业气体产品及液体化学产品，其中工业气体产品为 CO、氢气及合成气；液体化学产品主要为乙烯、丙烯、丁醇、辛醇等。南京诚志的主要经营活动系以煤炭为原料，通过国际先进技术洁净燃烧后生产化工企业所需的工业气体及甲醇产品；并且以甲醇为原料，利用 UOP/HYDRO 技术和 DAVY/DOW 技术生产乙烯、丙烯、丁辛醇等产品。南京诚志的工业气体产品、乙烯主要销售给南京江北新材料科技园内下游生产企业，丁辛醇及部分乙烯销往园区外长三角客户，主要客户较为稳定，在行业内拥有较强的竞争优势。子公司诚志永清主要由 60 万吨/年甲醇制烯烃装置和其优化项目 10 万吨/年丁二烯装置组成，主要产品为乙烯、丙烯、丁二烯，副产品为乙烷、丙烷、工业丁烷等。由诚志永清实施的丙烯价值链一体化项目已于 2024 年 10 月顺利投产，南京诚志和诚志永清的丁辛醇总产能增加到 45 万吨/年。

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

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

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

#### 3、超高分子量聚乙烯等高端化工新材料的生产和销售

子公司诚志华青在青岛西海岸新区董家口经济区投资建设了超高分子量聚乙烯项目，超高分子量聚乙烯主要用于生产管材、型材、纤维、中空制品、注塑制品和隔膜制品。公司超高分子量聚乙烯项目已于本报告期完成了装置中交，并于 2026 年 2 月试生产成功。

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

子公司诚志生命是公司在生物技术、生命医疗高科技领域发展的投资、研发和市场营销的主体，致力于绿色制造和健康产品的开发及市场开拓，在国际市场上形成了较强的品牌和品质优势。诚志生命经 20 多年发展现已成为同时拥有 D-核糖产品制造及应用完整知识产权的创新型跨国企业。子公司诚志生物工程致力于以先进的合成生物学手段和技术生产新型功能性的天然发酵产品，其开发的“发酵法生产 D-核糖项目”先后被列入国家创新计划、国家重点新产品计划、国家生物结构调整和产业升级专项。

D-核糖是多种核苷类抗病毒、抗肿瘤、抗艾滋病药物的重要中间体和起始原料，在制药领域应用广泛。添加 D-核糖对改善人造肉的营养与口味也有重大作用。D-甘露糖、S-腺苷蛋氨酸等新产品的陆续投产更加丰富了公司的产品线。子公司美国 BLS 公司在 D-核糖及相关产品应用开发方面处于国际领先地位，拥有全球范围内的销售网络，在膳食补充剂、营养保健品、食品饮料细分领域的市场占有率达 50%以上。

子公司诚志汉盟按照药品 GMP 标准和相关规范，设计并建成了一座年处理能力达 2000 吨的工业大麻花叶原料提取加工工厂，是当前全球规模领先的工业大麻提取加工基地及产业综合体。

## 5、医疗健康服务

在医疗健康服务领域，公司持有丹东市第一医院 60%的股权。该医院为三级甲等综合性医院，总建筑面积 7.5 万余平方米，总开放床位 1085 张，现有 22 个病区、45 个科系，下设丹东市眼科医院、丹东市中心脑血管病医院、丹东市肿瘤医院和丹东市糖尿病治疗中心，拥有两个省级临床重点专科：普通外科和口腔颌面外科，有两个省级（市域）临床重点专科：检验科和重症医学科；是国家住院医师规范化培训主基地，主要提供疾病预防、医疗、教学、科研和健康教育等服务，无论是规模还是医疗技术水平在当地医疗服务机构中都处于领先地位。

## 6、其他业务

子公司安徽诚志主要从事 TFT 玻璃减薄和 ITO 玻璃镀膜，公司的其他业务还包括自有房屋租赁等。

主要原材料的采购模式

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格（元/吨）	下半年平均价格（元/吨）
南京诚志：煤炭	长约	48.02%	否	855.54	868.82
南京诚志：甲醇	长约	5.90%	否	2,628.02	2,289.65
诚志永清：甲醇	长约	73.72%	否	2,528.07	2,245.72

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

南京诚志：2025 年公司原料煤炭价格下降，这主要源于煤炭市场供需格局变化：供给端产量稳步增长、进口量维持高位，市场供应整体充裕；需求端因清洁能源替代力度加大、主要行业需求减弱，煤炭需求有所回落。

诚志永清：2025 年公司原料甲醇价格下降，这主要因为地缘局势等宏观因素影响甲醇市场，且下半年大量进口货源冲击市场，致使港口社会库存持续高位累积，同时甲醇下游企业需求偏弱、盈利不佳，多因素共同致使甲醇价格全年呈下行趋势。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

不适用

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
南京诚志主要产品：CO、氢气及合成气；乙烯、丁醇、辛醇等	大型工业化规模生产	南京工厂装置工艺技术管理人员 18 人，丁辛醇工厂装置工艺技术管理人员 13 人，均在本行业或类似行业工作 10 年以上，均有相关化工装置的建设、原始开工经验，理论基础翔实，工作经验丰	引进	

		富	
诚志永清主要产品： 乙烯、丙烯、丁二烯、辛醇	大型工业化规模生产	<p>MTO 装置目前工艺技术管理人员 2 人，均在本行业或类似行业工作 5 年以上，均有 MTO 装置的建设、原始开工经验，理论基础翔实，工作经验丰富。</p> <p>丁二烯装置工艺技术管理人员 2 人，均在本行业或类似行业工作 5 年以上，均有丁二烯装置的建设、原始开工经验，基本功扎实，工作经验丰富。</p> <p>辛醇装置工艺技术管理人员 2 人，均在本行业或类似行业工作 5 年以上，均有辛醇装置的建设、原始开工经验，基本功扎实，工作经验丰富。</p>	<p>MTO 装置使用美国 UOP 专有技术，其技术成熟、稳定，具有装置操作简便灵活、催化剂消耗少、反应压力高从而设备投资低、丙烯和乙烯产量比可在较大范围内调节等优势。</p> <p>丁二烯装置使用惠生工程（中国）有限公司专有技术，其具有催化剂转化率及选择性高、单系列产能高、能耗低等特点。</p> <p>辛醇装置采用庄信万丰戴维科技有限公司（Johnson Matthey）和陶氏全球技术有限责任公司（Dow）联合开发的第二代丙烯铑法低压羰基合成（LP<sub>OXO</sub>SMSELECTORS<sub>M</sub>10）技术，其工艺具有丙烯转化率和选择性高、催化剂使用寿命长等特点。</p>

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
南京诚志：一氧化碳	60 万吨/年	84.87%	无	无
南京诚志：合成气	19.81 万吨/年	100.00%	无	无
南京诚志：工业氢气	3.5 万吨/年	60.44%	无	无
南京诚志：乙烯	12 万吨/年	100.00%	无	无
南京诚志：丙烯	18 万吨/年	99.69%	无	无
南京诚志：丁辛醇	25 万吨/年	100.00%	无	无
诚志永清：乙烯	27.90 万吨/年	88.90%	无	无
诚志永清：丙烯	29.33 万吨/年	93.77%	无	无
诚志永清：丁二烯	11.01 万吨/年	11.23%	无	无
诚志永清：辛醇	20 万吨/年	100.00%	无	无

注：由于 2025 年拆除了小 PSA 制氢装置，因此南京诚志氢气设计产能由 2024 年的 4.86 万吨/年降至 3.5 万吨/年。

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
南京江北新材料科技园	多元醇、醇醚溶剂、表面活性剂；醋酸、醋酸乙烯及乳液、醋酸酯、EVA；蛋氨酸、生物医药；水处理剂、高性能涂料、造纸化学品；合成橡胶、工程塑料。

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

南京诚志：2025 年 2 月 11 日取得合成气脱碳技术改造项目环境影响报告书的批复，批复文号：宁新区管审环境[2025]2 号。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

南京诚志本报告期发生两次非正常停产情况，均因电力系统晃电导致部分装置停跳。上述非正常停产情况时间较短，经及时处置后短时间内（发生晃电当日或次日）即恢复生产，未对生产经营造成不利影响。

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

南京诚志技术专利许可如下：

序号	专利许可合同名称	专利技术提供方（权利人）	签订日期
1	有关用于化学品生产的煤炭气化工工艺许可和技术秘诀的技术许可协议	GE 电力技术国际公司	2004.08
2	水煤浆气化技术许可协议	GE 基础设施技术公司	2009.02
3	有关采用煤炭制造化学生产用合成气的技术许可协议	GE 基础设施技术公司	2012.02
4	一氧化碳和甲醇项目低温甲醇洗，一氧化碳分离装置和一氧化碳压缩机的技术许可、工程设计、设备和技术服务的合同	林德气体和工程公司林德工程部	2005.03
5	合成气二期项目专利许可和工程设计合同	林德公司林德工程部	2007.06
6	关于合成气净化（低温甲醇洗）装置许可、改造研究和技术服务的合同	林德工程公司	2012.06
7	30 万吨/年甲醇合成反应器采用“管壳外冷-绝热复合式固定床催化反应器”专利技术许可协议	华东理工大学	2004.08
8	PSA 制氢技术协议	四川天一科技	2011.11
9	混合煤气化工艺示范装置项目协议	壳牌全球解决方案国际私有有限公司和惠生工程有限公司	2011.01
10	关于 29.0 万吨/年乙烯和丙烯生产装置的专利特许和工程设计协议	UOP	2011.01
11	丁醇和 2-乙基己醇装置技术许可、设计、技术服务和技术培训合同	DAVY & DOW	2011.05
12	25 万吨/年丁辛醇项目丙烯分离单元专利实施许可、工艺包编制及技术服务合同	惠生工程有限公司	2011.09

南京诚志许可证如下：

序号	名称	有效期
1	排污许可证	2030.12.30
2	安全生产许可证	2026.09.10
3	全国工业产品生产许可证（有机产品）-工业甲醇、正异丁醇	2029.04.21
4	全国工业产品生产许可证（无机产品）-工业硫磺	2029.04.21
5	全国工业产品生产许可证（工业气体）-工业氢、工业用乙烯、聚合级丙烯	2029.03.22
6	危险化学品登记证	2027.04.17
7	辐射安全许可证	2028.01.15
8	危险化学品经营许可证	2028.06.26
9	移动式压力容器充装许可证	2029.05.30

南京诚志：安全生产许可证将于 2026 年 9 月 10 日有效期届满，2026 年第一季度换证工作已经启动。

诚志永清技术专利许可证如下：

序号	专利许可合同名称	专利技术提供方（权利人）	签订日期
1	丁二烯装置专有技术许可合同	惠生工程（中国）有限公司	2017.07
2	60 万吨每年 MTO 项目（OPU 单元）专利许可协议及技术附件	惠生工程（中国）有限公司	2017.04
3	诚志永清 MTO 装置专利许可和工程设计协议	UOPLLC	2017.03
4	辛醇和异丁醛装置许可、工程设计和技术服务合同	JMD/DOW	2023.05

诚志永清许可证如下：

序号	名称	有效期
1	排污许可证	2030.9.14
2	危险化学品登记证	2028.12.10
3	安全生产许可证	2026.8.27
4	危险化学品经营许可证	2027.10.31
5	全国工业产品生产许可证	2029.9.22
6	移动式压力容器充装许可证	2027.11.12
7	辐射安全许可证	2028.5.8
8	南京诚志永清能源科技有限公司新材料一体化丙烯价值链项目试生产方案核查意见	取得日期为 2024 年 10 月 21 日
9	南京诚志永清能源科技有限公司新材料一体化丙烯价值链项目安全设施竣工验收	取得日期为 2025 年 8 月 26 日
10	辛醇装置尾气回收改造项目试生产许可	取得日期为 2025 年 10 月 24 日

诚志永清：安全生产许可证将于 2026 年 8 月 27 日有效期届满，2026 年第一季度换证工作已经启动。辛醇装置尾气回收改造项目，2026 年一季度准备验收。

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

### 1、清洁能源

在当前国际局势持续动荡及美国关税政策影响下，全球经济不确定性上升，西方通胀压力难以缓解，市场需求疲软。虽然中国顶住了关税压力并实现万亿级贸易顺差，但国内需求因房地产市场低迷及石化新增产能投放而未能有效复苏。公司清洁能源板块的烯烃产品虽具备华东区位优势，但随着沿海大型炼化一体化装置建成及区域外烯烃流入，导致本地价格受压，企业被动加入价格竞争。丁辛醇作为丙烯下游的高盈利产品，行业扩产热潮显著，新建裂解装置配套倾向丁辛醇，且用户延伸至上游产业链。然而，新增产能远超需求增长，导致国内供给过剩，预期未来数年将面临更激烈的价格内卷及出口压力。受此影响，尽管 2025 年公司原料煤炭及甲醇采购价格相较 2024 年有所下降，但产品售价跌幅大于采购成本降幅，导致年度营收和净利润出现显著下滑。在报告期内，公司以“深化一体化改革、强化精益运营、筑牢风险防线、推动创新突破”为主线，针对复杂的宏观经济环境和行业周期性挑战，重点优化内部控制体系与审计整改闭环管理，并同步推进人才机制改革、合规运营强化及研发创新投入。在此基础上，公司以市场为导向，构建并强化了“计划测算引领、供产销联动”的一体化响应模式。通过引入精细化、动态化的测算模型，深度集成市场信息、原料供应、产品销售与生产装置状态，实现了计划制定从静态向动态优化的根本转变，有效提升了企业的整体运营效率。

## 2、化工新材料

2025 年全球显示行业格局趋于明朗，中国主导 LCD 产业链，韩企聚焦 OLED 高端市场，技术实现多元突破。行业整体规模稳步增长，产业链向高附加值环节升级，完成从“规模扩张”到“技术价值”的转型，且中国在产能与部分技术上保持领先。新型显示技术（OLED、MicroLED、MiniLED）继续挤压传统 LCD 市场版图，特别是 OLED 在智能手机领域渗透率进一步提升；但 LCD 凭借在大尺寸 TV、车载、商显等细分市场的技术优势，守住核心份额并提升了附加值。面对多变的市场环境与加剧的竞争，公司本报告期通过深化市场布局与扩展渠道路径，精准执行保份额与争份额的策略，实现了业务的持续稳定增长。与此同时，积极布局液晶新应用及 OLED 等新产品方向，实现业务模式的多元化，降低了业务单一性的风险。在超高分子量聚乙烯产品领域，近年来，全球超高分子量聚乙烯市场规模呈现出稳步增长的态势。随着各行业对高性能材料需求的不断提升，尤其是在高端制造、新能源、医疗等领域的应用拓展，推动了市场容量的持续扩大。目前高端超高分子量聚乙烯产品进口依存度较高，国产产品仍具备较大的进口替代潜力。诚志华青后续将在完成健康安全环保责任目标的前提下，聚焦稳产达产、着眼技改成链。

## 3、生命医疗

健康是促进人类全面发展的必然要求，是经济社会发展的基础条件。实现国民健康长寿，是国家富强、民族振兴的重要标志。对此，打造健康中国，成为我国政府重要战略。随着生命科学、基因工程和发酵技术的日益发展，合成生物产业在提升生产效率、缩短反应时间、降低综合成本等方面展现出愈发显著的优势。尤其是在全球资源和环境问题的严峻形势下，合成生物学技术将加快替代传统生产方法的步伐，推动生物制造产业迭代升级和市场释放。公司将持续加强合成生物领域应用研究，延伸产业链条，构建更具综合竞争实力的合成生物业务板块。

## 三、核心竞争力分析

本报告期，中诚信国际信用评级有限责任公司发布最新评级报告，继续确认公司主体信用等级为 AA+，评级展望为“稳定”。该结果充分反映了公司在产业运营、财务稳健性及未来发展潜力等方面的综合实力。此次评级的维持，彰显了资本市场对“诚志 2.0 版”战略实施成果的认可。

### 1、清洁能源

子公司南京诚志作为南京化工产业园区的气体供应商，在园区具备独占性优势。南京诚志通过园区配套运输管道，与园区主要化工企业无缝连接，高效、稳定地为客户提供所需工业气体及液体产品，运营效率在业界处于领先水平。南京诚志的产业链亦具有较高的可延伸性及柔性。南京诚志充分发挥在低碳清洁能源综合利用领域的优势，不断进行能源转型升级的创新尝试，为化工行业的绿色发展探索新模式、新思路，为我国实现“碳达峰”、“碳中和”的目标贡献力量。

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

本报告期，南京诚志凭借稳健的运营能力、突出的创新能力和深厚的产业贡献，成功入选“2025 年南京市综合百强企业”与“2025 年南京市制造业百强企业”。南京诚志持续夯实科技研发工作，本报告期研发费用总额约 1.42 亿元，开展研发项目共 23 项，其中结转项目 7 项，新立项目 16 项。与此同时，南京诚志稳步推进公司 MMA 项目千吨级中试装置等重点项目的建设准备工作。

### 2、化工新材料

子公司石家庄诚志永华（slichem）作为液晶材料行业龙头，在国内率先打破了国外公司的垄断。石家庄诚志永华是高新技术企业，国家级企业技术中心，是中国光学光电子行业协会液晶分会常务副理

事长单位、中国电子材料协会理事单位、中国 OLED 产业联盟会员单位，河北省信息产业与信息化协会副会长单位，河北省高新技术产业协会副会长单位，深圳平板显示行业协会副会长单位，国家制造业单项冠军产品企业，河北省制造业单项冠军企业，主持了国家级行业标准的制定和审核工作。石家庄诚志永华技术中心作为液晶显示材料领域的国家级企业技术中心，承担了国家发展改革委 OLED 产业化专项，项目支持金额为 3000 万元，目前已完工验收。石家庄诚志永华始终秉持强烈的行业使命感与社会责任感，坚持自主创新，在推动液晶材料行业技术创新方面，持续探索前沿技术，密切跟踪产业发展政策与市场态势及创新趋势，并在行业与产业带动方面发挥了重要的引领作用。本报告期，石家庄诚志永华凭借卓越的质量管理体系、强大的自主创新能力及显著的经济社会效益，荣获省/市政府设立的评价企业高质量发展最高荣誉“第十三届河北省政府质量奖”与“第六届石家庄市政府质量奖”，并入选了“2025 河北省电子信息竞争力百强企业榜单”。此外，石家庄诚志永华凭借优秀的产品品质、过硬的技术实力、稳定的供货能力和良好的协同能力，荣获全球显示产业知名企业“天马”和“友达光电”分别颁发的“优秀供应商奖”和“卓越金质奖”，并凭借自主研发的“低频 1Hz 笔记本液晶显示材料开发项目”荣获 2025 世界显示产业创新发展大会“十大创新技术/应用”荣誉。

截至本报告期，石家庄诚志永华拥有专利（液晶专利、OLED 专利、新产品专利）共计 1684 项（含自主研发和收购 DIC 专利），其中，中国大陆专利 575 项，日本专利 476 项，中国台湾地区专利 261 项，美国专利 211 项，韩国专利 86 项，德国专利 54 项，欧洲、加拿大、英国、法国、荷兰、印度 6 个国家共 21 项。

本报告期，青岛诚志华青化工新材料有限公司新材料产业园项目（4 万吨/年超高分子量聚乙烯）被山东省人民政府列入“2025 年山东省重大实施类项目”。该项目于 2026 年 2 月试生产成功，装置采用“釜式淤浆工艺”，在催化剂活性、聚合工艺与分子量分布控制等核心环节实现了系统性技术集成与创新，有力保障了试车过程的高效平稳与产品品质的稳定可靠。

### 3、生命医疗

公司在 D-核糖产品领域处于国际市场主导地位，是同时拥有 D-核糖产品制造及应用完整知识产权的创新型跨国企业，凭借二十余年的研发投入，公司在膳食补充剂、食品饮料及功能营养等领域拓展了 D-核糖的创新应用。其中，D-核糖系列产品产销近年增长较快，目前在全球市场居主导地位，广泛应用于医药、营养保健、食品饮料、临床营养等领域，是核苷类抗病毒药的起始原料，并被用于改善人造肉口味与营养。公司在 D-核糖细分领域拥有完整的知识产权和先进的工艺生产装置，并建立了严格、完善的符合国际标准的食品安全管理体系，公司以 CQC 质量体系（ISO9001、ISO2200）、EHS 体系（ISO14001、ISO45001）、Halal 等为基础，通过了全球食品安全 BRCGS 和美国 FSMA 认证。公司依托与北京化工大学谭天伟院士团队共同搭建的合成生物学联合研究转化中心，加速推进合成生物学项目的产业化落地。

子公司诚志汉盟已按照药品 GMP 标准及相关规范，设计并建成了一座年处理能力达 2000 吨的工业大麻花叶原料提取加工工厂。作为当前全球规模领先的工业大麻提取加工基地及产业综合体，诚志汉盟已实现从工业大麻育种种植、资源基础研究，到植物提取技术开发应用及生产销售的完整产业链布局。诚志汉盟掌握多项非精神活性大麻素的提取工艺，涵盖大麻二酚（CBD）、广谱系油、次大麻二酚（CBDV）、大麻萜烯（CBG）、大麻色烯（CBC）及香叶基黄酮 A（CFA）等多种成分。在已取得《工业大麻种植许可证》的基础上，诚志汉盟还设立了工业大麻科研种植专家工作站，推进合法科研育种工作，通过系统性杂交育种，成功选育出“汉盟系列”工业大麻新品种共 6 个。目前，诚志汉盟可稳定供应高纯度植物源 CBD 产品，纯度达 99%以上，并已成功研发出 THC 含量低于 10ppm 的 CBD 产品及水溶性 CBD 产品。本报告期，诚志汉盟取得了由昆明市应急管理局下发的《非药品类易制毒化学品生产备案证明》，标志着其在 CBD 生产领域的合规管理体系进一步完善，为今后开展生产活动、拓展国际业务、服务客户需求提供了坚实支撑。

本报告期，子公司诚志生命携力博士®品牌系列产品亮相被誉为行业发展“风向标”的中国国际健康营养博览会（NHNE）并荣获多个重量级奖项，力博士®荣获 2025NHNE 营养星球大赏“年度影响力品牌银奖”和“年度人气品牌”，“力博士®D-核糖冲剂”荣获“营养师严选之星”。此外，经权威机构对“力博士®D-核糖冲剂”进行的市场地位认证，“力博士”本报告期被认定为“中国 D-核糖类产品领导品牌”。

本报告期，子公司诚志生物工程通过全球食品安全 BRCGS 认证并达到 AA 标准，诚志生物工程自 2012 年起，已连续 14 年通过该认证，此次是第 5 次达到最高等级 AA 级标准。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2025 年度，公司按照董事会提出的“诚志 2.0 版”战略发展规划及产品大纲，扎实推进各主营业务的协同共进和重大项目建设。但受大宗化工行业下游市场需求持续疲软的影响，公司烯烃、辛醇等主要产品销售价格和毛利率逐步降低，同时叠加子公司税款补缴的影响，造成清洁能源业务业绩明显下滑，从而导致公司整体业绩同比大幅下降。与此同时，化工新材料等其他业务盈利水平有所提升，部分缓解了清洁能源业务业绩下滑带来的负面影响。本报告期，公司实现营业收入 1,102,770.86 万元，实现归属于上市公司股东的净利润-7,814.27 万元，主营业务具体情况如下：

#### （1）清洁能源

本报告期，公司清洁能源业务面临多重挑战。尽管原料煤炭和甲醇价格较 2024 年有所回落，但受国际局势动荡和国内消费市场疲软的持续影响，产品价格尤其是辛醇产品价格出现显著下跌，导致经营业绩同比下滑，影响了整体财务表现。针对复杂严峻的宏观经济形势与行业周期性挑战，南京诚志及其下属子公司紧扣年度经营目标与高质量发展要求，以“深化一体化改革（南京诚志、诚志永清、海南诚志供应链三家优化整合）、强化精益运营、筑牢风险防线、推动创新突破”为工作主线，构建了以市场为导向，以效益为中心的生产计划协同机制。通过构建并强化“计划测算引领、供产销联动”的一体化响应模式，实施精细化、动态化的测算模型，将市场信息与原料供应、产品销售与生产装置状态紧密衔接，实现了从静态计划到动态优化的根本转变。此举显著提升了企业运营效率，并在生产经营、内部管理、安全环保及市场开拓等方面取得了扎实成效。

本报告期，子公司诚志空气产品氢能源科技有限公司的核心运营资产常熟银河路加氢站，得益于常熟公交等长期稳定企业客户服务的深化与物流服务企业等新商业客户的开拓，客户结构进一步优化，全年“零事故”保持了安全稳定运行，不仅通过管理创新与技术优化双向发力，在成本控制方面取得了成效，而且在研发与技术储备方面，依托股东公司的全球技术体系，重点对已稳定运行的加氢站核心设备实施了全方位预防性维护与能效优化，提升了运营的智能化水平和经济效益。

#### （2）化工新材料

子公司诚志永华作为公司显示材料业务的管理平台，于 2021 年通过增资扩股方式引入了 15 家战略投资者，2022 年完成了股份制改制和更名，正式启动了分拆上市的前期筹备工作，截至本报告期诚志永华继续实施 IPO 上市的筹备工作，推动规范化运作。

子公司石家庄诚志永华本报告期通过落实“拼市场稳增长、炼技术破瓶颈、拓产能保供应、争突破谋未来”的行动纲领，实现了产品销量、销售收入的同比增长。单色液晶方面，稳固市场头部客户份额并向中低端客户持续推进，年度销量和销售额稳中有升。TFT 液晶方面，坚持“稳定 MB、扩大 TV、发力 IT/车载应用”的产品推进策略，集中力量进行产品结构调整及市场针对性推广，配合“一厂一策”的灵活营销策略，国内市场推动顺利，出货量、出货额均创历史新高；其中，大尺寸产品销量环比

2024 年上涨约 25%，中小尺寸产品销量环比 2024 年上涨约 40%，中小、车载等高毛利项目的陆续量产也推动了整体盈利水平的提高。

本报告期，子公司诚志华青顺利仅用约 1 年时间即实现公司在青岛投建的 4 万吨/年超高分子量聚乙烯项目装置的中交，创造了行业建设速度新标杆，并于 2026 年 2 月试生产成功。此外，为精准对接市场与客户，诚志华青开展了超高分子量聚乙烯市场调研，深入分析了终端用户需求，并对管材、板材、纤维及锂电池隔膜等重点应用领域的市场格局与竞争态势进行了综合研判，为后续产品销售与市场拓展奠定了扎实基础。

### (3) 生命医疗

本报告期，生命科技业务主要围绕绿色制造和健康品产销进行。绿色制造方面，子公司诚志生物工程主要生产 D-核糖、D-甘露糖和腺苷蛋氨酸，并通过引进甾体系列等产品使多品种切换生产模式初见雏形；D-核糖及 D-甘露糖销量受市场需求和市场竞争影响较 2024 年有所下降，腺苷蛋氨酸销量较 2024 年有较大幅度提升。健康品方面，品牌推广上通过与权威栏目/媒体进行合作打造权威背书，公众号、微博、小红书等进行高质量的内容营销、关键词搜索优化、参加业内大型展会等方式有效提升了品牌曝光度、知名度、吸引力和影响力；在销售上，线上、线下同时发力，线上充分利用天猫、京东等主流电商平台进行了产品矩阵的更迭，线下在保持和推进原代理渠道销售的同时接洽及开发多家新渠道，从而促使力博士品牌系列产品 2025 年销量同比增长超 30%；此外，美国 BLS 子公司 RIAGEV 新产品系列以及 NAD+产品的推广工作顺利，销售额显著增加。

本报告期，丹东医院坚持践行“以人为本、生命至上”的发展理念，秉承“厚德仁爱、精诚创新”的服务理念，锚定“科教兴院、人才强院”的发展战略，坚持“强内涵、调结构、提效率、促发展”的工作主线，注重“提质、降本、增效”，持续提高精细化运营管理水平、医疗服务质量和管理水平，扩大学科建设能力和专科水平，通过对标《等级医院评审标准》和《大型医院巡查工作实施细则》持续做好常态化整改与提升，通过成本的严格控制，调整收入结构，提升医疗服务质量，较好地完成各项指标，促进了医院的高质量发展。诚志门诊本报告期为打造“诚志健康管理中心”逐步向“特色门诊为主营业务”进行转型，开展人员搭建、硬件改造、资质审核等筹备工作，探索线上推广运营的新模式，积极对接优质资源，促进“特色诊疗合作项目”的落地。

本报告期，子公司诚志汉盟全年处于生产工艺攻关时期，主要围绕大麻二酚、大麻萜酚（CBG）、水溶性 CBD、大麻多糖四个方面开展工业大麻原料产品工艺研究、开发及工艺优化工作，并以经营业务规划为核心，开展品牌建设和市场拓展，同时结合市场反馈，持续推进产品大纲的梳理、完善及相关配套工作，保障后续生产的原料供应需求。诚志汉盟本报告期围绕工业大麻原料供应保障核心目标，稳步推进种植工作，顺利完成了相关工业大麻原料（大田）种植及繁种种植任务。

### (4) 其他业务

子公司安徽诚志本报告期订单充足，根据实际产能优化产品结构，并通过月度经营计划细化预算管理，严格各项成本费用控制，保证自身产值、利润最大化，2025 年营业收入和净利润较 2024 年都有显著提升。

项目	2025 年 1-12 月	2024 年 1-12 月	同比增减	原因
营业收入	11,027,708,635.52	11,066,140,838.47	-0.35%	
营业成本	9,418,449,660.61	9,310,374,410.95	1.16%	
销售费用	136,761,165.86	113,292,471.06	20.72%	主要为本期化工新材料业务市场拓展所致

管理费用	504,233,884.15	498,363,768.96	1.18%	
财务费用	144,921,427.14	148,591,770.66	-2.47%	
所得税费用	4,839,497.71	108,972,739.43	-95.56%	主要为本期盈利减少导致
研发投入	311,148,162.79	308,881,905.97	0.73%	
营业利润	131,627,366.18	444,977,167.04	-70.42%	主要为本期补缴税款叠加公司部分产品价格走低，盈利能力下降所致
营业外收入	10,281,505.40	12,086,165.17	-14.93%	
营业外支出	52,497,077.50	13,043,994.73	302.46%	主要为本期因补缴税款形成的滞纳金所致
归属于上市公司股东的净利润	-78,142,676.41	230,588,917.51	-133.89%	主要为本期补缴税款叠加公司部分产品价格走低，盈利能力下降所致
经营活动产生的现金流量净额	1,078,186,583.53	1,378,672,599.61	-21.80%	主要为本期采购结算变化及补缴税款所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,044,690,661.02	-2,691,303,320.33	61.18%	主要为本期理财投资净赎回额增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-49,320,857.97	757,375,618.96	-106.51%	主要为本期借款融资额同比减少所致

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	11,027,708,635.52	100%	11,066,140,838.47	100%	-0.35%
分行业					
分产品					
清洁能源产品	8,569,053,531.38	77.71%	8,951,606,336.66	80.89%	-4.27%
化工新材料产品	1,628,644,437.22	14.77%	1,278,412,221.14	11.55%	27.40%
生命医疗服务	660,903,414.83	5.99%	663,247,983.66	5.99%	-0.35%
其他产品	169,107,252.09	1.53%	172,874,297.01	1.56%	-2.18%
分地区					
东北及华北地区	2,297,240,927.97	20.83%	1,977,893,001.43	17.87%	16.15%
华东及华中地区	8,730,467,707.55	79.17%	9,086,269,624.77	82.11%	-3.92%
华南地区		0.00%	1,978,212.27	0.02%	-100.00%
分销售模式					

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☐适用 □不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
分产品						
清洁能源产品	8,569,053,531.38	8,054,679,170.07	6.00%	-4.27%	-0.24%	-3.80%
化工新材料产品	1,628,644,437.22	715,028,061.09	56.10%	27.40%	22.07%	1.92%
生命医疗服务	660,903,414.83	560,863,177.08	15.14%	-0.35%	-1.20%	0.73%
其他产品	169,107,252.09	87,879,252.37	48.03%	-2.18%	6.13%	-4.07%
分地区						
东北及华北地区	2,297,240,927.97	1,243,155,864.47	45.88%	16.15%	9.58%	3.24%
华东及华中地区	8,730,467,707.55	8,175,293,796.14	6.36%	-3.92%	0.01%	-3.68%
华南地区				-100.00%	-100.00%	
分销售模式						

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

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
辛醇	459,605.89 吨	462,123.97 吨	2,972,706,344.59	2025 年平均价格 7269 元/吨，2024 年平均价格 9591 元/吨，同比下跌 24.21%。	国内辛醇产能加快释放，产品市场供大于求，且国内房地产行业处于低迷期，导致辛醇产品价格下跌较大。
乙烯	373,067.63 吨	371,422.32 吨	2,242,295,393.96	2025 年平均价格 6822 元/吨，2024 年平均价格 7307 元/吨，同比下跌 6.64%。	下游产品需求减少，导致乙烯市场价格略有下跌。
丙烯	457,580.91 吨	95,341.80 吨	552,836,182.93	2025 年平均价格 6552 元/吨，2024 年平均价格 6892 元/吨，同比下跌 4.93%。	下游产品价格下跌，导致丙烯市场价格略有下跌。

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
清洁能源产品	销售额	元	8,422,688,600.17	8,502,542,294.31	-0.94%
化工新材料产品	销售额	元	1,625,924,770.06	1,275,469,832.78	27.48%
生命医疗服务	销售额	元	660,481,860.21	663,100,364.63	-0.39%
其他产品	销售额	元	168,557,651.96	171,180,756.93	-1.53%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
南京诚志销售辛醇	客户 1			47,670.67		是	/	47,670.67	47,670.67	良好
南京诚志销售辛醇	客户 2			29,034.72		是	/	29,034.72	29,034.72	良好
南京诚志销售辛醇	客户 3			26,385.38		是	/	26,385.38	26,385.38	良好
南京诚志销售辛醇	客户 4			25,259.21		是	/	25,259.21	25,259.21	良好
南京诚志销售乙烯	客户 5			31,353.08		是	/	31,353.08	31,353.08	良好
南京诚志销售乙烯	客户 6			26,446.47		是	/	26,446.47	26,446.47	良好
南京诚志销售乙烯	客户 7			23,448.64		是	/	23,448.64	23,448.64	良好
南京诚志销售一氧化碳	客户 5			73,663.98		是	/	73,663.98	73,663.98	良好
南京诚志销售合成气、一氧化碳	客户 8			13,683.9		是	/	13,683.9	13,683.9	良好
南京诚志销售合成气、氢气	客户 6			25,036.62		是	/	25,036.62	25,036.62	良好
南京诚志销售合成气、氢气	客户 9			1,939.7		是	/	1,939.7	1,939.7	良好
南京诚志销售富氢气	客户 10			1,382.85		是	/	1,382.85	1,382.85	良好
诚志永清销售混合碳四	客户 11			13,825.9		是	/	13,825.9	13,825.9	良好
诚志永清销售混合碳四	客户 12			7,185.51		是	/	7,185.51	7,185.51	良好
诚志永清销售混合碳四	客户 13			6,134.05		是	/	6,134.05	6,134.05	良好
诚志永清销售乙烯	客户 14			9,040.17		是	/	9,040.17	9,040.17	良好
诚志永清销售乙烯	客户 7			13,113.43		是	/	13,113.43	13,113.43	良好
诚志永清销售乙烯	客户 5			15,790.07		是	/	15,790.07	15,790.07	良好
诚志永清销售乙烯	客户 6			16,131.6		是	/	16,131.6	16,131.6	良好
诚志永清销售乙烯	客户 15			99,156.74		是	/	99,156.74	99,156.74	良好
诚志永清销售异辛醇	客户 16			14,084.42		是	/	14,084.42	14,084.42	良好

诚志永清销售异辛醇	客户 17			15,981.14		是	/	15,981.14	15,981.14	良好
诚志永清销售异辛醇	客户 18			16,132.8		是	/	16,132.8	16,132.8	良好
诚志永清销售异辛醇	客户 19			34,729.36		是	/	34,729.36	34,729.36	良好
诚志永清销售异辛醇	客户 20			38,813.83		是	/	38,813.83	38,813.83	良好
诚志永清销售丁二烯	客户 21			8,003.77		是	/	8,003.77	8,003.77	良好
诚志永清销售丙烯	客户 22			14,716.29		是	/	14,716.29	14,716.29	良好
诚志永清销售丙烯	客户 23			21,398.09		是	/	21,398.09	21,398.09	良好
海南诚志销售甲醇	客户 24		52,056.78	31,418.3		是	/	31,418.3	52,056.78	良好

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
南京诚志采购煤炭	供应商 1		30,542.76	30,542.76	0	是	/
南京诚志采购氧气、氮气	供应商 2		66,156.43	66,156.43	0	是	/
海南诚志采购煤炭	供应商 1		92,238.69	92,238.69	0	是	/
海南诚志采购煤炭	供应商 3		17,384.66	17,384.66	0	是	/
海南诚志采购煤炭	供应商 4		14,824.97	14,824.97	0	是	/
海南诚志煤炭海运	供应商 5		8,248.76	8,248.76	0	是	/
海南诚志采购甲醇	供应商 6		105,978.15	105,978.15	0	是	/
海南诚志采购甲醇	供应商 7		12,059.33	12,059.33	0	是	/
海南诚志采购甲醇	供应商 8		8,600.9	8,600.9	0	是	/
海南诚志采购甲醇	供应商 9		46,782.4	46,782.4	0	是	/
海南诚志采购甲醇	供应商 10		6,485.66	6,485.66	0	是	/
海南诚志采购甲醇	供应商 11		26,875.5	26,875.5	0	是	/
海南诚志采购甲醇	供应商 12		17,970.64	17,970.64	0	是	/
海南诚志采购甲醇	供应商 13		36,523.27	28,199.16	0	是	/

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
清洁能源产品		8,054,679,170.07	85.52%	8,074,106,151.32	86.72%	-0.24%
化工新材料产品		715,028,061.09	7.58%	585,761,768.02	6.29%	22.07%
生命医疗服务		560,863,177.08	5.95%	567,702,403.64	6.10%	-1.20%
其他产品		87,879,252.37	0.93%	82,804,087.97	0.89%	6.13%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,426,455,005.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.09%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	1,111,134,322.64	10.08%
2	客户二	877,493,296.78	7.96%
3	客户三	598,360,110.93	5.43%
4	客户四	421,864,344.83	3.83%
5	客户五	417,602,930.46	3.79%
合计	--	3,426,455,005.64	31.09%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,655,886,218.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.80%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	1,815,840,284.23	16.63%
2	供应商二	1,227,798,658.20	11.25%
3	供应商三	972,917,029.80	8.91%

4	供应商四	956,572,234.81	8.76%
5	供应商五	682,758,011.79	6.25%
合计	--	5,655,886,218.83	51.80%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	136,761,165.86	113,292,471.06	20.72%	主要为本期化工新材料业务市场拓展所致
管理费用	504,233,884.15	498,363,768.96	1.18%	
财务费用	144,921,427.14	148,591,770.66	-2.47%	
研发费用	304,859,508.83	304,901,668.70	-0.01%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
诚志华青项目 1	开发出易加工、高流动的 UHMWPE 产品。	实验室制备的改性 UHMWPE 具有较好的流动性，且各项性能优异。	通过改性后得到易加工、高流动性的 UHMWPE 产品。	满足下游厂家实际应用需求，提升产品竞争力。
诚志华青项目 2	优化适用于 POE 生产的新型催化剂体系。	实验室合成目标催化剂。	开发适用于现有 POE 生产工艺的新型催化剂体系。	为发展 POE 弹性体项目提供技术储备。
诚志华青项目 3	开发适用于 PBE 生产的催化剂体系。	确定 PBE 催化剂结构和合成路线。	开发用于 PBE 弹性体合成的催化剂体系。	为溶液聚合和高性能弹性体项目提供技术储备。
诚志华青项目 4	开发符合市场需求、性能优异的冻胶纺丝专用树脂。	正进行市售树脂收集以及物理性能检测。	完成市售树脂性能指标统计，提交工艺参数。	促进公司所产纺丝专用树脂在市场得到广泛推广。
诚志生物工程项目 1	QP 工艺研究：小试→中试→产业孵化	完成	项目产品产业化	实现柔性切换生产，丰富公司产品库
诚志生物工程项目 2	D-核糖工艺提升研究：完成发酵、提取实验，提高发酵产酸率及提取收率	完成	降低成本	降低成本，增加效益
诚志生物工程项目 3	VSS 工艺研究：小试→中试→产业孵化	完成	项目产品产业化	实现柔性切换生产，丰富公司产品库
诚志生物工程项目 4	MFG 工艺研究：小试→中试→产业孵化	完成	项目产品产业化	实现柔性切换生产，丰富公司产品库
石家庄诚志永华项目 1	打开 BOETV 市场，增加份额	测试 NG	2025Q2G10.5 测试通过	是保证今后产量增加的项目
石家庄诚志永华项目 2	实现 CHOT 的量产，增加份额	客户量产	2025Q1G8.6 量产	打开了 CHOT 的市场，促进 TV 占比提升

石家庄诚志永华项目 3	增加海外市场份额	客户量产	2025Q2 量产	打开 TV 海外市场，促进 TV 占比提升
石家庄诚志永华项目 4	增加海外市场份额	初步完成，模组验证完成	2025Q3 测试通过	打开 TV 海外市场，促进 TV 占比提升
石家庄诚志永华项目 5	实现 SDPC 的量产，增加份额	客户量产	2025Q3 测试通过	打开了 SDPC 的市场，促进 TV 占比提升
石家庄诚志永华项目 6	探索新应用的市场，为后续找方向	项目开发完成，客户验证中	2025Q4 完成开发目标	为液晶找到新的增量点
青岛诚志光电项目 1	反向 PDLC 调光膜满足车载性能要求	完成	达到汽车玻璃客户需求标准	汽车玻璃市场应用
青岛诚志光电项目 2	染料液晶 PDLC 调光膜高对比度、性能稳定	完成	达到汽车玻璃客户需求标准	汽车玻璃市场应用
南京诚志项目	开发千吨级乙烯羰基化制备 MMA 工艺技术工艺包。	正在进行 MMA 项目千吨级中试装置建设的准备工作。	形成具有自主知识产权的两步法乙烯羰基化制甲基丙烯酸甲酯工艺技术，为工业化应用奠定基础。	开创绿色的甲基丙烯酸甲酯生产的新路线，延长企业的产业链。
诚志汉盟项目 1	工业大麻活性成分大麻二酚工艺提升优化，持续工艺迭代，增加产品竞争力	工艺收率取得显著提升，正在大生产线进行工艺转化	提高工艺收率、降低工艺成本	显著增加公司产品的市场竞争力
诚志汉盟项目 2	开发 CBG 的生产工艺并持续优化	完成 1.0 版的工艺开发及中试放大生产，对于 1.0 版工艺中试过程存在的问题，正在进行工艺改进	能够利用现有公司大生产线的生产设备，稳定、高效的生产出合格的产品	目前 CBD 国内应用端处于被限制状态，出口端短期内还在拼价格的阶段。代工生产 CBG 对公司运营具有重要意义，可充分利用公司的产能优势
诚志汉盟项目 3	工业大麻多糖研究及产业化开发，实现资源高值化回收利用，丰富企业产品线并提升市场竞争力	建立了稳定高效的提取纯化工艺路线，核心参数通过车间生产线验证	实现工业大麻废渣的高值化利用，丰富企业产品线	作为产品储备，丰富企业产品线
诚志汉盟项目 4	打通废弃物销毁工艺路线，并将销毁工艺向生产智造中心顺利转移	完成实验室、中试放大两个阶段实验研究，并形成完整废弃物处理工艺方案	工艺能稳定并顺利在大生产转移	对 CBD 生产产生的废膏进行无害化处理，实现 CBD 生产环节的闭环
诚志高科项目 1	完成重组胶原蛋白的制备及工艺开发	中试工艺的开发阶段	完成中试验证，为规模化生产提供工艺依据	开发新产品，完善产品线
诚志高科项目 2	开展 D-核糖用于马拉松运动人体临床探索。验证 D-核糖冲剂在马拉松极限运动中对心脏保护和运动表现方面的影响	已完成	完成 2 项人体试验，验证 D-核糖对两类跑者的心脏功能与运动表现具有明显改善效果，并成功举办成果发布会，获得专家认可	为力博士 D-核糖终端产品、D-核糖原料的推广提供新的临床数据支持。
诚志高科项目 3	完成中试验证，为后续生产提供参考	工厂已完成技术改造，正在进行中试放大	完成生物酶转化法生产 D-甘露糖的中试验证，打通完整生产工艺	为后续产业化生产奠定工艺基础

公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	437	392	11.48%
研发人员数量占比	9.79%	9.13%	0.66%

研发人员学历结构			
本科	148	129	14.73%
硕士	149	123	21.14%
博士及以上学历	8	5	60.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	65	26	150.00%
30~40 岁	251	235	6.81%

公司研发投入情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发投入金额（元）	311,148,162.79	308,881,905.97	0.73%
研发投入占营业收入比例	2.82%	2.79%	0.03%
研发投入资本化的金额（元）	6,288,653.96	3,980,237.27	58.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	2.02%	1.29%	0.73%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	12,551,360,097.17	12,967,056,718.37	-3.21%
经营活动现金流出小计	11,473,173,513.64	11,588,384,118.76	-0.99%
经营活动产生的现金流量净额	1,078,186,583.53	1,378,672,599.61	-21.80%
投资活动现金流入小计	10,199,643,266.86	6,740,215,444.68	51.33%
投资活动现金流出小计	11,244,333,927.88	9,431,518,765.01	19.22%
投资活动产生的现金流量净额	-1,044,690,661.02	-2,691,303,320.33	61.18%
筹资活动现金流入小计	4,518,801,757.98	5,613,942,614.54	-19.51%
筹资活动现金流出小计	4,568,122,615.95	4,856,566,995.58	-5.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-49,320,857.97	757,375,618.96	-106.51%
现金及现金等价物净增加额	-18,893,640.31	-555,471,792.17	96.60%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流入小计同比发生重大变动主要为本期理财投资赎回额增加所致；

投资活动产生的现金流量净额同比发生重大变动主要为本期理财投资净赎回额增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比发生重大变动主要为本期借款融资额同比减少所致；

现金及现金等价物净增加额同比发生重大变动主要为本期理财投资赎回额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	11,519,419.16	12.88%	主要是理财收益、参股公司减亏	无
公允价值变动损益	-124,094,538.08	-138.79%	主要为以公允价值计量的其他非流动金融资产及投资性房地产公允价值变动	无
资产减值	-53,311,902.72	-59.63%	主要为商誉及存货减值的计提	无
营业外收入	10,281,505.40	11.50%	主要为政府补助	无
营业外支出	52,497,077.50	58.71%	主要为补缴税款形成的滞纳金及资产报废损失形成	无
信用减值损失	-24,159,937.55	-27.02%	主要为坏账减值损失	无

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,785,876,624.45	6.43%	1,790,590,187.68	6.61%	-0.18%	
应收账款	1,013,874,139.33	3.65%	1,011,358,027.05	3.73%	-0.08%	
存货	1,027,237,318.32	3.70%	910,435,002.35	3.36%	0.34%	
投资性房地产	2,494,801,002.12	8.98%	2,512,994,714.01	9.28%	-0.30%	
长期股权投资	1,099,586,477.38	3.96%	1,083,414,262.47	4.00%	-0.04%	
固定资产	5,050,307,453.17	18.17%	5,440,757,894.39	20.09%	-1.92%	
在建工程	1,171,542,690.48	4.21%	165,125,625.31	0.61%	3.60%	
使用权资产	432,948,138.55	1.56%	507,433,505.28	1.87%	-0.31%	
短期借款	2,179,134,776.19	7.84%	3,323,960,637.57	12.27%	-4.43%	
合同负债	105,311,932.65	0.38%	103,624,686.87	0.38%	0.00%	
长期借款	2,499,017,162.51	8.99%	1,329,797,918.81	4.91%	4.08%	
租赁负债	393,499,492.83	1.42%	462,658,550.67	1.71%	-0.29%	
应付债券	900,000,000.00	3.24%	400,000,000.00	1.48%	1.76%	
无形资产	986,142,810.06	3.55%	1,002,668,601.09	3.70%	-0.15%	
商誉	6,693,623,725.05	24.08%	6,728,206,901.10	24.85%	-0.77%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,372,158,938.52	995,569.99			9,702,312,130.00	9,340,780,324.68		1,734,686,313.83
其他权益工具投资	20,080,800.00	5,026,700.00						25,107,500.00
其他非流动金融资产	1,529,613,972.37	-107,137,218.25			250,517,713.85	36,553,363.46		1,636,441,104.51
金融资产小计	2,921,853,710.89	-101,114,948.26			9,952,829,843.85	9,377,333,688.14		3,396,234,918.34
投资性房地产	2,512,994,714.01	-18,193,711.89						2,494,801,002.12
上述合计	5,434,848,424.90	-119,308,660.15			9,952,829,843.85	9,377,333,688.14		5,891,035,920.46
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	100,507,033.94	银行承兑汇票及信用证保证金
合计	100,507,033.94	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
11,244,333,927.88	9,431,518,765.01	19.22%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
诚志生物多功能车间及原料药车间项目	自建	是	生命医疗	4,260,709.84	43,059,297.16	自有资金	25.00%	0.00	0.00	无	2023年04月15日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2023-028
青岛诚志华青化工新材料产业园项目	自建	是	化工	640,261,507.05	1,101,440,900.00	自有资金及自筹	35.00%	0.00	0.00	无	2022年08月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2022-045
石家庄诚志永华高性能液晶材料产业升级项目	自建	是	半导体显示材料	44,582,138.93	44,582,138.93	自有资金	9.22%	0.00	0.00	无	2025年04月24日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2025-022
南京新材料厂前区升级	自建	是	化工	5,160,541.64	5,160,541.64	自有资金	45.77%	0.00	0.00	无		

改造项目						及自 筹						
诚志股份新材料研究院（一期）项目	自建	是	化工	70,101.00	70,101.00	自有资金	0.10%	0.00	0.00	无		
合计	--	--	--	694,334,998.46	1,194,312,978.73	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用  
 公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
期货-买开	0	0	0	0	2,739.60	2,534.74	0	0.00%
期货-卖开	0	0	0	0	4,131.91	4,083.76	0	0.00%
合计	0	0	0	0	6,871.51	6,618.50	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期内，公司套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则与上一报告期末发生重大变化：套期关系指定、有效性评估方法、套期类型划分、计量列报规则等核算原则延续上期口径，未出现影响会计处理结果的重大调整。							
报告期实际损益情况的说明	2025年1-12月，期货业务累计已实现损益为：-157.25万元。							
套期保值效果的说明	公司始终紧扣生产计划，严格管控套期保值头寸，坚定执行期现结合的套期保值策略。2025年，尽管期货端产生一定亏损，但同期现货端实现大幅盈利，两者形成有效对冲，最终期现结合的套期保值策略取得了理想效果。							

衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明 (包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>一、风险分析</p> <p>商品期货套期保值操作可以有效管理原材料的采购价格风险，特别是减少原料大幅下跌时，较高的库存带来的跌价损失对公司的影响，但同时也会存在一定风险：</p> <p>1、价格异常波动风险：理论上，各交易品种在交割期的期货市场价格和现货市场价格将会回归一致，极个别的非理性市场情况下，可能出现期货和现货价格在交割期仍然不能回归，因此出现系统性风险事件，从而对公司的套期保值操作方案带来影响，甚至造成损失。</p> <p>2、资金风险：期货交易按照公司下达的操作指令，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。</p> <p>3、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。</p> <p>4、履约风险：甲醇期货业务全部在交易所场内完成，透明度高。</p> <p>5、其它风险。在开展业务时，如操作人员未按方案规定进行操作，将带来操作风险。</p> <p>二、风险管理策略</p> <p>1、将套期保值业务与公司生产经营，现货采购节奏相匹配，严格把控操作方案和监控期货头寸。</p> <p>2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司期货交易管理制度规定下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操作。</p> <p>3、公司已制定了《套期保值管理制度》及《风险管理制度》，对套期保值业务作出了明确规定，设立了专门的领导团队，专门期货操作岗位、期货操作监控团队和相应的业务流程，通过实行授权和岗位牵制，以及进行内部监督等措施进行控制。</p> <p>4、建立了主要品种中长期走势预警机制，按照市场价格走势的监控机制，由公司期货操作和现货采购团队定期对甲醇未来一个时期的走势进行预判，以保证期货品种在异常波动时作出及时判断和处置。</p> <p>5、在开展资金交易业务前需提交方案分析、交易业务的风险分析，并拟定交易方案提交业务领导小组，审批后方可执行。</p> <p>6、公司财务部门及时跟踪交易合约的公开市场价格或公允价值变动，及时评估已交易合约的风险敞口变化情况，并定期向领导小组报告；如发现异常情况，及时上报领导小组，提示业务工作小组执行应急措施。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司套期保值交易品种为国内郑州商品交易所主要期货市场主流品种，市场透明度大，成交活跃，成交价格 and 当日结算单价格充分反映衍生品的公允价值。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2019年03月13日

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京诚志清洁能源有限公司	子公司	化工气体与液体产品	3,796,851,214.10	9,294,170,378.81	6,941,257,337.38	8,567,850,167.19	13,738,437.73	21,705,737.08
诚志永华科技股份有限公司	子公司	液晶显示材料	165,000,000.00	3,440,200,959.12	2,811,068,547.08	1,628,644,437.22	628,227,426.99	539,274,678.33
北京诚志利华科技发展有限公司	子公司	科技项目研发及成果转化、贸易、写字楼物业	300,000,000.00	929,767,432.32	728,887,986.80	25,479,855.44	-36,531,568.94	-37,195,403.54

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、清洁能源

随着全球经济增长和工业化进程加快对能源需求始终保持增长态势，在环保要求日益严格及传统能源面临诸多挑战的背景下，清洁能源作为重要替代方案市场需求呈现出显著的上升趋势。各国政府基于可持续发展需要纷纷鼓励清洁能源的开发与应用，以实现碳排放降低，这一政策导向为清洁能源行业带来了前所未有的发展契机。清洁能源行业正处于技术快速变革的时期，不断涌现的新生产工艺和技术有效提高了能源利用效率、降低了生产成本，提升了产品质量。公司坚持以客户为中心，积极开拓国内市场，稳定和扩大客户群，不断探索技术创新，推进清洁能源业务的结构调整和转型升级，以适应“碳达峰”、“碳中和”发展要求。在新能源领域，公司紧跟国家战略，积极布局氢能这一清洁低碳的能源形式，以加氢站建设运营为切入点，提高公司的绿色发展能力。

#### 2、化工新材料

随着数字化与智能化进程的加速，智能手机、平板电脑、电视、车载显示、工业控制等各类电子设备的市场需求持续增长也更多元化，这直接推动了对显示材料需求的不断攀升，公司丰富的产品矩阵和技术储备能够较好地满足不同领域和细分市场的需求。与此同时，显示技术的持续升级以及 OLED 等新兴技术的逐步普及对高质量、高性能显示材料提出了更为严苛的要求，也为行业创造了更广阔的发展空间和机遇。公司在相关新型显示技术领域的研发投入和布局，有望在未来市场竞争中占据有利地位。随着市场竞争的日益激烈，显示材料行业的集中度正逐步提高，在这一趋势下，具备规模优势、技术优势和品牌优势的企业将在市场竞争中占据主导地位，获得更多市场份额和利润。公司作为行业龙头企业，在技术研发、生产规模、市场渠道等方面拥有强大的核心竞争力，收购 DIC 相关专利又进一步优化了自身专利布局，从而有望充分受益于行业集中度提升的趋势，巩固市场领先地位，扩大市场份额，实现可持续发展。

化工新材料行业是近年来发展最为迅猛的产业之一，具有高技术门槛、投资规模大、创新能力强等特点；在全球范围内，化工新材料行业已经形成了一定的规模，全球范围内的科技创新和工业升级正在推动其快速发展，在未来具有巨大的发展潜力和广阔的应用前景。公司着眼于未来产业发展方向，加快布局超高分子量聚乙烯、POE 等高端化工新材料，丰富和优化烯烃产品结构，提升产品的附加值和市场竞争能力，为公司的可持续发展奠定坚实基础。

#### 3、生命医疗

生物医药行业作为全球发展最为迅速的产业之一，对新型生物制药及医药中间体产品的需求呈现出强劲增长态势，在全球资源和环境问题背景下，合成生物技术将加速替代传统生产方法，公司聚焦绿色生物制造，布局合成生物学领域，积极推进现有生产线的升级改造，投建多功能车间及原料药车间项目，将助力公司在生物制造产业发展中占据先机，增强发展动能。随着人们生活水平的提高和健康意识的增强，消费者对健康产品的需求将不断增加而且日益多元化和高端化，公司在 D-核糖产品及健康产品销售方面的拓展，有望受益于健康消费市场的增长。面对行业高度依赖技术创新，持续涌现的新产品和新技术不断重塑行业格局的现实，公司将积极投入研发，加快合成生物学项目产业化落地进程，紧密围绕绿色生物制造和合成生物学推进产业转型升级，争取在工业大麻综合利用、植物提取高价值利用等领域取得实质性成果，努力打造领先的生物制造平台和合成生物技术创新基地。

## （二）公司发展战略

公司坚持“一体两翼”总体业务战略，在新的发展阶段，诚志股份立足长远，全面启动“诚志 2.0 版”战略规划，致力于通过产业链延伸、产品结构优化与附加值提升，在现有“一体两翼”产业格局基础上进行深化与升级，为公司高质量发展注入强劲动力。

“一体”是指以南京诚志为核心的清洁能源产业，聚焦煤炭清洁利用，“一体”是公司的核心业务板块，是利润和现金流的主要来源；“一体”的发展以稳定为先，主要任务是降低各种风险，确保稳定业绩。“一体”未来的战略方向，将充分发挥南京化工园区的产业集群与配套优势，公司不断探索对传统能源的节约和环保型再利用，探索可持续能源的开发与利用，尝试进行能源转型与创新，为绿色发展构建产业新蓝图。

“两翼”分别指以诚志永华、诚志华青和诚志新材料为核心的化工新材料产业和以合成生物为核心的生命医疗产业，“两翼”是公司的核心价值板块，公司重要业绩贡献来源，公司未来提升的两大支柱，坚持高科技为主是“两翼”的发展方向。在化工新材料领域，诚志永华作为清华大学产学研一体化的标杆和液晶国产化的先驱，深耕行业 30 年，已成为世界液晶材料主流供应商。未来将集中精力做强 TFT 混晶材料业务，同时在液晶新应用、OLED 和新产品方向实现突破，将公司打造成国际一流的显示材料制造商。诚志华青实施的 4 万吨/年超高分子量聚乙烯装置已于报告期内实现高标准中交，2026 年 2 月试生产成功。该项目借助青岛董家口化工园区的区位优势，打造化工新材料产业基地，拓展高端化工新材料领域，逐步提升价值贡献和市场竞争能力，将有效突破国外技术垄断，实现关键战略新材料的高质量国产替代，是公司深化“一体两翼”战略、做强化工新材料板块的重要举措。

在生命医疗领域，围绕合成生物的产业链，增加应用领域、提升品牌价值，并跟踪关注生物发酵原料药、医美原料和 CBD 等高附加值产品领域，丰富产品结构，力争成为生物制造行业龙头企业。同时，公司在医院管理、医疗服务、健康管理、生物制造等领域，紧跟前沿研究，聚焦大健康产业，用科技守护人民生命健康。此外，公司将在工业大麻种子迭代、大田种植技术与管理、大麻素提取加工技术方面深耕细作、持续推进技术进步，并在 CBD 等大麻素入药方面加大投入，以期在原研药或仿制药上有所建树。

## （三）经营计划

### 1、清洁能源

坚持“诚志 2.0 版”发展战略，丰富下游产业链，持续研发或引进乙烯、丙烯、丁二烯等产品的下游高新技术和高附加值产品技术，向下游新材料领域延伸发展，打造多元化产品结构，提高竞争力。

### 2、化工新材料

继续维持单色混晶市场份额龙头地位，持续加大混合液晶材料自主技术专利的研发突破，配合灵活的营销策略及严格的质控手段，积极推进产品业务出海，开辟业绩增长的第二战场。同时，坚持“扩大 TV、稳定手机、发力 IT/车载应用”的经营策略和产品定位，并积极在液晶新应用、OLED 和新产品方向努力突破，丰富产品业务矩阵，不断提升市占率。

截至本报告披露日，公司 4 万吨/年超高分子量聚乙烯项目已试生产成功，公司将努力推动项目的全面达产达效，通过丰富化工新材料业务的产品矩阵，夯实后续发展基础，实现业务多元化升级与可持续增长。

### 3、生命医疗

合成生物业务方面，继续开拓 D-核糖和 D-甘露糖市场、做大市场份额，积极推进腺苷蛋氨酸等新产品，打造“力博士”品牌，做好终端产品，提高产品知名度，拓展销售渠道，扩大产品销量，提升市场占有率。同时，进一步拓宽产品结构，努力提升附加值更高的原料药产品的业务占比。此外，积极探索合作模式，继续深入开展与大学及科研院所的合作，持续加强合成生物领域应用研究，协同推进内延投资和外延并购，补齐竞争短板，延伸产业链条，构建更具综合竞争实力的合成生物业务板块。医疗健康方面，立足现有医疗资源，完善医疗专业化管理，提升医疗质量，做大做强特色专科，提升医院竞争力，实现收入稳步增长。工业大麻方面，提高种子水平和种植水平以降低花叶原料成本，通过研发提升提取加工技术以降低加工成本，从而提升 CBD 原料销售利润。继续深入开展与大学及科研院所的合作，持续加强大麻素药品研究与开发。

#### （四）可能面对的风险

1、政策、法规风险：公司的清洁能源业务受到国家能源、环保、安全、财税等政策的影响，政策的变化可能会对企业的生产经营造成不利影响。

2、行业风险：公司所处的行业属于周期性行业，公司的利润会受到行业外部的国际局势、宏观经济景气度、产业政策，以及行业内部的原材料、供需、竞争、技术等因素的影响。行业的变化可能会对企业的市场地位和盈利能力造成波动和不确定性。

3、技术风险：公司主营业务属于高科技行业，技术附加值高，研发所需投入较大。技术迭代更新或技术路线变革可能会对企业的核心竞争力和发展前景带来不确定性，若替代技术取得重大突破，将可能会威胁公司产品的市场优势地位。

4、安全环保风险：公司生产经营涉及危险化学品的生产和“三废”的排放，对安全生产管理和环境保护措施要求严格。如不能严格执行相关制度，可能会引起生产安全和环境污染事故，从而面临相关政府监管部门的处罚措施，并损害公司声誉。同时，随着愈发高压的环保督查态势，公司部分产品生产制造过程可能会面临一定比例的限产，同时可能增加在环保方面的支出，并对公司经营业绩和财务状况产生一定影响。

5、商誉减值风险：公司目前商誉较高，存在商誉减值的风险。

6、管理风险：公司迈入“百亿平台公司”新阶段以后，管理范围逐步扩大，对公司管理能力提出更高的要求。公司的资产规模、业务范围和服务领域的逐步扩大对公司整体运营管理、人才队伍建设以及在文化融合、资源整合、技术开发、市场开拓等方面都提出了更高的要求。如果公司管理水平和组织架构不能及时适应日益增长的业务规模，将不能充分发挥各业务板块之间的协同效应，将影响公司的市场竞争力。

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

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 13 日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> )	网络平台 线上交流	其他	全体投资者	1、POE 项目厂房完工时间及产品投产时间 2、公司股东利润分配是否合理科学 3、公司的商誉是否存在重复计算和虚增资产 4、高管薪酬如何核算 5、2024 年分红的依据 6、子公司诚志永华分拆上市进展情况，对公司资本结构和股东回报的影响 7、公司进行市值管理的情况，是否有回购计划，估值提升计划具体的实施方案 8、公司本期盈利水平 9、金信卓华减持情况介绍 10、公司之后的盈利增长点 11、分红具体时间 12、公司所处行业本期整体业绩情况 13、2025 年在 OLED 材料等新领域的拓展计划及预期贡献 14、行业以后的发展前景 15、清洁能源业务面临原料价格波动，后续在高端化工新材料（如 POE、超高分子量聚乙烯）的产能释放情况及市场竞争力 16、公司股价严重破净原因 17、生命医疗板块中合成生物业务的研发投入持续增加，规模化量产事项时间及业绩贡献 18、公司在污水处理、废气治理等方面的持续投入对未来利润率的影响 19、海外市场拓展中，工业大麻业务在合规性和市场拓展上的具体规划 20、公司布局新业务领域的计划	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《000990 诚志股份投资者关系管理信息 20250514》(编号：2025-001)
2025 年 05 月 21 日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )	网络平台 线上交流	其他	全体投资者	1、公司股价连续多年严重破净情况 2、公司研发人员数量及硕士、博士占比，公司每年研发费用取得的具体成果情况 3、高管薪酬 4、公司主营业务及发展前景介绍	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2025 年 5 月 21 日网上集体接待日投资者关系活动记录表》(编号：2025-002)

					5、市值管理情况 6、公司商誉的形成原因，近期是否存在减值情况	
2025 年 12 月 03 日	电话会议	电话沟通	机构	国海证券、 华安基金	1、45 万吨/年产能辛醇开工率 2、丙烯产能 3、公司二季度消费税补缴事项后续影响 4、石家庄诚志永华收购 DIC 专利的影响、混合液晶的市场份额及诚志永华上市进展 5、生命医疗板块发展亮点 6、公司间接控股股东青岛海控集团将其持有的青岛海控投控 100%的股权无偿划转至青岛董家口发展集团有限公司对公司的影响 7、是否有大股东增持或员工持股计划	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2025 年 12 月 3 日投资者关系活动记录表》(编号: 2025-003)

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

为提升投资价值和股东回报，增强投资者信心、维护全体股东利益，促进公司高质量发展，公司于 2025 年 3 月 27 日披露了《诚志股份有限公司估值提升计划》。

自“估值提升计划”披露以来，公司董事会、管理层高度重视，紧紧围绕高质量发展、公司治理、信息披露、投资者关系、现金分红等方面多管齐下，以实际行动努力提升公司经营质量和投资价值，取得了一定成效，现将 2025 年度实施情况评估说明如下：

公司在“诚志 2.0 版”发展战略指引下，在“一体两翼”产业布局基础上，努力延伸产业链向化工新材料进军，大力发展高端显示材料、合成生物学业务，走科技创新驱动之路，全力推进重大项目建设，全面实施管理重构同时深化企业信息化建设，并配套实施全新考核激励机制，发展态势总体良好。受大宗化工行业下游市场需求持续疲软影响，公司烯烃、辛醇等主要产品销售价格和毛利率逐步降低，叠加子公司税款补缴的影响，造成公司 2025 年整体业绩同比大幅下降，但主营业务中，显示材料业务在 2025 年仍然取得突破，产品销量、销售收入创新高并且凭借优秀的产品品质和自主创新能力荣获多项荣誉和认可，自有品牌“力博士”2025 年被权威机构认定为“中国 D-核糖类产品领导品牌”，品牌价值和影响力进一步提升；公司继续将科技创新摆在核心位置加大研发投入，2025 年度研发投入金额约为 3.12 亿元，较 2024 年同比增长了 1.13%，主营业务聚焦技术攻关、产品迭代升级和工艺优化，以过硬的“技术实力”支撑公司高质量发展；公司重大项目建设稳步推进，其中，4 万吨/年超高分子量聚乙烯项目仅用约 1 年时间即实现装置中交，2026 年 2 月试生产成功，在稳步落实产业升级和产业链延伸目标上迈出关键性一步，高性能液晶材料产业升级项目等也有条不紊地扎实推进；“管理重构”效果初显，强化了公司总部对下属子公司的引领、指导和监督，内部管理水平再上新台阶；“信息化建设一期项目”作为公司数字化转型的“基础工程”和“底座工程”于 2025 年内平稳上线运行，初步形成了对公司未来提升管理效率、强化风险防控、赋能业务增长以及最终实现“科学决策与价值创造”的重要支撑；2025 年开始实施的全新绩效考核制度进一步激发了员工的工作动力和潜能，促进了公司运营效率同步提升。

公司严格落实新《公司法》和《上市公司章程指引》精神，于 2025 年内完成了《公司章程》及相关制度的同步修订，首次设职工代表董事，取消监事会，由审计委员会行使原监事会职责，公司治理结构更加依法合规和完善。同时，公司继续健全内部控制体系建设、强化风险管理，加强对子公司的运营监测和内控审计力度，组织公司董事、高级管理人员参加相关培训，提升了经营管理层的规范运作意识，实现了公司良性运转。

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所以及《公司章程》现金分红相关规定执行现金分红政策，保持持续、稳定的分红水平，分红比例、累计分红金额及资金安排均符合监管约束要求和公司制定的股东回报规划，不存在违规分红、不当分红的情形，有效地维护了股东权益。公司 2022、2023、2024 年度权益分派均为现金分红，累计现金分红总额为 255,199,882.35 元（含税），约占上述三年合计归属于上市公司股东的净利润总额的 55.61%。鉴于公司 2025 年度整体业绩同比大幅下降，归属于上市公司股东的净利润为-7814.27 万元，为保障公司各项战略举措的顺利实施及主营业务稳健运营，增强抵御风险的能力，实现持续、稳定、健康发展，经审慎评估公司资本结构与现金流状况，公司 2025 年度利润分配预案为拟不进行现金分红、不送红股、以 2025 年 12 月 31 日总股本 1,215,237,535 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。该方案符合监管要求也兼顾了股东长远利益。

公司日常信息披露工作严格遵循监管规定并以投资者需求为导向，坚守“真实、准确、完整、及时”的基本准则，做到了“应披露，尽披露”，不存在选择性或误导性披露，保持了“完整性、持续性和一致性”，自愿性信息披露高度审慎，与依法披露信息不冲突，信息披露质量稳步提升。公司在深市主板上市公司 2024-2025 年度信息披露评价中获评“B 级（良好）”，全年股价没有出现大幅波动。公司依托扎实的信息披露工作、完备的投资者关系管理工作制度和流程、持续稳定的现金分红频率，进一步稳固了投资者关系管理基础，并通过业绩说明会、投资者热线、“互动易”平台、电话会议、股东大会等多元化方式构建了更加畅通的互动交流渠道。公司确保投资者电话不漏接、真诚沟通，互动易平台每日提问及时、高效回复，公司价值传递严谨、规范、不炒作，投资者意见、意愿、建议、要求、质疑、求助等处置及时和定期整理、分析和反馈，认真做好舆情监测和公关，及时回应市场关切，准确把握市场各方对公司投资价值的判断以及对经营的预期。

受国内外宏观经济形势、所处行业周期性及市场竞争环境复杂等多重因素的影响，公司 2025 年度经营管理工作经受了压力和考验，但 2026 年公司整体经营局面和市值情况已进一步向好。未来，公司在稳步提升经营业绩的同时，将围绕主营业务择机开展并购重组工作以实现公司资产规模、资产质量和盈利能力的持续提升，并致力于补强市值管理短板，结合资本市场环境变化、市值变化和经营需要等实际情况，适时使用各类市值管理工具，推动公司健康、长远发展，使股价长期破净的情况尽快实现根本性好转。

公司拟于 2026 年 4 月 15 日披露新一期《诚志股份有限公司估值提升计划》（公告编号：2026-011），其主要内容具体包括以下几个方面：

**一是聚焦战略核心，稳步推进公司高质量发展：**公司将继续围绕“诚志 2.0 版”发展战略，在保证战略核心框架“一体两翼”稳定的基础上，深耕科技实业，进一步聚焦“化工新材料”业务，大力发展高端显示材料、合成生物学业务，继续以管理重构为抓手，强化科技创新、夯实存量根基、攻坚战略项目，推动公司经营实现换挡升级。

**二是增强投资者回报，共享公司发展成果：**公司在努力推动高质量发展的同时，将进一步增强投资者回报，优先采取现金分红方式，保持现金分红政策的一致性、合理性与稳定性，丰富投资者回报手段，稳定投资者回报预期。

**三是夯实治理，提升规范运作水平：**公司将进一步筑牢稳健发展根基，加强董事会建设提升董事会决策的科学性，充分发挥董事会各专门委员会各项职能，提高公司董事及高级管理人员合规意识和履职能力，不断提升治理效能，并继续深化以风险管理为导向的内控合规体系的建设和完善，实现公司良性运转。

**四是以投资者需求为导向，提高信息披露质量：**公司将继续严格遵循监管规定并以投资者需求为导向，以更高标准落实信息披露工作，提升信息披露质量、层级和透明度，为投资者提供更加精准的投资决策和价值判断尺度，优化 ESG 相关信息的披露，提升市场对公司长期可持续发展能力和社会价值的认同。

**五是加强投资者关系管理，提升资本市场价值：**公司将推动董事、高级管理人员积极参与到公司价值提升的各项工作之中，通过多种方式与投资者沟通交流，并通过深入有效的媒体合作，借助媒体专业视角提升机构与投资者认可度，打造更有效的公司价值呈现。

**六是积极寻求并购重组机会，提高运营质量和效率：**公司将寻找和遴选合适标的，加大产业链上下游布局力度，发掘新质生产力投资机遇，适时开展并购重组工作，剥离不符合公司长期发展战略、没有成长潜力或影响公司盈利能力的资产，盘活闲置资产，提升运营质量和效率。

**七是补强短板，建立市值管理长效激励机制：**公司将持续密切关注、跟踪和分析市场各方关于公司价值的评价，并制定有效应对策略，同时结合资本市场环境变化、市值变化和经营需要等实际情况，适时考虑和推动实施股票回购，积极探索股权激励、员工持股计划等市场化激励手段。

综上，公司将牢固树立以投资者为本的核心理念，继续认真落实估值提升计划，立足于公司长期、可持续、健康、高质量发展，强化责任担当，切实维护广大投资者利益。

#### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

公司于 2025 年 3 月 27 日披露了《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2025-017），具体举措包括五个方面：专注主业，稳步推进公司高质量发展；夯实治理，提升规范运作水平；坚持以投资者需求为导向，提高信息披露质量；高度重视投资者回报，共享公司发展成果；加强投资者关系管理，提升资本市场价值。具体内容详见公司在巨潮资讯网上发布的相关公告。

自启动“质量回报双提升”专项行动以来，公司董事会、管理层高度重视，紧紧围绕高质量发展、公司治理、信息披露、投资者关系、现金分红等方面多管齐下，以实际行动努力提升公司经营质量和投资价值，取得了一定成效，具体如下：

**在“专注主业，稳步推进公司高质量发展”方面：**公司在“诚志 2.0 版”发展战略指引下，在“一体两翼”产业布局基础上，努力延伸产业链向化工新材料进军，大力发展高端显示材料、合成生物学业务，走科技创新驱动之路，全力推进重大项目建设，全面实施管理重构同时深化企业信息化建设，并配套实施全新考核激励机制，发展态势总体良好，具体如下：虽然受大宗化工行业下游市场需求持续疲软影响，公司烯烃、辛醇等主要产品销售价格和毛利率逐步降低，叠加子公司税款补缴的影响，造成公司 2025 年整体业绩同比大幅下降，但主营业务中，显示材料业务在 2025 年仍然取得突破，产品销量、销售收入创新高并且凭借优秀的产品品质和自主创新能力荣获多项荣誉和认可，自有品牌“力博士”2025 年被权威机构认定为“中国 D-核糖类产品领导品牌”，品牌价值和市场影响力进一步提升；公司继续将科技创新摆在核心位置加大研发投入，2025 年度研发投入金额约为 3.11 亿元，较 2024 年同比增长了 0.73%，主营业务聚焦技术攻关、产品迭代升级和工艺优化，以过硬的“技术实力”支撑公司高质量发展；公司重大项目建设稳步推进，其中，4 万吨/年超高分子量聚乙烯项目仅用约 1 年时间即实现装置中交，2026 年 2 月试生产成功，在稳步落实产业升级和产业链延伸目标上迈出关键性一步，高性能液晶材料产业升级项目等也有条不紊地扎实推进；“管理重构”效果初显，强化了公司总部对下属子公司的引领、指导和监督，内部管理水平再上新台阶；“信息化建设一期项目”作为公司数字化转型的“基础工程”和“底座工程”于 2025 年内平稳上线运行，初步形成了对公司未来提升管理效率、强化风险防控、赋能业务增长以及最终实现“科学决策与价值创造”的重要支撑；2025 年开始实施的全新绩效考核制度进一步激发了员工的工作动力和潜能，促进了公司运营效率同步提升。

**在“夯实治理，提升规范运作水平”方面：**公司严格落实新《公司法》和《上市公司章程指引》精神，于 2025 年内完成了《公司章程》及相关制度的同步修订，首次设职工代表董事，取消监事会，由审计委员会行使原监事会职责，公司治理结构更加依法合规和完善。同时，公司继续健全内部控制体系建设、强化风险管理，加强对子公司的运营监测和内控审计力度，组织公司董事、高级管理人员参加相关培训，提升了经营管理层的规范运作意识，实现了公司良性运转。

**在“坚持以投资者需求为导向，提高信息披露质量”方面：**公司日常信息披露工作严格遵循监管规定并以投资者需求为导向，坚守“真实、准确、完整、及时”的基本准则，做到了“应披露，尽披露”，不存在选择性或误导性披露，保持了“完整性、持续性和一致性”，自愿性信息披露高度审慎，与依法披露信息不冲突，信息披露质量稳步提升。公司在深市主板上市公司 2024-2025 年度信息披露评价中获评“B 级（良好）”，全年股价没有出现大幅波动。

**在“高度重视投资者回报，共享公司发展成果”方面：**公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所以及《公司章程》现金分红相关规定执行现金分红政策，保持持续、稳定的分红水平，分红比例、累计分红金额及资金安排均符合监管约束要求和公司制定的股东回报规划，不存在违规分红、不当分红的情形，有效地维护了股东权益。公司 2022、2023、2024 年度权益分派均为现金分红，累计现金分红总额为 255,199,882.35 元（含税），约占上述三年合计归属于上市公司股东的净利润总额的 55.61%。鉴于公司 2025 年度整体业绩同比大幅下降，归属于上市公司股东的净利润为-7814.27 万元，为保障公司各项战略举措的顺利实施及主营业务稳健运营，增强抵御风险的能力，实现持续、稳定、健康发展，经审慎评估公司资本结构与现金流状况，公司 2025 年度利润分配和资本公积金转增股本方案为不派发现金红利、不送红股，拟以 2025 年 12 月 31 日总股本 1,215,237,535 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。该方案符合监管要求也兼顾了股东长远利益。

**在“加强投资者关系管理，提升资本市场价值”方面：**公司依托扎实的信息披露工作、完备的投资者关系管理工作制度和流程、持续稳定的现金分红频率，进一步稳固了投资者关系管理基础，并通过业绩说明会、投资者热线、“互动易”平台、电话会议、股东大会等多元化方式构建了更加畅通的互动交流渠道。公司确保投资者电话不漏接、真诚沟通，互动易平台每日提问及时、高效回复，公司价值传递严谨、规范、不炒作，投资者意见、意愿、建议、要求、质疑、求助等处置及时并定期整理、分析和反馈，认真做好舆情监测和公关，及时回应市场关切，准确把握市场各方对公司投资价值的判断以及对经营的预期。

受国内外宏观经济形势、所处行业周期性及市场竞争环境复杂等多重因素的影响，公司 2025 年度经营管理工作经受住了压力和考验，但 2026 年公司整体经营局面和市值情况已进一步向好。未来，公司将继续以“质量回报双提升”行动方案为指引，坚持高质量发展和股东回报并重，绿色制造和科技创新双轮驱动，深入践行可持续发展，在保证战略核心框架“一体两翼”稳定的基础上，持续深耕主营业务，进一步聚焦“化工新材料”业务，增强核心竞争力，并择机开展并购重组、股份回购以及其他有效市值管理工具，使公司的经营价值和投资价值进一步提升，为“稳市场、稳信心”积极贡献力量。

## 第四节公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡的机制；建立健全公司内部控制体系，规范公司运作，加强信息披露透明度。截至本报告期末，公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等相关规范性文件不存在明显差异。

#### （一）公司与控股股东

报告期内，公司控股股东严格按照相关法律法规的规定和要求，规范自身行为，依法通过股东会行使股东权利。在公司日常经营中，没有超越公司股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有损害公司及其他股东的利益。公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相互独立，公司具有完整的业务体系及自主经营能力，公司重大事项的经营决策均按相关规定，由公司管理层、董事会、股东会讨论决定。公司不存在控股股东占用资金、同业竞争以及“一控多”的现象。

#### （二）股东与股东会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东会规则》、《公司章程》和《股东会议事规则》召开股东会。报告期内，公司共召开 2 次股东会，律师均列席了股东会，并对股东会的召开和表决程序出具法律意见书。会议的通知时间、授权委托程序、召集召开程序、会议召集人、出席会议人员的资格、会议表决程序等事宜均符合相关规定，会议决议得到充分、及时的披露。在股东会上设有股东发言环节，股东可以充分表达自己的意见，确保了中小股东的话语权。公司召开股东会的各项工作均严格按照相关法规和规章进行，无违反《上市公司股东会规则》的情形。

#### （三）董事与董事会

公司董事会职责清晰，制定了明确的《董事会议事规则》并能切实有效的执行。报告期内，公司共召开 6 次董事会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数和人员构成符合相关法律法规的要求，各位董事依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》，从公司和全体股东的最大利益出发，忠实、诚信、勤勉地履行董事职责。董事会下设战略发展、审计、提名和薪酬与考核四个专门委员会并制定相关议事规则，专门委员会的成立有效促进了董事会的规范运作和科学决策，并为公司持续稳健高质量发展奠定了坚实的基础。

#### （四）监事与监事会

报告期内，公司共召开 5 次监事会。公司监事会各成员能够依据相关法律法规的规定和要求开展工作，认真检查公司财务，监督公司董事、高级管理人员的履职情况，对公司编制的定期报告、重大决策提出书面意见，规范地召集、召开监事会。为进一步提升公司治理效能，根据《公司法》、《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》、《上市公司章程指引》等相关法律法规的规定，公司于 2025 年 12 月 29 日召开的 2025 年第一次临时股东会审议通过了《关于修订〈公司章程〉及相关制度的议案》，公司不再设置监事会及监事岗位，《公司法》规定的监事会职权由董事会审计委员会行使。

#### （五）公司内部控制制度

公司一直致力于内部控制制度的制定、细化和完善，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制定了涵盖公司治理、财务管理、重大投资、关联交易、募集资金使用及其他内部工作程序等各项制度，保证公司各项生产经营活动的开展合法、合规并且能够得到有效的管理和控制。报告期内，公司不断优化完善治理体系，持续提升公司治理能力，并结合公司实际情况，对《公司章程》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《累积投票制实施细则》、《独立董事制度》等相关制度进行了修订和完善，进一步强化公司治理结构，更好地促进公司规范运作。公司的各级人员能够在实际工作中很好地执行内部控制的有关规定。公司建立了有效的风险防范机制，能够较好地抵御突发性风险。公司配备有专门的内审人员，内部稽核体系较完备、有效，同时聘请了常年的法律顾问，有效保障了公司的合法经营和合法权益。

#### （六）信息披露与透明度

报告期内，公司持续强化信息披露，提升经营管理透明度，确保公司依法合规履行信息披露义务，保护投资者及其他利益相关者的合法权益。公司已严格按照《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规章、规范性文件规定制订了《信息披露管理办法》和《内幕信息知情人登记管理制度》等制度，规范管理信息披露事务，确保信息披露的内容真实、准确、完整、及时、公平，促进了公司的规范运作，切实维护了公司和投资者的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

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

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

3. 财务独立：公司设有独立的财务管理部门，人员、银行账户、决策机构独立，拥有独立的会计核算体系及完善的财务管理制度。

4. 机构独立：公司设立了完整独立的决策机构、办公机构与生产经营管理场所。

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

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、董事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动 (股)	期末持股 数(股)	股份增减 变动的原 因
龙大伟	男	62	董事长	现任	2022年09月29日		0	0	0	0	0	
徐志宾	男	51	副董事长	现任	2022年09月29日		0	0	0	0	0	
韦俊民	男	62	董事	现任	2022年09月29日		0	0	0	0	0	
			总裁	现任	2022年09月29日							
李瑞	男	47	董事	现任	2022年09月29日		0	0	0	0	0	
			副总裁	现任	2022年09月29日							
王欣新	男	73	独立董事	现任	2022年09月29日		0	0	0	0	0	
王建业	男	68	独立董事	现任	2022年09月29日		0	0	0	0	0	
王乐锦	女	63	独立董事	现任	2023年11月15日		0	0	0	0	0	
李静	女	44	职工董事	现任	2025年12月29日		0	0	0	0	0	
邹勇华	男	55	常务副总裁	现任	2022年09月29日		0	0	0	0	0	
			人事总监	现任	2024年05月31日							
秦宝剑	男	50	副总裁	现任	2022年09月29日		0	0	0	0	0	
姜潋滟	女	57	副总裁	现任	2022年09月29日		0	0	0	0	0	
梁晋	男	49	财务总监	现任	2022年09月29日		0	0	0	0	0	
王欣	女	52	副总裁	现任	2023年03月23日		0	0	0	0	0	
左皓	男	46	副总裁	现任	2022年09月29日		0	0	0	0	0	
			董事会秘书	现任	2024年05月31日							
谭斌	男	45	副总裁	现任	2022年09月29日		0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

龙大伟先生，1963 年 9 月生，研究员，管理学博士，中国科学院大学经济与管理学院毕业。曾任清华大学校团委副书记，校三联试验工厂厂长，清华大学企业集团副总裁，清华同方股份有限公司董事，诚志股份有限公司副董事长、总裁，清华控股有限公司董事长，诚志科融控股有限公司董事长等。现任诚志股份有限公司董事长。

徐志宾先生，1974 年 3 月生，注册会计师、高级会计师，南开大学经济学硕士。历任青岛黄岛发展集团有限公司党组成员、副总经理，青岛黄岛发展集团有限公司党组副书记、总经理，青岛市黄岛区商业总公司党委书记、总经理，青岛康大生物科技有限公司总经理，青岛西海岸旅游投资集团有限公司执行董事、总会计师。现任青岛西海岸新区海洋控股集团有限公司党委委员、副总裁，诚志科融控股有限公司董事、总经理，诚志股份有限公司副董事长。

韦俊民先生，1963 年 3 月生，律师，研究生学历。曾任北京大学团委副书记、北京大学校办产业党工委副书记、北大资产经营有限公司总裁；北大方正集团有限公司董事、高级副总裁、党委书记；北大资源集团有限公司、北大科技园有限公司董事长、方正科技集团股份有限公司监事、北大方正人寿保险公司董事、中国高科股份有限公司董事长、方正证券股份有限公司董事；北京北大在线网络有限公司常务副总裁；北京大成律师事务所兼职律师。现任诚志股份有限公司董事、总裁。

李瑞先生，1978 年 8 月生，工程师，乌克兰国立科技大学国际商务管理硕士。曾任中广核高新核材集团常务副总经理，中广核核技术发展股份有限公司纪委委员、北京党支部书记、重大专项办负责人，中核绿能科技有限公司副总经理。现任诚志股份有限公司董事、副总裁。

王欣新先生，1952 年 5 月生，法学硕士。曾任海南京粮控股股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、紫光股份有限公司、江苏天奈科技股份有限公司独立董事。现任中国人民大学法学院教授，博士生导师，中国人民大学破产法研究中心主任，北京市破产法学会名誉会长，全国人大财经委《企业破产法》起草工作组、修改工作组成员，最高人民法院《企业破产法》司法解释起草组顾问，联合国国际贸易法委员会破产法工作组（2015 年至今）中国代表团专家顾问，山东、广东、山西、湖南、云南等省法学会企业破产与重组研究会名誉会长，上海、河南等省市法学会破产法研究会顾问；诚志股份有限公司独立董事。

王建业先生，1957 年 10 月生，瑞士苏黎世大学医学博士。北京医院泌尿外科首席专家、主任医师、教授、博士研究生导师。曾任国家老年医学中心主任、中华医学会老年医学分会主任委员、北京医

学会泌尿外科学分会主任委员。现任国家老年健康标准委员会主任委员、国务院老龄委专家组成员、国务院医改领导小组专家组成员、《中华泌尿外科杂志》副总编辑，诚志股份有限公司独立董事。

王乐锦女士，1962 年 2 月生，管理学博士，山东财经大学会计学教授，硕士生导师。曾任山东新能泰山发电股份有限公司、山东天鹅棉业机械股份有限公司、山东联诚精密制造股份有限公司、山东高速路桥集团股份有限公司、通裕重工股份有限公司、山东出版传媒股份有限公司等上市公司独立董事。现任烟台海颐软件股份有限公司独立董事、诚志股份有限公司独立董事。

李静女士，1981 年 4 月生，中国国籍，硕士研究生学历，曾任清控资产管理有限公司总裁助理、董事会秘书、人事行政总监、党支部书记。现任诚志股份有限公司董事、综合管理部总经理。

邹勇华先生，1970 年 9 月生，会计师，硕士，清华大学经济管理学院 EMBA。曾任诚志股份有限公司审计法务部副总经理，证券事务部总经理，财务管理部副总经理、总经理，专务副总裁兼董事会秘书，财务总监兼董事会秘书，副总裁、财务总监等。现任诚志股份有限公司常务副总裁、人事总监。

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

姜澍滢女士，1968 年 3 月生，高级会计师，硕士，长江商学院工商管理专业毕业。曾任北京富利房地产开发公司财务部经理，先锋投资有限公司财务总监，北京紫光高科置业有限公司副总经理，北京通州商务园开发建设有限公司副总经理，中泰信托有限责任公司副总裁，清控资产管理有限公司专务副总裁，诚志股份有限公司专务副总裁。现任诚志股份有限公司副总裁。

梁晋先生，1976 年 10 月生，硕士，高级会计师，中国注册会计师，中国人民大学商学院工商管理专业毕业。曾任中冶集团下属中冶西澳矿业有限公司财务部经理，京蓝科技股份有限公司财务管理中心总经理、财务负责人。现任诚志股份有限公司财务总监。

王欣女士，1973 年 9 月生，硕士，加拿大麦克马斯特大学工商管理专业毕业。曾任丰田通商株式会社北京事务所非铁及有色金属部经理，北京世纪恒成建设开发有限公司副总裁，通州商务园建设开发有限公司副总经理，清华大学河北研究院办公室主任，清控资产管理（上海）有限公司专务副总裁、财务总监，清控资产管理集团公司总裁助理。现任诚志股份有限公司副总裁。

左皓先生，1979 年 10 月生，博士，美国康涅狄格大学神经生物学专业毕业。曾任中信医疗健康产业集团有限公司医疗投资部副主管，诚志股份有限公司战略规划与投资发展部主管、副总经理、总经理、总裁助理等。现任诚志股份有限公司副总裁、董事会秘书。

谭斌先生，1980 年 3 月生，高级工程师，博士，清华大学化学工程系化学工程与工艺专业毕业。曾任中国石油宁夏石化公司炼油厂副厂长，神华宁夏煤业集团煤制油公司总工程师，诚志永华科技股份有限公司总经理，诚志股份有限公司总裁助理等。现任诚志股份有限公司副总裁。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
徐志宾	诚志科融控股有限公司	董事、经理	2022 年 06 月 17 日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐志宾	青岛西海岸新区海洋控股集团有限公司	党委委员	2021 年 11 月 03 日		否
徐志宾	青岛西海岸新区海洋控股集团有限公司	副总裁	2019 年 04 月 01 日		否
徐志宾	青岛海控投资控股有限公司	董事	2019 年 12 月 04 日		否
徐志宾	广州旅金科技集团有限公司	董事	2020 年 06 月 24 日		否
徐志宾	青岛海控创新投资促进有限公司	董事	2020 年 07 月 08 日		否
徐志宾	青岛海控科技园区管理集团有限公司	董事长	2022 年 03 月 11 日		否
徐志宾	山东海控私募基金管理有限公司	执行董事	2020 年 12 月 25 日		否
徐志宾	青岛海控桥头堡开发建设有限公司	董事	2020 年 03 月 06 日		否
徐志宾	青岛海控海洋文旅集团有限公司	董事	2020 年 07 月 08 日		否
王乐锦	烟台海颐软件股份有限公司	独立董事	2025 年 06 月 20 日		是
左皓	清岚投资(福州)有限公司	监事	2018 年 12 月 14 日		否

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 董事、高级管理人员报酬的决策程序：

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

(2) 董事、高管人员薪酬确定主要依据：

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

(3) 实际支付情况：报告所属期内公司支付给董事和高级管理人员的 2025 年度报酬总额为 1,971.08 万元。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
龙大伟	男	62	董事长	现任	222.77	否
徐志宾	男	51	副董事长	现任	182.66	否
韦俊民	男	62	董事、总裁	现任	179.38	否
李瑞	男	47	董事、副总裁	现任	167.46	否
王欣新	男	73	独立董事	现任	21.36	否
王建业	男	68	独立董事	现任	21.36	否
王乐锦	女	63	独立董事	现任	21.36	否
李静	女	44	职工董事	现任	17.46	否
邹勇华	男	55	常务副总裁、人事总监	现任	190.43	否
秦宝剑	男	50	副总裁	现任	159.62	否
姜淑滢	女	57	副总裁	现任	150.17	否
梁晋	男	49	财务总监	现任	136.54	否
王欣	女	52	副总裁	现任	168.32	否
左皓	男	46	副总裁、董事会秘书	现任	164.97	否
谭斌	男	45	副总裁	现任	167.22	否
合计	--	--	--	--	1,971.08	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	诚志股份有限公司企业负责人业绩考核办法（试行）
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	薪酬考核工作已完成（独立董事领取的独立董事津贴不适用考核情况）
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

## 五、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
龙大伟	6	6	0	0	0	否	2
徐志宾	6	6	0	0	0	否	2
韦俊民	6	6	0	0	0	否	2
李瑞	6	6	0	0	0	否	2
王欣新	6	6	0	0	0	否	2
王建业	6	6	0	0	0	否	2
王乐锦	6	6	0	0	0	否	2
李静	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司独立董事管理办法》以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等有关法律、法规及规范性文件的规定和要求，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责，监督和推动董事会决议的执行，积极参与公司治理和决策活动，对公司的制度完善和经营发展决策等方面提出了专业性意见。

独立董事在董事会中充分发挥参与决策、监督制衡、专业咨询作用，在董事会各专门委员会中依法履行职责，其所提出的建议和意见得到了公司的重视和采纳，对董事会形成科学有效的决策，对维护公司整体利益以及全体股东合法权益起到了重要作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	王乐锦、王欣新、徐志宾	4	2025 年 03 月 24 日	会计师事务所 2024 年度审计意见、会计师事务所 2024 年度审计工作总结报告、续聘 2025 年度审计机构、公司 2024 年度计提资产减值准备和资产核销、公司 2024 年度内部控制评价报告、公司 2024 年度审计督察部工作总结暨 2025 年工作计划	无	不适用	无
审计委员会	王乐锦、王欣新、徐志宾	4	2025 年 04 月 21 日	2025 年第一季度报告	无	不适用	无
审计委员会	王乐锦、王欣新、徐志宾	4	2025 年 08 月 06 日	2025 年半年度报告、公司 2025 年上半年计提资产减值准备	无	不适用	无
审计委员会	王乐锦、王欣新、徐志宾	4	2025 年 10 月 21 日	2025 年第三季度报告	无	不适用	无
薪酬与考核委员会	王建业、王欣新、韦俊民	1	2025 年 01 月 26 日	公司 2024 年度奖励分配方案	无	不适用	无

七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	118
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4,344
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,462
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,462
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,855
销售人员	97
技术人员	1,620
财务人员	132
行政人员	758
合计	4,462
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	786
大专	1,727
本科	1,527
硕士	393
博士	29
合计	4,462

### 2、薪酬政策

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

### 3、培训计划

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

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经 2025 年 4 月 16 日召开的 2024 年年度股东会审议通过，公司 2024 年度利润分配方案为：以 2024 年 12 月 31 日总股本 1,215,237,535 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金红利 0.50 元（含税）。上述利润分配方案已于 2025 年 6 月 9 日实施完毕。

报告期内，公司严格按照相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，符合《公司章程》及《公司未来三年（2023-2025 年）股东回报规划》的有关规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	4
分配预案的股本基数（股）	1,215,237,535
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	2,273,219,781.05
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2025 年度利润分配及资本公积金转增股本方案如下：不派发现金红利，不送红股，拟以 2025 年 12 月 31 日总股本 1,215,237,535 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 486,095,014 股，转增后公司总股本增加至 1,701,332,549 股（转增股数系公司自行计算所得，最终转增数量以中国证券登记结算公司深圳分公司实际转增结果为准），转增金额未超过报告期末“资本公积-股本溢价”的余额。公司权益分派具体实施前如因股份回购、股权激励行权、可转债转股、再融资新增股份等原因发生股本变动的，公司将以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，按每股转增比例不变的原则，相应调整转增总额。	

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司自 2000 年 7 月上市以来，一直努力完善公司的内部治理结构，提升公司治理水平。公司已严格按照中国证监会、江西证监局、深圳证券交易所等监管机构相关法律法规的要求，建立了规范的股东会、董事会及董事会下设各专门委员会的运作制度及明晰的决策体系，与此同时，公司也逐步建立起了各项内部制度，为公司的内部控制与公司治理提供了较为全面的制度保障。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

对子公司的管理控制存在异常

是 否

## 十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《诚志股份有限公司 2025 年度内部控制评价报告》，详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		88.49%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		98.23%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 重大缺陷的认定标准：A. 高级管理层中任何程度的舞弊行为，包括财务报告舞弊；资产不当使用；不实的收入、费用及负债；资产的不当取得；偷税和高层舞弊等；B. 对已签发的财务报告进行重报，以反映对错报的更正；C. 审计发现的、最初未被公司财务报告内部控制识别的当期财务报告中的重大错报。其中，重大错报是指大于上年税前利润 5% 的金额差异；D. 公司审计委员会对公司财务报告的内部控制监督无效，包括审计委员会不能履行	出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：(1) 公司经营活动严重违反国家法律法规；(2) 媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；(3) 中高级管理人员和高级技术人员严重流失；(4) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；(5) 内部控制评价的重大缺陷和重要缺陷未得到整改。

	<p>对公司财务报告的内部控制实施有效的监督或不具备监控财务报告准确的资质及能力。(2)重要缺陷的认定标准：A. 沟通后的重大缺陷没有在合理的期间得到纠正；B. 控制环境无效。例如不能或未在全公司范围内推动内部控制管理程序；管理层没有建立适当机制以获得会计准则变化及其他涉及财务报告要求的法规的更新；缺乏针对非常规、复杂或特殊交易的财务处理的控制等；C. 公司内部审计职能和风险评估职能无效。D. 对于是否根据一般公认会计原则对会计政策进行选择和应用的控制方面，没有相应的控制措施或有一项或多项措施没有实施，而且没有补充和补偿性控制的情况；E. 对于非常规、复杂或特殊交易的财务处理的控制，没有建立相应的控制机制或没有实施，且没有相应的补充和补偿性控制；F. 未建立反舞弊程序和控制。G. 对于期末财务报告过程的控制，包括将交易总额过入总账，初始、授权、记录和处理总账中的日记账分录，记录财务报告中重复发生和非重复发生的调整等控制事项，存在一项或多项缺陷，而且没有补充、补偿性控制，不能合理保证编制的财务报告表达真实、准确的目标。不属于重大缺陷、重要缺陷判断标准范畴内的其他缺陷为一般缺陷。</p>	
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：考虑补偿性措施和实际偏差率后，总体影响水平高于重要性水平（上年税前利润的 5%）；(2) 重要缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，总体影响水平等于或低于重要性水平（上年税前利润的 5%），但高于一般性水平（上年税前利润的 2%）；(3) 一般缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，总体影响水平等于或低于一般性水平（上年税前利润的 2%）。</p>	<p>(1) 重大缺陷：考虑补偿性控制措施和实施偏差率后，直接损失金额高于重要性水平（上年资产总额的 0.5%）；(2) 重要缺陷：考虑补偿性控制措施和实施偏差率后，直接损失金额等于或低于重要性水平（上年资产总额的 0.5%），但高于一般性水平（上年资产总额的 0.2%）；(3) 一般缺陷：考虑补偿性控制措施和实施偏差率后，直接损失金额等于或低于一般性水平（上年资产总额的 0.2%）。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，诚志股份于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

#### 十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司不存在自查问题整改情况。

#### 十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	南京诚志清洁能源有限公司	企业环境信息依法披露系统（江苏） <a href="http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js">http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js</a>
2	南京诚志永清能源科技有限公司	企业环境信息依法披露系统（江苏） <a href="http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js">http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js</a>
3	石家庄诚志永华显示材料有限公司	企业环境信息依法披露系统（河北） <a href="http://121.29.48.71:8080/#/fill/yearR">http://121.29.48.71:8080/#/fill/yearR</a>

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况

无

#### 十六、社会责任情况

2025 年，是“十四五”规划的收官之年，也是为实现“十五五”良好开局打牢基础的关键之年。报告期内，在向更高质量、更高水平、更高层次阔步迈进“诚志 2.0 版”新蓝图的发展阶段，公司及下属经营单位紧紧围绕“恪守诚信、绿色发展、和谐共赢”的十二字方针，积极参加教育、文化、医疗、卫生、扶贫济困、环境保护等社会公益活动，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，始终坚持以习近平总书记生态文明思想为指引作为推动企业发展的指导思想，将实现“碳达峰、碳中和”纳

入生态文明建设整体布局，坚定不移贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念，推动高质量可持续发展。

### （一）加速推进 ESG 管理，助力高质量可持续发展

一直以来，公司董事会和管理层高度重视可持续发展工作，积极履行国有企业的责任与担当，不断加强环境保护、社会责任及公司治理（ESG）方面的管理，把 ESG 治理与经营管理相融合，增强可持续发展能力。全面落实将安全发展、环境保护、社会责任等理念融入公司生产经营、发展战略和企业文化，促进公司治理水平不断提升，推动公司高质量发展，切实维护投资者、客户和社会等利益相关方的利益。同时，公司积极回报投资者，努力实现股东、员工、社会等各方利益的均衡及长期和谐发展，在兼顾公司可持续发展的情况下，制定并实施了合理的利润分配方案，为股东带来长期、稳定的回报，以推动公司持续、健康地发展。

在员工权益保护方面，公司奉行“以人为本”的管理理念，将人才培养视为企业社会责任的重要组成部分，重视和维护员工的各项合法权益，为员工提供健康、安全的工作环境以及全面的福利待遇。子公司诚志华青为员工提供定期体检、职业病筛查，加强有毒有害物质管控，确保员工的安全和健康，并持续改善员工的用餐、住宿、交通等便利条件，提高员工的工作和生活质量。诚志新材料为全体员工购买工伤保险等五险一金、雇主责任险、员工保障计划，最大程度的保障员工的权益，并对所有员工按照国家法律法规的要求进行定期职业健康监护、发放劳保用品，合法合理安排员工工作时间，确保员工的休假权利和薪资待遇。安徽诚志严格遵循国家劳动法律法规，确保员工劳动合同签订工作及时完成，依法依规足额缴纳员工社保，为员工创造健康、舒适的工作环境，全面保障员工的利益。

在投资者权益保护方面，公司历来高度重视投资者利益保护，致力于提升投资者关系管理水平，通过投资者热线、互动易平台、业绩说明会、集体接待日等多渠道与投资者保持充分沟通，积极维护与投资者的良好互动关系，促进投资者对公司的了解和认同，树立公司在资本市场的规范形象。2025 年 5 月 13 日，公司在“价值在线”平台采用网络互动方式举行了“2024 年度业绩说明会”；2025 年 5 月 21 日，公司参加由江西省上市公司协会举办的“2025 年江西辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”。上述会议的密集召开，取得了良好的交流效果，进一步提升公司核心竞争力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

### （二）积极投身公益事业，不忘初心回报社会

公司的发展离不开社会的支持，长期以来，公司始终秉怀感恩及回馈社会之心，自觉履行社会责任，认真践行人文关怀，积极投身社会公益事业，以切实行动参与爱心慈善、助学捐赠、社会公益等活动，用真情回馈社会、造福人类，彰显上市公司责任风范。

报告期内，公司下属丹东医院圆满完成各类医疗保障任务，并多次参与上级主管部门以及政府职能部门社会公益保障工作，包括人大和政协会议、纪委监委基地医疗保障，高考、中考医疗保障，医师资格考试、公务员和事业单位考试以及公安院校体格检查、全市青少年科技创新大赛、马拉松、徒步节、水上摩托艇展演活动与各类政府性活动等保障任务 60 余次。此外，紧急医学救援队队员院内集结 7 次，应对突发公共卫生事件医疗应急队集结 2 次，应急演练 4 次，应急队参加应急演示、培训进校园 4 次，并结合“世界卫生日”、“世界防治结核病日”、“爱老敬老月”、“爱眼日”、“肾病防治日”等主题开展义诊活动 20 余次。同时，积极开展万人免费妇女“两癌”筛查等大型公益活动，取得了良好的社会声誉。

子公司南京诚志作为一家有社会责任感的企业，历年来，积极投身参与社会各类公益事业。2025 年 1 月 24 日，南京诚志党委前往南京六合区金牛湖街道中心学校和冶山街道中心学校开展捐资助学活动，共计捐款 10 万元。诚志汉盟坚守“合规为基、绿色赋能、利益共享”的社会责任理念，联动多家种植公司构建协同体系，带动上千名农户就业增收，实现经济价值与社会价值同步提升。

### （三）持续推动绿色低碳发展，认真履行环境责任

公司积极响应国家“碳中和、碳达峰”战略目标，统筹转型升级与减碳进程、结构优化与碳排放控制，在生产中始终坚持节能减排的策略，充分贯彻绿色发展的理念，推动经济社会发展绿色转型，促进绿色低碳高质量发展。

公司与 AP 合资设立的诚志空气产品氢能源科技有限公司，作为氢能源公司，一直致力于通过构建辐射长三角的氢能综合利用一体化平台，有效促进节能减排，加速碳中和进程，展现氢能应用的示范效应。

公司及下属子公司严格遵守国家关于安全生产和环境保护的法律法规，确保生产过程中的安全，防止事故发生。同时，采用环保技术和设备，减少污染物排放，并定期对生产设施、设备进行环境风险评估，制定并实施应急预案，持续开展环境风险隐患排查治理，提高环境风险防控能力，推进生态环境治理体系和治理能力现代化。报告期内，子公司南京诚志加大对环保方面的治理投入，专项用于废水、废气和危险废物的优化处置，推动减污降碳协同，为绿色循环经济贡献自己的力量。石家庄诚志永华继续加大减排投入，持续提升绿电使用比例，并推动公务用车新能源车使用比例，降低公务用车燃油消耗，主要动力设备冷水机组替换为节能磁悬浮冷水机组、罗茨风机替换为空气悬浮风机，进一步减少二氧化碳排放量，促进绿色可持续发展。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

南京诚志：现有安全生产规章制度 70 项，涵盖了安全生产责任制、安全作业许可、双重预防机制、重大危险源、操作规程、变更、检维修等管理过程，所有文件均按年度组织评审，且适时修订。2025 年 10 月，完成质量、环境、职业健康安全、能源、测量管理体系的年度监督审核工作，并取得年度确认证书。全年开展承包商培训、监护人培训 4,421 人次，开展应急演练共计 148 次，完成率 100%。2025 年持续推进安全生产标准化建设，并按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》足额提取安全生产费，保障安全投入。报告期内，未发生重大安全生产事故。

石家庄诚志永华：2025 年度，持续运行职业健康安全管理体系，并于 12 月通过 CQC 换证审核，继续持有职业健康安全管理体系认证证书。此外，完善管理手册 1 项，程序文件 13 项，管理规范 36 项。全年安全生产教育与培训累计完成专项培训 73 次，参加培训 1,540 人次；应急演练 41 次，参演人员 671 人次，全面提升了全体员工的安全意识及应急能力。2025 年安全生产投入 123 万余元，保障了安全工作的顺利进行，并接受各级应急、消防部门检查 7 次，无重大事故隐患；全年安全运行，未发生生产安全事故。

诚志华青：2025 年，安全生产数字化监管平台已搭建完成，并严格按照法律法规要求提取安全生产费，保证安全生产投入，同时积极组织开展员工上岗前三级安全教育、消防、环保和职业卫生等专项安全培训。报告期内，未发生生产安全事故。

安徽诚志：修订并完善多项制度文件，优化制度流程，提高制度的适用性与可操作性。同时，强化风险管控，系统性开展安全环保风险辨识、评估与分级管控工作，对重大风险源实行重点监控和动态管理，提前化解潜在风险。积极宣传安全环保理念，正向引导全员参与安全文化建设，并制定隐患报告奖励制度。报告期内，未发生安全生产责任事故。

## 十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司高度重视驻村帮扶工作，将其作为履行国企社会责任、服务国家战略的重要任务抓实抓细。2025 年，公司驻村工作队按照江西省委、省政府的统一部署，在当地党委、政府指导及桃文村“两委”协同配合下，紧扣巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接主线，坚守岗位、精准施策、真抓实干，圆满完成年度驻村帮扶各项任务，取得阶段性成效。

### （一）筑牢防返贫底线，动态监测精准到位

公司驻村工作队驻村期间，坚持常态化、全覆盖开展农户排查与重点人群监测，健全早发现、早干预、早帮扶机制，确保监测无死角、数据准、措施实。同时，对未消除风险对象“一户一策”精准帮扶，对已消除风险对象常态化“回头看”，坚决守住不发生规模性返贫底线，并同步加大防返贫政策宣传解读，推动政策落地见效、深入人心。

## （二）深化入户走访服务，为民解忧纾困解难

驻村工作队常态化下沉村组、走访农户，全面掌握村民住房、饮水、医疗、教育、就业、收入等生产生活实情，建立问题台账、逐项销号解决。此外，对群众急难愁盼问题现场处置、即时帮扶，对复杂事项及时联动村“两委”、上报乡镇党委政府协调推进，切实防止返贫致贫，不断提升群众获得感。

## （三）强化政策思想引领，激发乡村振兴内生动力

联合村“两委”通过屋场贴心会、党员大会、村民代表会等多种形式，深入宣传乡村振兴政策、党的二十大精神及习近平新时代中国特色社会主义思想，普及农业技术、传递市场信息，引导村民更新观念、转变思想，激发自主发展、勤劳致富的行动自觉。与此同时，共谋产业路径、共商发展大计，推动全村在脱贫攻坚基础上稳步迈向共同富裕。

## （四）建强村级组织堡垒，提升治理效能

驻村工作队全程参与村“两委”日常工作与民主生活会，坚持每周例会制度，积极为村级发展建言献策。同时，加强政策传导、经验交流与作风引导，助力村干部提升政策水平、履职能力与服务意识，促进团结协作，不断增强村党组织凝聚力、战斗力，为乡村振兴提供坚强组织保障。

## （五）严管项目资金，以产业振兴带动增收富民

严格执行乡村振兴项目资金管理规定，全程参与桃文村乡村振兴项目申报、实施与后续管理，强化项目资金使用监督，确保资金专款专用、规范高效。坚持把产业振兴作为核心任务，精准赋能特色产业发展：一是助力上栗县桃花香种养合作社发展山地百香果种植 20 余亩，实现合作社增收 10 万余元，带动 12 名脱贫人口稳定就业；二是扶持上栗县老虎冲种养合作社养殖果子狸近 400 头，产品价值达 60 余万元，吸纳 5 名村民就业，带动村集体经济增收近 10 万元。目前，两家合作社运营平稳、效益向好，实现经济效益与社会效益双提升。三是推动光伏产业落地，利用项目资金建成 1 座 330 千伏光伏电站，助推村集体经济发展壮大。

## （六）办好民生实事，提升公共服务水平

在公司大力支持下，经工作队多方协调，桃文村村级小学文岐小学改扩建项目于 2025 年初全面竣工并投入使用。春季开学季，全村适龄儿童顺利迁入新教学楼就读，办学条件得到质的提升，赢得全村群众一致好评。2025 年 9 月，公司领导带队赴定点帮扶村桃文村调研督导乡村振兴工作，与村“两委”班子、文岐小学负责人开展座谈交流，详细了解村级党组织建设、村集体经济增收、基础设施完善及学校办学条件改善等情况，并实地踏勘重点项目施工现场与特色产业基地，切实把民生实事办成民心工程，不断增强村民的获得感、幸福感。

## 第五节重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用口不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	天府清源、诚志科融	关于避免同业竞争的承诺	一、本公司及本公司所控制的其他企业，目前未直接或间接从事任何与诚志股份及其下属全资、控股子公司从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与诚志股份及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的企业。二、在本公司为诚志股份控股股东/间接控股股东期间，本公司将促使本公司所控制的其他企业，在中国境内或境外，不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与同诚志股份及其下属全资、控股子公司从事的业务构成竞争的任何业务或活动，亦不会以任何形式支持诚志股份及其下属全资、控股子公司以外的他人从事与诚志股份及其下属全资、控股子公司目前或今后进行的业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。三、在本公司为诚志股份关联人期间，凡本公司及本公司所控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与诚志股份及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，本公司及本公司所控制的其他企业会将该等商业机会让予诚志股份或其下属全资、控股子公司。四、如本公司及本公司所控制的其他企业违反本承诺函，本公司将赔偿诚志股份及其下属全资、控股子公司因同业竞争行为而受到的损失，并且本公司及本公司所控制的其他企业从事与诚志股份及其下属全资、控股子公司竞争业务所产生的全部收益均归诚志股份所有。五、本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。	2016年08月23日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	天府清源、诚志科融	关于减少和规范关联交易的承诺	一、本公司将尽量避免本公司以及本公司实际控制的其他企业与诚志股份之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，本公司及本公司实际控制的其他企业将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、本公司将严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及诚志股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照诚志股份关联交易决策程序进行，并及时对关联交易事项进行信息披露。三、本公司保证不会利用关联交易转移诚志股份利润，不会通过影响诚志股份的经营决策来损害诚志股份及其他股东的合法权益。四、如本公司违反上述承诺与诚志股份进行交易而对诚志股份或其股东造成损失的，本公司将无条件赔偿诚志股份或其股东因此受到的相应损失。五、本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺	2016年08月23日	长期	正在履行

首次公开发行或再融资时所作承诺	天府清源、诚志科融	关于保持上市公司独立性的承诺	<p>的有效性。</p> <p>保证诚志股份做到人员独立、财务独立、资产独立完整、业务独立、机构独立，具体如下：一、保证人员独立（一）保证诚志股份的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业领薪；保证诚志股份的财务人员不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职、领薪。（二）保证诚志股份拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及本公司控制的其他企业。二、保证资产独立完整（一）保证诚志股份合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利等的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。（二）保证诚志股份具有独立完整的资产，且资产全部处于诚志股份的控制之下，并为诚志股份独立拥有和运营。（三）保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违规占用诚志股份的资金、资产；不以诚志股份的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务提供担保。三、保证财务独立（一）保证诚志股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。（二）保证诚志股份具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。（三）保证诚志股份独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用一个银行账户。（四）保证诚志股份能够作出独立的财务决策，本公司不违法干预诚志股份的资金使用调度。（五）不干涉诚志股份依法独立纳税。四、保证机构独立（一）保证诚志股份建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。（二）保证诚志股份内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（三）保证本公司及本公司控制的其他企业与诚志股份之间不产生机构混同的情形。五、保证业务独立（一）保证诚志股份的业务独立于本公司及本公司控制的其他企业。（二）保证诚志股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（三）保证本公司除通过行使股东权利之外，不干涉诚志股份的业务活动。（四）保证本公司不越权干预诚志股份经营管理活动，不侵占诚志股份利益。本公司将忠实履行以上承诺，并承担相应的法律责任。如果违反上述承诺，本公司将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿和承担。</p>	2016年08月23日	长期	正在履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	上述各承诺方正在严格执行上述承诺。					

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

适用 不适用

3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	188
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	涂卫兵、梁华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	涂卫兵 2008-2009 年曾经为公司提供过审计服务，自 2023 年年报起连续服务 3 年，梁华自 2023 年年报起连续服务 3 年。

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，期间共支付内控审计费 50 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
我方为被告/被申请人的合同纠纷、医疗损害责任纠纷、票据追索权纠纷	10704.49	否	有的案件一审前达成和解,有的案件一审中,有的案件一审已判决即终审判决,有的案件二审已判决又收到再审应诉通知书,有的案件已出仲裁书,有的案件在二审时和解,有的案件经一审判决后又在仲裁过程中达成调解。	有的案件已形成有效判决,有的案件尚未形成有效判决;尚未形成有效判决的案件对公司的影响存在不确定性。	已达成和解/调解以及已出仲裁书的案子已结案; 一审已终审判决的案子,有的已结案,有的涉及多个被告已先执行到其他被告,但我方仍有被执行的可能。		
我方作为原告/申请人的合同纠纷、票据纠纷	49246.29	否	有的案件已立案/已受理;有的案件一审中;有的案件一审前或一审中已达成调解/和解;有的案件已一审判决即终审判决;有的案件已二审判决;有的案件已出裁决书。	有的案件已形成有效判决,有的案件尚未判决。尚未判决的案件对公司的影响存在不确定性。	已达成调解/和解的案子已结案; 已形成有效判决或裁决的案件,其中,部分案件在等待对方支付,部分案件正在申请强制执行或已申请强制执行,部分案件正在强制执行中,部分案件已结案。		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司下属子公司诚志利华位于北京市海淀区的清华科技园创新大厦、上海诚志置业有限公司位于上海康桥镇秀沿路 1032-1180（双）号的物业、石家庄诚志永华显示材料有限公司位于石家庄市桥西新石北路 362 号的院落、院内的房屋及附属设施以及下属子公司诚志科技园（江西）发展有限公司位于南昌市经济技术开发区玉屏东大街 299 号诚志科技园（江西）华江大厦目前部分对外出租，其中北京清华科技园创新大厦本报告期实现不含税收入 2,534.85 万元，上海诚志置业有限公司所属物业本报告期实现不含税收入 1,386.00 万元，石家庄诚志永华显示材料有限公司所属物业报告期实现不含税收入 257.14 万元，诚志科技园（江西）发展有限公司所属物业本报告期实现不含税收入 379.01 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用口不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南京诚志清洁能源有限公司	2020年06月19日	10,000	2022年06月01日	10,000			被担保的南京诚志已与公司签订了《反担保保证合同》	12年	否	否
青岛诚志华青化工新材料有限公司	2024年03月09日	30,000	2024年03月07日	30,000			被担保的诚志华青已与公司签订了《反担保保证合同》	2年	是	否
南京诚志清洁能源有限公司	2024年04月12日	10,000	2024年04月10日	10,000			被担保的南京诚志已与公司签订了《反担保保证合同》	10年	否	否
青岛诚志华青化工新材料有限公司	2024年04月25日	20,000	2024年04月23日	20,000			被担保的诚志华青已与公司签订了《反担保保证合同》	2年	是	否
安徽诚志显示玻璃有限公司	2024年04月30日	1,000	2024年04月28日	1,000			被担保的安徽诚志已与公司签订了《反担保保证合同》	1年	是	否
青岛诚志华青化工新材料有限公司	2025年03月13日	140,000	2025年03月10日	140,000			被担保的诚志华青已与公司签订了《反担保保证合同》	11年	否	否
安徽诚志显示玻璃有限公司	2025年05月17日	2,000	2025年05月15日	2,000			被担保的安徽诚志已与公司签订了《反担保保证合同》	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			119,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						142,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,635,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						142,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南京诚志永清能源科技有限公司	2020年06月19日	1,333	2020年06月17日	1,333			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	5年	是	否

南京诚志永清能源科技有限公司	2020年09月29日	622	2020年09月25日	622			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	5年	是	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2021年01月26日	2,413	2021年01月22日	2,413			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	5年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2021年02月10日	2,930	2021年02月07日	2,930			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	5年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2021年05月21日	1,006	2021年05月19日	1,006			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	5年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2021年11月06日	8,219	2021年11月04日	8,219			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	5年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2022年03月02日	2,573	2022年02月28日	2,573			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	4年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2022年12月17日	1,493	2022年12月15日	1,493			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	3年	是	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2023年12月22日	8,800	2023年12月20日	8,800			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	30个月	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2024年01月17日	30,000	2024年01月15日	30,000			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	7年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2024年02月29日	5,000	2024年02月28日	5,000			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	1年	是	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2024年03月20日	35,000	2024年03月18日	35,000			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	6年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2024年04月16日	20,000	2024年04月15日	20,000			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	8年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2024年12月21日	20,000	2024年12月18日	20,000			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	10个月	是	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2025年01月03日	10,000	2025年01月02日	10,000			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	1年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2025年03月04日	15,000	2025年02月28日	15,000			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	3个月	是	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2025年03月13日	40,000	2025年03月10日	40,000			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	1年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2025年04月01日	20,000	2025年03月28日	20,000			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	1年	否	否
南京诚志永清能源科技有限公司	2025年06月04日	20,000	2025年05月30日	20,000			被担保的诚志永清已与南京诚志签订了《反担保保证合同》	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		543,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)		105,000				

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	1,378,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	200,941
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	662,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	247,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	3,013,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	362,941
全部担保余额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			20.51%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	随存随取、流动性强, 风险极低	173,158.84	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理, 或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2022年8月31日，公司披露了《关于子公司青岛华青投资建设POE项目及超高分子量聚乙烯项目的公告》（公告编号：2022-045），诚志华青拟在青岛西海岸新区董家口经济区投资建设POE（聚烯烃弹性体）项目和超高分子量聚乙烯项目，截至本报告期，POE项目基础设计工作已启动，正在进行长周期设备询价及招标采购；超高分子量聚乙烯项目于2025年10月30日中交，正在办理试生产相关手续。

2、2022年9月13日，公司召开第七届董事会第二十四次会议审议通过了《关于筹划控股子公司分拆上市的议案》，公司董事会授权公司经营层及诚志永华管理层启动分拆诚志永华上市的前期筹备工作。具体内容详见2022年9月14日披露的《关于筹划控股子公司分拆上市的提示性公告》（公告编号：2022-051）。截至本报告期，诚志永华持续系统推进IPO上市筹备工作，从法律、业务及财务方面推动公司规范化运作，持续加强与监管机构的沟通交流，掌握最新监管动向，与中介机构协调配合，做好上市的各项准备工作。

3、2023年4月14日，公司披露了《关于子公司诚志生物工程投资建设多功能车间及原料药车间项目的公告》（公告编号：2023-028），公司为进一步拓展在生物制造领域的发展空间，拟通过诚志生

物工程在江西鹰潭国家级高新区投资建设多功能车间及原料药车间项目。截至本报告期，综合仓库 2 项目已建设完工，进入结算及政府验收备案阶段。

4、诚志永华通过其全资子公司沧州诚志永华在沧州投资建设的液晶单体材料项目和中间体材料项目的事项，经公司综合研判，并与沧州临港经济技术开发区(产业园)管理委员会（以下简称“管委会”）协商达成一致，已将项目计划占地 146183.20 平方米（219.28 亩）退还沧州渤海新区黄骅市自然资源和规划建设局。具体内容详见 2023 年 7 月 5 日披露的《关于子公司沧州诚志永华拟签署〈国有建设用地使用权收回合同〉的公告》（公告编号：2023-038）。沧州诚志永华已与管委会签订《国有建设用地使用权收回合同》，合同约定退款 2,399.20 万元。截至本报告期，沧州诚志永华已收到 950.00 万元退款，该公司正持续督促管委会尽快支付剩余退款。

5、关于公司与万胜生物债权债务纠纷事项，公司已收到保全裁定书，已保全等值财产，北京仲裁委员会已于 2021 年 6 月 1 日出具了裁决书，裁决万胜生物偿还本金 133,178,783.74 元、滞纳金 2,430,000.00 元、律师费 100,000.00 元、本案仲裁费 840,402.16 元。截至本报告期，由于万胜生物无法再提供抵押物，现有的抵押物不能覆盖所有债权，公司已启动诉讼程序，待递交诉状。

6、2024 年 7 月 2 日，公司召开第八届董事会 2024 年第四次临时会议审议通过了《关于子公司石家庄诚志永华拟投资建设高性能液晶材料产业升级项目的议案》，公司董事会同意石家庄诚志永华显示材料有限公司投资建设高性能液晶材料产业升级项目。截至本报告期，高性能液晶材料产业升级项目（一期）已完成土建施工，进入机电安装阶段；高性能液晶材料产业升级项目（二期）已完成项目可行性研究报告，并取得国有土地使用权，各项设计工作正积极推进。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	900	0.00%	0	0	0	0	0	900	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	900	0.00%	0	0	0	0	0	900	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	900	0.00%	0	0	0	0	0	900	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,215,236,635	100.00%	0	0	0	0	0	1,215,236,635	100.00%
1、人民币普通股	1,215,236,635	100.00%	0	0	0	0	0	1,215,236,635	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,215,237,535	100.00%	0	0	0	0	0	1,215,237,535	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	39,321	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	46,174	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
诚志科融控股有限公司	国有法人	30.83%	374,650,564	0	0	374,650,564	不适用	0
天府清源控股有限公司	国有法人	15.77%	191,677,639	0	0	191,677,639	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.98%	24,026,801	14,970,807	0	24,026,801	不适用	0
李赣东	境内自然人	1.45%	17,596,666	13,554,566	0	17,596,666	不适用	0
鹰潭市经贸国有资产运营有限公司	国有法人	0.70%	8,565,706	0	0	8,565,706	不适用	0
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.55%	6,677,960	1,631,600	0	6,677,960	不适用	0
冯兆明	境内自然人	0.54%	6,516,400	6,516,400	0	6,516,400	不适用	0
曾新建	境内自然人	0.54%	6,516,191	3,150,000	0	6,516,191	不适用	0
宁波东方嘉元投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.45%	5,525,389	0	0	5,525,389	不适用	0
王玮	境内自然人	0.44%	5,327,400	50,000	0	5,327,400	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
诚志科融控股有限公司	374,650,564	人民币普通股	374,650,564
天府清源控股有限公司	191,677,639	人民币普通股	191,677,639
香港中央结算有限公司	24,026,801	人民币普通股	24,026,801
李赣东	17,596,666	人民币普通股	17,596,666
鹰潭市经贸国有资产运营有限公司	8,565,706	人民币普通股	8,565,706
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	6,677,960	人民币普通股	6,677,960
冯兆明	6,516,400	人民币普通股	6,516,400
曾新建	6,516,191	人民币普通股	6,516,191
宁波东方嘉元投资合伙企业（有限合伙）	5,525,389	人民币普通股	5,525,389
王玮	5,327,400	人民币普通股	5,327,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前十名普通股股东中有两名股东参与融资融券业务，股东李赣东信用证券账户持有 17,596,666 股，股东曾新建信用证券账户持有 2,880,531 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
诚志科融控股有限公司	李彩元	2016年04月08日	91110108MA004M1L71	投资管理；资产管理。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

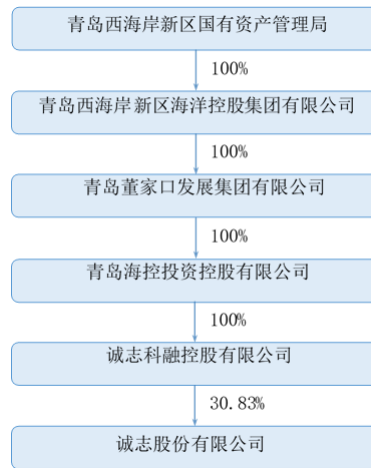
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青岛西海岸新区国有资产管理局	-		-	-
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	青岛西海岸新区国有资产管理局间接持有浙江万马股份有限公司 25.53% 的股权。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
天府清源控股有限公司	甄佳	1992 年 08 月 26 日	787000 万元	一般项目：企业总部管理；企业管理；企业管理咨询；企业形象策划；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；新材料技术推广服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

**五、优先股相关情况**

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
诚志股份有限公司 2024 年度第一期中期票据（品种一）	24 诚志股份 MTN001A	102483142	2024 年 07 月 22 日	2024 年 07 月 24 日	2027 年 07 月 24 日	40,000	3.17%	按年付息，到期一次性兑付本金	银行间市场
诚志股份有限公司 2025 年度第一期中期票据	25 诚志股份 MTN001	102582393	2025 年 06 月 11 日	2025 年 06 月 13 日	2028 年 06 月 13 日	50,000	2.84%	按年付息，到期一次性兑付本金	银行间市场
投资者适当性安排（如有）	不适用								
适用的交易机制	公开交易								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	无								

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

#### 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
诚志股份有限公司 2024 年度第一期中期票据（品种一）	招商银行股份有限公司	深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦	不适用	胡潜雨、张婧	0755-88026140、0791-86655823

诚志股份有限公司 2024 年度第一期中期票据（品种一）	中国光大银行股份有限公司	北京市西城区太平桥大街 25 号、甲 25 号中国光大中心	不适用	李腾格勒	0791-86378315
诚志股份有限公司 2025 年度第一期中期票据	招商银行股份有限公司	深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦	不适用	胡潜雨、张婧	0755-88026140、0791-86655823
诚志股份有限公司 2025 年度第一期中期票据	中国工商银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 55 号	不适用	陈玉龙、邬竹元	010-81013529、0791-86695269
诚志股份有限公司 2025 年度第一期中期票据	中国光大银行股份有限公司	北京市西城区太平桥大街 25 号、甲 25 号中国光大中心	不适用	李腾格勒	0791-86378315

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

#### 4、募集资金使用情况

单位：万元

债券项目名称	募集资金总金额	募集资金约定用途	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
不适用	0	不适用	0	0			不适用

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

#### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.41	1.22	15.57%
资产负债率	32.80%	30.82%	1.98%
速动比率	1.19	1.06	12.26%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	1,700.66	22,678.64	-92.50%
EBITDA 全部债务比	16.41%	22.61%	-6.20%
利息保障倍数	1.52	3.59	-57.66%
现金利息保障倍数	9.02	9.67	-6.72%
EBITDA 利息保障倍数	5.98	7.82	-23.53%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

## 第八节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 13 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2026]第 6-00030 号
注册会计师姓名	涂卫兵、梁华

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了诚志股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵守了适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入的确认

##### 1. 事项描述

贵公司主要业务为清洁能源和化工新材料产品的研发、生产和销售。2025 年度，贵公司主营业务收入为 1,087,765.29 万元，占营业收入的 98.64%。收入确认的会计政策及财务报表披露详见附注三（二十九）、五（四十六）。由于营业收入是贵公司关键业绩指标之一，且在收入确认方面可能存在错报风险或预期的固有风险。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对贵公司收入确认实施的主要审计程序包括：

- （1）了解和评估贵公司销售与收款相关内部控制的设计并测试运行有效性；
- （2）执行分析性复核程序，对比分析产品销售结构、主要产品的售价、成本及毛利率变动情况，并与同行业毛利率对比分析；
- （3）执行细节测试，采取抽样方式检查了与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同及订单、销售发票、发货清单、出库单、签收单、报关单及货运提单等，核查确认收入的真实性；
- （4）结合对应收账款的审计，选择主要客户，对其交易金额和往来款进行函证，对未回函客户进行替代测试，以评价收入确认的准确性；
- （5）结合对存货的监盘，进行截止性测试，以确认收入是否记录在恰当的会计期间。

## （二）商誉减值

### 1. 事项描述

关于商誉的会计政策详见附注三（二十三），财务报表披露详见附注五（二十一）所述。截止 2025 年 12 月 31 日，贵公司商誉账面价值为 669,362.37 万元，其中账面原值为 705,671.11 万元，商誉减值准备为 36,308.74 万元。为评估商誉的可收回金额，贵公司管理层应结合内外部信息，合理判断识别商誉减值迹象，在出现减值迹象及每年年度终了减值测试中，很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，特别是在预测相关资产组的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等重大判断。该等估计均存在不确定性，受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有重大的影响。由于商誉减值测试涉及重大的管理层判断和估计，因此，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对贵公司商誉减值测试，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）评价与管理层确定商誉可收回金额相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 关注并复核管理层对于商誉减值迹象判断的合理性及商誉所在资产组划分的合理性；

(3) 复核管理层用于预测未来现金流量采用的假设和关键参数，以及运用未来现金流量折现模型的恰当性及使用折现率的合理性；

(4) 评价管理层聘请的外部估值专家的独立性和专业胜任能力；

(5) 与管理层聘请的外部估值专家讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

(6) 复核管理层预计未来现金流量现值计算的准确性；

(7) 检查财务报表附注中与商誉减值评估有关的披露是否充分恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对商誉减值作出的判断是可接受的。

### (三) 应收款项减值

#### 1. 事项描述

关于应收款项减值的会计政策详见附注三（十三），财务报表披露详见附注五（三）、附注五（四）、附注五（七）、附注五（五十五）所述。截止 2025 年 12 月 31 日，贵公司应收款项减值余额为 88,178.93 万元，较 2024 年 12 月 31 日应收款项减值余额 85,845.86 万元增加 2,333.07 万元。

由于应收款项可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收款项的预期信用损失的减值计提对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收款项减值认定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对贵公司应收款项减值，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 对与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收款项收回流程、对触发应收款项减值的事件的识别及对坏账准备金额的估计等；

(2) 复核管理层在评估应收款项的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

(3) 对单项金额重大并已单独计提坏账准备的应收款项进行了抽查，以核实坏账准备的计提时点和金额的合理性；

(4) 抽样检查了管理层未识别出存在潜在减值风险的重大客户，并实施审计程序以测试其可回收性。我们的程序包括检查交易合同安排、交易进度，查阅客户的公开信息，通过检查对客户的过往收款及期后收款情况评估客户是否面临重大财务困难、欠付或拖欠付款等；

(5) 对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项进行了抽查，评价管理层坏账准备计提的合理性；

(6) 对于涉及诉讼事项的应收款项，我们通过查阅相关文件评估应收款项的可收回性，并与公司律师讨论诉讼事项对应收款项可收回金额估计的影响；

(7) 评估了管理层于 2025 年 12 月 31 日财务报表中对应收款项减值的会计处理以及列报与披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收款项的减值的相关判断及估计是合理的。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如

果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：涂卫兵  
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：梁华

二〇二六年四月十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：诚志股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,785,876,624.45	1,790,590,187.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,734,686,313.83	1,372,158,938.52
衍生金融资产		
应收票据	117,706,036.32	80,230,288.49
应收账款	1,013,874,139.33	1,011,358,027.05
应收款项融资	85,047,070.36	73,048,854.92
预付款项	192,549,454.26	315,948,354.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	120,216,226.03	125,927,952.27
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,027,237,318.32	910,435,002.35
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	129,208,947.17	218,012,784.20
其他流动资产	376,163,488.42	810,874,929.48
<b>流动资产合计</b>	<b>6,582,565,618.49</b>	<b>6,708,585,319.87</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资	410,546,363.01	197,041,749.98
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,099,586,477.38	1,083,414,262.47
其他权益工具投资	25,107,500.00	20,080,800.00
其他非流动金融资产	1,636,441,104.51	1,529,613,972.37
投资性房地产	2,494,801,002.12	2,512,994,714.01
固定资产	5,050,307,453.17	5,440,757,894.39

在建工程	1,171,542,690.48	165,125,625.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	432,948,138.55	507,433,505.28
无形资产	986,142,810.06	1,002,668,601.09
其中：数据资源		
开发支出	8,990,837.12	9,602,234.28
其中：数据资源		
商誉	6,693,623,725.05	6,728,206,901.10
长期待摊费用	217,193,479.51	292,456,456.51
递延所得税资产	862,664,720.34	751,221,421.12
其他非流动资产	122,508,052.29	130,316,657.34
非流动资产合计	21,212,404,353.59	20,370,934,795.25
资产总计	27,794,969,972.08	27,079,520,115.12
流动负债：		
短期借款	2,179,134,776.19	3,323,960,637.57
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	253,814,067.88	444,023,490.36
应付账款	1,266,560,981.23	729,342,773.88
预收款项	17,098,678.91	16,295,223.25
合同负债	105,311,932.65	103,624,686.87
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	112,884,625.55	97,730,931.00
应交税费	50,509,480.68	68,264,504.28
其他应付款	178,177,432.77	210,976,679.47
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	451,571,842.88	432,526,116.87
其他流动负债	43,029,202.47	58,092,385.14
流动负债合计	4,658,093,021.21	5,484,837,428.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,499,017,162.51	1,329,797,918.81

应付债券	900,000,000.00	400,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	393,499,492.83	462,658,550.67
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	116,309,553.06	98,258,901.82
递延所得税负债	550,804,121.13	571,246,891.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,459,630,329.53	2,861,962,262.57
负债合计	9,117,723,350.74	8,346,799,691.26
所有者权益：		
股本	1,215,237,535.00	1,215,237,535.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,565,354,791.22	12,569,677,618.94
减：库存股		
其他综合收益	14,531,999.35	-22,734,993.90
专项储备	37,636,184.35	26,901,281.84
盈余公积	434,224,342.56	419,359,408.88
一般风险准备		
未分配利润	3,430,455,886.29	3,624,057,373.13
归属于母公司所有者权益合计	17,697,440,738.77	17,832,498,223.89
少数股东权益	979,805,882.57	900,222,199.97
所有者权益合计	18,677,246,621.34	18,732,720,423.86
负债和所有者权益总计	27,794,969,972.08	27,079,520,115.12

法定代表人：龙大伟

主管会计工作负责人：梁晋

会计机构负责人：叶锋

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	235,200,820.21	232,060,810.58
交易性金融资产	1,234,419,248.69	711,139,860.98
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	16,916,068.26	5,860,391.82
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	779,005,154.22	724,403,938.75
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
其中：数据资源		

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,289,728.84	572,210,521.59
流动资产合计	2,288,831,020.22	2,245,675,523.72
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,099,835,653.95	19,110,188,453.30
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,536,993,135.35	1,393,060,608.91
投资性房地产		
固定资产	263,436,775.77	268,557,480.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,488,074.37	1,348,013.76
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	109,382,198.01	81,084,679.91
其他非流动资产	214,200.00	5,000,000.00
非流动资产合计	21,017,350,037.45	20,859,239,236.33
资产总计	23,306,181,057.67	23,104,914,760.05
流动负债：		
短期借款	1,731,193,950.00	2,623,132,500.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	7,700,386.93	7,708,549.96
应交税费	1,232,031.46	1,316,605.07
其他应付款	2,722,439,896.65	3,109,221,273.46
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	258,814,353.49	99,244,189.88
其他流动负债		
流动负债合计	4,721,380,618.53	5,840,623,118.37
非流动负债：		
长期借款	1,366,000,000.00	673,400,000.00
应付债券	900,000,000.00	400,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	707,707.90	518,370.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,266,707,707.90	1,073,918,370.52
负债合计	6,988,088,326.43	6,914,541,488.89
所有者权益：		
股本	1,215,237,535.00	1,215,237,535.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,391,427,872.63	12,391,427,872.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	438,207,542.56	419,359,408.88
未分配利润	2,273,219,781.05	2,164,348,454.65
所有者权益合计	16,318,092,731.24	16,190,373,271.16
负债和所有者权益总计	23,306,181,057.67	23,104,914,760.05

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	11,027,708,635.52	11,066,140,838.47
其中：营业收入	11,027,708,635.52	11,066,140,838.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,756,625,969.70	10,442,743,047.73
其中：营业成本	9,418,449,660.61	9,310,374,410.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	247,400,323.11	67,218,957.40
销售费用	136,761,165.86	113,292,471.06
管理费用	504,233,884.15	498,363,768.96
研发费用	304,859,508.83	304,901,668.70
财务费用	144,921,427.14	148,591,770.66
其中：利息费用	157,187,593.49	160,202,190.82
利息收入	42,358,724.59	33,110,880.16
加：其他收益	49,677,066.07	69,722,909.54
投资收益（损失以“-”号填列）	11,519,419.16	-38,755,432.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,827,785.09	-77,040,547.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-124,094,538.08	-54,701,300.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,159,937.55	-98,214,923.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-53,311,902.72	-55,990,380.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	914,593.48	-481,496.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	131,627,366.18	444,977,167.04
加：营业外收入	10,281,505.40	12,086,165.17
减：营业外支出	52,497,077.50	13,043,994.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	89,411,794.08	444,019,337.48
减：所得税费用	4,839,497.71	108,972,739.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,572,296.37	335,046,598.05
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	84,572,296.37	335,046,598.05
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-78,142,676.41	230,588,917.51
2. 少数股东损益	162,714,972.78	104,457,680.54
六、其他综合收益的税后净额	3,154,793.25	12,268,192.12

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,154,793.25	7,766,764.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,770,025.00	-1,399,500.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	3,770,025.00	-1,399,500.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-615,231.75	9,166,264.28
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-615,231.75	162,058.04
7. 其他		9,004,206.24
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,501,427.84
七、综合收益总额	87,727,089.62	347,314,790.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	-74,987,883.16	238,355,681.79
归属于少数股东的综合收益总额	162,714,972.78	108,959,108.38
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.0643	0.1897
（二）稀释每股收益	-0.0643	0.1897

法定代表人：龙大伟

主管会计工作负责人：梁晋

会计机构负责人：叶锋

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	12,901,841.90	13,138,147.59
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	2,059,113.39	1,343,808.58
销售费用		
管理费用	47,320,673.12	58,822,516.08
研发费用		
财务费用	147,984,708.06	156,062,510.33
其中：利息费用	124,072,517.50	122,334,239.77
利息收入	3,157,621.91	4,963,383.73
加：其他收益	263,863.65	218,467.39
投资收益（损失以“-”号填列）	458,667,340.65	-29,456,954.69
其中：对联营企业和合营企	-30,852,799.35	-28,951,785.73

业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-106,394,070.09	-53,651,076.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,383,035.70	-110,816.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-8,289.73	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	160,683,156.11	-286,091,068.02
加：营业外收入		
减：营业外支出	310,000.00	560,000.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	160,373,156.11	-286,651,068.03
减：所得税费用	-28,108,180.72	-18,767,087.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	188,481,336.83	-267,883,980.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	188,481,336.83	-267,883,980.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	188,481,336.83	-267,883,980.64
七、每股收益		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
<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	12,325,114,414.61	12,855,615,422.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	91,184,442.94	13,121,437.65
收到其他与经营活动有关的现金	135,061,239.62	98,319,857.94
经营活动现金流入小计	12,551,360,097.17	12,967,056,718.37
购买商品、接受劳务支付的现金	9,432,929,199.51	9,841,575,383.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	992,965,317.68	937,535,223.66
支付的各项税费	686,265,782.80	497,112,179.63
支付其他与经营活动有关的现金	361,013,213.65	312,161,332.35
经营活动现金流出小计	11,473,173,513.64	11,588,384,118.76
经营活动产生的现金流量净额	1,078,186,583.53	1,378,672,599.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	10,172,786,389.32	6,714,350,242.49
取得投资收益收到的现金	17,743,216.11	21,349,137.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,113,661.43	4,516,064.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,199,643,266.86	6,740,215,444.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	827,484,028.34	1,199,728,763.71
投资支付的现金	10,416,849,899.54	8,090,568,697.46
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		141,221,303.84
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,244,333,927.88	9,431,518,765.01
投资活动产生的现金流量净额	-1,044,690,661.02	-2,691,303,320.33

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,768,801,086.30	4,963,942,614.54
发行债券收到的现金	500,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	250,000,671.68	250,000,000.00
筹资活动现金流入小计	4,518,801,757.98	5,613,942,614.54
偿还债务支付的现金	3,734,828,199.42	4,089,811,512.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	287,869,693.80	295,300,594.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	66,729,860.00	68,750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	545,424,722.73	471,454,888.67
筹资活动现金流出小计	4,568,122,615.95	4,856,566,995.58
筹资活动产生的现金流量净额	-49,320,857.97	757,375,618.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,068,704.85	-216,690.41
五、现金及现金等价物净增加额	-18,893,640.31	-555,471,792.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,704,263,230.82	2,259,735,022.99
六、期末现金及现金等价物余额	1,685,369,590.51	1,704,263,230.82

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,790,187.20	8,530,201.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	94,683,483.21	815,864,523.76
经营活动现金流入小计	97,473,670.41	824,394,725.34
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	28,334,068.51	34,549,297.74
支付的各项税费	2,247,853.74	1,698,667.33
支付其他与经营活动有关的现金	576,763,711.91	369,870,416.58
经营活动现金流出小计	607,345,634.16	406,118,381.65
经营活动产生的现金流量净额	-509,871,963.75	418,276,343.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,324,050,528.64	3,754,257,460.31
取得投资收益收到的现金	492,277,455.72	3,159,505.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,550.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,816,334,534.36	3,757,416,965.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,885,179.00	7,836,527.49
投资支付的现金	4,574,812,130.00	4,855,357,792.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,579,697,309.00	4,863,194,319.49
投资活动产生的现金流量净额	236,637,225.36	-1,105,777,353.96
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,680,000,000.00	3,600,000,000.00
发行债券收到的现金	500,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,180,000,000.00	4,000,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,726,130,000.00	3,150,140,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	175,995,251.98	178,237,020.33
支付其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,903,625,251.98	3,328,377,020.33
筹资活动产生的现金流量净额	276,374,748.02	671,622,979.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	3,140,009.63	-15,878,030.60
加：期初现金及现金等价物余额	232,060,810.58	247,938,841.18
六、期末现金及现金等价物余额	235,200,820.21	232,060,810.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,215,237,535.00				12,569,677,618.94		22,734,993.90	26,901,281.84	419,359,408.88		3,624,057,373.13		17,832,498,223.89	900,222,199.97	18,732,720,423.86
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,215,237,535.00				12,569,677,618.94		22,734,993.90	26,901,281.84	419,359,408.88		3,624,057,373.13		17,832,498,223.89	900,222,199.97	18,732,720,423.86
三、本期增减变动金额（减少以					-4,322,827.72		37,266,993.25	10,734,902.51	14,864,933.68		193,601,486.84		-135,057,485.12	79,583,682.60	-55,473,802.52

“一”号填列)																	
(一) 综合收益总额						3,154,793.25					78,142,676.41				74,987,883.16	162,714,972.78	87,727,089.62
(二) 所有者投入和减少资本																-	-
1. 所有者投入的普通股																23,306,300.00	23,306,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的																	

金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								18,848,133.68		-		-	-	-
1. 提取盈余公积								18,848,133.68		-				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-		-	-	-
4. 其他										60,761,876.75		60,761,876.75	66,729,860.00	127,491,736.75
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增														

资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益															
6. 其他															
(五) )专							10,734,902.51					10,734,902.51	2,582,042.10	13,316,944.61	

项储备														
1. 本期提取							62,274,852.13					62,274,852.13	2,582,042.10	64,856,894.23
2. 本期使用							-51,539,949.62					-51,539,949.62		-51,539,949.62
(六) 其他					-4,322,827.72	34,112,200.00		-3,983,200.00	-35,848,800.00			-10,042,627.72	4,322,827.72	-5,719,800.00
四、本期末余额	1,215,237,535.00				12,565,354,791.22	14,531,999.35	37,636,184.35	434,224,342.56	3,430,455,886.29			17,697,440,738.77	979,805,882.57	18,677,246,621.34

上期金额

单位：元

项目	2024 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,215,237,535.00				12,573,396,328.82		-30,501,758.18	18,986,212.53	419,359,408.88		3,454,230,332.37		17,650,708,059.42	812,477,517.69	18,463,185,577.11
加：会计政策变更															
前期差错															

更正														
其他														
二、 本年期初 余额	1,215,237,535.00			12,573,396,328.82		30,501,758.18	18,986,212.53	419,359,408.88		3,454,230,332.37		17,650,708,059.42	812,477,517.69	18,463,185,577.11
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “-”号 填列)				-3,718,709.88		7,766,764.28	7,915,069.31			169,827,040.76		181,790,164.47	87,744,682.28	269,534,846.75
(一) 综合收益 总额						7,766,764.28				230,588,917.51		238,355,681.79	108,959,108.38	347,314,790.17
(二) 所有者 投入和 减少资 本													-25,700,047.58	-25,700,047.58
1. 所有者 投入的 普通股													-25,700,047.58	-25,700,047.58
2. 其他														



4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收															

益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							7,915,069.31					7,915,069.31	2,591,573.98	10,506,643.29	
1. 本期提取							42,978,906.50					42,978,906.50	2,591,573.98	45,570,480.48	
2. 本期使用							-35,063,837.19					-35,063,837.19		-35,063,837.19	
(六) 其他					-3,718,709.88							-3,718,709.88	1,894,047.50	-1,824,662.38	
四、本期末余额	1,215,237,535.00				12,569,677,618.94	-22,734,993.90	26,901,281.84	419,359,408.88				3,624,057,373.13	17,832,498,223.89	900,222,199.97	18,732,720,423.86

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	盈余公积	未分配利润	其	所有者权益合计

		优 先 股	永 续 债	其 他		存 股	综 合 收 益	储 备			他	
一、上年期末余额	1,215,237,535.00				12,391,427,872.63				419,359,408.88	2,164,348,454.65		16,190,373,271.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,215,237,535.00				12,391,427,872.63				419,359,408.88	2,164,348,454.65		16,190,373,271.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									18,848,133.68	108,871,326.40		127,719,460.08
（一）综合收益总额										188,481,336.83		188,481,336.83
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									18,848,133.68	-79,610,010.43		-60,761,876.75
1. 提取盈余公积									18,848,133.68	-18,848,133.68		
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,761,876.75		-60,761,876.75
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1, 215, 237, 535. 00				12, 391, 427, 872. 63				438, 207, 542. 56	2, 273, 219, 781. 05	16, 318, 092, 731. 24

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1, 215, 237, 535. 00				12, 391, 427, 872. 63				419, 359, 408. 88	2, 492, 994, 312. 04		16, 519, 019, 128. 55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1, 215, 237, 535. 00				12, 391, 427, 872. 63				419, 359, 408. 88	2, 492, 994, 312. 04		16, 519, 019, 128. 55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-328, 645, 857. 39		-328, 645, 857. 39

(一) 综合收益总额											-267,883,980.64		-267,883,980.64
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-60,761,876.75	-60,761,876.75
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配												-60,761,876.75	-60,761,876.75
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期期末余额	1,215,237,535.00				12,391,427,872.63				419,359,408.88	2,164,348,454.65		16,190,373,271.16
----------	------------------	--	--	--	-------------------	--	--	--	----------------	------------------	--	-------------------

### 三、公司基本情况

诚志股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1998 年 10 月经江西省（市）人民政府赣股（1998）04 号文批准，由江西合成洗涤剂厂、江西草珊瑚企业（集团）公司、南昌高新区建设开发有限责任公司、江西省日用品工业总公司和清华同方股份有限公司共同发起设立的股份有限公司，并于 2000 年 7 月 6 日在深圳证券交易所上市。公司的统一社会信用代码：913600007055084968；控股公司为诚志科融控股有限公司（以下简称“诚志科融”），最终控制方为青岛市西海岸新区国有资产管理局。

经过历年的派送红股、转增股本、增发新股及回购注销，截至 2025 年 12 月 31 日，本公司股本总数 121,523.7535 万股，注册资本为 121,523.7535 万元。

诚志科融系公司控股股东，青岛海控投资控股有限公司持有诚志科融 100%股权，为公司间接控股股东。

#### （一）公司注册地和总部地址

公司注册地址及总部地址：南昌市经济技术开发区玉屏东大街 299 号。

#### （二）公司实际从事的主要经营活动

本公司所处行业为化学原料及化学制造业；本公司所提供的主要产品和服务包括：一氧化碳、净化合成气等气体产品以及甲醇、乙烯、丁辛醇类等工业用化工产品的生产与销售，半导体显示用混合液晶材料（TN 型、STN 型、TFT 型等系列）和显示用玻璃加工、D-核糖、 $\alpha$ -熊果苷、力博士、D-核糖冲剂等生物制药及医药中间体产品的生产和销售、以及化工原料的相关贸易和医疗健康服务等。

#### （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2026 年 4 月 13 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下简称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 1%以上且金额超过 500 万元
重要的应收款项核销	占相应应收款项 1%以上且金额超过 500 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，且期末余额占比 10%以上
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 1%以上且金额超过 200 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且营业收入或净利润占合并报表相应项目 10%以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### （2）合并财务报表的编制方法

#### 1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### (2) 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### (3) 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

### （一）金融工具的分类、确认和计量

#### （1）金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## （二）金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## （三）金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

#### **（四）预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

##### **预期信用损失的范围**

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认坏账准备。

##### **预期信用损失的确定方法**

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

##### **预期信用损失的会计处理方法**

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

##### **应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法**

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

##### **（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	不计提
商业承兑汇票组合	由客户承兑，存在一定的逾期信用损失风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款按照信用风险特征组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以账龄组合作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对应收账款计算预期信用损失	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要系合并范围内关联方应收款项。	不计提

### (2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

### (3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，如对账龄超过 3 或 5 年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，并根据可收回情况计提坏账准备。

### 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；本公司对金融工具信用管理方法是否变化等。

### (1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对其他金融资产进行单项认定并计提坏账准备。如对账龄超过 3 或 5 年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的其他金融资产单项认定，并根据可收回情况计提坏账准备。

## 12、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11。

## 13、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、低值易耗品和周转材料等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产

经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- ①低值易耗品采用一次性摊销法；
- ②包装物采用一次性摊销法；
- ③其他周转材料采用一次性摊销法摊销。

### **14、持有待售资产**

#### **(1) 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

#### **(2) 终止经营的认定标准和列报方法**

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

## 15、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### （2）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托

公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

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

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-45 年	3.00%	2.16%-3.88%
机器设备	年限平均法	5-15 年	5.00%	6.33%-19%
运输设备	年限平均法	5-8 年	5.00%	11.88%-19%
其他设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.5%-19%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 18、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、缴纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 19、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

## 20、无形资产

### 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

#### （1）无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

## (2) 无形资产的后续计量

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

### ①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
专利权、技术使用权	10-30 年	专利权证、技术使用合同
土地使用权类	40-50 年	土地权证有效期内
商标注册类	10 年	注册商标法定有效期
各种软件类	10 年	根据软件可使用期，按不低于 10 年摊销
药品生产许可证类	5 年	许可证法定有效期内

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### ②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

## (3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 21、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 23、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此之外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （1）以权益结算的股份支付

#### 授予职工的以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，该公允价值的金额在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

#### 换取其他第三方提供的服务

对于用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债。在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （3）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的

公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

1) 通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

2) 通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

3) 对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

### （2）优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

## 28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

### 收入确认的具体方法

#### （1）销售商品收入

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

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

3) 本公司所生产的气体产品按照合同约定，已通过供应管道中双方商定的界点；液体产品已按合同约定的条件实际交付客户，并获得经双方对账确认的结算单时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### （2）物业服务合同

本公司在提供物业服务过程中确认收入。

### （3）物业出租合同

本公司在租赁合同约定的租赁期内按直线法确认收入。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 29、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## 30、政府补助

### （1）政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （2）政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 31、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

### （2）递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### （3）递延所得税的净额抵销依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 32、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

#### 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

#### 1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

#### 2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

#### **作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法**

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 50000 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### **(2) 作为出租方租赁的会计处理方法**

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### **1) 经营租赁会计处理**

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

##### **2) 融资租赁会计处理**

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### **33、其他重要的会计政策和会计估计**

#### **安全生产费**

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

### 34、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	13%、9%、6%、5%
消费税	销售数量	1.52 元/升（石脑油）
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江西诚志生物工程有限公司	15%
安徽诚志显示玻璃有限公司	15%
石家庄诚志永华显示材料有限公司	15%
南京诚志清洁能源有限公司	15%
北京诚志高科生物科技有限公司	15%
合并范围内的其他子公司	25%

### 2、税收优惠

#### (1) 所得税税收优惠

1) 本公司子公司江西诚志生物工程有限公司于 2024 年 10 月 28 日获得江西省科技厅对高新技术企业资格认证的批复，证书编号：GR202436000522，有效期自 2024 年 10 月 28 日起三年，即 2024 年、2025 年、2026 年适用 15%的企业所得税税率。

2) 本公司子公司安徽诚志显示玻璃有限公司于 2023 年 10 月 16 日获得安徽省科技厅对高新技术企业资格认证的批复，证书编号：GR202334002298，有效期自 2023 年 7 月 20 日起三年，即 2023 年、2024 年、2025 年适用 15%的企业所得税税率。

3) 本公司子公司石家庄诚志永华显示材料有限公司于 2023 年 11 月 14 日获得河北省科技厅对高新技术企业资格认证的批复，证书编号：GR202313004888，有效期自 2023 年 11 月 14 日起三年，即 2023 年、2024 年、2025 年适用 15%的企业所得税税率。

4) 本公司子公司南京诚志清洁能源有限公司于 2025 年 11 月 18 日获得江苏省科技厅对高新技术企业资格认证的批复，证书编号：GR202532001724，有效期自 2025 年 11 月 18 日起三年，即 2026 年、2027 年、2028 年适用 15%的企业所得税税率。

5) 本公司子公司北京诚志高科生物科技有限公司于 2024 年 10 月 29 日获得北京市科学技术委员会对高新技术企业资格认证的批复，证书编号：GR202411002603，有效期自 2024 年 10 月 29 日起三年，即 2024 年、2025 年、2026 年适用 15%的企业所得税税率。

## (2) 增值税税收优惠

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）的通知，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。本公司子公司南京诚志清洁能源有限公司、石家庄诚志永华显示材料有限公司、安徽诚志显示玻璃有限公司和江西诚志生物工程有限公司可享受上述税收优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	182,291.99	127,108.61
银行存款	1,685,187,298.52	1,704,136,122.21
其他货币资金	100,507,033.94	86,326,956.86
合计	1,785,876,624.45	1,790,590,187.68
其中：存放在境外的款项总额	9,135,032.28	17,622,009.15

其他说明：

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	80,507,033.94	66,326,285.18
信用证保证金	20,000,000.00	20,000,671.68
合计	100,507,033.94	86,326,956.86

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,734,686,313.83	1,372,158,938.52
其中：		
其他	1,734,686,313.83	1,372,158,938.52
其中：		
合计	1,734,686,313.83	1,372,158,938.52

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	115,378,536.32	80,230,288.49
商业承兑票据	2,450,000.00	
减：坏账准备	-122,500.00	
合计	117,706,036.32	80,230,288.49

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	117,828,536.32	100.00%	122,500.00	0.10%	117,706,036.32	80,230,288.49	100.00%			80,230,288.49
其中：										
组合1：银行承兑汇票	115,378,536.32	97.92%			115,378,536.32	80,230,288.49	100.00%			80,230,288.49
组合2：商业承兑汇票	2,450,000.00	2.08%	122,500.00	5.00%	2,327,500.00					
合计	117,828,536.32	100.00%	122,500.00		117,706,036.32	80,230,288.49	100.00%			80,230,288.49

按组合计提坏账准备：组合1：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	115,378,536.32		
合计	115,378,536.32		

按组合计提坏账准备：组合 2：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,450,000.00	122,500.00	5.00%
合计	2,450,000.00	122,500.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	51,973,743.00	24,274,615.74
商业承兑票据		2,450,000.00
合计	51,973,743.00	26,724,615.74

## 4、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	985,357,265.43	971,410,293.45
1 至 2 年	18,490,049.32	55,226,919.73
2 至 3 年	50,883,783.48	40,042,143.70
3 年以上	492,475,060.89	456,163,861.82
3 至 4 年	39,235,051.78	15,408,046.92
4 至 5 年	13,577,566.81	3,845,438.95
5 年以上	439,662,442.30	436,910,375.95
合计	1,547,206,159.12	1,522,843,218.70

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	320,938	20.74%	316,093	98.49%	4,844.9	319,170	20.96%	314,137	98.42%	5,032.3

计提坏账准备的应收账款	, 148.25		, 217.96		30.29	, 092.88		, 742.62		50.26
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1, 226, 268, 010.87	79.26%	217, 238, 801.83	17.72%	1, 009, 029, 209.04	1, 203, 673, 125.82	79.04%	197, 347, 449.03	16.40%	1, 006, 325, 676.79
其中:										
账龄组合	1, 226, 268, 010.87	79.26%	217, 238, 801.83	17.72%	1, 009, 029, 209.04	1, 203, 673, 125.82	79.04%	197, 347, 449.03	16.40%	1, 006, 325, 676.79
合计	1, 547, 206, 159.12	100.00%	533, 332, 019.79	34.47%	1, 013, 874, 139.33	1, 522, 843, 218.70	100.00%	511, 485, 191.65	33.59%	1, 011, 358, 027.05

按单项计提坏账准备：重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海中泽国际贸易有限公司	151, 407, 843.25	151, 407, 843.25	151, 407, 843.25	151, 407, 843.25	100.00%	不能收回
上海合盛企业发展有限公司	97, 372, 739.54	97, 372, 739.54	97, 372, 739.54	97, 372, 739.54	100.00%	不能收回
吉安市井开区合力泰科技有限公司	24, 707, 611.03	19, 766, 088.82	24, 224, 651.46	19, 379, 721.17	80.00%	部分不能收回
合计	273, 488, 193.82	268, 546, 671.61	273, 005, 234.25	268, 160, 303.96		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	298, 649, 843.99		
1 年以内	686, 707, 421.44	34, 335, 371.07	5.00%
1—2 年	18, 490, 049.32	1, 849, 004.93	10.00%
2—3 年	26, 659, 132.02	7, 997, 739.61	30.00%
3—4 年	37, 849, 002.91	18, 924, 501.46	50.00%
4—5 年	12, 601, 254.76	8, 820, 878.33	70.00%
5 年以上	145, 311, 306.43	145, 311, 306.43	100.00%
合计	1, 226, 268, 010.87	217, 238, 801.83	

确定该组合依据的说明：

注：南京诚志清洁能源有限公司 0-3 个月内的应收账款不计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	314,137,742.62	2,507,108.44	386,367.65		-165,265.45	316,093,217.96
按组合计提预期信用损失的应收账款	197,347,449.03	20,971,030.43	1,079,677.63			217,238,801.83
合计	511,485,191.65	23,478,138.87	1,466,045.28		-165,265.45	533,332,019.79

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
丹东市医疗保险中心	281,973,390.09		281,973,390.09	18.22%	72,980,872.54
塞拉尼斯（南京）化工有限公司	186,033,445.99		186,033,445.99	12.02%	
上海中泽国际贸易有限公司	151,407,843.25		151,407,843.25	9.79%	151,407,843.25
上海合盛企业发展有限公司	97,372,739.54		97,372,739.54	6.29%	97,372,739.54
远东联石化（扬州）有限公司	80,992,141.61		80,992,141.61	5.23%	
合计	797,779,560.48		797,779,560.48	51.55%	321,761,455.33

## 5、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	85,047,070.36	73,048,854.92
合计	85,047,070.36	73,048,854.92

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,248,645.09	
合计	16,248,645.09	

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	120,216,226.03	125,927,952.27
合计	120,216,226.03	125,927,952.27

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金\保证金\意向金	17,476,703.33	11,185,753.53
员工借款（备用金\专项借款\员工款项）	7,840,896.02	7,837,594.38
出口退税	4,003,584.42	5,316,609.23
代垫代扣（社保\代收款项）	4,311,372.88	4,041,956.16
往来款（含往来\工程\设备\股权款\劳务费）	431,397,844.68	432,974,752.78
其他	3,520,587.49	11,544,735.71
合计	468,550,988.82	472,901,401.79

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	33,178,419.17	47,316,593.88
1 至 2 年	31,898,600.57	37,185,738.14
2 至 3 年	28,358,734.08	11,338,436.52
3 年以上	375,115,235.00	377,060,633.25
3 至 4 年	8,480,219.93	10,032,288.85
4 至 5 年	8,957,970.64	4,126,456.01
5 年以上	357,677,044.43	362,901,888.39
合计	468,550,988.82	472,901,401.79

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	258,357,353.40	55.14%	184,430,215.32	71.39%	73,927,138.08	259,908,296.46	54.96%	185,194,373.38	71.25%	74,713,923.08
其中：										
按组合计提坏账准备	210,193,635.42	44.86%	163,904,547.47	77.98%	46,289,087.95	212,993,105.33	45.04%	161,779,076.14	75.96%	51,214,029.19

账准备										
其中：										
账龄组合	176,561,078.77	37.68%	163,904,547.47	92.83%	12,656,531.30	184,611,192.03	39.04%	161,779,076.14	87.63%	22,832,115.89
其他组合	33,632,556.65	7.18%			33,632,556.65	28,381,913.30	6.00%			28,381,913.30
合计	468,550,988.82	100.00%	348,334,762.79	74.34%	120,216,226.03	472,901,401.79	100.00%	346,973,449.52	73.37%	125,927,952.27

按单项计提坏账准备：重要的单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏诚志万胜生物工程有限 公司	133,309,907.17	66,654,953.59	133,309,907.17	66,654,953.59	50.00%	债权附资产质押
上海中泽国际贸易有限 公司	90,004,450.29	90,004,450.29	90,004,450.29	90,004,450.29	100.00%	无法收回
九江常顺科技有 限公司	16,376,000.00	16,376,000.00	16,376,000.00	16,376,000.00	100.00%	无法收回
山东欣华昌医药科技有 限公司	11,990,000.00	5,995,000.00	11,990,000.00	5,995,000.00	50.00%	债权附资产质押
合计	251,680,357.46	179,030,403.88	251,680,357.46	179,030,403.88		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,199,084.77	109,954.24	5.00%
1—2 年	289,057.71	28,905.77	10.00%
2—3 年	14,659,352.07	4,397,805.62	30.00%
3—4 年	8,731.92	4,365.96	50.00%
4—5 年	137,788.08	96,451.66	70.00%
5 年以上	159,267,064.22	159,267,064.22	100.00%
合计	176,561,078.77	163,904,547.47	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	
2025 年 1 月 1 日余额	116,633.90	2,381,637.07	344,475,178.55	346,973,449.52
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
——转入第二阶段	-115,055.52	115,055.52		
本期计提	119,748.33	2,998,955.32	22,626.94	3,141,330.59
本期转回	11,372.47	968,118.90	13,740.95	993,232.32
其他变动			786,785.00	786,785.00
2025 年 12 月 31 日余	109,954.24	4,527,529.01	343,697,279.54	348,334,762.79

额				
---	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	185,194,373.38	22,626.94			786,785.00	184,430,215.32
按组合计提预期信用损失的其他应收款	161,779,076.14	3,118,703.65	993,232.32			163,904,547.47
合计	346,973,449.52	3,141,330.59	993,232.32		786,785.00	348,334,762.79

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁夏诚志万胜生物工程有限公司	往来款	133,309,907.17	5年以上	28.45%	66,654,953.59
上海中泽国际贸易有限公司	货款	90,004,450.29	5年以上	19.21%	90,004,450.29
浙江天瑞控股集团有限公司	往来款	90,000,000.00	5年以上	19.21%	90,000,000.00
苏州东方恒久发展有限公司	货款	61,352,500.00	5年以上	13.09%	61,352,500.00
九江常顺科技有限公司	货款	16,376,000.00	5年以上	3.50%	16,376,000.00
合计		391,042,857.46		83.46%	324,387,903.88

### 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	191,285,215.60	99.35%	312,885,540.49	99.03%
1至2年	1,174,350.00	0.61%	2,894,412.22	0.92%
2至3年	63,968.00	0.03%	28,081.06	0.01%
3年以上	25,920.66	0.01%	140,321.14	0.04%
合计	192,549,454.26		315,948,354.91	

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
贸航国际资源（海南）有限公司	73,080,000.00	37.95	1 年以内	合同执行中
国能销售集团华东能源有限公司	43,887,749.15	22.79	1 年以内	合同执行中
上海华谊新能源化工销售有限公司	24,927,450.63	12.95	1 年以内	合同执行中
会泽恒珀农业科技有限公司	4,468,847.20	2.32	1 年以内	合同执行中
重庆卡贝乐化工有限责任公司	3,953,288.94	2.05	1 年以内	合同执行中
合计	150,317,335.92	78.06		

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	509,112,150.78	6,544,059.43	502,568,091.35	532,677,781.84	6,479,216.58	526,198,565.26
库存商品	345,526,881.48	20,796,692.43	324,730,189.05	246,834,243.29	7,430,702.34	239,403,540.95
周转材料	26,371,653.47	3,170,009.11	23,201,644.36	16,011,403.79	4,177,946.80	11,833,456.99
发出商品	5,563,518.79		5,563,518.79	3,850,837.81		3,850,837.81
委托加工物资	952,732.02		952,732.02	920,989.87		920,989.87
自制半成品	175,444,270.63	6,654,535.72	168,789,734.91	133,975,659.45	6,724,985.97	127,250,673.48
低值易耗品	1,431,407.84		1,431,407.84	976,937.99		976,937.99
合计	1,064,402,615.01	37,165,296.69	1,027,237,318.32	935,247,854.04	24,812,851.69	910,435,002.35

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,479,216.58	799,320.90			734,478.05	6,544,059.43
库存商品	7,430,702.34	16,618,721.92			3,252,731.83	20,796,692.43
周转材料	4,177,946.80			1,007,937.69		3,170,009.11
自制半成品	6,724,985.97			70,450.25		6,654,535.72
合计	24,812,851.69	17,418,042.82		1,078,387.94	3,987,209.88	37,165,296.69

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转让大额存单	129,208,947.17	218,012,784.20
合计	129,208,947.17	218,012,784.20

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

### (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交所得税借方余额	978,097.38	475,066.65
待抵扣增值税进项税额	207,450,084.42	138,764,225.39
待摊财产保险费	6,104,240.32	6,146,833.36
理财产品	161,624,643.51	664,332,304.08
其他	6,422.79	1,156,500.00
合计	376,163,488.42	810,874,929.48

## 11、债权投资

### (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可转让大额存单	539,755,310.18		539,755,310.18	415,054,534.18		415,054,534.18
减：一年内到期的债权投资	-129,208,947.17		-129,208,947.17	218,012,784.20	-	-218,012,784.20
合计	410,546,363.01		410,546,363.01	197,041,749.98		197,041,749.98

## 12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
新企创业	3,067,400	2,639,500	320,925.0				587,889.6	

投资企业	.00	.00	0			5		
新企二期 创业投资 企业	22,040,10 0.00	17,441,30 0.00	3,449,100 .00		11,728,34 8.33		226,701.9 2	
合计	25,107,50 0.00	20,080,80 0.00	3,770,025 .00		11,728,34 8.33	587,889.6 5	226,701.9 2	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
新企创业投资企业			783,852.86			
新企二期创业投资企业	226,701.92	15,637,797.77				
合计	226,701.92	15,637,797.77	783,852.86			

### 13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
北京至同思睿信息技术有限公司	1,075,384.77				-297.37						1,075,087.40	
江西诚志日化有限公司	156,779.662.89				15.043.69						156,794.706.58	
诚健保（北京）咨询服务有限公司	758,232.94				4,167.01						762,399.95	
苏州汇清恒泰投资	49,996,264.32										49,996,264.32	

合伙企业												
山西天诚创新股权投资合伙企业(有限合伙)	306,518,697.78				-19,157,423.75						287,361,274.03	
安徽宝龙环保科技有限公司	182,466,564.83				-3,245,924.62						179,220,640.21	
智联万维科技有限公司	197,102,062.84				-6,638,849.59						190,463,213.25	
陕西长青能源化工有限公司	150,728,776.35				24,903,294.65						175,632,071.00	
南京科立科盈科技有限公司	23,699,375.84				-4,397,591.03						19,301,784.81	
南京清奇新材料科技有限公司	14,289,239.91		5,000,000.00		-1,266,805.35						18,022,434.56	
青岛泊里华德诚志氢能创业投资基金合伙企业(有限合伙)			21,000,000.00		-43,398.73						20,956,601.27	
小计	1,083,414,		26,000,000		-9,827						1,099,586,	

	262.47		.00		,785.09						477.38
合计	1,083,414,262.47		26,000,000.00		-9,827,785.09						1,099,586,477.38

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

#### 14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资		30,850,000.00
权益工具投资	1,636,441,104.51	1,498,763,972.37
合计	1,636,441,104.51	1,529,613,972.37

#### 15、投资性房地产

##### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

##### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	2,512,994,714.01			2,512,994,714.01
二、本期变动	-18,193,711.89			-18,193,711.89
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	-18,193,711.89			-18,193,711.89
三、期末余额	2,494,801,002.12			2,494,801,002.12

#### 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,050,307,453.17	5,440,757,894.39
固定资产清理	0.00	0.00

合计	5,050,307,453.17	5,440,757,894.39
----	------------------	------------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,620,779,187.59	8,103,558,752.61	26,546,955.17	115,520,137.42	10,866,405,032.79
2. 本期增加金额	49,334,016.80	88,060,747.51	7,278,867.73	7,736,065.64	152,409,697.68
(1) 购置	21,468,522.68	52,429,899.41	7,278,867.73	7,162,275.78	88,339,565.60
(2) 在建工程转入	27,865,494.12	35,630,848.10		573,789.86	64,070,132.08
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	18,797,157.39	55,301,961.01	8,335,459.38	3,335,755.45	85,770,333.23
(1) 处置或报废	18,797,157.39	55,301,961.01	8,335,459.38	3,335,755.45	85,770,333.23
4. 期末余额	2,651,316,047.00	8,136,317,539.11	25,490,363.52	119,920,447.61	10,933,044,397.24
二、累计折旧					
1. 期初余额	798,722,554.40	4,484,522,359.62	18,508,795.62	82,506,679.28	5,384,260,388.92
2. 本期增加金额	84,105,571.68	423,147,071.55	4,314,752.51	8,253,002.01	519,820,397.75
(1) 计提	84,105,571.68	423,147,071.55	4,314,752.51	8,253,002.01	519,820,397.75
3. 本期减少金额	7,605,407.12	45,550,275.45	4,932,675.65	2,952,379.81	61,040,738.03
(1) 处置或报废	7,605,407.12	45,550,275.45	4,932,675.65	2,952,379.81	61,040,738.03
4. 期末余额	875,222,718.96	4,862,119,155.72	17,890,872.48	87,807,301.48	5,843,040,048.64
三、减值准备					
1. 期初余额	2,112,538.17	39,274,211.31			41,386,749.48
2. 本期增加金额		2,389,071.79			2,389,071.79
(1) 计提		2,389,071.79			2,389,071.79
3. 本期减少金额		4,078,925.84			4,078,925.84
(1) 处		4,078,925.84			4,078,925.84

置或报废					
4. 期末余额	2, 112, 538. 17	37, 584, 357. 26			39, 696, 895. 43
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1, 773, 980, 789. 87	3, 236, 614, 026. 13	7, 599, 491. 04	32, 113, 146. 13	5, 050, 307, 453. 17
2. 期初账面价值	1, 819, 944, 095. 02	3, 579, 762, 181. 68	8, 038, 159. 55	33, 013, 458. 14	5, 440, 757, 894. 39

(2) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
升华仪	2, 634, 727. 97	245, 656. 18	2, 389, 071. 79	公允价值采用市场法以及根据报废材料市场行情确定；处置费用为与资产处置相关的费用	同类设备市场价、修正系数、处置费用	①针对可继续利用设备：主要是通过参考同类设备的市场价并考虑使用状况修正、功能技术修正、交易情况修正确定；②针对待报废设备，根据市场变现材料价格确定公允价值；③处置费用：包括与资产处置有关的法律费用、相关税费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等，如本次考虑拆除费、搬运费用、安全保障费、交易费、相关税费以及其他不可预见的费用。
合计	2, 634, 727. 97	245, 656. 18	2, 389, 071. 79			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,171,542,690.48	165,125,625.31
合计	1,171,542,690.48	165,125,625.31

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南京 2020-2025 技改项目	8,039,144.44		8,039,144.44	39,558,976.80		39,558,976.80
新材料一体化丙烯价值链项目	7,146,015.37		7,146,015.37			
高端光学新材料一期项目	175,283.02		175,283.02			
南京诚志新材料厂前区升级改造项目	4,186,132.75		4,186,132.75			
5#楼工程项目	5,838,911.75		5,838,911.75	71,698.12		71,698.12
新基地建设工程	403,493.54		403,493.54			
APS 自动排产管理系统软件	297,345.13		297,345.13			
青岛诚志华青化工新材料产业园项目	1,117,342,377.65		1,117,342,377.65	91,209,476.92		91,209,476.92
创新大厦 B 座 3 层机房建设工程				388,241.28		388,241.28
华江大厦改造工程	3,606,753.30		3,606,753.30	6,526,168.63		6,526,168.63
丹东医院科教及综合病房楼改造	12,623,161.48		12,623,161.48	12,623,161.48		12,623,161.48
680 吨高价值原料及原料药项目	10,710,620.72		10,710,620.72	2,241,148.26		2,241,148.26
生产线升级改造及中试提取生产线建设项目				11,789,939.66		11,789,939.66
废酸提纯设备	716,814.16		716,814.16	716,814.16		716,814.16
G5 全自动点胶机	456,637.17		456,637.17			
合计	1,171,542,690.48		1,171,542,690.48	165,125,625.31		165,125,625.31

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
青岛诚志华青化工新材料产业园项目	4,851,510.00	91,209.476.92	1,050,630.482.73		24,497,582.00	1,117,342,377.65	35.00%	35.00%	15,094,676.55	9,046,720.03		其他
680吨高价值原料及原料药项目	352,960,000.00	2,241,148.26	13,870,420.77	5,400,948.31		10,710,620.72	25.00%	25.00%				其他
合计	5,204,470.00	93,450.625.18	1,064,500.903.50	5,400,948.31	24,497,582.00	1,128,052,998.37			15,094,676.55	9,046,720.03		

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

18、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	641,057,557.14	2,959,971.03	644,017,528.17
2. 本期增加金额	3,148,394.90	758,192.59	3,906,587.49
新增租赁	3,148,394.90	758,192.59	3,906,587.49
3. 本期减少金额	3,260,576.74	2,554,191.94	5,814,768.68
处置	3,260,576.74	2,554,191.94	5,814,768.68
4. 期末余额	640,945,375.30	1,163,971.68	642,109,346.98
二、累计折旧			
1. 期初余额	134,550,389.88	2,033,633.01	136,584,022.89
2. 本期增加金额	74,245,525.09	885,852.39	75,131,377.48
(1) 计提	74,245,525.09	885,852.39	75,131,377.48

3. 本期减少金额		2,554,191.94	2,554,191.94
(1) 处置		2,554,191.94	2,554,191.94
4. 期末余额	208,795,914.97	365,293.46	209,161,208.43
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	432,149,460.33	798,678.22	432,948,138.55
2. 期初账面价值	506,507,167.26	926,338.02	507,433,505.28

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	699,655,979.12	921,111,203.99	138,574,047.74	38,739,151.36	1,798,080,382.21
2. 本期增加金额	35,272,950.00	7,362,169.90	5,067,154.17	10,232,755.89	57,935,029.96
(1) 购置	35,272,950.00	7,362,169.90		10,232,755.89	52,867,875.79
(2) 内部研发			5,067,154.17		5,067,154.17
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			6,250,520.11		6,250,520.11
(1) 处置			6,250,520.11		6,250,520.11
4. 期末余额	734,928,929.12	928,473,373.89	137,390,681.80	48,971,907.25	1,849,764,892.06
二、累计摊销					
1. 期初余额	102,375,456.60	538,706,355.66	112,464,300.57	24,960,024.59	778,506,137.42
2. 本期增加金额	16,675,267.61	43,380,694.41	4,411,773.14	3,742,565.72	68,210,300.88
(1) 计提	16,675,267.61	43,380,694.41	4,411,773.14	3,742,565.72	68,210,300.88
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	119,050,724.21	582,087,050.07	116,876,073.71	28,702,590.31	846,716,438.30
三、减值准备					
1. 期初余额		16,905,643.70			16,905,643.70
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		16,905,643.70			16,905,643.70
四、账面价值					
1. 期末账面价值	615,878,204.91	329,480,680.12	20,514,608.09	20,269,316.94	986,142,810.06
2. 期初账面价值	597,280,522.52	365,499,204.63	26,109,747.17	13,779,126.77	1,002,668,601.09

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
收购安徽诚志显示玻璃有限公司	139,952,783.97			139,952,783.97
收购云南汉盟制药有限公司	188,551,464.21	34,583,176.05		223,134,640.26
合计	328,504,248.18	34,583,176.05		363,087,424.23

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
南京诚志清洁能源有限公司	固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、长期待摊费用和其他非流动资产		是
石家庄诚志永华显示材料有限公司	固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、长期待摊费用和其他非流动资产		是
云南汉盟制药有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用		是

其他说明

**商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法****①可收回金额方法的确定**

根据《会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定，可收回金额是公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者，即：

可收回金额=Max（公允价值-处置费用，预计未来现金流量的现值）

预计未来现金流量的现值（在用价值），是指资产组（CGU）在现有会计主体，按照现有的经营模式持续经营该资产组的前提下未来现金流的现值。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，应当根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。

针对南京诚志、石家庄诚志永华，经综合分析，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的相关方法规定，无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，因此确定采用收益途径评估与商誉相关的资产组预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

针对云南汉盟制药有限公司，经分析，一方面，企业 2024 年年底刚开始投产，未来经营状况存在较大的不确定性，与商誉相关的资产组预计未来现金流量的现值难以确定；另一方面，基于商誉相关资产组虽不存在销售协议但存在资产组交易活跃市场的，应当按照该资产组的市场价格减去处置费用后的金额确定，资产组的市场价格通常应当根据资产组的买方出价确定。

**②采用未来现金流量折现方法重要假设及依据**

1) 国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；

2) 假设无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业经营造成重大不利影响；

3) 假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。

4) 有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

被投资单位名称 或形成商誉的事项	2026 年		2030 年	
	收入增长率 (%)	折现率 (%)	收入增长率 (%)	折现率 (%)
南京诚志清洁能源有限公司	3.91	9.21	0.00	9.21
石家庄诚志永华显示材料有限公司	-18.52	12.25	-6.82	12.25

管理层所采用的加权平均增长率不超过本公司所在行业产品的长期平均增长率。管理层采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析资产组组合的可收回金额。

③采用公允价值减处置费用方法重要假设及依据

- 1) 国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。
  - 2) 假设云南汉盟的经营者是负责的，并且公司管理层有能力担当其职务。
  - 3) 除非另有说明，假设云南汉盟完全遵守所有有关的法律法规。
  - 4) 假设云南汉盟未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致。
  - 5) 假设云南汉盟在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。
  - 6) 有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。
  - 7) 无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对云南汉盟造成重大不利影响。
  - 8) 资料真实假设：假设云南汉盟提供的业务合同以及公司的营业执照、章程，签署的协议，审计报告、财务资料等所有证据资料是真实的、完整的、有效的。
  - 9) 有效执行假设：假设云南汉盟以前年度及当年签订的合同、协议有效，并能得到执行。
  - 10) 到期续展假设：假设云南汉盟拥有的各类资质证书等到期后申请续展，并得到批准。
  - 11) 假设被并购方的主要经营业务内容保持相对稳定，其主营业务不会遭遇重大挫折，总体格局维持现状；公司的核心管理团队维持稳定，不会对公司的业务开展、成本控制等经营活动造成重大影响。
- 根据资产评估的要求，认定这些假设条件在评估基准日时成立，当未来经济环境发生较大变化时，本评估结果一般会失效，评估机构及评估人员将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结论的责任。

④关键参数

被投资单位名称	关键参数				
	详细预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率 (%) [注 4]
南京诚志清洁能源有限公司	2026 年-2030 年 (后续为稳定期)	[注 1]	与预测期末 2030 年持平	根据预测的收入、 成本费用等计算	9.21

石家庄诚志永华显示材料有限公司	2026 年-2030 年 (后续为稳定期)	[注 2]	与预测期末 2030 年持平	根据预测的收入、 成本费用等计算	12.25
云南汉盟制药有限公司	不适用[注 3]	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：南京诚志主要产品为气体化工产品、液体化工产品、丁辛醇类产品。未来产品销量是根据企业的产量并结合历史销量情况，同时还考虑到生产经营过程中为维持正常生产经营的必要的停产检修以及合理损耗等因素来综合确定；企业的主要产品中气体化工产品和客户签订的是长期合同，产品的售价是根据原材料的市场报价加上一定的利润进行定价，液体化工产品和丁辛醇类产品生产的原料主要也是受国际的油价或者煤炭价格的影响，产品的价格是根据企业历史销售价格变化并结合化工产品行业周期特征进行预测。预计 2026 年至 2030 年销售收入增长率分别为 3.91%、2.21%、1.50%、0.00%和 0.00%。

注 2：石家庄诚志永华公司的主营产品为各类显示材料，主要包括 TFT、TN、STN、HTN、VA、PDLC 等类型的液晶材料和 OLED 显示材料。未来预测结合企业历史经营数据、未来经营计划、产业发展阶段、市场竞争激烈程度进行谨慎预测。综合分析预计 2026 年至 2030 年销售收入增长率分别为-18.52%、-7.02%、-6.96%、-6.89%和-6.82%。

注 3：云南汉盟制药有限公司，经分析，云南汉盟 2024 年 12 月开始投产，连续几年亏损较大，企业经营模式、盈利能力等存在重大不确定性，未来的收益和风险都无法科学合理的预计，无法合理确定资产组的未来现金流量现值，基于商誉相关资产组虽不存在销售协议但存在资产组交易市场的，应当按照该资产组的公允价值减去处置费用后的金额确定可收回金额，资产组的公允价值通常应当根据资产组的买方出价确定。

注 4：公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

## 21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	5,798,748.65		2,046,617.18		3,752,131.47
装修费	24,256,960.50	5,144,332.43	8,294,420.30		21,106,872.63
财产保险费	6,146,833.36	10,368,664.78	10,411,257.82		6,104,240.32
材料摊销	259,025,364.13	9,825,349.47	80,674,237.66		188,176,475.94
其他	3,375,383.23	2,863,454.00	2,080,837.76		4,157,999.47
减：其他流动资产	-6,146,833.36	-10,368,664.78	-10,411,257.82		-6,104,240.32
合计	292,456,456.51	17,833,135.90	93,096,112.90		217,193,479.51

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	755,615,462.88	188,903,865.72	824,156,178.93	189,098,179.67
可抵扣亏损	1,638,836,395.76	409,709,098.94	1,253,987,767.93	313,496,941.99
应付职工薪酬	10,522,057.13	1,948,172.81	10,333,584.73	1,868,688.76
租赁负债	470,549,583.58	115,635,614.80	538,893,579.95	131,182,824.80
预提费用	35,488,121.33	5,323,218.20	65,717,156.60	10,602,510.41
其他权益工具投资及其他非流动金融资产公允价值变动	260,373,017.44	65,093,254.36	195,125,880.75	44,768,270.19
递延收益	73,124,710.85	11,789,599.96	74,238,570.98	11,432,787.88
固定资产折旧	257,047,582.20	64,261,895.55	195,084,869.67	48,771,217.42
合计	3,501,556,931.17	862,664,720.34	3,157,537,589.54	751,221,421.12

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	24,836,479.71	4,681,733.41	22,471,284.21	4,621,188.44
其他权益工具投资公允价值变动	15,637,797.76	3,909,449.44	11,038,997.77	2,759,749.44
使用权资产	407,847,936.07	104,392,239.91	508,423,738.19	123,660,667.57
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	8,741,420.48	2,185,355.12	8,795,923.09	2,196,096.31
投资性房地产公允价值变动	1,595,390,312.52	398,847,578.13	1,635,331,268.74	405,827,342.75
固定资产加速折旧	227,664,752.67	34,951,836.04	214,545,645.09	32,181,846.76
评估增资价值调整	6,242,777.67	1,835,929.08		
合计	2,286,361,476.88	550,804,121.13	2,400,606,857.09	571,246,891.27

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		862,664,720.34		751,221,421.12
递延所得税负债		550,804,121.13		571,246,891.27

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	190,002,985.10	158,959,309.70
合计	190,002,985.10	158,959,309.70

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		75,752,125.64	
2026 年	75,752,125.64	18,618,549.07	
2027 年	18,618,549.07	2,851,645.97	
2028 年	2,851,645.97	14,016,653.96	
2029 年	14,016,653.96	47,720,335.06	
2030 年	78,764,010.46		
合计	190,002,985.10	158,959,309.70	

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、设备款	122,169,606.63		122,169,606.63	130,316,657.34		130,316,657.34
预付软件款	338,445.66		338,445.66			
合计	122,508,052.29		122,508,052.29	130,316,657.34		130,316,657.34

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	419,499,999.00	255,000,000.00
信用借款	1,754,680,000.00	3,065,341,809.80
应付利息	1,422,838.89	3,618,827.77
未终止确认的票据贴现	3,531,938.30	
合计	2,179,134,776.19	3,323,960,637.57

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	176,334,067.88	444,023,490.36
国内信用证融资	77,480,000.00	

合计	253,814,067.88	444,023,490.36
----	----------------	----------------

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	624,131,938.43	474,150,157.91
应付货款(贸易批发业)	25,075,272.02	90,484,936.85
应付工程款	593,213,604.24	124,105,999.35
应付租金		324,224.91
检修费	24,140,166.54	34,886,309.91
运费		1,040,520.85
其他往来		4,350,624.10
合计	1,266,560,981.23	729,342,773.88

### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国成达工程有限公司	34,555,528.83	未结算
中国化学工程第三建设有限公司	20,583,644.79	未结算
巢湖市爱华环保科技有限公司	2,702,795.98	未结算
南京金陵石化工程设计有限公司	2,660,550.46	未结算
合计	60,502,520.06	

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	178,177,432.77	210,976,679.47
合计	178,177,432.77	210,976,679.47

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金及意向金	18,747,422.65	23,823,830.20
代扣代缴	289,481.25	813,263.47
工程款		1,622,055.68
员工款项	468,844.65	
应付报销款		1,104,306.17
其他往来欠款	125,121,977.71	111,992,698.31
维保费用	28,740,657.27	65,717,156.60
其它预提费用	4,809,049.24	5,903,369.04
合计	178,177,432.77	210,976,679.47

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海信榕国际贸易有限公司	10,589,110.43	未达支付条件
合计	10,589,110.43	

28、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	16,372,027.79	16,241,348.83
其他	726,651.12	53,874.42
合计	17,098,678.91	16,295,223.25

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售相关的合同负债	118,987,590.90	117,034,310.60
减：计入其他流动负债	-13,675,658.25	-13,409,623.73
合计	105,311,932.65	103,624,686.87

30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	89,682,925.60	951,896,813.90	935,390,170.54	106,189,568.96
二、离职后福利-设定提存计划	6,647,594.64	91,971,701.20	92,022,689.86	6,596,605.98
三、辞退福利	1,400,410.76	3,687,841.83	4,989,801.98	98,450.61
合计	97,730,931.00	1,047,556,356.93	1,032,402,662.38	112,884,625.55

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	74,470,097.78	791,507,640.95	776,605,619.24	89,372,119.49
2、职工福利费	40,499.28	37,420,996.87	37,433,666.87	27,829.28
3、社会保险费	418,477.98	44,997,082.67	44,997,210.03	418,350.62
其中：医疗保险费	417,836.61	38,845,051.62	38,845,170.67	417,717.56
工伤保险费	641.37	4,349,350.64	4,349,358.95	633.06

生育保险费		1,802,680.41	1,802,680.41	
4、住房公积金	1,102,284.00	60,575,872.84	60,576,268.84	1,101,888.00
5、工会经费和职工教育经费	13,651,566.56	13,876,093.77	12,258,278.76	15,269,381.57
商业保险		2,984,085.02	2,984,085.02	
其他短期薪酬		535,041.78	535,041.78	
合计	89,682,925.60	951,896,813.90	935,390,170.54	106,189,568.96

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,923,581.26	83,960,710.18	84,010,054.26	1,874,237.18
2、失业保险费	4,569,849.44	2,841,446.62	2,841,452.72	4,569,843.34
3、企业年金缴费	154,163.94	5,169,544.40	5,171,182.88	152,525.46
合计	6,647,594.64	91,971,701.20	92,022,689.86	6,596,605.98

### 31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,823,253.64	7,744,935.59
消费税	1,320,886.69	
企业所得税	25,961,582.27	48,729,758.56
个人所得税	4,762,140.90	2,723,706.36
城市维护建设税	895,050.93	665,680.95
房产税	1,818,681.62	1,572,506.36
土地使用税	2,330,042.37	2,327,981.20
教育费附加(含地方教育费附加)	625,259.90	462,688.97
水利建设基金		5,142.79
印花税	2,008,162.39	3,100,139.07
环境保护税	133,112.40	728.41
其他税费	831,307.57	931,236.02
合计	50,509,480.68	68,264,504.28

### 32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	69,540,457.33	69,421,078.43
一年内到期的长期借款及利息	368,607,644.28	357,539,927.31
一年内到期的应付债券及利息	13,423,741.27	5,565,111.13
合计	451,571,842.88	432,526,116.87

### 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费-应交增值税-待转销项税		131,077.86
合同负债对应的增值税	13,675,658.25	13,409,623.73
已背书未到期未终止确认的应收票据	23,192,677.44	36,210,236.40
其他	6,160,866.78	8,341,447.15
合计	43,029,202.47	58,092,385.14

### 34、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	80,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	1,255,801,501.51	770,536,803.83
信用借款	1,530,230,000.00	795,360,000.00
应付利息	1,593,305.28	1,441,042.29
减：一年内到期的长期借款及利息	-368,607,644.28	-357,539,927.31
合计	2,499,017,162.51	1,329,797,918.81

长期借款分类的说明：

##### ①质押借款：

借款单位	借款余额	质押物	质押权人	借款日	利率
诚志股份有限公司	80,000,000.00	云南汉盟 49%股权	工行南昌站前路支行	2020-05-31	3.60%
合计	80,000,000.00				

##### ②信用借款：

借款单位	贷款单位	借款余额	借款日	利率
诚志股份有限公司	进出口银行江西省分行	298,200,000.00	2025-03-27	2.45%
诚志股份有限公司	进出口银行江西省分行	296,400,000.00	2024-05-31	3.00%
诚志股份有限公司	国开行江西省分行	99,000,000.00	2024-08-19	2.70%
诚志股份有限公司	国开行江西省分行	100,000,000.00	2024-12-12	2.50%
诚志股份有限公司	北京银行经开支行	49,800,000.00	2025-06-11	2.35%
诚志股份有限公司	北京银行经开支行	49,200,000.00	2025-11-30	2.35%
诚志股份有限公司	光大银行南昌分行	49,630,000.00	2025-01-10	2.80%
诚志股份有限公司	光大银行南昌分行	98,000,000.00	2024-06-25	2.80%
诚志股份有限公司	交行江北新区分行	95,000,000.00	2025-06-23	2.28%
诚志股份有限公司	交行江北新区分行	95,000,000.00	2025-04-29	2.30%
诚志股份有限公司	交行江北新区分行	200,000,000.00	2025-12-15	2.24%
诚志股份有限公司	交行江北新区分行	100,000,000.00	2025-11-12	2.24%
合计		1,530,230,000.00		

##### ③保证借款：

借款单位	贷款单位	保证人	借款余额	借款日	利率
青岛诚志华青化工新材料有限公司	北京银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	14,154,938.00	2025-4-10	3.600%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	北京银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	15,004,719.05	2025-8-22	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	北京银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	11,605,074.01	2025-4-29	3.600%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	北京银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	50,586,621.08	2025-11-26	3.500%

借款单位	贷款单位	保证人	借款余额	借款日	利率
青岛诚志华青化工新材料有限公司	北京银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	5,506,877.00	2025-11-11	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	北京银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	17,623,718.28	2025-5-19	3.600%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	北京银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	33,908,220.05	2025-8-27	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	北京银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	13,613,912.03	2025-7-3	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	25,000,000.00	2025-10-31	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	25,000,000.00	2025-11-27	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	15,900,000.00	2025-06-12	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	34,782,686.54	2025-03-27	3.600%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	22,606,867.45	2025-04-10	3.600%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	10,000,000.00	2025-09-11	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	6,950,961.82	2025-08-25	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	2,000,000.00	2025-08-01	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	2,000,000.00	2025-12-29	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	3,487,544.00	2025-05-19	3.600%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	10,600,000.00	2025-08-27	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	20,000,000.00	2025-11-25	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	41,237,965.43	2025-10-17	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	6,500,000.00	2025-09-26	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	8,000,000.00	2025-06-03	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	4,115,032.65	2025-07-17	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	交通银行股份有限公司青岛分行	诚志股份有限公司	7,000,000.00	2025-05-09	3.600%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	中国工商银行股份有限公司青岛黄岛支行	诚志股份有限公司	49,615,266.97	2025-03-27	3.600%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	中国工商银行股份有限公司青岛黄岛支行	诚志股份有限公司	41,058,604.68	2025-09-17	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	中国工商银行股份有限公司青岛黄岛支行	诚志股份有限公司	45,836,058.99	2025-12-25	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	中国农业银行股份有限公司青岛黄岛支行	诚志股份有限公司	18,048,649.42	2025-06-26	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	中国农业银行股份有限公司青岛黄岛支行	诚志股份有限公司	14,500,000.00	2025-03-26	3.600%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	中国农业银行股份有限公司青岛黄岛支行	诚志股份有限公司	23,777,783.87	2025-10-17	3.500%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	中国农业银行股份有限公司青岛黄岛支行	诚志股份有限公司	4,798,560.00	2025-06-19	3.500%

借款单位	贷款单位	保证人	借款余额	借款日	利率
青岛诚志华青化工新材料有限公司	中国农业银行股份有限公司青岛黄岛支行	诚志股份有限公司	5,052,626.00	2025-05-09	3.600%
青岛诚志华青化工新材料有限公司	中国农业银行股份有限公司青岛黄岛支行	诚志股份有限公司	16,584,669.23	2025-06-06	3.500%
南京诚志永清能源科技有限公司	交通银行股份有限公司江苏省分行	南京诚志清洁能源有限公司	62,498,501.86	2024-04-26	2.950%
南京诚志永清能源科技有限公司	交通银行股份有限公司江苏省分行	南京诚志清洁能源有限公司	4,024,000.00	2021-05-19	3.525%
南京诚志永清能源科技有限公司	交通银行股份有限公司江苏省分行	南京诚志清洁能源有限公司	48,815,609.32	2024-05-31	2.950%
南京诚志永清能源科技有限公司	交通银行股份有限公司江苏省分行	南京诚志清洁能源有限公司	6,321,795.97	2024-07-22	2.950%
南京诚志永清能源科技有限公司	交通银行股份有限公司江苏省分行	南京诚志清洁能源有限公司	15,725,656.73	2024-04-01	2.950%
南京诚志永清能源科技有限公司	交通银行股份有限公司江苏省分行	南京诚志清洁能源有限公司	28,462,849.86	2023-12-20	3.925%
南京诚志永清能源科技有限公司	交通银行股份有限公司江苏省分行	南京诚志清洁能源有限公司	31,495,960.71	2024-10-31	2.720%
南京诚志永清能源科技有限公司	交通银行股份有限公司江苏省分行	南京诚志清洁能源有限公司	2,930,000.00	2021-02-08	3.525%
南京诚志永清能源科技有限公司	交通银行股份有限公司江苏省分行	南京诚志清洁能源有限公司	2,413,000.00	2021-01-25	3.525%
南京诚志永清能源科技有限公司	交通银行股份有限公司江苏省分行	南京诚志清洁能源有限公司	5,146,000.00	2022-02-28	3.675%
南京诚志永清能源科技有限公司	交通银行股份有限公司江苏省分行	南京诚志清洁能源有限公司	12,374,294.59	2024-03-18	3.000%
南京诚志永清能源科技有限公司	交通银行股份有限公司江苏省分行	南京诚志清洁能源有限公司	62,694,499.44	2024-08-01	2.750%
南京诚志永清能源科技有限公司	交通银行股份有限公司江苏省分行	南京诚志清洁能源有限公司	24,222,104.97	2024-10-12	2.750%
南京诚志永清能源科技有限公司	交通银行股份有限公司江苏省分行	南京诚志清洁能源有限公司	32,876,000.00	2021-11-05	3.525%
南京诚志永清能源科技有限公司	中国银行股份有限公司南京江北新区分行	南京诚志清洁能源有限公司	78,992,993.08	2024-04-29	2.800%
南京诚志永清能源科技有限公司	中国银行股份有限公司南京江北新区分行	南京诚志清洁能源有限公司	56,411,086.86	2024-07-03	2.800%
南京诚志永清能源科技有限公司	中国建设银行股份有限公司南京江北新区分行	南京诚志清洁能源有限公司	15,000,000.00	2024-08-28	2.800%
南京诚志永清能源科技有限公司	中国建设银行股份有限公司南京江北新区分行	南京诚志清洁能源有限公司	30,000,000.00	2025-01-23	2.800%
南京诚志永清能源科技有限公司	中国建设银行股份有限公司南京江北新区分行	南京诚志清洁能源有限公司	15,000,000.00	2024-12-02	2.800%
南京诚志永清能源科技有限公司	中国建设银行股份有限公司南京江北新区分行	南京诚志清洁能源有限公司	15,000,000.00	2024-12-13	2.800%
南京诚志永清能源科技有限公司	中国建设银行股份有限公司南京江北新区分行	南京诚志清洁能源有限公司	33,939,791.57	2025-03-31	2.800%
南京诚志永清能源科技有限公司	中国建设银行股份有限公司南京江北新区分行	南京诚志清洁能源有限公司	15,000,000.00	2024-01-23	2.800%
南京诚志永清能源科技有限公司	中国建设银行股份有限公司南京江北新区分行	南京诚志清洁能源有限公司	30,000,000.00	2025-01-10	2.800%
合计			1,255,801,501.51		

### 35、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	913,423,741.27	405,565,111.13
减：一年内到期的应付债券及利息	-13,423,741.27	-5,565,111.13
合计	900,000,000.00	400,000,000.00

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
24 诚志股份 MTN001A	400,000,000.00	3.17%	2024-7-22	3 年	400,000,000.00	400,000,000.00		12,680,000.00			400,000,000.00	否
25 诚志股份 MTN001	500,000,000.00	2.84%	2025-06-11	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00	7,858,630.14			500,000,000.00	否
合计	——	——			900,000,000.00	400,000,000.00	500,000,000.00	20,538,630.14			900,000,000.00	——

### 36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
承租经营性资产所产生的应付经营性租赁负债	463,039,950.16	532,079,629.10
减：一年内到期的租赁负债	-69,540,457.33	-69,421,078.43
合计	393,499,492.83	462,658,550.67

### 37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	98,258,901.82	30,307,000.00	12,256,348.76	116,309,553.06	详见下表
合计	98,258,901.82	30,307,000.00	12,256,348.76	116,309,553.06	——

## 与政府补助相关的递延收益

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
高世代线用液晶材料的开发与产业化	968,649.14			175,884.48			792,764.66	与资产相关
OLED 显示材料开发及产业化项目	21,462,369.99			2,936,738.88			18,525,631.11	与资产相关
科技领军人物经费		200,000.00					200,000.00	与收益相关
液晶单体提纯自动化实验平台项目	898,491.56			220,301.76			678,189.80	与资产相关
新能源汽车多媒体面板用液晶材料的开发与应用		1,500,000.00					1,500,000.00	与收益相关
市科技计划-超高分辨率大尺寸用液晶材料的开发与应用	504,679.40			61,623.84			443,055.56	与收益相关
省级战略新兴产业专项资金	2,866,666.24			200,000.04			2,666,666.20	与资产相关
2020 年度河北省引才引智项目	27,688.56			3,255.72			24,432.84	与收益相关
2018 年省级工业转型升级（技改）专项资金	604,862.45			248,723.88			356,138.57	与资产相关
市科技计划-OLED 显示材料技术创新团队	27,898.23			3,278.76			24,619.47	与收益相关
县域特色产业群企业培育资金		102,000.00		102,000.00				与收益相关
第四代 OLED 蓝光技术创新团队	350,000.00			153,158.93			196,841.07	与收益相关
高性能液晶（LCD）显示相关材料开发与示范应用	1,674,567.81			217,472.64			1,457,095.17	与资产相关
重大成果转化	715,950.69			97,843.80			618,106.89	与资产相关
TFT-LCD 高世代线用液晶材料的产业化项目	6,197,160.44			1,731,777.59			4,465,382.85	与资产相关
显示材料技术开发团队建设项目	168,750.00			25,221.24			143,528.76	与收益相关
TFT 液晶材料生产基地项目	1,671,466.03			130,309.74			1,541,156.29	与资产相关
2025 年科技创新平台研发项目		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
新型高性能 AMOLED 显示材料的开发及应用	744,166.67			100,884.96			643,281.71	与收益相关
节能型 TFT-LCD 用高穿透液晶材料的研究与应用	329,221.35			31,955.88			297,265.47	与资产相关
产业基础再造		20,475,000.00		89,155.36			20,385,844.64	与资产相关
河北省平板显示材料工程技术研究中心绩效后补助经费	233,628.32			38,601.96			195,026.36	与资产相关

2023 年科技计划项目市级资金	200,000.00			200,000.00				与收益相关
2020 年省新一代信息技术研发及产业化专项资金	4,583,333.33			478,290.24			4,105,043.09	与资产相关
2025 年引智市级资金		200,000.00					200,000.00	与收益相关
鹰潭市工业园区财政局燃煤锅炉整治补贴款	369,000.00			106,000.00			263,000.00	与资产相关
高新企业洁净厂房补助（设备补贴款）	673,611.41			83,333.28			590,278.13	与资产相关
新建年产 100 万张减薄玻璃（设备补贴款）	1,269,833.67			161,333.28			1,108,500.39	与资产相关
STN 型 ITO 透明导电玻璃项目（土地补贴款）	17,297,052.43			376,666.68			16,920,385.75	与资产相关
2020 年云南省生物医药产业发展专项资金	3,559,000.00			441,000.00			3,118,000.00	与资产相关
2020 年昆明市工业大麻产业发展专项资金	410,000.00						410,000.00	与资产相关
南京江北新区管理委员会经济发展局 22101 项目	3,749,444.43			264,666.68			3,484,777.75	与资产相关
南京市江北新区化工产业转型发展管理办公室 60 万吨/年 MTO 项目	18,811,000.01			1,929,333.32			16,881,666.69	与资产相关
新材料一体化丙烯价值链项目补助（2024 年南京市工业企业重大设备技改项目奖补）		5,830,000.00		323,888.90			5,506,111.10	与资产相关
南京市江北新区管理委员会财政局-丁二烯尾气处理改造项目	577,500.05			51,333.32			526,166.73	与资产相关
南京市江北新区管理委员会财政局-60 万吨/年 MTO 项目中水深度回用装置	2,392,522.17			215,866.68			2,176,655.49	与资产相关
鹰潭市工业园区财政局园区土地契税返还	96,000.00			3,000.00			93,000.00	与资产相关
鹰潭园区财政局谷胱甘肽研发项目拨款	195,833.33			50,000.00			145,833.33	与资产相关
诚志生命科技有限公司阿洛酮糖研发项目拨款	150,000.00						150,000.00	与资产相关
2025 年重大科技专项资金		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
LCD 用 3D 液晶材料的研发与产业化	990,878.31						990,878.31	与资产相关
中央引导地方资金《超高对比度 IPS 新型液晶材料的开发与产业化》	285,392.16			35,915.76			249,476.40	与收益相关
工程项目贴息	957,466.24			66,800.04			890,666.20	与资产相关
新一代信息技术研发产业化专项资金	1,270,833.33			285,840.72			984,992.61	与资产相关
2024 年引进外国专家智力项目	500,000.00			500,000.00				与收益相关
TFT-LCD 用新型负性液晶材料的研究与应用	215,540.90			50,978.76			164,562.14	与资产相关

TFT-LCD 用液晶材料研发测试创新服务平台	258,443.17			63,911.64			194,531.53	与资产相关
合计	98,258,901.82	30,307,000.00	-	12,256,348.76	-	-	116,309,553.06	

### 38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,215,237,535.00						1,215,237,535.00

### 39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	12,405,106,800.81		4,322,827.72	12,400,783,973.09
其他资本公积	164,570,818.13			164,570,818.13
合计	12,569,677,618.94		4,322,827.72	12,565,354,791.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的说明：资本公积-股本溢价本期减少系购买子公司云南汉盟制药有限公司少数股东股权，调减资本公积-股本溢价所致。

### 40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 33,266,666.32	5,026,700.00		- 34,112,200.00	1,256,675.00	37,882,225.00		4,615,558.68
其他权益工具投资公允价值变动	- 33,266,666.32	5,026,700.00		- 34,112,200.00	1,256,675.00	37,882,225.00		4,615,558.68
二、将重分类进损益的其他综合收益	10,531,672.42	- 615,231.75				- 615,231.75		9,916,440.67
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,355,252.74							2,355,252.74
外币财务报表折算差额	- 827,786.56	- 615,231.75				- 615,231.75		- 1,443,018.31

其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产	9,004,206.24							9,004,206.24
其他综合收益合计	22,734,993.90	4,411,468.25		34,112,200.00	1,256,675.00	37,266,993.25		14,531,999.35

#### 41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	26,901,281.84	62,274,852.13	51,539,949.62	37,636,184.35
合计	26,901,281.84	62,274,852.13	51,539,949.62	37,636,184.35

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

#### 42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	419,359,408.88	18,848,133.68	3,983,200.00	434,224,342.56
合计	419,359,408.88	18,848,133.68	3,983,200.00	434,224,342.56

#### 43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,624,057,373.13	3,454,230,332.37
调整后期初未分配利润	3,624,057,373.13	3,454,230,332.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-78,142,676.41	230,588,917.51
减：提取法定盈余公积	18,848,133.68	
应付普通股股利	60,761,876.75	60,761,876.75
前期计入其他综合收益当期转入留存收益	-35,848,800.00	
期末未分配利润	3,430,455,886.29	3,624,057,373.13

#### 44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,877,652,882.40	9,406,179,261.07	10,612,293,248.65	9,034,066,220.30
其他业务	150,055,753.12	12,270,399.54	453,847,589.82	276,308,190.65
合计	11,027,708,635.52	9,418,449,660.61	11,066,140,838.47	9,310,374,410.95

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	11,027,708,635.52	-	11,066,140,838.47	-
营业收入扣除项目合计金额	150,055,753.12	主要为出租固定资产及销售材料收入	453,847,589.82	主要为出租固定资产及销售材料收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.36%		4.10%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	150,055,753.12	主要为出租固定资产及销售材料收入		
与主营业务无关的业务收入小计	150,055,753.12	主要为出租固定资产及销售材料收入	453,847,589.82	主要为出租固定资产及销售材料收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	-	0.00	-
营业收入扣除后金额	10,877,652,882.40	-	10,612,293,248.65	-

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
清洁能源产品	8,569,053,531.38	8,054,679,170.07	8,569,053,531.38	8,054,679,170.07
化工新材料产品	1,628,644,437.22	715,028,061.09	1,628,644,437.22	715,028,061.09
生命医疗服务	660,903,414.83	560,863,177.08	660,903,414.83	560,863,177.08
其他产品	169,107,252.09	87,879,252.37	169,107,252.09	87,879,252.37
按经营地区分类				
其中：				
东北及华北地区	2,297,240,927.97	1,243,155,864.47	2,297,240,927.97	1,243,155,864.47
华东及华中地区	8,730,467,707.55	8,175,293,796.14	8,730,467,707.55	8,175,293,796.14
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点转让	11,027,708,635.52	9,418,449,660.61	11,027,708,635.52	9,418,449,660.61
合计	11,027,708,635.52	9,418,449,660.61	11,027,708,635.52	9,418,449,660.61

#### 45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	160,325,863.77	
城市维护建设税	28,832,823.10	17,241,611.12
教育费附加	20,624,657.25	12,355,795.43
房产税	15,925,199.51	16,265,916.51
土地使用税	11,422,118.78	10,750,644.85
车船使用税	26,872.72	29,652.72
印花税	9,710,419.80	10,108,466.49
水利建设基金	49,773.85	43,810.98
环境保护税	482,594.33	423,059.30
合计	247,400,323.11	67,218,957.40

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	324,607,988.85	299,793,971.19
办公费	16,831,593.53	15,542,951.56
差旅费	6,063,005.79	6,054,976.38
业务招待费	7,353,993.95	6,849,739.33
中介服务费	13,780,316.93	24,874,563.29
折旧及摊销	67,787,432.15	77,737,912.54
租赁费	3,969,048.77	6,033,361.46
修理费	8,215,351.55	8,805,430.59
物业费	27,689,824.00	21,972,241.63
劳务费	6,535,732.34	8,522,264.09
环保绿化费	9,635,743.61	9,144,214.91
其他	11,763,852.68	13,032,141.99
合计	504,233,884.15	498,363,768.96

#### 47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	65,824,141.74	57,005,363.25
广告宣传费	5,719,780.27	5,073,999.46
折旧及摊销	7,865,309.73	6,887,018.26
办公费	2,348,509.70	2,889,339.10
差旅费	4,148,915.59	4,044,185.85
仓储保管费	3,491,491.56	1,466,466.11
业务招待费	10,951,547.10	9,606,852.63
销售服务费	15,966,428.78	6,743,391.07
中介服务费	3,358,589.04	1,369,769.15
租赁费	14,975,623.30	14,991,179.32
其他	2,110,829.05	3,214,906.86
合计	136,761,165.86	113,292,471.06

#### 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	128,075,794.39	158,961,826.23
燃料动力费	5,113,490.74	4,041,612.53
直接人工	94,661,849.73	85,399,043.51
外协费	19,446,865.69	69,306.93
折旧及摊销费	43,214,186.05	36,427,980.58
事务费	305,709.87	334,596.87
管理费	1,908,482.52	2,534,623.90
其他	12,133,129.84	17,132,678.15
合计	304,859,508.83	304,901,668.70

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	157,187,593.49	160,202,190.82
减：利息收入	-42,358,724.59	-33,110,880.16
汇兑损益	4,747,544.35	-2,817,857.44
银行手续费	4,629,927.05	1,065,377.53
未确认融资费用	20,715,086.84	23,252,939.91
合计	144,921,427.14	148,591,770.66

#### 50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,151,137.78	7,250,453.49
个税手续费返还	639,434.56	945,899.29
递延收益摊销	12,256,348.76	29,795,011.85
增值税进项加计扣除	21,628,029.06	31,731,544.91
其他	2,115.91	
合计	49,677,066.07	69,722,909.54

#### 51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-93,789.47	8,653,397.64
按公允价值计量的投资性房地产	-18,193,711.89	-7,304,211.39
其他非流动金融资产	-105,807,036.72	-56,050,486.38
合计	-124,094,538.08	-54,701,300.13

#### 52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,827,785.09	-77,040,547.40
处置长期股权投资产生的投资收益		10,805,349.98
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,093,475.38	11,601,079.56

处置交易性金融资产取得的投资收益	6,453,261.68	10,145,593.45
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	226,701.92	280,012.58
债权投资在持有期间取得的利息收入	8,573,765.27	5,453,079.45
合计	11,519,419.16	-38,755,432.38

### 53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-122,500.00	
应收账款坏账损失	-21,889,339.28	-70,650,202.69
其他应收款坏账损失	-2,148,098.27	-27,564,721.09
合计	-24,159,937.55	-98,214,923.78

### 54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,339,654.88	-17,939,911.66
固定资产减值损失	-2,389,071.79	-6,854,200.42
无形资产减值损失		-16,905,643.70
商誉减值损失	-34,583,176.05	-14,290,624.69
合计	-53,311,902.72	-55,990,380.47

### 55、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	914,593.48	-481,496.48
合计	914,593.48	-481,496.48

### 56、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损和报废利得	135,858.30	284,193.36	135,858.30
与日常活动无关的政府补助	7,079,440.00	9,718,994.00	7,079,440.00
罚没收入	131,100.00		131,100.00
保险赔款	1,101,230.00		1,101,230.00
违约赔偿收入	51,762.50	50,685.49	51,762.50
其他	1,782,114.60	2,032,292.32	1,782,114.60
合计	10,281,505.40	12,086,165.17	10,281,505.40

其他说明：

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政补助	7,079,440.00	9,718,994.00	与收益相关
合计	7,079,440.00	9,718,994.00	——

## 57、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	310,000.00	600,000.00	310,000.00
滞纳金支出	32,647,985.19		32,647,985.19
罚款支出	637,929.41		637,929.41
返还的政府补助支出	100,000.00		100,000.00
非流动资产毁损报废损失	7,478,378.26	29,785.16	7,478,378.26
赔偿金、违约金支出	2,619,138.84	787,903.84	2,619,138.84
其他	8,703,645.80	11,626,305.73	8,703,645.80
合计	52,497,077.50	13,043,994.73	52,497,077.50

## 58、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	143,095,769.34	161,207,048.20
递延所得税费用	-138,256,271.63	-52,234,308.77
合计	4,839,497.71	108,972,739.43

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	89,411,794.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,321,503.37
子公司适用不同税率的影响	5,444,829.86
调整以前期间所得税的影响	-8,830,171.36
非应税收入的影响	-2,466,281.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,057,634.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,666.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	25,797,024.30
不征税、免税收入的税额影响	-68,694,572.82
税收优惠-研发加计扣	-38,197,689.66
其他影响	52,422,886.70
所得税费用	4,839,497.71

## 59、其他综合收益

详见附注 40。

## 60、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	53,179,128.25	22,549,014.55
利息收入	38,702,091.51	33,110,880.16
保证金及押金	9,476,423.97	10,758,809.75
除政府补助外其他营业外收入	2,401,341.42	1,517,413.81
收到非关联方支付的其他资金往来款	31,302,254.47	30,383,739.67
合计	135,061,239.62	98,319,857.94

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与销售活动有关的现金流支出	73,170,914.74	51,042,209.75
与管理活动有关的现金流支出	110,384,748.71	117,494,121.65
与研发活动有关的现金流支出	33,271,243.24	22,520,622.03
与财务活动有关的现金流支出(不含融资成本)	1,608,450.20	1,065,377.53
各类业务保证金及押金现金流支出	8,135,661.91	9,527,995.51
与营业外支出相关的现金流支出	41,127,880.22	9,324,519.77
向非关联方支付的其他资金往来款	93,314,314.63	101,186,486.11
合计	361,013,213.65	312,161,332.35

### (2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证及票据融资	250,000,671.68	250,000,000.00
合计	250,000,671.68	250,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据及信用证保证金	450,000,000.00	379,996,842.98
租赁付款额	95,424,722.73	91,458,045.69
合计	545,424,722.73	471,454,888.67

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## 61、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	84,572,296.37	335,046,598.05
加：资产减值准备	53,311,902.72	55,990,380.47
信用减值损失	24,159,937.55	98,214,923.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	519,820,397.75	533,257,303.01
使用权资产折旧	75,131,377.48	74,849,599.84
无形资产摊销	68,210,300.88	48,975,752.15
长期待摊费用摊销	93,096,112.90	68,306,421.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-914,593.48	481,496.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,301,116.70	20,467.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	124,094,538.08	54,701,300.13
财务费用（收益以“-”号填列）	171,689,258.28	160,202,190.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,519,419.16	38,755,432.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-111,443,299.22	-42,266,907.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-20,442,770.14	10,433,901.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-116,802,315.97	-46,855,334.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,154,081.39	15,515,085.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	81,767,661.40	-26,956,011.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,078,186,583.53	1,378,672,599.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
当期新增使用权资产	3,906,587.49	47,278,836.68
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,685,369,590.51	1,704,263,230.82
减：现金的期初余额	1,704,263,230.82	2,259,735,022.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,893,640.31	-555,471,792.17

### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,685,369,590.51	1,704,263,230.82

其中：库存现金	182,291.99	127,108.61
可随时用于支付的银行存款	1,685,187,298.52	1,704,136,122.21
三、期末现金及现金等价物余额	1,685,369,590.51	1,704,263,230.82

### (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票及信用证保证金	100,507,033.94	86,326,956.86	
合计	100,507,033.94	86,326,956.86	

## 62、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			142,035,206.07
其中：美元	20,195,540.74	7.0288	141,950,416.75
欧元			
港币	94,747.26	0.8949	84,789.32
应收账款			4,633,035.77
其中：美元	659,150.32	7.0288	4,633,035.77
欧元			
港币			

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

适用 不适用

公司所属全资子公司诚志（美国）生物能量生命科技有限公司和 AMBOOBIOCEUTICALS, INC.，其经营地分别为美国明尼苏达州、美国德拉瓦州，两公司记账本位币均为美元。

## 63、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	金额（元）
与租赁相关的总现金流出	95,424,722.73

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
北京市海淀区清华科技园创新大厦	25,348,510.36	
上海康桥镇秀沿路 1032-1180（双）号的物业	13,860,000.00	
诚志科技园（江西）华江大厦部分物业	3,790,133.50	
石家庄市桥西新石北路 362 号的院落、院内的房屋及附属设施	2,571,428.56	
合计	45,570,072.42	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	128,104,709.68	158,972,865.38
燃料动力费	5,167,443.68	4,041,612.53
人工成本	96,376,095.51	87,954,369.26
外协费	19,245,171.26	544,353.05
折旧及摊销费	44,039,701.62	36,591,229.28
项目管理费	2,011,838.96	339,052.32
知识产权相关费用	7,524,719.54	28,609.60
其他	8,678,482.54	20,409,814.55
合计	311,148,162.79	308,881,905.97
其中：费用化研发支出	304,859,508.83	304,901,668.70
资本化研发支出	6,288,653.96	3,980,237.27

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
阿洛酮糖	922,858.60					922,858.60
维生素 K2	3,649,170.39	709,829.68				4,359,000.07
D-核糖技术升级验证	1,196,975.02			1,196,975.02		
力博士 D-核糖冲剂换证项目	211,075.37					211,075.37
申报保健食品	103,810.00					103,810.00

维 D 钙凝胶糖果保健食品	65,450.94			65,450.94		
重组人源化 III 型胶原蛋白的设计和制备	1,223,351.72	1,312,046.41				2,535,398.13
D-核糖在马拉松运动营养领域中的应用研究	977,390.00	1,225,922.36			2,203,312.36	
功能糖新产品优化工艺研究	396,645.29	113,292.01		509,937.30		
医工服务全流程管理系统	855,506.95	1,217,271.04			2,072,777.99	
S-腺苷蛋氨酸研发		1,219,465.50		1,216,981.13	2,484.37	
D-甘露糖研发		1,859,838.54			1,001,143.59	858,694.95
L-羟脯氨酸		3,961,220.56		2,077,809.78	1,883,410.78	
合计	9,602,234.28	11,618,886.10		5,067,154.17	7,163,129.09	8,990,837.12

## 九、合并范围的变更

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京诚志利华科技发展有限公司	300,000,000.00	北京市	北京市海淀区成府路45号中关村智造大街F座2层209	商业服务	100.00%		投资设立
珠海诚志通发展有限公司	100,000,000.00	广东省珠海市	广东省珠海市香洲区香洲红山路288号珠海国际科技大厦1403	贸易	100.00%		投资设立
珠海诚飞科技有限公司	10,000,000.00	广东省珠海市	珠海市唐家湾镇港湾大道科技一路10号主楼第六层601房N单元	贸易		100.00%	投资设立
ZHUGANGTON GTRADCo., LTD.		香港	UNIT04, 7/F, BRIGHTWAY TOWER, NO33MONGKOKROAD, KL	贸易		100.00%	投资设立
诚志国际（澳门）有限公司		澳门	澳门宋玉生广场322-362号诚丰商业中心10楼C座	贸易		50.00%	投资设立
北京诚志瑞华医院投资管理有限公司	293,555,608.60	北京市	北京海淀区清华科技园创新大厦B座14层1402室	投资管理	100.00%		投资设立
北京诚志盛华医疗设备科技有限公司	6,000,000.00	北京市	北京海淀区清华科技园同方大厦	现代服务		80.00%	投资设立
北京诚志门诊部有限公司	33,000,000.00	北京市	北京市海淀区清华科技园创新大厦A座地下一	医疗服务		100.00%	投资设立

司			层				
北京诚志英华生物科技有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市海淀区清华园清华同方大厦 A702	贸易		100.00%	投资设立
丹东诚志英华生物科技有限公司	2,000,000.00	辽宁省 丹东市	丹东市元宝区宝山大街 86 号 2 单元 204 室	医疗服务		100.00%	投资设立
诚志生命科技有限公司	292,000,000.00	河北省 秦皇岛市	秦皇岛北戴河新区生物制造产业园 7 号楼 205	制造业	100.00%		投资设立
江西诚志生物工程有限公司	303,611,000.00	江西省 鹰潭市	江西省鹰潭市月湖区鹰潭高新技术产业园区金田路 12 号	制造业		100.00%	投资设立
AmbooBioceuticalsCo., LTD.		美国德 拉瓦州	美国德拉瓦州	贸易		100.00%	投资设立
北京诚志高科生物科技有限公司	500,000,000.00	北京市	北京市海淀区清华园清华同方大厦 A 座 701	制造业	100.00%		投资设立
云南汉盟制药有限公司	50,000,000.00	昆明	云南省滇中新区官渡工业园区 DTCKG2017-012 地块	制造业		82.00%	非同一控制下企业合并
丹东诚志医院投资管理有限公司	42,506,300.00	丹东市	丹东市元宝区解放路 2 号	投资管理	60.00%		投资设立
丹东市第一医院		丹东市	丹东市元宝区宝山大街 76 号	医疗服务		60.00%	投资设立
诚志科技园（江西）发展有限公司	70,940,000.00	江西省 南昌市	江西南昌经开区玉屏东大街 299 号	投资管理	100.00%		投资设立
清华科技园（江西）培训中心	1,000,000.00	江西省 南昌市	江西南昌经开区玉屏东大街 299 号	培训		100.00%	投资设立
江西华清物业管理有限公司	1,000,000.00	江西省 南昌市	江西南昌经开区玉屏东大街 299 号	物业管理		80.00%	投资设立
北京诚志浩华科技发展有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市海淀区中关村东路 1 号院 1 号楼创新大厦 A 座 12 层	现代服务		100.00%	投资设立
珲春瀚华科技发展有限公司	10,000,000.00	吉林省 珲春市	吉林省珲春市沿河西街东方世纪居 2 单元 507 室	贸易		100.00%	投资设立
珲春瀚华房地产开发有限公司	10,000,000.00	吉林省 珲春市	吉林省珲春市沿河西街东方世纪居 2 单元 507 室	房地产		100.00%	投资设立
诚志永华科技股份有限公司	165,000,000.00	北京市	北京市海淀区中关村东路 1 号院 1 号楼四层 B 座 B402 室	制造业	67.65%		投资设立
石家庄诚志永华显示材料有限公司	160,000,000.00	石家庄 市	河北省石家庄市高新区珠江大道 362 号	制造业		67.65%	非同一控制下企业合并
沧州诚志永华科技有限公司	60,000,000.00	河北沧 州	沧州临港循环经济促进中心 708 室	制造业		67.65%	投资设立
青岛诚志光电科技有限公司	85,000,000.00	青岛市	中国（山东）自由贸易试验区青岛片区前湾保税港区莫斯科路 44 号	制造业		54.32%	投资设立

			乾通源办公楼二楼 8212-3-7 室 (A)				
武汉诚志永 华新材料有 限公司	2,000,000.00	武汉市	湖北省武汉市东湖新 技术开发区未来三路 99 号武汉地质资源环境工 业技术研究院一期 3 号 楼 2 层和 11 号楼 B1 层 至 2 层	制造业		67.65%	投资设立
安徽诚志显 示玻璃有限 公司	83,750,000.00	安徽省 蚌埠市	安徽省蚌埠市长征北路 820 号	制造业	100.00%		非同一控 制下企业 合并
南京诚志清 洁能源有限 公司	3,796,851,240. 49	南京市	南京化学工业园区方水 路 118 号	制造业	100.00%		非同一控 制下企业 合并
南京诚志永 清能源科技 有限公司	2,732,964,536. 66	南京市	南京化学工业园区开发 土地 3A-2 号地块	制造业		100.00%	非同一控 制下企业 合并
海南诚志供 应链管理有 限公司	100,000,000.00	海南省 洋浦半 岛	海南省洋浦经济开发 区新港区保税港区 2 号 办公楼 C196 室	贸易		100.00%	投资设立
南京诚志新 材料有限公 司	100,000,000.00	南京市	南京市江北新区赵桥河 路 208 号	制造业		100.00%	非同一控 制下企业 合并
上海诚志置 业有限公司	585,000,000.00	上海市	上海市浦东新区秀沿路 1032-1180 号	投资管理	100.00%		非同一控 制下企业 合并
诚志空气产 品氢能源科 技有限公司	100,000,000.00	南京市	南京市江北新区天圣路 111 号 13-101 室	加氢站	60.00%		投资设立
诚志空气产 品氢能源科 技(常熟)有 限公司	100,000,000.00	常熟市	常熟高新技术产业开发 区东南大道 1 号 809 室	加氢站		60.00%	投资设立
青岛诚志华 青化工新材 料有限公司	1,000,000,000. 00	青岛市	山东省青岛市黄岛区港 兴大道 66 号	制造业	100.00%		同一控制 下企业合 并
北京诚志科 技创新发展 有限公司	400,000,000.00	北京市	北京市海淀区清华园清 华同方大厦六、七层	投资管理	100.00%		投资设立
诚志(美国) 生物能量 生命科技有 限公司		美国明 尼苏达 州	美国明尼苏达州	贸易		100.00%	投资设立
诚志(青 岛)供应链 管理有限公 司	500,000,000.00	青岛市	中国(山东)自由贸易 试验区青岛片区前湾保 税港区鹏湾路 68 号 10 层 1008(B)	贸易	100.00%		投资设立
山西诚志宸 奇药业有限 公司	2,000,000.00	太原市	太原市小店区许坦东街 21 号西排四号院	贸易	70.00%		非同一控 制下企业 合并
青岛诚志科 技发展有限 公司	10,000,000.00	青岛市	山东省青岛市黄岛区太 行山路 11 号名嘉国际 3 号楼总部经济中心 1417B 室	制造业	100.00%		投资设立
云南诚志伟 清生物科技 有限公司	80,000,000.00	昆明市	云南省滇中新区长水街 道办事处板桥社区居委 会工业园区	医药制造业	100.00%		投资设立

			DTCKG2017-012 号地块			
珠海诚志利华科技有限公司	100,000,000.00	珠海市	珠海市香洲区红山路288号珠海国际科技大厦1403房	技术服务	100.00%	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
丹东诚志医院投资管理有限公司	40.00%	1,727,469.91		32,700,411.69
诚志永华科技股份有限公司	32.35%	175,151,523.47	66,729,860.00	909,490,306.65

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
丹东诚志医院投资管理有限公司	243,777.38 4.98	233,300.27 1.04	477,077.65 6.02	395,326.62 6.83		395,326.62 6.83	232,211.51 3.02	259,695.00 7.18	491,906.52 0.20	414,474.16 5.76		414,474.16 5.76
诚志永华科技股份有限公司	2,356,456.965.17	1,083,743.993.95	3,440,200.959.12	533,479.686.99	88,468.199.09	621,947.886.08	2,100,953.339.00	875,846.079.88	2,976,799.418.88	418,470.097.25	81,081.547.81	499,551.645.06

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
丹东诚志医院投资管理有限公司	573,783,705.60	4,318,674.75	4,318,674.75	37,120,218.33	577,590,355.08	16,198,471.75	16,198,471.75	2,220,773.06
诚志永华科技股份有限公司	1,628,644,437.22	539,274,678.33	539,274,678.33	533,064,612.61	1,278,412,221.14	376,978,786.15	390,484,420.23	479,901,312.55

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方
				直接	间接	

						法
江西诚志日化有限公司	江西南昌	南昌	日化产品	17.71%	31.29%	权益法
陕西长青能源化工有限公司	陕西宝鸡	宝鸡市凤翔县	煤化工		19.72%	权益法
山西天诚创新股权投资合伙企业（有限合伙）	山西太原	山西太原	股权投资	39.92%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	江西诚志日化有限公司	陕西长青能源化工有限公司	山西天诚创新股权投资合伙企业（有限合伙）	江西诚志日化有限公司	陕西长青能源化工有限公司	山西天诚创新股权投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	263,842,627.49	471,762,965.91	31,058,181.66	252,979,273.15	445,390,694.26	49,886,926.53
非流动资产	166,058,499.41	940,086,198.65	842,800,000.00	170,360,810.59	1,092,562,828.84	626,550,000.00
资产合计	429,901,126.90	1,411,849,164.56	873,858,181.66	423,340,083.74	1,537,953,523.10	676,436,926.53
流动负债	42,427,067.93	490,350,665.18	1,278,116.52	38,138,731.81	741,796,762.69	4,313,281.29
非流动负债	52,603.53	30,877,907.13		93,801.67	31,819,417.05	
负债合计	42,479,671.46	521,228,572.31	1,278,116.52	38,232,533.48	773,616,179.74	4,313,281.29
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	387,421,455.44	890,620,592.25	872,580,065.14	385,107,550.26	764,337,343.36	672,123,645.24
按持股比例计算的净资产份额	156,794,706.58	190,463,213.25	287,361,274.03	156,779,662.89	150,728,776.35	306,518,697.78
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	156,794,706.58	190,463,213.25	287,361,274.03	156,779,662.89	150,728,776.35	306,518,697.78
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	129,957,140.02	1,707,990,572.10		144,516,109.48	1,780,858,725.11	
净利润	1,102,437.08	141,025,380.78	49,293,580.10	1,648,502.21	120,448,171.96	22,692,691.24

终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	1,102,437.08	141,025,380.78	49,293,580.10	1,648,502.21	120,448,171.96	22,692,691.24
本年度收到的来自联营企业的股利						

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	479,798,425.77	469,387,125.45
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-15,588,699.68	-42,635,960.34
--综合收益总额	-15,588,699.68	-42,635,960.34

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	98,258,901.82	30,307,000.00		12,256,348.76		116,309,553.06	
合计	98,258,901.82	30,307,000.00		12,256,348.76		116,309,553.06	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	49,677,066.07	69,722,909.54
营业外收入	7,079,440.00	9,718,994.00

合计	56,756,506.07	79,441,903.54
----	---------------	---------------

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

#### 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

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

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 流动性风险

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

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

#### 市场风险

##### （1）汇率风险

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

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	美元项目	港元项目	合计	美元项目	港元项目	合计
货币资金	141,950,416.75	84,789.32	142,035,206.07	129,026,195.70	71,425.94	129,097,621.64
应收账款	4,633,035.77		4,633,035.77	4,925,465.42		4,925,465.42
预付账款	1,067,339.59		1,067,339.59	904,557.13		904,557.13
金融资产小计	147,650,792.11	84,789.32	147,735,581.43	134,856,218.25	71,425.94	134,927,644.19
应付账款	7,713,628.71		7,713,628.71	10,433,368.62		10,433,368.62
其他应付款	7,299,440.71		7,299,440.71	7,188,400.00		7,188,400.00
金融负债小计	15,013,069.42		15,013,069.42	17,621,768.62		17,621,768.62

## (2) 利率风险

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

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			1,734,686,313.83	1,734,686,313.83
（三）其他权益工具投资		25,107,500.00		25,107,500.00
应收款项融资			85,047,070.36	85,047,070.36
其他非流动金融资产			1,636,441,104.51	1,636,441,104.51
投资性房地产		2,494,801,002.12		2,494,801,002.12
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

#### 投资性房地产

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

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

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

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

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

### **其他权益工具**

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

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

企业所选估值技术可能存在的风险或缺陷：第一，在股票市场中需要相同或类似的可比上市公司，即要求股票市场比较发达，有相当大的规模，有较长的历史，且存在与委估企业在主营业务、资产规模、收益规模、会计政策等方面较为接近的上市公司，这是较为困难的。第二，需要收集可比上市公司相关的财务数据，即要求股票市场是一个公平、公正、公开的有效证券市场，股票价格已充分反映了市场参与者对上市公司业绩、预期收益等影响股价的基本因素和风险因素的预期。如果上市公司的股票价格在一段时间内波动较大或财务数据受到人为的操纵，那么将对市场法的结果造成影响。第三，各价值因素调整比率通常依靠估值人员的主观分析判断，从而影响准确性。

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

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

### 3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于交易性金融资产，采用预期收益率预测未来现金流确定其公允价值；对于其他非流动金融资产，采用按持股比例计算享有被投资单位账面净资产确定其公允价值。

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

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

### 5、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本报告期未发生估值技术变更。

### 6、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
诚志科融控股有限公司	北京	资产及投资管理	707,122.40 万元	30.83%	30.83%

本企业的母公司情况的说明

诚志科融控股有限公司于 2016 年 4 月 8 日成立，控股公司为青岛海控投资控股有限公司。截止到 2025 年 12 月 31 日，诚志科融控股有限公司注册资本为 70.71 亿元人民币，青岛海控投资控股有限公司持有诚志科融 100% 的股份。

本企业最终控制方是青岛西海岸新区国有资产管理局。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1 在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2 在合营企业或联营企业中的权益。

## 4、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京诚志清洁能源有限公司	100,000,000.00	2022 年 06 月 01 日	2032 年 01 月 01 日	否
南京诚志清洁能源有限公司	100,000,000.00	2024 年 04 月 10 日	2034 年 01 月 01 日	否
安徽诚志显示玻璃有限公司	20,000,000.00	2025 年 05 月 15 日	2026 年 05 月 15 日	否
青岛诚志华青化工新材料有限公司	1,400,000,000.00	2025 年 03 月 10 日	2037 年 01 月 10 日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	24,130,000.00	2021 年 01 月 22 日	2026 年 01 月 21 日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	29,300,000.00	2021 年 02 月 07 日	2026 年 02 月 06 日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	10,060,000.00	2021 年 05 月 19 日	2026 年 04 月 08 日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	82,190,000.00	2021 年 11 月 04 日	2026 年 04 月 08 日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	25,730,000.00	2022 年 02 月 28 日	2026 年 04 月 08 日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	88,000,000.00	2023 年 12 月 20 日	2026 年 04 月 08 日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	300,000,000.00	2024 年 01 月 15 日	2031 年 01 月 14 日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	350,000,000.00	2024 年 03 月 18 日	2030 年 12 月 15 日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	200,000,000.00	2024 年 04 月 15 日	2032 年 04 月 14 日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	100,000,000.00	2025 年 01 月 02 日	2026 年 01 月 02 日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	200,000,000.00	2025 年 05 月 30 日	2026 年 05 月 28 日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	400,000,000.00	2025 年 03 月 10 日	2026 年 03 月 09 日	否
南京诚志永清能源科技有限公司	200,000,000.00	2025 年 03 月 28 日	2026 年 03 月 27 日	否
合计	3,629,410,000.00			

关联担保情况说明

上述担保均为公司合并范围内公司之间的相关担保。

## 十五、股份支付

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

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

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

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

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

### 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	清洁能源行业分部	化工新材料行业分部	生命医疗行业分部	其他行业分部	分部间抵销	合计
一. 营业收入	8,570,453.44 7.50	1,628,701.09 5.66	728,332,074. 96	188,265,480. 14	88,043,462.7 4	11,027,708.6 35.52
其中：对外交易收入	8,570,453.44 7.50	1,628,701.09 5.66	728,332,074. 96	188,265,480. 14	88,043,462.7 4	11,027,708.6 35.52
二. 成本费用	8,576,443.83 4.48	1,103,933.91 9.42	748,289,036. 90	417,475,388. 76	89,516,209.8 6	10,756,625.9 69.70
其中：折旧费和摊销费	604,885,087. 73	63,319,027.6 3	80,003,667.4 5	28,997,459.6 2	20,947,053.4 2	756,258,189. 01
三. 对联营和合营企业的投资收益	20,505,703.6 2		9,606.47	32,163,300.8 0	1,820,205.62	9,827,785.09
四. 信用减值损失	-220,487.18	7,180,980.00	8,776,853.22	7,981,617.15		24,159,937.5 5
五. 资产减值损失	3,010,692.86	1,626,401.46	48,662,384.3 3	-12,424.07		53,311,902.7 2
六. 利润总额	1,166,817.79	552,654,051. 03	75,129,844.0 4	103,446,600. 89	492,725,831. 59	89,411,794.0 8
七. 所得税费用	45,976,064.0 3	88,189,673.5 0	4,359,590.77	31,464,541.1 0	1,549,979.89	4,839,497.71
八. 净利润	47,142,881.8 2	464,464,377. 53	70,770,253.2 7	134,911,141. 99	491,175,851. 70	84,572,296.3 7
九. 资产总额	9,224,001,50	5,617,784,28	1,704,032,95	26,709,133,5	15,459,982,2	27,794,969,9

	6.81	0.16	4.46	29.02	98.37	72.08
十. 负债总额	2,292,549.84	1,804,970.75	843,243,694.10	8,176,062.78	3,999,103.73	9,117,723.35
	9.74	1.22	10	6.96	1.28	0.74

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,166,527.64	5,583,263.82
1 至 2 年	5,583,263.82	
3 年以上	101,538,099.25	101,538,099.25
3 至 4 年		554,256.00
4 至 5 年	554,256.00	
5 年以上	100,983,843.25	100,983,843.25
合计	118,287,890.71	107,121,363.07

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	100,983,843.25	85.37%	100,983,843.25	100.00%		100,983,843.25	94.27%	100,983,843.25	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	17,304,047.46	14.63%	387,979.20	2.24%	16,916,068.26	6,137,519.82	5.73%	277,128.00	4.52%	5,860,391.82
其中：										
账龄组合	554,256.00	0.47%	387,979.20	70.00%	166,276.80	554,256.00	0.52%	277,128.00	50.00%	277,128.00
其他组合	16,749,791.46	14.16%			16,749,791.46	5,583,263.82	5.21%			5,583,263.82
合计	118,287,890.71	100.00%	101,371,822.45		16,916,068.26	107,121,363.07	100.00%	101,260,971.25		5,860,391.82

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海中泽国际贸易有限公司	100,983,843.25	100,983,843.25	100,983,843.25	100,983,843.25	100.00%	不能收回
合计	100,983,843.25	100,983,843.25	100,983,843.25	100,983,843.25		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
4-5 年	554,256.00	387,979.20	70.00%
合计	554,256.00	387,979.20	

确定该组合依据的说明：

组合 2：其他组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	16,749,791.46			5,583,263.82		
合计	16,749,791.46			5,583,263.82		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	100,983,843.25					100,983,843.25
按组合计提预期信用损失的应收账款	277,128.00	110,851.20				387,979.20
合计	101,260,971.25	110,851.20				101,371,822.45

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
上海中泽国际贸易有限公司	100,983,843.25			85.37%	100,983,843.25
云南汉盟制药有限公司	16,219,616.40			13.71%	
北京阳光易德心理学应用技术有限公司	554,256.00			0.47%	387,979.20
云南诚志伟清生物科技有限公司	530,175.06			0.45%	
合计	118,287,890.71			100.00%	101,371,822.45

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	779,005,154.22	724,403,938.75
合计	779,005,154.22	724,403,938.75

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	696,761,430.82	651,977,554.59
保证金	8,140,000.00	5,640,000.00
代垫社保费用	176,585.32	131,430.58
往来债权	149,563,520.17	135,019,151.17
其他	931,422.89	931,422.89
减：坏账准备	-76,567,804.98	-69,295,620.48
合计	779,005,154.22	724,403,938.75

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	86,824,449.80	53,341,656.20
1 至 2 年	49,640,000.00	15,356,874.52
2 至 3 年	10,000,000.00	10,009,457.69
3 年以上	709,108,509.40	714,991,570.82
3 至 4 年		15,867,945.68
4 至 5 年	14,544,369.00	2,637,656.25
5 年以上	694,564,140.40	696,485,968.89
合计	855,572,959.20	793,699,559.23

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	147,854,276.17	17.28%	73,927,138.09	50.00%	73,927,138.08	133,309,907.17	16.80%	66,654,953.59	50.00%	66,654,953.58
其中：										
按组合	707,718	82.72%	2,640,6	0.37%	705,078	660,389	83.20%	2,640,6	0.40%	657,748

计提坏账准备	, 683.03		66.89		, 016.14	, 652.06		66.89		, 985.17
其中:										
账龄组合	2,640,666.89	0.31%	2,640,666.89	100.00%		2,640,666.89	0.33%	2,640,666.89	100.00%	
其他组合	705,078,016.14	82.41%			705,078,016.14	657,748,985.17	82.87%			657,748,985.17
合计	855,572,959.20	100.00%	76,567,804.98		779,005,154.22	793,699,559.23	100.00%	69,295,620.48		724,403,938.75

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏诚志万胜生物工程有 限公司	133,309,907.17	66,654,953.59	133,309,907.17	66,654,953.59	50.00%	债权附资产质押
山东欣华昌医药科技有 限公司	11,990,000.00	5,995,000.00	11,990,000.00	5,995,000.00	50.00%	债权附资产质押
山东胜融科技有 限公司	2,554,369.00	1,277,184.50	2,554,369.00	1,277,184.50	50.00%	债权附资产质押
合计	147,854,276.17	73,927,138.09	147,854,276.17	73,927,138.09		

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
5年以上	2,640,666.89	2,640,666.89	100.00%
合计	2,640,666.89	2,640,666.89	

确定该组合依据的说明:

其他组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方往来	696,761,430.82			651,977,554.59		
保证金	8,140,000.00			5,640,000.00		
代垫社保费用	176,585.32			131,430.58		
合计	705,078,016.14			657,748,985.17		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额			69,295,620.48	69,295,620.48
2025年1月1日余额在本期				

本期计提			7,272,184.50	7,272,184.50
2025 年 12 月 31 日余额			76,567,804.98	76,567,804.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	66,654,953.59	7,272,184.50				73,927,138.09
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,640,666.89					2,640,666.89
合计	69,295,620.48	7,272,184.50				76,567,804.98

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
珠海诚志通发展有限公司	内部往来	243,872,455.30	5 年以上	28.50%	
诚志生命科技有限公司	内部往来	197,396,418.21	5 年以上	23.07%	
宁夏诚志万胜生物工程有限公司	往来款项	133,309,907.17	5 年以上	15.58%	66,654,953.59
安徽诚志显示玻璃有限公司	内部往来	80,000,000.00	5 年以上, 1-2 年	9.35%	
南京诚志新材料有限公司	内部往来	60,000,000.00	1 年以内	7.01%	
合计		714,578,780.68		83.51%	66,654,953.59

### 3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,496,147,19.38	139,952,783.97	18,356,194,35.41	18,475,647,19.38	139,952,783.97	18,335,694,35.41
对联营、合营企业投资	743,641,318.54		743,641,318.54	774,494,117.89		774,494,117.89
合计	19,239,788,437.92	139,952,783.97	19,099,835,653.95	19,250,141,237.27	139,952,783.97	19,110,188,453.30

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
珠海诚志通发展有限公司	101,742,773.81						101,742,773.81	
诚志生命科技有限公司	292,514,416.80						292,514,416.80	
北京诚志利华科技发展有限公司	309,781,852.10						309,781,852.10	
诚志科技园（江西）发展有限公司	46,293,095.52						46,293,095.52	
北京诚志瑞华医院投资管理有限公司	289,941,402.57						289,941,402.57	
北京诚志高科生物科技有限公司	415,000,000.00						415,000,000.00	
丹东诚志医院投资管理有限公司	25,503,800.00						25,503,800.00	
安徽诚志显示玻璃有限公司	381,749,361.79	139,952,783.97					381,749,361.79	139,952,783.97
南京诚志清洁能源有限公司	12,472,841,100.10						12,472,841,100.10	
上海诚志置业有限公司	1,552,367,305.64						1,552,367,305.64	
诚志永华科技股份有限公司	923,953,592.00						923,953,592.00	
诚志空气产品氢能源科技有限公司	36,000,000.00						36,000,000.00	
北京诚志科技创新发展有限公司	201,000,000.00						201,000,000.00	
诚志（青岛）供应链管理有限公司	206,000,000.00						206,000,000.00	

青岛诚志 华青化工 新材料有 限公司	998,045,635.08									998,045,635.08	
山西诚志 宸奇药业 有限公司	2,460,000.00									2,460,000.00	
青岛诚志 科技发展 有限公司	500,000.00			3,000,000.00						3,500,000.00	
云南诚志 伟清生物 科技有限 公司	80,000,000.00									80,000,000.00	
珠海诚志 利华科技 有限公司				17,500,000.00						17,500,000.00	
合计	18,335,694,335.41	139,952,783.97		20,500,000.00						18,356,194,335.41	139,952,783.97

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
诚健保 (北京) 咨询服务 有限公司	758,232.94				4,167.01						762,399.95	
安徽宝龙 环保科技 有限公司	77,911,830.54				-3,245,924.62						74,665,905.92	
智联万维 科技有限 公司	197,102,062.84				-6,638,849.59						190,463,213.25	
江西诚志 日化有限	70,606,660.67										70,606,660.67	

公司												
苏州汇清恒泰投资合伙企业（有限合伙）	49,996,264.32										49,996,264.32	
山西天诚创新股权投资合伙企业（有限合伙）	306,518,697.78				-19,157,423.75						287,361,274.03	
江西诚志生物工程公司	71,600,368.80				-1,814,768.40						69,785,600.40	
小计	774,494,117.89				-30,852,799.35						743,641,318.54	
合计	774,494,117.89				-30,852,799.35						743,641,318.54	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,901,841.90		13,138,147.59	
合计	12,901,841.90		13,138,147.59	

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	489,520,140.00	

权益法核算的长期股权投资收益	-30,852,799.35	-28,951,785.73
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,846,796.32
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,341,627.36
合计	458,667,340.65	-29,456,954.69

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-6,461,246.25	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	35,128,477.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-84,553,621.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-2,032,734.58	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	509,121.96	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-18,193,711.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,919,116.93	
减：所得税影响额	-28,962,123.76	
少数股东权益影响额（税后）	6,588,534.87	
合计	-95,149,243.73	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.44%	-0.0643	-0.0643
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10%	0.0140	0.0140

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

诚志股份有限公司

董事长：龙大伟

二零二六年四月十三日