



诚志股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关  
联资金往来情况汇总表的专  
项审计报告

大信专审字[2026]第 6-00007 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：京26BHAQ9TMY





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项审计报告

大信专审字[2026]第 6-00007 号

**诚志股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，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 日合并及母公司资产负债表、2025 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 13 日出具大信审字[2026]第 6-00030 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年四月十三日





# 上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

编制单位：诚志股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初占用资金余额	2025 年度累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										



其它关联方 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市 公司的关联关 系	上市公司 核算的会计科 目	2025年期 初往来资 金余额	2025年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2025年度 往来资金 的利息 (如有)	2025年度 偿还累计发 生金额	2025年期 末往来资 金余额	往来形 成 原因	往来性质
控股股东、 实际控制 人及其附 属企业										经营性往来
										经营性往来
	安徽诚志显示玻璃有限公司	全资子公司	其他应收款	9,000.00	19.88	306.23	1,326.11	8,000.00	内部往来	非经营性往来
	诚志生命科技有限公司	全资子公司	其他应收款	19,739.84				19,739.84	内部往来	非经营性往来
	北京诚志利华科技发展有限公司	全资子公司	其他应收款	1,495.03			77.56	1,417.47	内部往来	非经营性往来
	珠海诚志通发展有限公司	全资子公司	其他应收款	25,987.25			1,600.00	24,387.25	内部往来	非经营性往来
	珲春瀚华科技发展有限公司	全资子公司	其他应收款	358.50	8	12.92	12.92	366.5	内部往来	非经营性往来
	珲春瀚华房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	1,883.50	67.00	68.01	68.01	1,950.50	内部往来	非经营性往来
	美国诚志生物能量生命科技有限 公司	全资子公司	其他应收款	718.84			718.84		内部往来	非经营性往来
上市公司 的子公司 及其附属 企业	青岛诚志华青化工新材料有限公司	全资子公司	其他应收款		33.38		31.96	1.42	内部往来	非经营性往来
	云南汉盟制药有限公司	控股子公司	其他应收款	5,015.00	25.78	179.53	25.78	5,194.53	内部往来	非经营性往来
	山西诚志宸奇药业有限公司	控股子公司	其他应收款	1,000.00			600.00	400.00	内部往来	非经营性往来
	海南诚志供应链管理有限公司	全资子公司	其他应收款		15,000.00		15,000.00		内部往来	非经营性往来
	北京诚志科技创新发展有限公司	全资子公司	其他应收款		718.84			718.84	内部往来	非经营性往来
	云南诚志伟清生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款		1,500.00	3.25	3.25	1,500.00	内部往来	非经营性往来
	上海诚志置业有限公司	全资子公司	其他应收款		18.40		18.40		内部往来	非经营性往来
	南京诚志新材料有限公司	全资子公司	其他应收款		6,000.00			6,000.00	内部往来	非经营性往来
其他关联 方及其附 属企业										
总计				65,197.76	23,391.28	569.94	19,482.83	69,676.15		

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5190 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 06 日

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（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。）

登记机关



2025 年 11 月 20 日



## 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：谢泽敏  
主任会计师：  
经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206  
组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：11010141  
批准执业文号：京财会许可[2011]0073号  
批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年十二月二日

中华人民共和国财政部制



涂卫兵

男

1967年3月18日

中磊会计师事务所江西分所

360102670318201

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

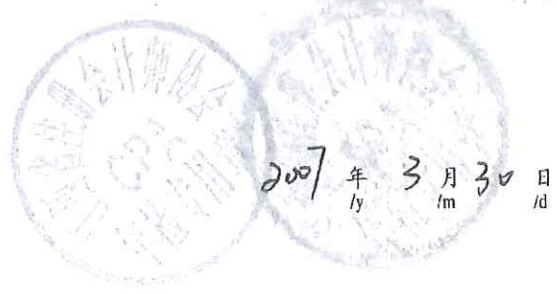


2022.6

证书编号 360200010019  
No. of Certificate

批准注册协会 江西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 04 月 30 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



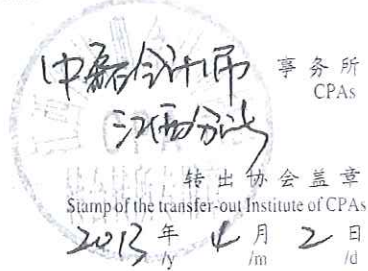
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to





姓名: 梁华  
 Full name: 梁华  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1977年10月15日  
 Date of birth: 1977年10月15日  
 工作单位: 中磊会计师事务所江西分所  
 Working unit: 中磊会计师事务所江西分所  
 身份证号码: 360122197710156913  
 Identity card No.: 360122197710156913

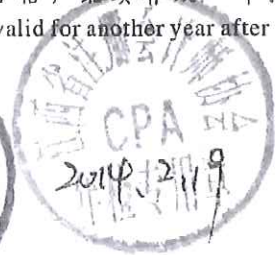


年度检验登记

Annual Renewal Registration

2020.7.21

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110001693609  
No. of Certificate

批准注册协会: 江西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 06 月 10 日  
Date of Issuance: 2008 / 6 / 10



2022.6



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



110001693609

2025.6



2018年3月1日  
/y /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

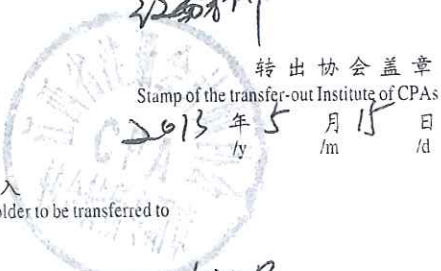


年 月 日  
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中磊会计师事务所  
CPAs



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年5月15日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年5月15日  
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d