

标段编号： 2020-440306-84-01-016391012001

深圳市建设工程施工招标投标 文件

标段名称： 宝安纯中医治疗医院（二期）医疗专项工程

投标文件内容： 资信标文件

投标人： 四川港通医疗设备集团股份有限公司

日期： 2024年09月06日

1.投标人近5年同类工程业绩汇总表

序号	工程名称	建设地点	竣工验收日期	合同金额 (万元)	查询网站中文名称、英文链接
1	 <p>医疗净化工程业绩 1: 德州市东部医疗中心项目(一期)净化工程</p>	德州高铁新区减河东侧, 尚德五路以南, 滨河路以东, 崇德三大道以西, 东方红路以北	2024年6月26日	8868.216600	德州市公共资源交易中心 http://ggzyjy.dezhou.gov.cn/TPFront/ZtbDyDetail_jsgc.html?infoid=925e4a6d-933d-452f-8739-01fb525b9ad7&categorynum=004001003001&relationguid=a5f8d768-9d85-4475-b7c9-0518cbeccf21
2	<p>医疗净化工程业绩 2: 天长市人民医院手术室及产房净化设计施工一体化项目</p>	天长市建设东路194号	2022年7月26日(一期); 2022年12月21日(二期)	5256.120816	全国公共资源交易平台(安徽省·滁州市) https://ggzy.chuzhou.gov.cn/bussinessInfo/bussinessJSGC.html?infoid=fc076ef5-2f7d-4834-9ef4-2283af7ee7ab&categorynum=005001003
3	<p>医疗净化工程业绩 3: 苍溪县人民医院分院建设项目二期工程2标段</p>	苍溪县陵江镇赵公坝	2021年11月27日	6088.665800	全国公共资源交易平台(四川省·广元市) http://www.gyggzyjy.cn/ggfwpt/012008/012008001/012008001004/20200214/a744c445-7ed6-4c2a-b0b4-c5cef4f312eb.html
4	<p>医用气体工程业绩 1: 德州市东部医疗中心项目医用气体工程</p>	德州市高铁新区减河东侧, 尚德五路以南、滨河路以东、	2024年6月18日	2696.128900	德州市公共资源交易中心 https://ggzyjy.dezhou.gov.cn/TPFront/ZtbDyDetail_jsgc.html?infoid=bc37363b-7861-4fe6-8140-

		崇德三大道以西，东方红路以北			1826312e2e43&categorynum=004001003001&relationguid=c4d4ba9f1-57c3-4d9d-92b8-8313f150f292
5	 医用气体工程业绩 2: 淮安市淮阴人民医院医用气体系统设备采购及安装项目	淮南市淮阴区体育健身中心（淮海北路 567 号）	2021 年 10 月 29 日	2028.196500	淮南市公共资源交易平台 http://ggzy.huaian.gov.cn/jyxx/001004/001004005/20190805/bbe22ce2-3bcb-4b5c-98de-065c766ecdd6.html
6	医用气体工程业绩 3: 安徽省肿瘤医院（安徽省立医院西区）二期工程医用气体工程	安徽省合肥市环湖东路 107 号安徽省肿瘤医院（安徽省立医院西区）院内	2023 年 7 月 31 日	1260.825900	安徽合肥公共资源交易中心 http://ggzy.hefei.gov.cn/jyxx/002001/002001001/20210820/B6898D5F-5ADC-463E-98AF-DA913A86075E.html?ztbtabs=002001003

备注:

(1) 投标人提供验收日期在 5 年内（从 2019 年 1 月 1 日起至截标）已竣工的医院净化工程业绩、医用气体业绩各 3 个。若各自超过 3 个的，招标人仅审核医院净化工程业绩、医用气体业绩前 3 个。

(2) 投标人为联合体形式的，业绩仅限牵头单位申报，仅认可本次投标人单独完成或以联合体牵头单位名义完成的同类业绩。

(3) 业绩证明资料为合同关键页（至少包括承包工程内容、合同价、合同各方签字盖章页）、竣工验收证明资料、网络查询截图（截图须显示所申报业绩的工程信息，以及承包单位即本次投标人信息）。

(4) 查询路径：查询路径认可以下路径：国家住建部“全国建筑市场监管公共服务平台”或政府建设主管部门或公共资源交易中心或政府采购网站相关网站查询结果之一截图。

特别说明:

(1) 业绩合同不得为施工总承包合同（即包含建筑主体的合同）；

(2) 若业绩合同的工程范围包括洁净区域和非洁净区域，则需拆分并明确洁净区域的合同金额。拆分证明资料可以是以下之一：合同甲方盖章确认的投标报价表或甲方盖章确认的

其它证明资料；造价咨询单位盖章的结算资料；造价咨询单位盖章的预算（或标底或招标控制价）清单及投标人按下浮率折算的合同金额计算过程。医疗净化业绩合同金额不明确或无法拆分的或拆分资料不符合要求的，业绩无效。

(3) 竣工验收证明资料：必须有明确的验收日期，且日期须在近5年内（从2019年1月1日起至截标）。至少须包括**建设单位（或合同甲方）**、监理单位、承包单位盖章。无日期或日期不在5年内或盖章不齐全的，业绩无效；

(4) 业绩证明资料中的工程名称须相互一致。若不一致，需提供建设单位盖章的项目更名证明资料，或提供政府部门的项目更名批复文件，否则，业绩无效。

(5) 业绩证明资料扫描件须清晰可辨。关键信息模糊不清的，业绩无效。

(6) 在清标阶段，招标人对业绩资料存疑的，投标人须积极配合解释或澄清，须提交原件供核验时，投标人需及时提供。投标人不配合招标人清标工作的，则该业绩视为无效；

(7) 网络查询截图只需提供上述任一网站的截图即可，数量不限。未提供截图或截图未反映业绩工程信息或经招标人查询审核，截图信息不真实的，业绩无效。

(8)

投标人提供的同类业绩，若属于联合体共同完成的，业绩合同中须明确联合体牵头单位，否则，应提供联合体投标协议，无法明确牵头单位的业绩按无效处理。

(9)

位于洁净区域内的医疗专项工程（如：纯水工程、放射防护及磁屏蔽工程、气体工程等）和其它专业工程（如：装修、空调、弱电等），均视为医疗净化工程，无需再拆分。

若业绩合同的工程范围包括洁净区域和非洁净区域，则需拆分并明确洁净区域的合同金额（按预算拆分并折算或按结算拆分）；若合同及验收证明资料中均未明确约定工程范围、区域，无法区别洁净区域、非洁净区域的工程内容，则需提供净化业绩金额的拆分证明。证明资料可以是：投标报价单、结算单（须有造价公司盖章）、合同甲方盖章的各种证明资料。未拆分洁净区域金额的，业绩无效。

(10) 同一份业绩合同中包含净化和医用气体的，仅可作为一个业绩申报，不得重复申报（即，若按净化业绩申报过，则不能按医用气体业绩再次申报，反之亦然）

按医用气体业绩申报的合同，若包括其它医疗业绩（净化、纯水工程、放射防护及磁屏蔽工程、物流等）且合同价未明确医用气体金额的，则需要拆分医用气体部分业绩的合同金额。拆分证明可以是：投标报价单、结算单（须有造价公司盖章）、合同甲方盖章的各种证明资料。无法区分医院气体合同金额的业绩无效。

附：业绩证明资料（前三个为医疗净化工程业绩，后三个为医用气体工程业绩）

(1) 德州市东部医疗中心项目（一期）净化工程

本合同总金额 8868.216600 万元，其中洁净区域净化工程部分，涵盖门诊医技楼手术部、内科楼九层层流病房、外科楼二层静配中心，其金额为 8330.708432 万元；其他区域工程部分：外科楼八层烧伤病房，其金额为 537.508168 万元。

1) 中标通知书

中标通知书



四川港通医疗设备集团股份有限公司：

你方于 2022-09-08 09:30:00（投标日期）所递交的德州市东部医疗中心项目（一期）净化工程投标文件已被我方接受，被确认为中标人。

项目编号：DZSSXGC-202200692001

中标价格：88682166.00 元

工期：150 日历天。

工程质量：合格。符合国家、行业、省、市等最新质量标准。配合总包单位达到泰山杯评选标准。

项目负责人：罗真旺 证书编号：川 1442019202002987 级别：一级建造师

请你方在接到本通知书后的 30 日内到德州市医疗发展有限公司与我方签订合同。

姓名	岗位	证书编号	执（职）业资格
罗真旺	项目经理	川 1442019202002987	一级建造师
向小强	技术负责人	00022390	高级工程师
田贵全	医用气体专业负责人	00056970	职称证
戢李静	资料员	51181140100109	岗位证
李波	质量员	51161070000198	岗位证
雍明	施工员	51151030002720	岗位证
黄天红	电气专业负责人	00056972	职称证
刘正东	安全员	川建安 C（2016）1100136	岗位证
杨顺有	机械员	51151122000041	岗位证
熊三娃	施工员	51161020000304	岗位证
邱作勇	材料员	51171110002295	岗位证
姚元武	质量员	51161080000445	岗位证
曾爱民	智能化专业负责人	00022385	职称证
雍思东	建筑设计负责人	00022391	职称证
刘虹燕	劳务员	51151132000006	岗位证
林丹	造价人员	建【造】19510013520	岗位证
杨清春	BIM 负责人	20100030711	岗位证
牛旺东	安全员	川建安 C（2016）1100133	岗位证
陈兴根	装饰专业负责人	00022393	职称证

招 标 人： _____（盖章）

招 标 代 理 机 构： _____（盖章）

日期：2022 年 09 月 19 日



2) 合同关键页



第一部分 合同协议书

发包人（全称）：德州市医疗发展有限公司

承包人（全称）：四川港通医疗设备集团股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就德州市东部医疗中心项目（一期）净化工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：德州市东部医疗中心项目（一期）净化工程。

2. 工程地点：位于德州市高铁新区减河东侧，尚德五路以南、滨河路以东、崇德三大道以西，东方红路以北。

3. 工程立项批准文号：2018-371491-83-03-047730。

4. 资金来源：已落实。

5. 工程内容：本项目为德州市东部医疗中心项目（一期）净化工程，图纸设计范围内的建筑、装饰及安装工程。具体以招标工程量清单及图纸为准。

6. 工程承包范围：

本项目为德州市东部医疗中心项目（一期）净化工程，范围包括但不限于四层 DSA、四层中心手术部和外科楼楼二层静脉配置中心、外科楼八层烧伤病房、内科楼九层层流病房等。

二、合同工期

计划开工日期：2022 年 11 月 10 日。

计划竣工日期：2023 年 4 月 9 日。

工期总日历天数：150日历天。（工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。实际开工日期以发包人或监理发出的书面通知为准）

三、质量标准

工程质量：合格，符合国家、行业、省、市等最新质量标准。
配合总包单位达到泰山杯评选标准。

质量担保：因承包人原因导致总包单位未获得泰山杯质量奖项的，承包人承担结算金额 3%的违约金。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

人民币（大写）捌仟捌佰陆拾捌万贰仟壹佰陆拾陆元整
(88682166.00 元)；

其中：

(1) 安全文明施工费：

人民币（大写）叁佰柒拾玖万壹仟壹佰叁拾玖元壹角玖分
(¥ 3791139.19 元)；

(2) 材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）伍佰零捌万贰仟玖佰玖拾玖元柒角柒分
(¥ 5082999.77 元)；

(3) 专业工程暂估价金额：

人民币（大写）叁仟壹佰万元整（31000000.00 元）；

(4) 暂列金额：

人民币（大写）叁佰陆拾玖万元整（3690000 元）。

七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

3. 发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2022 年 11 月 7 日签订。

十、签订地点

本合同在德州市签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自双方法定代表人签字盖章并加盖公章或合同专用章后生效。

十三、合同份数

本合同一式壹拾贰份，均具有同等法律效力，发包人执陆份，



承包人执建份，德州市建设工程招标投标管理办公室壹份，代理
公司壹份。

【本页为《德州市东部医疗中心项目（一期）净化工程合同》

签署页】

发包人：(公章)



法定代表人：

(签字或盖章)



承包人：(公章)



法定代表人：

(签字或盖章)

组织机构代码：_____

组织机构代码：

91510100206881448P

地址：_____

地址：四川省成都市简阳

市凯力威工业大道南段

356号 028-27125617

法定代表人：_____

法定代表人：陈永

开户银行：_____

开户银行：中国股份

有限公司简阳建设

中路支行

账号：_____

账号：129308382964

招标代理：(公章)



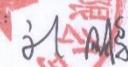
法定代表人：

(签字或盖章)



3) 竣工验收证明资料

竣工工程质量验收报告

工程名称	德州市东部医疗中心项目（一期）净化工程
建设单位	德州市医疗发展有限公司
工程概况	本工程为德州市东部医疗中心项目（一期）净化工程，地上5层，范围包括门诊医技楼四层手术部共4间手术室，分别为日间手术室7间，其中6间万级手术室、1间负压手术室；中心手术室33间，其中19间万级手术室、14间百级手术室；DSA手术室5间，5间万级DSA手术室；47间数字化手术室包含基础数字化手术室36间（2间一层急诊手术室）、标准数字化手术室11间，微创中心（DSA）行为管理系统与3层行为管理系统设备安装以及手术部辅房等区域和外科楼二层静配中心、外科楼八层烧伤病房、外科楼九层层流病房区域共五个区域。分部分项包括通风与空调工程、建筑电气、给排水、装饰装修、智能建筑、医用气体等6个分部的采购、制作、安装和调试等工程内容。
验收人员组成情况	由各单位责任主体负责人验收小组成员
竣工工程质量检查情况（含工程质量控制资料情况）	质量控制资料完整。 各分部工程质量符合质量验收规范，验收合格。 有关安全和功能的检测资料完整。 主要功能项目符合有关专业质量验收规范的规定。 观感质量评定“好”。
验收结论	经检查、符合设计规范要求，满足使用要求，验收合格
验收组人员（签字）	<p>设计单位项目负责人：</p> <p>施工单位技术负责人：向小强 质量负责人：姚成斌</p> <p>监理单位总监理工程师：</p> <p>建设单位项目负责人：</p> <p>施工单位项目经理：</p> <p>日期：2024年6月26日</p>

4) 网络查询截图

德州市公共资源交易中心
Dezhou Public Resources Trading Center

办事指南 政策法规 大数据中心 信用信息 下载中心

德州市东部医疗中心项目（一期）净化工程中标公告

【信息来源：】 【信息时间：2022-10-31阅读次数：2796】 【我要打印】

一、项目名称：德州市东部医疗中心项目（一期）净化工程
二、招标项目编号：DZSSXGC-202200692001
三、招标公告发布日期：2022年08月17日
四、开标时间：2022年09月08日09时30分
五、招标方式：公开招标
六、中标情况：

标段名称	单位名称	项目负责人	质量标准	工期	投标报价(元)
一	四川港通医疗设备集团股份有限公司	罗真旺	合格。符合国家、行业、省、市等最新质量标准。配合总包单位达到泰山杯评选标准	180日历天	89652166.00

七、评标委员会成员名单：赵凤兰、赵莉、蔡凤、刘广勤、宋剑波（招标人代表）
八、联系方式：
1、招标人：德州市医疗发展有限公司
2、代理机构：华瑞国际项目管理有限公司

九、监督机构：德州市建设工程招标投标管理办公室
监督电话：0534-2239652

发布人：华瑞国际项目管理有限公司
发布时间：2022年10月31日

加入收藏 | 联系我们 | 常见问题

版权所有：德州市公共资源交易中心 鲁ICP备2020049182号 鲁公网安备 37149202000245号
网站标识码：3714000054 技术支持：国泰新点软件股份有限公司
地址：德州经济技术开发区东风东路1666号 邮编：253000

政府网站 找错

5) 拆分证明资料

证 明

兹证明：四川港通医疗设备集团股份有限公司于 2022 年 11 月 7 日与我单位正式签署德州市东部医疗中心项目（一期）净化工程合同。合同总金额为 8868.216600 万元，具体分配如下：

其中洁净区域净化工程部分，涵盖门诊医技楼手术部、内科楼九层层流病房、外科楼二层静配中心，其金额为 8330.708432 万元；

其他区域工程部分：外科楼八层烧伤病房，其金额为 537.508168 万元。

以上信息准确无误，特此证明。

德州市医疗发展有限公司
2024 年 8 月 21 日

6) 检测报告



正本

检测报告

报告编号: SDFYAHJ202406135
项目名称: 德州市东部医疗中心(二期净化工程)
委托单位: 四川港通医疗设备集团股份有限公司

山东方源检测技术有限公司
检测专用章
2024年07月04日



山东方源检测技术有限公司
SHANDONG FONGYUEN TESTING TECHNOLOGY CO., LTD.
严格规范 独立公正 科学准确 优质高效

网址: www.sdfytesting.com
地址: 山东省济南市槐荫区经二路385号1-410号
电话: 0531-82606888 邮箱: sdfytesting99@163.com

检测报告

项目名称	德州市东部医疗中心（一期净化工程）	受理编号	AHJ202406135
委托单位	四川港通医疗设备集团股份有限公司	合同编号	/
检测地址	德城区袁桥镇二八路与崇德大道交汇处南200米路西		
联系人	张明海	联系电话	17361063507
采样时间	2024年06月28日	检测时间	2024年06月28日-07月03日
检测设备	设备名称	设备型号	设备编号
	双气路大气采样器	ZGQ-2	SDFY-YQ-146
	双气路大气采样器	ZGQ-2	SDFY-YQ-147
	紫外可见分光光度计	UV5100	SDFY-YQ-04
	气相色谱仪	ZX-004	/
	气相色谱仪	ZX-006	/

检测依据

GB/T 18204.2-2014《公共场所卫生检验方法 第2部分：化学污染物》
GB 50325-2020《民用建筑工程室内环境污染控制标准》
GB/T 18883-2022《室内空气质量标准》

检测结果

对德州市东部医疗中心（一期净化工程）进行检测，所检甲醛、TVOC的结果均符合GB 50325-2020《民用建筑工程室内环境污染控制标准》的要求。

备注

- 所测结果中甲醛、TVOC为计算值。
- 带“*”为分包项目，分包单位为江苏正信检验检测有限公司，资质证书编号为231012341117。

编制：

许庆勇

审核：

翟明华

授权（签字人）签字

许庆勇



检测报告

甲醛检测结果

检测地点	检测项目	检测结果	标准要求	结果判定
OR35	甲醛 (mg/m ³)	0.034	≤0.07	符合
OR38	甲醛 (mg/m ³)	0.035	≤0.07	符合
日间手术室洁净走廊	甲醛 (mg/m ³)	0.037	≤0.07	符合
主走廊	甲醛 (mg/m ³)	0.036	≤0.07	符合
OR25	甲醛 (mg/m ³)	0.037	≤0.07	符合
OR18	甲醛 (mg/m ³)	0.038	≤0.07	符合
OR07	甲醛 (mg/m ³)	0.038	≤0.07	符合
百级手术室洁净走廊	甲醛 (mg/m ³)	0.035	≤0.07	符合
医护办公室 1	甲醛 (mg/m ³)	0.036	≤0.07	符合
OR03	甲醛 (mg/m ³)	0.036	≤0.07	符合
介入手术三室	甲醛 (mg/m ³)	0.035	≤0.07	符合
介入手术五室	甲醛 (mg/m ³)	0.036	≤0.07	符合
介入手术室走廊	甲醛 (mg/m ³)	0.037	≤0.07	符合

TVOC 检测结果

检测地点	检测项目	检测结果	标准要求	结果判定
OR35	*TVOC (mg/m ³)	0.291	≤0.45	符合
OR38	*TVOC (mg/m ³)	0.312	≤0.45	符合
日间手术室洁净走廊	*TVOC (mg/m ³)	0.299	≤0.45	符合
主走廊	*TVOC (mg/m ³)	0.252	≤0.45	符合
OR25	*TVOC (mg/m ³)	0.265	≤0.45	符合
OR18	*TVOC (mg/m ³)	0.349	≤0.45	符合
OR07	*TVOC (mg/m ³)	0.274	≤0.45	符合
百级手术室洁净走廊	*TVOC (mg/m ³)	0.271	≤0.45	符合
医护办公室 1	*TVOC (mg/m ³)	0.278	≤0.45	符合
OR03	*TVOC (mg/m ³)	0.297	≤0.45	符合
介入手术三室	*TVOC (mg/m ³)	0.335	≤0.45	符合
介入手术五室	*TVOC (mg/m ³)	0.339	≤0.45	符合
介入手术室走廊	*TVOC (mg/m ³)	0.298	≤0.45	符合

说 明

1. 本检测报告只对本次委托项目负责。
2. 检测工作依据有关法规、协议和技术文件进行。
3. 报告中有涂改、增删或复印件检验印章不符者无效。
4. 本报告未经我公司书面同意，不得复制（完整复印并经本公司确认除外），报告改动无效。
5. 有异议者，请于收到报告之日起十五日内向本公司提出复测申请。
6. 本检测报告无授权签字人签字无效。
7. 检测报告包括：封面、正文（附页）、封底，并盖有 CMA 章、检测专用章和骑缝章。
8. 本报告分为正本、存根，正本交客户，存根连同原始记录一并存档。

地址：山东省济南市槐荫区经二路 385 号 1-410 号

电话：0531-82606888 18866887265

邮箱：sdfytesting99@163.com

网址：www.sdfytesting.com

邮编：250021

检测报告



报告编号:

SDFYAHJ202406135B1

项目名称:

德州市东部医疗中心（一期净化工程）

委托单位:

四川港通医疗设备集团股份有限公司

山东方源检测技术有限公司

2024年07月04日

检测报告

项目名称	德州市东部医疗中心（一期净化工程）	受理编号	AHJ202406135
委托单位	四川港通医疗设备集团股份有限公司	合同编号	/
采样地点	德城区袁桥镇三八路与崇德三大道交汇处南 200 米路西		
联系人	张明海	联系电话	17361063507
采样时间	2024年06月28日	检测时间	2024年06月28日-07月01日
检测设备	设备名称	设备型号	设备编号
	气相色谱仪	GC-2014C	SDFY-YQ-87
	双气路大气采样器	ZGQ-2	SDFY-YQ-146
	双气路大气采样器	ZGQ-2	SDFY-YQ-147

检测依据

GB 50325-2020 《民用建筑工程室内环境污染控制标准》
GB/T 18883-2022 《室内空气质量标准》

检测项目

苯共 1 项。

检测结果

根据 GB 50325-2020 《民用建筑工程室内环境污染控制标准》，所检测项目检测结果均符合标准要求。

编制:

许庆晨

审核:

程明华

授权（签字人）签字:

张明海

检测机构
盖章

2024年07月04日

检测报告

检测结果

检测地点	检测项目	检测结果	标准要求	结果判定
OR35	苯 (mg/m ³)	0.034	≤0.06	符合
OR38	苯 (mg/m ³)	0.039	≤0.06	符合
日间手术室洁净走廊	苯 (mg/m ³)	0.035	≤0.06	符合
走廊	苯 (mg/m ³)	0.036	≤0.06	符合
OR25	苯 (mg/m ³)	0.037	≤0.06	符合
OR18	苯 (mg/m ³)	0.034	≤0.06	符合
OR07	苯 (mg/m ³)	0.034	≤0.06	符合
百级手术室洁净走廊	苯 (mg/m ³)	0.035	≤0.06	符合
医护办公室 1	苯 (mg/m ³)	0.036	≤0.06	符合
OR03	苯 (mg/m ³)	0.034	≤0.06	符合
介入手术三室	苯 (mg/m ³)	0.034	≤0.06	符合
介入手术五室	苯 (mg/m ³)	0.038	≤0.06	符合
介入手术室走廊	苯 (mg/m ³)	0.036	≤0.06	符合

以下空白。

说 明

1. 本检测报告只对本次委托项目负责。
2. 检测工作依据有关法规、协议和技术文件进行。
3. 报告中有涂改、增删或复印件检验印章不符者无效。
4. 本报告未经我公司书面同意，不得复制（完整复印并经本公司确认除外），报告改动无效。
5. 有异议者，请于收到报告之日起十五日内向本公司提出复测申请。
6. 本检测报告无授权签字人签字无效。
7. 检测报告包括：封面、正文（附页）、封底，并盖有公章和骑缝章。
8. 检测数据和结果仅供参考，不作为社会公正性数据。
9. 本报告分为正本、存根，正本交客户，存根连同原始记录一并存档。

地址:山东省济南市槐荫区经二路 385 号 1-410 号

电话: 0531-82606888 18866887265

邮箱:sdfytesting99@163.com

网址:www.sdfytesting.com

邮编:250021

(2) 天长市人民医院手术室及产房净化设计施工一体化项目

本合同总金额 5256.120816 万元，其中净化工程均为洁净区域（手术室、产房等）内净化工程，其金额为 4933.94906 万元，本合同承包范围不含公共过道等非洁净区域；其他部分合同金额 322.171756 万元。

1) 中标通知书



滁州市公共资源交易中标（成交）通知书

四川港通医疗设备集团股份有限公司：

你单位的天长市人民医院手术室及产房净化设计施工一体化项目（czgc202110-124-01），于2021年12月17日在天长·第二开标室开标（交易）后，已完成评标评审工作并向公共资源交易监管机构提交该项目招标投标情况的书面报告，现确定你单位为中标（成交）人，中标（成交）价格为52561208.16元，工期（供货期）为 240 日历天，质量要求符合相关的质量标准。

请你单位收到中标（成交）通知书后，于 2022/1/28 17:00:00 前到天长市人民医院 与招标（采购）人签订合同。

项目地点：天长市建设东路194号

中标范围：详见交易文件

项目内容：详见交易文件

项目负责人：傅权 资质等级：建筑装修装饰工程专业承包二级资质

招标（采购）人：（电子签章）

法定代表人或委托代理人：（电子签章）

2021年12月29日

代理机构：（电子签章）

法定代表人或委托代理人：（电子签章）

2021年12月29日

天长市公共资源交易中心（电子签章）

2021年12月29日

2021年12月29日

2) 合同关键页



中华人民共和国住房和城乡建设部
国家市场监督管理总局 制定

人民币（大写）_____（¥_____元）；适用税率：____%，税金为人民币（大写）_____（¥_____元）；

(2) 设备购置费（含税）：

人民币（大写）_____（¥_____元）；适用税率：____%，税金为人民币（大写）_____（¥_____元）；

(3) 建筑安装工程费（含税）：

人民币（大写）_____（¥_____元）；适用税率：____%，税金为人民币（大写）_____（¥_____元）；

(4) 暂列金额（含税）：

人民币（大写）壹佰伍拾万元整（¥ 1500000.00 元）。

2. 合同价格形式：

合同价格形式为总价合同，除根据合同约定的在工程实施过程中需进行增减的款项外，合同价格不予调整，但合同当事人另有约定的除外。

合同当事人对合同价格形式的其他约定：_____。

五、工程总承包项目经理

工程总承包项目经理：傅权。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 中标通知书（如果有）；
- (2) 投标函及投标函附录（如果有）；
- (3) 专用合同条件及《发包人要求》等附件；
- (4) 通用合同条件；
- (5) 承包人建议书；
- (6) 价格清单；
- (7) 双方约定的其他合同文件。

上述各项合同文件包括双方就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的合同文件应以最新签署的为准。专用合同条件及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。
2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程的设计、采购和施工等工作，~~确保工程质量和安全~~，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

八、订立时间

本合同于 2022 年 01 月 08 日订立。

九、订立地点

本合同在 天천시 订立。

十、合同生效

本合同自双方 签字、盖章 后生效。

十一、合同份数

本合同一式拾份，均具有同等法律效力，发包人执陆份，承包人执肆份。

发包人：（公章）

承包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

（签字）

统一社会信用代码：1234118148612247XL

统一社会信用代码：91510100206881448P

地址：天천시建设东路 194 号

地址：四川省成都市简阳市凯力威工业大道

邮政编码：239300

南段 356 号

法定代表人：

邮政编码：641400

委托代理人：

法定代表人：陈永

电话：

委托代理人：高学东

传真：

电话：17361063522

电子信箱：

传真：028-27125617

开户银行：

账号：



电子信箱：314389512@qq.com

开户银行：中国建设银行股份有限公司简阳市支行

账号：5100 1687 4080 5031 3644

3) 竣工验收证明资料

一期验收记录

单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	四川省人民医院手术室净化工程	结构类型	框架	工程规模	5256 万元
施工单位	四川港通医疗设备集团股份有限公司	技术负责人	黄炳安	开工日期	2022-2-28
项目经理	傅权	项目技术负责人	黄炳安	完成日期	2022-7-26
序号	项目	验收记录		验收结论	
1	分部工程	共 6 分部, 经查 6 分部, 符合标准及设计要求 6 分部。		符合验收要求	
2	质量控制资料核查	共 37 项, 经审查 37 项, 符合要求 37 项。		符合验收要求	
3	安全和主要使用功能核查及抽查结果	共核查 10 项, 符合要求 10 项。共抽查 5 项, 符合要求 5 项。		符合验收要求	
4	观感质量结论	共抽查 10 项, 符合要求 10 项, 不符合要求 0 项。		符合验收要求	
5	综合验收结论			合格	
	建设单位	勘察单位	设计单位	监理单位	施工单位
	(公章)	(公章)	(公章)	(公章)	(公章)
参加验收单位	单位(项目)负责人	单位(项目)负责人	单位(项目)负责人	单位(项目)负责人	单位(项目)负责人
	傅权	傅权	傅权	陈从伟	傅权
	2022年7月26日	2022年7月26日	2022年7月26日	2022年7月26日	2022年7月26日

二期验收记录

单位（子单位）工程质量竣工验收记录

工程名称	天长市人民医院手术室及产房净化设计施工一体化项目（二期）		结构类型	框架	工程规模	5256 万元
施工单位	四川港通医疗设备集团股份有限公司		技术负责人	黄炳安	开工日期	2022-2-18
项目经理	傅权		项目技术负责人	黄炳安	完成日期	2022-12-21
序号	项目	验收记录		验收结论		
1	分部工程	共 6 分部，经查 6 分部，符合标准及设计要求 6 分部。		符合设计及规范要求		
2	质量控制资料核查	共 31 项，经审查 31 项，符合要求 31 项。		符合规范要求		
3	安全和主要使用功能核查及抽查结果	共核查 10 项，符合要求 10 项。共抽查 5 项，符合要求 5 项。		符合规范要求		
4	观感质量结论	共抽查 10 项，符合要求 10 项，不符合要求 1 项。		符合设计及规范要求		
5	综合验收结论		合格			
参加验收单位	建设单位	勘察单位	设计单位	监理单位	施工单位	
	(公章)	(公章)	(公章)	(公章)	(公章)	
	单位(项目)负责人 张咏梅	单位(项目)负责人	单位(项目)负责人 傅权	单位(项目)负责人 陈从伟	单位(项目)负责人 傅权	
	2022年12月21日	年月日	2022年12月21日	2022年12月21日	2022年12月21日	

4) 网络查询截图

2024年09月05日 星期四 滁州市人民政府 | 滁州市公共资源交易监督管理局 | 长辈版 | 无障碍

全国公共资源交易平台(安徽省·滁州市)
滁州市公共资源交易中心
ggzy.chuzhou.gov.cn

请输入搜索关键字

公开 公平 公正 诚信

首页 交易信息 服务指南 监管信息 信用信息 专家服务 互动交流 政务信息

您所在的位置: 首页 > 交易信息 > 工程建设 > 中标结果公示

天长市人民医院手术室及产房净化设计施工一体化项目

【发布时间: 2021-11-09 17:30】 【来源: 滁州市公共资源交易中心】 分享: 打印

招标计划 审核批准信息 项目登记 招标公告 招标文件 澄清修改公告 开标记录

2021-10-27 2021-10-27 2021-11-09 2021-11-09 2021-12-02 2021-12-17

2022-10-14 2022-01-19 2022-02-22 2021-12-29 2021-12-24 2021-12-20

项目异常 合同履行及变更 合同订立信息 投标保证金退还 中标通知书 中标结果公示 中标候选人公示

天长市人民医院手术室及产房净化设计施工一体化项目中标结果公示

天长市人民医院手术室及产房净化设计施工一体化项目中标候选人公示已经结束, 中标人已经确定。现将中标结果公示如下:

项目名称	天长市人民医院手术室及产房净化设计施工一体化项目			
项目编号	czgc202110-124			
招标人	名称	天长市人民医院		
	地址	天长市建设东路194号		
招标代理机构	名称	安徽中技工程咨询有限公司		
	地址	安徽省合肥市合作化南路27号		
	联系人及电话	童超、李建华0551-65149581转820/826		
招标方式	公开招标			
开标时间	2021年12月17日8时30分			
中标人	名称	四川港通医疗设备集团股份有限公司		
	中标价(元)	人民币伍仟贰佰伍拾陆万壹仟贰佰零捌元壹角陆分 (小写: ¥62561208.16元)		
	项目负责人	姓名	陈建明	
		证书名称	职称证书	
		职称	高级工程师	
	施工负责人	姓名	傅权	
证书名称		注册建造师(机电)		
	证书编号(注册编号)	川151202100591		
工期(日历天)	240			
质量	合格			

附件:
中标结果公示.doc

咨询电话 交易登录 知识问答 微信 皖事通 网站年报 收起



咨询电话



交易登记



知识问答



微信



热线通



网站年报

收起

安徽省监管部门 | 滁州市监管部门 | 县(市、区)人民政府 | 各市交易中心 | 公共服务平台 | 不良记录查询

网站地图 | 网站使用帮助 | 联系我们 | 隐私声明

主办单位: 滁州市公共资源交易中心 | 联系地址: 滁州市龙蟠大道109号房产商务大厦二、三层 | 电话: 0550-3019005

网站标识码: 3411000066 | 皖ICP备13009213号 | 皖公网安备 34110002000025号 | 技术支持: 国泰新点软件股份有限公司

今日访问量: 120956 | 总访问量: 149612564 | 意见反馈 | 客服电话: 400-998-0000 | 本站支持IPv6访问



滁州市公共资源交易中心

政府网站
找错

适老化
无障碍服务



5) 拆分证明资料

投标情况证明

四川港通医疗设备集团股份有限公司 2021 年 12 月 17 日参加我院改扩建及健康管理综合楼医疗工程(招标项目编号:czgc202110-124)招投标并中标,于 2022 年 1 月 8 日和我单位签订天长市人民医院手术室及产房净化设计施工一体化项目合同。合同总金额 5256.120816 万元。工程承包范围:手术室产房净化工程、四~九层医用气体系统的深化设计、施工、调试、验收合格直至交钥匙等。其中净化工程(洁净区域)部分合同金额 4933.94906 万元,其他部分合同金额 322.171756 万元。该项目已竣工验收合格。

特此证明。

天长市人民医院

2024 年 5 月 11 日



6) 检测报告

 安徽省德通检测技术有限公司
Anhuisheng Detong Testing Technology Co.,Ltd

报告编号: AHDT-2022-051



检 验 检 测 报 告

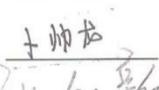
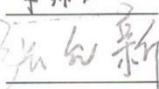
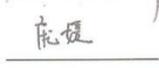
项目名称: 手术室及辅房洁净性能综合检测
委托单位: 四川港通医疗设备集团股份有限公司
受检单位: 天长市人民医院
检测类别: 委托检测

安徽省德通检测技术有限公司
AnHui De Tong Testing Technology Co., Ltd



检验检测报告

报告编号: AHDT-2022-051

检测项目	手术室及辅房洁净性能综合检测	
检测类型	委托检测	
检测参数	悬浮粒子数、温度、相对湿度、风速/换气次数、静压差、照度、噪声、沉降菌	
委托单位	四川港通医疗设备集团股份有限公司	
委托单位地址	四川省成都市简阳市凯力威工业大道南段 356 号	
受检单位	天长市人民医院	
检测地址	天长市建设东路 137 号	
检测单位	安徽省德通检测技术有限公司	
检测方式	<input checked="" type="checkbox"/> 现场检测 <input type="checkbox"/> 送样检测	
受检区域 (净化级别)	5 间手术室 (I、III 级); 13 间辅房 (III、IV 级)	
检测状态	静态	
检测日期	2022.07.13~2022.07.14	
检验依据	《医院洁净手术部建筑技术规范》(GB 50333-2013)	
评价依据	《医院洁净手术部建筑技术规范》(GB 50333-2013)	
主要检测设备	尘埃粒子计数器 (AHDT-YQ-047)	校准有效日期:2023.02.20
	尘埃粒子计数器 (AHDT-YQ-003)	校准有效日期:2023.02.20
	风速仪 (AHDT-YQ-007)	校准有效日期:2022.11.01
	风量计 (AHDT-YQ-045)	校准有效日期:2023.02.23
	温湿度记录仪 (AHDT-YQ-064)	校准有效日期:2023.02.23
	声级计 (AHDT-YQ-042)	校准有效日期:2022.10.24
	照度计 (AHDT-YQ-043)	校准有效日期:2022.10.24
	压差计 (AHDT-YQ-017)	校准有效日期:2023.02.23
检验检测结论	经检测, 所检参数均符合《医院洁净手术部建筑技术规范》(GB 50333-2013) 的标准要求。	
备注	无菌库房、X 光操作间均按未拆封器械、无菌药品、一次性物品和精密仪器存放室判定; 麻醉药品/麻醉器械/麻醉准备按预麻醉室判定; 处置室、治疗室、应急消毒、谈话间、视频监控按护士站判定; 缓冲、换车厅均按前室判定; 复苏按恢复室判定。	
编制	卜帅龙	
审核	张允新	
批准	庞媛	
		 签发日期: 2022 年 07 月 15 日



检测 报告

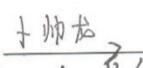
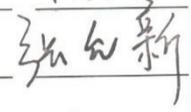
项目名称: 手术室及辅房洁净性能综合检测
委托单位: 四川港通医疗设备集团股份有限公司
受检单位: 天长市人民医院
检测类别: 委托检测

安徽省德通检测技术有限公司
AnHui De Tong Testing Technology Co., Ltd



检验检测报告

报告编号：AHDT-2022-083

检测项目	手术室及辅房洁净性能综合检测	
检测类型	委托检测	
检测参数	悬浮粒子数、温度、相对湿度、风速/换气次数、静压差、照度、噪声、沉降菌	
委托单位	四川港通医疗设备集团股份有限公司	
委托单位地址	四川省成都市简阳市凯力威工业大道南段 356 号	
受检单位	天长市人民医院	
检测地址	天长市建设东路 137 号	
检测单位	安徽省德通检测技术有限公司	
检测方式	<input checked="" type="checkbox"/> 现场检测	<input type="checkbox"/> 送样检测
受检区域(洁净级别)	2 间手术室 (均I级); 2 间辅房 (均IV级)	
检测状态	静态	
检测日期	2022.11.01~2022.11.02	
检测依据	《医院洁净手术部建筑技术规范》(GB 50333-2013)	
评价依据	《医院洁净手术部建筑技术规范》(GB 50333-2013)	
主要检测设备	尘埃粒子计数器 (AHDT-YQ-047)	校准有效日期:2023.02.20
	风速仪 (AHDT-YQ-007)	校准有效日期:2023.10.12
	风量仪 (AHDT-YQ-045)	校准有效日期:2023.02.23
	温湿度测试仪 (AHDT-YQ-040)	校准有效日期:2023.10.12
	噪声频谱分析仪 (AHDT-YQ-006)	校准有效日期:2023.02.20
	照度计 (AHDT-YQ-024)	校准有效日期:2023.02.13
	压差计 (AHDT-YQ-017)	校准有效日期:2023.02.23
检验检测结论	经检测, 所检参数均符合《医院洁净手术部建筑技术规范》(GB 50333-2013) 的标准要求。	
备注	/	
编制	卜帅龙 	 签发日期: 2022 年 11 月 03 日
审核	张允新 	
批准	庞媛 	

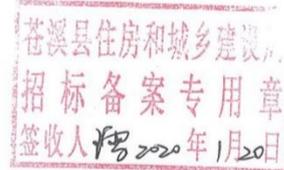
(3) 苍溪县人民医院分院建设项目二期工程 2 标段

本合同总金额 6088.6658 万元，其中净化工程均为洁净区域（手术室、产房等）内净化工程，其金额为 5528.585351 万元，本合同承包范围不含公共过道等非洁净区域；其他区域部分合同金额 560.080449 万元。

1) 中标通知书

中标通知书

致：四川港通医疗设备集团股份有限公司



你方于2020年1月15日所递交苍溪县人民医院分院建设项目二期工程2标段施工招标（包括手术室、ICU、特殊科室装饰装修及设备安装工程、医用气体工程等项目）/标段施工投标文件已被我方接受，被确定为中标人。

中标价：6088.6658.00

工期：360日历天

工程质量：符合国家有关工程施工验收规范和标准的要求合格。

项目经理：彭健（姓名）川151091007826（证件号）

技术负责人：曾爱民（姓名）00022385（证件号）

施工员：薛久毅（姓名）51151030002727（证件号）

施工员：雍明（姓名）51151030002720（证件号）

施工员：熊三娃（姓名）51161020000304（证件号）

安全员：冉长亮（姓名）51151992000087（证件号）

安全员：张远磊（姓名）51151990103745（证件号）

安全员：刘正东（姓名）51151990103728（证件号）

质检员：姚元武（姓名）51161080000445（证件号）

质检员：李波（姓名）51161070000198（证件号）

质检员：马炳焯（姓名）51181080100411（证件号）

标准员：杨质（姓名）51161150100314（证件号）

材料员：刘健（姓名）51161110002161（证件号）

机械员：杨顺有（姓名）51151122000041（证件号）

劳务员：刘虹燕（姓名）51151132000006（证件号）

资料员：毛燕鹏（姓名）51161142000044（证件号）

资料员：戴李静（姓名）51181140100109（证件号）

造价员：田贵全（姓名）川110M00528（证件号）

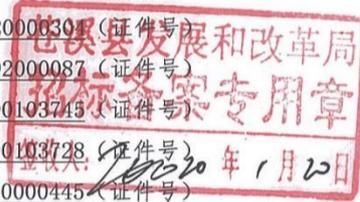
请你方在接到本通知书后的 7 日内到苍溪县人民医院与我方签订施工承包合同，在此之前按招标文件第二章“投标人须知”第7.2款规定向我方提交履约担保。

特此通知

招标人：_____（盖单位章）

■ 法定代表人：_____（签字）蔡咏奇

2020年1月20日



2) 合同关键页

(GF—2017—0201)



住房和城乡建设部 制定
国家工商行政管理总局

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：苍溪县人民医院（以下简称：发包人）

承包人（全称）：四川港通医疗设备集团股份有限公司（以下简称：承包人）

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就苍溪县人民医院分院建设项目二期2标段施工工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1.工程名称：苍溪县人民医院分院建设项目二期工程2标段。

2.工程地点：苍溪县陵江镇赵公坝。

3.工程立项批准文号：苍发改投资〔2018〕57号。

4.资金来源：争取中央预算内资金，其余资金通过自筹和银行融资以及地方配套资金筹集。

5.工程内容：苍溪县人民医院分院建设项目二期工程2标段。

手术室、ICU、特殊科室装饰装修工程及设备安装工程、医用气体工程等。

群体工程应附《承包人承揽工程项目一览表》（附件1）。

6.工程承包范围：

本项目施工设计图纸、设计文件、工程量清单、招标范围等。

二、合同工期

计划开工日期：2020 年 3 月 1 日。

计划竣工日期：2021 年 2 月 25 日。

工期总日历天数：360 日历天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量符合现行国家有关工程施工验收规范和标准的要求合格标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

人民币（大写）陆仟零捌拾捌万陆仟陆佰伍拾捌圆整
(¥60886658.00 元)；

其中：

(1) 安全文明施工费：

人民币（大写） / (¥ / 元)；

(2) 材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写） / (¥ / 元)；

(3) 专业工程暂估价金额：

人民币（大写） / (¥ / 元)；

(4) 暂列金额：

人民币（大写） / (¥ / 元)。

2. 合同价格形式：固定单价。

五、项目经理

承包人项目经理：彭健。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 中标通知书（如果有）；
- (2) 投标函及其附录（如果有）；
- (3) 专用合同条款及其附件；
- (4) 通用合同条款；
- (5) 技术标准和要求；
- (6) 图纸；
- (7) 已标价工程量清单或预算书；
- (8) 其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保

工程质量和安全，~~不进行转包及违法分包~~，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

3. ~~发包人和承包人通过招标投标形式~~签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2020 年 2 月 28 日签订。

十、签订地点

本合同在 苍溪县人民医院 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 双方签字盖章后在备案部门备案且承包人已按合同约定足额将履约保证金和民工工资保证金交到发包人指定账户后 生效。

十三、合同份数

本合同一式 壹拾贰 份（其中正本四份），均具有同等法律效

力，发包人执捌份，承包人执肆份。

发包人：(公章)



承包人：(公章)



法定代表人或其委托代理人：

(签字)

法定代表人或其委托代理人：

(签字)

组织机构代码：_____

组织机构代码：_____

地 址：_____

地 址：四川省成都市简阳市凯力

威工业大道南段 11 号

邮政编码：_____

邮政编码：641400

法定代表人：_____

法定代表人：陈永

委托代理人：_____

委托代理人：/

电 话：_____

电 话：028-27125617

传 真：_____

传 真：028-27125630

电子信箱：_____

电子信箱：gtjt@gtjt.com

开户银行：_____

开户银行：中国建设银行股份有

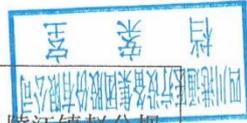
限公司简阳市支行

账 号：_____

账 号：51001687408050313644

3) 竣工验收证明资料

工程验收报告



工程名称	苍溪县人民医院分院建设项目二期工程2标段	工程地点	苍溪县陵江镇赵公坝
建设单位	苍溪县人民医院	监理单位	四川鼎立建设项目管理有限公司
设计单位	四川林业勘察设计院	施工单位	四川港通医疗设备集团股份有限公司
验收内容及结论	施工单位已按照合同、图纸及技术条件要求，于2021年11月27日完成合同约定工作。自检合格，具备验收条件（含四川嘉陵建筑有限公司分包范围）。		
建设单位意见	同意设计、监理、勘察的验收意见。 签字：[Signature] 时间2021年11月27日		
监理单位意见	同意验收。 签字：[Signature] 时间2021年11月27日		
设计单位意见	同意验收。 签字：[Signature] 时间2021年11月27日		
其它单位意见	同意。 签字：[Signature] 时间2021年11月27日		
施工单位意见	经各方验收合格。 签字：[Signature] 时间2021年11月27日		



5) 拆分证明资料

证 明

兹证明四川港通医疗设备集团股份有限公司于 2020 年 2 月 28 日与我单位签订苍溪县人民医院分院建设项目二期工程 2 标段施工合同。合同内容包含医用气体及净化工程（洁净区域）施工，建筑面积约 10945 平方米，合同总金额 6088.6658 万元。其中净化工程（洁净区域）部分合同金额:5528.585351 万元，其他区域部分合同金额:560.080449 万元，。

特此证明。

证明单位:苍溪县人民医院
日期: 2024 年 5 月 15 日



6) 检测报告


191521340533

正本

检测报告

报告编号: SDFYAHJ202112119
项目名称: 苍溪县人民医院分院建设项目二期工程
 2标段手术室
委托单位: 四川港通医疗设备集团股份有限公司

5101850124329

山东方源检测技术有限公司
2021年12月31日
3701047509001


方源检测
FONGYUEN TESTING

山东方源检测技术有限公司
SHANDONG FONGYUEN TESTING TECHNOLOGY CO., LTD.
严格规范 独立公正 科学准确 优质高效

网址: www.sdfytesting.com
地址: 山东省济南市槐荫区经二路385号1-410号
电话: 0531-82606888 邮箱: sdfytesting99@163.com

检测报告

项目名称	苍溪县人民医院分院建设项目二期工程 2标段手术室	受理编号	AHJ202112119
委托单位	四川港通医疗设备集团股份有限公司	合同编号	/
检测地址	苍溪县陵江镇赵公坝		
联系人	张名海	联系电话	17361063507
采样时间	2021年12月26日	检测时间	2021年12月26日-27日
检测设备	设备名称	设备型号	设备编号
	便携式温湿度仪	HD110	SDFY-YQ-23
	数显式照度计	TES-1332A	SDFY-YQ-24
	声级计	AWA5636	SDFY-YQ-25
	微压计	475-000-FM	SDFY-YQ-26
	数字风速仪	9545-A	SDFY-YQ-27
	风量罩	8380	SDFY-YQ-28
	激光尘埃粒子计数器	9306-V2	SDFY-YQ-29
	电热恒温培养箱	DHP-9162	SDFY-YQ-63

检测依据

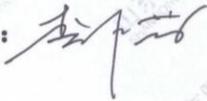
GB 50333-2013《医院洁净手术部建筑技术规范》
 GB 50591-2010《洁净室施工及验收规范》

检测结果

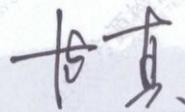
在静态状态下，对苍溪县人民医院分院建设项目二期工程2标段手术室进行检测，所检温度、相对湿度、静压差、噪声、最低照度、照度均匀度、换气次数、截面风速、风速不均匀度、送风面最低风速、新风量、空气洁净度、沉降菌的结果均符合GB 50333-2013《医院洁净手术部建筑技术规范》的要求。

备注

所测结果中温度、相对湿度、静压差、最低照度、送风面最低风速为实测值，噪声、截面风速、沉降菌速为算术平均值，空气洁净度为95%置信度上限，换气次数、风速不均匀度、照度均匀度、新风量为计算值。

 编制: 

 审核: 

 授权(签字人)签字: 




正本

检测报告

报告编号: SDFYAHJ202112120
 项目名称: 苍溪县人民医院分院建设项目二期工程
 标段消毒供应中心
 委托单位: 四川洪通医疗设备集团股份有限公司



山东方源检测技术有限公司

2021年12月11日



山东方源检测技术有限公司
 SHANDONG FONGYUEN TESTING TECHNOLOGY CO., LTD.
 严格规范 独立公正 科学准确 优质高效

网址: www.sdfytesting.com
 地址: 山东省济南市槐荫区经二路365号1-410号
 电话: 0531-82606888 邮箱: sdfytesting99@163.com

检 测 报 告

项目名称	苍溪县人民医院分院建设项目二期工程 2 标段消毒供应中心	受理编号	AHJ202112120
委托单位	四川港通医疗设备集团股份有限公司	合同编号	/
检测地址	苍溪县陵江镇赵公坝		
联系人	张名海	联系电话	17361063507
采样时间	2021 年 12 月 26 日	检测时间	2021 年 12 月 26 日-27 日
检测设备	设备名称	设备型号	设备编号
	便携式温湿度仪	HD110	SDFY-YQ-23
	照度计	TES-1332A	SDFY-YQ-24
	声级计	AWA5636	SDFY-YQ-25
	微压差计	475-000-FM	SDFY-YQ-26
	风量罩	8380	SDFY-YQ-28
	激光尘埃粒子计数器	9306-V2	SDFY-YQ-29
	电热恒温培养箱	DHP-9162	SDFY-YQ-63

检测依据

WS 310.1-2016 《医院消毒供应中心 第 1 部分：管理规范》
 GB 50333-2013 《医院洁净手术部建筑技术规范》
 GB 50591-2010 《洁净室施工及验收规范》

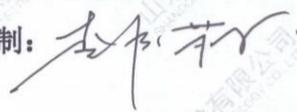
检测结果

在静态状态下，对苍溪县人民医院分院建设项目二期工程 2 标段消毒供应中心进行检测，所检温度、相对湿度、压差、照度、换气次数的结果均符合 WS 310.1-2016 《医院消毒供应中心 第 1 部分：管理规范》的要求；所检空气洁净度、沉降菌的结果均符合 GB 50333-2013 《医院洁净手术部建筑技术规范》相关辅房的要求。

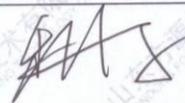
备注

所测结果中温度、相对湿度、压差为实测值，沉降菌、噪声、照度为算术平均值，空气洁净度为 95% 置信度上限，换气次数为计算值。

编制：



审核：



授权（签字人）签字：






正本



报 告

报告编号: SDFYAHJ202112121

项目名称: 苍溪县人民医院分院建设项目二期工程
2 标段检验科

委托单位: 四川港通医疗设备集团股份有限公司

山东方源检测技术有限公司

2021 年 12 月 31 日



山东方源检测技术有限公司
SHANDONG FONGYUEN TESTING TECHNOLOGY CO., LTD.
严格规范 独立公正 科学准确 优质高效

网址: www.sdfytesting.com
地址: 山东省济南市槐荫区经二路 385 号 1-410 号
电话: 0531-82606888 邮箱: sdfytesting99@163.com

检 测 报 告

项目名称	苍溪县人民医院分院建设项目二期工程 2 标段检验科	受理编号	AHJ20212121
委托单位	四川港通医疗设备集团股份有限公司	合同编号	/
检测地址	苍溪县陵江镇赵公坝		
联系人	张名海	联系电话	17361063507
采样时间	2021 年 12 月 26 日	检测时间	2021 年 12 月 26 日-28 日
检测设备	设备名称	设备型号	设备编号
	便携式温湿度仪	HD110	SDFY-YQ-23
	数位式照度计	TES-1332A	SDFY-YQ-24
	声级计	AWA5636	SDFY-YQ-25
	微压差计	475-000-FM	SDFY-YQ-26
		8380	SDFY-YQ-28
		9306-V2	SDFY-YQ-29
	电热恒温培养箱	DHP-9162	SDFY-YQ-63

检测依据

GB 50591-2010《洁净室施工及验收规范》
 GB 50346-2011《生物安全实验室建筑技术规范》
 苍溪县人民医院分院建设项目二期工程 2 标段检验科压差设计标准

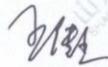
检测结果

在静态状态下，对苍溪县人民医院分院建设项目二期工程 2 标段检验科进行检测，所检洁净度级别的结果符合 GB 50346-2011《生物安全实验室建筑技术规范》中洁净度 8 级的要求；所检温度、相对湿度、噪声、照度的结果均符合 GB 50346-2011《生物安全实验室建筑技术规范》中 BSL-2 类生物安全实验室的要求，静压差的结果均符合苍溪县人民医院分院建设项目二期工程 2 标段检验科压差设计标准。

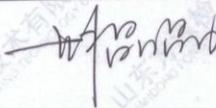
备注

所测结果中温度、相对湿度、静压差为实测值，噪声、照度、沉降菌为算术平均值，洁净度级别为 95% 置信度上限，换气次数为计算值。

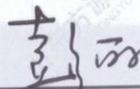
编制：



审核：



授权（签字人）签字：



2021 年 12 月 31 日



(4) 德州市东部医疗中心项目医用气体工程

本合同医用气体金额为 2696.128900 万元。

1) 中标通知书

中标通知书

四川港通医疗设备集团股份有限公司：

你方于 2022-05-31 9:30:00 (开标日期) 所递交的德州市东部医疗中心项目医用气体工程投标文件已被我方接受，被确认为中标人。

项目编号：DZSSXC-202200276001

中标价格：26961289 元

工 期：180 日历天

工程质量：合格，符合国家、行业、省、市等最新质量标准，配合总包单位达到泰山杯评选标准。

项目经理：冯小飞 证书编号：川 1512020202100608 级别：注册一级建造师

请你方在接到本通知书后的 30 日内到德州市医疗发展有限公司与我方签订合同。

姓名	岗位	证书编号	执（职）业资格
冯小飞	项目负责人	川 1512020202100608	注册一级建造师
李宁	技术负责人	I-70466	中级工程师
马晓波	专业技术人员	20190113555	高级工程师
戢李静	资料员	51181140100109	岗位证
马炳焰	质量员	51181080100411	岗位证
邓仕翟	专业技术人员	00022388	高级工程师
张仁辉	材料员	51161112000004	岗位证
蔡其龙	施工员	51151012000869	岗位证
王大军	专业技术人员	00056969	高级工程师
朱飞	造价员	川 090M00641	岗位证
何焯	安全员	51181992000169	岗位证

招 标 人：_____（盖章）

招 标 代 理 机 构：_____（盖章）

日期：2022 年 06 月 09 日

2) 合同关键页

(GF—2017—0201)



住房和城乡建设部
国家工商行政管理总局 制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：德州市医疗发展有限公司

承包人（全称）：德州港通医疗设备集团股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就德州市东部医疗中心项目医用气体工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：德州市东部医疗中心项目医用气体工程。
2. 工程地点：位于德州市高铁新区减河东侧，尚德五路以南、滨河路以东、崇德三大道以西，东方红路以北。
3. 工程立项批准文号：2018-371491-83-03-047730。
4. 资金来源：已落实。
5. 工程内容：本项目为德州市东部医疗中心项目医用气体工程，具体以招标工程量清单及图纸为准。

6. 工程承包范围：

本项目为德州市东部医疗中心项目医用气体工程，具体以招标工程量清单及图纸为准。

二、合同工期

计划开工日期：2022年6月15日。

计划竣工日期：2022年12月14日。

工期总日历天数：180日历天。（工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为

准。实际开工日期以发包人或监理发出的书面通知为准)

三、质量标准

工程质量：合格，符合国家、行业、省、市等最新质量标准。
承包人应配合总包单位达到泰山杯评选标准。

质量担保：因承包人原因导致总包单位未获得泰山杯质量奖项的，中标人承担结算金额 5%的违约金。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

人民币（大写）贰仟陆佰玖拾陆万壹仟贰佰捌拾玖元整
(26961289.00 元)；

其中：

(1) 安全文明施工费：

人民币（大写）壹佰壹拾伍万壹仟肆佰玖拾贰元柒角叁分 (¥ 1151492.73 元)；

(2) 材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）/ (¥ / 元)；

(3) 专业工程暂估价金额：

人民币（大写）/ (¥ / 元)；

(4) 暂列金额：

人民币（大写）壹佰柒拾玖万元 (¥ 1790000.00 元)。

2. 合同价格形式：固定单价合同，工程量据实结算。材料、人工价格的浮动调整方法：不因任何因素（含政策因素）进行任何调整（暂估价、暂列金额项目除外）。

确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

3. 发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2022 年 06 月 10 日签订。

十、签订地点

本合同在德州市签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 双方法定代表人签字盖章并加盖公章或合同专用章后生效。

十三、合同份数

本合同一式 壹拾贰 份，均具有同等法律效力，发包人执 陆 份，承包人执 肆 份，德州市建设工程招标投标管理办公室 壹 份，代理公司 壹 份。

【本页为《东部医疗中心项目医用气体工程施工合同》签署页】

发包人：(公章)

法定代表人：

(签字或盖章)



承包人：(公章)

法定代表人：

(签字或盖章)



组织机构代码：_____ 组织机构代码：_____

地 址：_____ 地 址：_____

法定代表人：_____ 法定代表人：_____

开户银行：_____ 开户银行：_____

账 号：_____ 账 号：_____



招标代理：(公章)

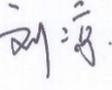
法定代表人：

(签字或盖章)



3) 竣工验收证明资料

竣工工程质量验收报告

工程名称	德州市东部医疗中心项目医用气体工程
建设单位	德州市医疗发展有限公司
工程概况	<p>本工程为德州市东部医疗中心项目医用气体工程，范围包括住院楼（外科、内科、康复科）、门诊医技楼、急诊急救中心、感染楼、肝病中心、健康管理中心、地下总体、液氧站等，系统分为医用中心供氧系统、医用中心吸引系统、医用空气集中供应系统、牙科吸引系统、医用压缩空气系统、病房设备配套配套设施系统等，共设5个不同功能的机房来维持各个系统正常运转，其中包括液氧站、空压机房、负压机房等，由医用气体管道输送至各个病房科室供科室使用。</p>
验收人员组成情况	由各单位责任主体负责人验收小组成员
竣工工程质量检查情况（含工程质量控制资料情况）	<p>质量控制资料完整。 各分部工程质量符合质量验收规范，验收合格。 有关安全和功能的检测资料完整。 主要功能项目符合有关专业质量验收规范的规定。 观感质量评定“好”。</p>
验收结论	经检查、符合设计规范要求，满足使用要求，验收合格
<p>验收组人员（签字）：</p> <p>设计单位项目负责人：</p> <p>施工单位技术负责人： 质量负责人：</p> <p>监理单位总监理工程师：</p> <p>建设单位项目负责人： 施工单位项目经理：</p> <p>日期：2024年6月18日</p>	

4) 网络查询截图

→ 今天 是 2024年9月5日 星期四 全文搜索: 请输入关键字 搜索

无编辑权限

德州市公共资源交易中心

Dezhou Public Resources Trading Center

首页 中心介绍 办事指南 政策法规 大数据中心 信用信息 下载中心

您现在的位置: 首页 >> 交易详情页

招标公告 变更公告 中标候选人公示 中标公告 合同公开

德州市东部医疗中心项目医用气体工程中标公告

【信息来源:】 【信息时间: 2022-06-08 阅读次数: 1421】 【我要打印】

一、项目名称: 德州市东部医疗中心项目医用气体工程
二、招标项目编号: DZSSXGC-202200276001
三、招标公告发布日期: 2022年05月07日
四、开标时间: 2022年05月31日09时30分
五、招标方式: 公开招标
六、中标情况:

标段名称	单位名称	项目负责人	质量标准	工期	投标报价(元)
一	四川港通医疗设备集团股份有限公司	冯小飞	合格,符合国家、行业、省市等最新质量标准。质保期48个月。	180日历天	26961289.00

七、评标委员会成员名单: 吴会民、李坤、王红、李海霞、俞秀云(招标人代表)

八、联系方式:

1、招标人: 德州市医疗发展有限公司

1、招标人: 德州市医疗发展有限公司
地址: 德州市经济技术开发区崇德八大道4995号
联系人: 刘先生 联系电话: 0534-2267186

2、代理机构: 华瑞国际项目管理有限公司
地址: 山东省德州市经济技术开发区康博大厦12层
联系人: 石宝峰/王霞 联系电话: 0534-2676788/18653488417

九、监督机构: 德州市建设工程招标投标管理办公室
监督电话: 0534-2239652

发布者: 华瑞国际项目管理有限公司
发布时间: 2022年06月08日

加入收藏 | 联系我们 | 常见问题

版权所有: 德州市公共资源交易中心 鲁ICP备2020049182号 鲁公网安备 37149202000245号
网站标识码: 3714000054 技术支持: 国泰新点软件股份有限公司
地址: 德州经济技术开发区东风东路1666号 邮编: 253000

政府网站 找错

(5) 淮安市淮阴人民医院医用气体系统设备采购及安装项目

本合同医用气体金额为 2028.196500 万元。

1) 中标通知书

中标通知书

NO: HAZC-2019070148-001-HY

四川港通医疗设备集团股份有限公司：

在本次公开招标过程中确定贵公司为 淮安市淮阴人民医院医用气体系统设备采购及安装项目 的中标供应商。

中标总价为：贰仟零贰拾捌万壹仟玖佰陆拾伍元整(¥20281965.00)

请贵公司根据相关要求，携代理服务费共计：90245 元整。（包含评委费）来办理有关手续。

淮安市淮阴人民医院

2019年8月5日

交易见证：

采购代理机构：江苏钟山工程项目管理有限公司

经办人

领取人：

2019年8月12日

2) 合同关键页

淮安市淮阴人民医院医用气体系统设备采
购及安装项目



采 购 人：淮安市淮阴人民医院

供 应 商：四川港通医疗设备集团股份有限公司

二〇一九年八月

政府采购合同

采购人：淮南市淮阴人民医院（以下简称“甲方”）

供应商：四川港通医疗设备集团股份有限公司（以下简称“乙方”）

双方同意按下述条款和条件签订本合同（以下简称“合同”）：

合同文件

合同文件组成及解释顺序：

- 1) 本合同条款、合同格式和合同补充协议
- 2) 中标通知书；
- 3) 开标纪要及澄清；
- 4) 投标文件及附件；
- 6) 招标文件及招标答疑；
- 8) 标准、规范及有关技术文件等双方认可的其他必要文件。

（一）总 则

甲、乙双方经友好协商，依照《中华人民共和国合同法》的有关规定，就甲方因修建工程，乙方根据甲方提供的建筑平面图和要求，以及GB50751—2012《医用气体建筑技术规范》，对甲方的医用气体系统设备采购及安装项目，进行中心供气系统工程的设计、加工、定作、供货、测试、检验，并安装、维修、提供技术服务一事，双方本着信用、互益、互惠的原则，达成以下条款，共同遵照执行。

（二）承揽项目总价

2.1 本合同总价为人民币贰仟零贰拾捌万壹仟玖佰陆拾伍元整（¥20281965.00）元。

2.2 本合同总价包括：乙方为甲方进行的中心供气工程设计费以及本合同后附表__至附表__中乙方定作项目范围内的设计费、设备费、加工费、测试费、检验费、安装费、安装材料费，技术服务费、发往甲方指定交货地的运输费和保险费。

2.3 工程范围：

2.4 本中心供气系统工程合同的总价为预算内总包干。

2.4.1 若因设计变更或者中心供气系统工程需要而使本合同约定的承揽工作量变化，引起本合同总价发生变更的，应以甲方和工程监理方审定后签发的工程变更通知书为准，乙方应按此施工，并据此结算相关费用。

2.4.2 施工过程中需要增加或者减少的设备或者材料的价格、费用，按照甲、乙双方在本合同后附表中所协定的价格、费用计算。

2.4.3 施工过程中需要增加或者减少的设备或者材料的名称、型号，如不属于本合同后附表所列范围内，其价格计算公式为：

A: 以甲、乙双方协商的价格确定；

B: 以甲、乙双方协议的价格确认方式解决。

(三) 定作款结算条件及方式

3.1 本合同所称定作款即为本合同第二条“承揽项目总价”项下的甲、乙双方约定的全部价款。

3.2 定作款的结算方式：银行汇票或电汇。

3.3 开户银行及帐号：

甲方开户名称：淮南市淮阴人民医院

银行：中国建设银行淮阴市支行

帐号：3200 1727 1360 5900 8899

乙方开户名称：四川港通及交通建设集团股份有限公司

银行：建行绵阳市支行

帐号：5100 1687 6080 5031 36600

3.4 定作款支付条件：

3.4.1 甲方根据项目总进度计划提前一个月通知乙方准备进场施工，在乙方施工队材料和设备进场后五日内，甲方向乙方支付合同总价5%的预付款。

3.4.2 本医用气系统工程全部竣工，经甲、乙双方验收合格之日起五日内，甲方向乙方支付至合同总价的80%。

3.4.3 工程审计完后十日内，甲方向乙方支付至审计总价的97%。

而不给乙方补偿。该中止合同将不损害或影响甲方和使用方已经采取或将要采取的任何行动或补救措施的权利。

19. 转让

19.1 政府采购合同部分或全部均不得转让。

20. 合同生效及其它

20.1 甲方的招标文件、乙方提交的投标文件、本次招标的中标通知书和招标过程中乙方的投标澄清等内容将作为本次招标合同文件的主要内容。乙方在合同履行过程中若发生服务内容缩减、服务不及时的现象，甲方有权对乙方处以适当的经济处罚。

20.2 本合同应在合同各方授权代表签字盖章，并在乙方向甲方缴纳履约保证金后生效。

20.3 本合同一式六份，以中文书写，代理机构执一份，甲方执三份、乙方执二份。

20.4 合同货物交付使用后所发生的合同纠纷，甲方与乙方进行处理。

20.5 如需修改或补充合同内容，应经乙方、甲方协商，签署书面修改或补充协议。该协议将作为本合同不可分割的一部分。

20.6 本合同应按照中华人民共和国的现行法律进行解释。

甲方：(盖章)

法定代表人或授权代表(签字或盖章)

联系电话：051784932101

2019年 8月 22日

采购代理机构：

2019年 8月 22日

合同附件：

投标报价明细表。

乙方：公司名称(盖章)

法定代表人或授权代表(签字或盖章)

联系电话：02827125617

2019年 8月 22日



3) 竣工验收证明资料

单位工程竣工验收证明书

工程名称：淮安市淮阴人民医院医用气体系统设备采购及安装项目

建设单位		淮安市淮阴人民医院			监理单位		江苏华盛工程咨询股份有限公司		
施工单位		四川港通医疗设备集团股份有限公司							
建筑面积		工程造价	2028.1965 万元	工程类别	公用建筑	开工日期	2020年5月19日	竣工日期	2021.10.29
验收意见	<p>1. 本工程按照图纸设计和施工质量规范要求施工，已经完成合同约定和工程内容。</p> <p>2. 工程质量验收资料，工程技术资料，工程质保资料齐全，完整。</p> <p>3. 工程观感质量好。</p> <p>综合验收结论：经对本工程验收，工程符合设计及规范要求，工程施工质量符合有关法律、法规和工程建设强制性标准，参加人员一致同意验收，验收合格。</p>								
建设单位		监理单位			设计单位		施工单位		
代表签字： (盖章)	代表签字： (盖章)			代表签字： (盖章)		代表签字： (盖章)			

4) 网络查询截图

→ C O ☆ http://ggzy.huaian.gov.cn/jyxx/001004/001004005/20190805/bbe22ce2-3bcb-4b5c-98de ... 淮安市 长者版 网站无障碍 请输入关键字

淮安市公共资源交易平台
HUAIAN PUBLIC RESOURCE TRADING PLATFORM
淮安市公共资源交易中心

全部交易分类 首页 交易信息 主体信息 专家信息 信用信息 服务导航 信息公开 政策法规 关于我们

首页 > 交易信息 > 政府采购 > 中标 (成交) 公告

淮安市淮阴人民医院医用气体系统设备采购及安装项目中标公告

【信息来源:】 【信息时间: 2019-08-05】 【阅读次数: 52】 【我要打印】 【关闭】

标书编号: HAZC-2019070148-001-HY

江苏钟山工程项目管理有限公司受**淮安市淮阴人民医院**的委托,就**淮安市淮阴人民医院医用气体系统设备采购及安装项目**进行公开招标采购,按规定程序组织了公开招标,现就本次公开招标的结果公布如下:

一、公开招标项目名称:
淮安市淮阴人民医院医用气体系统设备采购及安装项目

二、公开招标项目简要说明:
本项目采购预算价为人民币:**2050万元整**。

三、公开招标公告媒体及日期:
淮安市政府采购网(zfgg.huaian.gov.cn) 2019年7月10日

四、公开招标信息:
公开招标日期: 2019年8月2日
公开招标开标地点: 淮安市公共资源交易中心淮阴分中心二楼205室
公开招标评审地点: 淮安市公共资源交易中心淮阴分中心三楼评标3室
公开招标小组成员名单: 杨士军(组长)、吉锋、阮海鹰、唐培祥、陈洪飞、王琳、刘刚

五、公开招标结果信息:
中标供应商: **四川洪通医疗设备集团股份有限公司**

中标金额(人民币): **贰仟零贰拾捌万零玖佰玖拾伍元整(¥20281965.00)**
公司地址: **四川省成都市锦江区凯力威工业大道南段11号**
本项目代理费**90245元整**,包括评审费。

采购单位联系人: 王科长 电话: 13952308527
代理公司联系人: 曹阳 联系电话: 15950379238
联系地址: 淮阴区承德北路617号 邮政编码: 223300
淮安市政府采购网

各有关当事人对评审结果有异议的,可以在评审结果公示发布之日起7个工作日内,以书面形式向江苏钟山工程项目管理有限公司提出质疑,逾期将不再受理。

各有关当事人对评审结果有异议的,可以在评审结果公示发布之日起7个工作日内,以书面形式向江苏钟山工程项目管理有限公司提出质疑,逾期将不再受理。

采购人: **淮安市淮阴人民医院**
二〇一九年八月五日



主办单位: 淮安市公共资源交易中心 地址: 淮安市经济开发区深圳路16号
苏公网安备 32080102000207号 苏ICP备19021726号 政府网站标识码: 3208000063
您是第**30813996**位访问者 技术支持电话: 4009980000 网站地图



(6) 安徽省肿瘤医院（安徽省立医院西区）二期工程医用气体工程

本合同医用气体金额为 1260.825900 万元。

1) 中标通知书



安徽省公共资源交易中心

进场交易见证书

证书编号为：合交易证2021DFAGZ01814001

安徽省公共资源交易中心受二期工程医用气体工程项目招标人（代理机构）委托对该项目进场交易活动进行见证。兹证：

招标人	安徽省肿瘤医院（安徽省立医院西区）		
项目名称	二期工程医用气体工程	项目编号	2021DFAGZ01814
工程项目类别	其他	招标方式	公开招标
代理机构	安徽省招标集团股份有限公司	监管部门	合肥市公共资源交易监督管理局
交易平台	安徽省公共资源交易中心	交易系统	皖泉采电子交易系统
中标单位	四川浩通医疗设备集团股份有限公司	统一社会信用代码	91510100206881448P
中标价格	1260.825900万元	项目登记日期	2021-08-19
招标公告发布日期	2021-08-20	开标日期	2021-09-10
开标地点	安徽省公共资源交易中心	中标候选人公示日期	2021-09-13
中标结果公示日期	2021-09-18		

进场交易环节

- 1 项目登记
- 2 招标公告/招标文件
- 3 开标
- 4 评标
- 5 中标候选人公示
- 6 中标公告

发出单位：安徽省公共资源交易中心

日期：2021年9月18日

见证专用章



中标通知书

安徽省招标集团股份有限公司印制

中标通知书

四川港通医疗设备集团股份有限公司：

你单位在安徽省肿瘤医院（安徽省立医院西区）二期工程医用气体工程（项目编号：2021DFAGZ01814/JG2021-11-0970）公开招标中，经评标组综合评定，确定你单位为中标单位。

中标价为：人民币壹仟贰佰陆拾万零捌仟贰佰伍拾玖元整（¥12608259.00元）

请你单位在收到中标通知书后，于30日内到安徽省合肥市蜀山区安徽省肿瘤医院（地点）与招标人签订承包合同。无故逾期视为自动放弃中标资格。

项目名称：安徽省肿瘤医院（安徽省立医院西区）二期工程医用气体工程

项目地点：安徽省合肥市环湖东路107号安徽省肿瘤医院（安徽省立医院西区）院内

中标范围：详见招标文件

工期：180日历天



说明

1. 《中标通知书》是建设工程合同签订的法律依据，其内容不得变更，应作为合同的组成部分。

2. 中标单位不得转让、出卖《中标通知书》。

2) 合同关键页

GXG2110-146

安徽省肿瘤医院（安徽省立医院西区）
二期工程医用气体工程

施
工



发包人：安徽省肿瘤医院

承包人：（中小企业）四川港通医疗设备集团股份有限公司

计划开工日期：_____年____月____日。

计划竣工日期：_____年____月____日。

工期总日历天数：180天，以发包人通知时间开始计算。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量符合合格标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

人民币（大写）壹仟贰佰陆拾万捌仟贰佰伍拾玖元整（¥ 12608259.00 元）；

其中：

(1) 安全文明施工费：

人民币（大写）_____（¥ _____元）；

(2) 材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）_____（¥ _____元）；

(3) 专业工程暂估价金额：

人民币（大写）_____（¥ _____元）；

(4) 暂列金额：

人民币（大写）陆拾万元整（¥ 600000.00 元）。

2. 合同价格形式：单价合同。

五、项目经理

承包人项目经理：邓仕瞿。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 中标通知书（如果有）；
- (2) 投标函及其附录（如果有）；
- (3) 专用合同条款及其附件；
- (4) 通用合同条款；
- (5) 技术标准和要求；
- (6) 图纸；
- (7) 已标价工程量清单或预算书；
- (8) 其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。专用合同条款及其附件须经合同当事人签字或盖章。

七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

3. 发包人和承包人通过招标投标形式签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2021 年 11 月 18 日签订。

十、签订地点

本合同在 合肥市 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 签字、盖章之日 生效。

十三、合同份数

本合同一式 拾 份，均具有同等法律效力，发包人执 捌 份，承包人执 贰 份。

发包人： (公章)

承包人： (公章)

法定代表人或其委托代理人：

法定代表人或其委托代理人：

(签字)

(签字)

组织机构代码：

组织机构代码： 91510100206881448P

地 址： 安徽省合肥市环湖东路 107 号

地 址： 四川省成都市简阳市凯力威工业大道南
段 356 号

邮政编码：

邮政编码： 610000

法定代表人：

法定代表人：

委托代理人：

委托代理人：

电 话：

电 话： 028-27215617

传 真：

传 真： 028-27215617

电子信箱：

电子信箱： 314389512@qq.com

赵秀

陈永

陈永



开户银行：
账

开户银行： 建行四川简阳支行
账 号： 51001687408050313644

3) 竣工验收证明资料

工程竣工验收报告

工程名称	安徽省肿瘤医院(安徽省立医院西区)二期工程医用气体工程	合同编号	GXG2110-146
建设单位	安徽省肿瘤医院		
设计单位	山东省建筑设计研究院有限公司		
监理单位	合肥工大建设监理有限责任公司		
施工单位	四川港通医疗设备集团股份有限公司		
工程内容	医用中心供氧系统、医用中心吸引系统、医用空气集中供应系统等合同内的所有设备和材料的采购、货物的包装运、安装、调试、培训、检测、验收、试运行、保修、售后服务等。		
工程地点	安徽省合肥市蜀山区环湖东路107号安徽省肿瘤医院(安徽省立医院西区)院内		
开工日期			
竣工日期	2023年7月31日		
施工单位意见:	监理单位意见:		
<p>本工程已按合同约定完成施工,安装质量符合《医用中心吸引系统、医用中心供氧系统通用技术条件》YY/T0186-0187-94行业标准、GB50751《医用气体工程技术规范》,质量控制资料齐全,观感良好,申请竣工。</p> <p>项目经理(签字): </p> <p>(章) 2023年7月31日</p>	<p>监理工程师(签字): </p> <p>总监理工程师(签字): </p> <p>(章) 2023年7月31日</p>		
<p>设计单位意见:</p> <p>项目负责人(签字): </p> <p>(章) 2023年7月31日</p>	<p>建设单位意见:</p> <p>项目负责人(签字): </p> <p>(章) 2023年7月31日</p>		

4) 网络查询截图

今天是: 2024年9月5日 星期四 长辈版 无障碍浏览 合肥市公共资源交易监督管理局

全国公共资源交易平台(安徽省·合肥市)
安徽合肥公共资源交易中心
ggzy.hefei.gov.cn

安徽省政府采购中心 合肥市政府采购中心

全部 请输入关键字 搜索

首页 党建引领 交易信息 服务指南 专家服务 信用信息 监管信息 互动交流

首页 > 交易信息 > 工程建设 > 中标候选人公示

二期工程医用气体工程

预约场地 01 招标公告发布 02 招标文件发布 03 中标公示 04 中标通知书 05 合同见证 06 项目履约 07

打印 发布时间: 2021-09-17 阅读次数: 3656 信息来源: 安徽合肥公共资源交易电子服务系统

招标计划 项目登记 招标公告 澄清/变更公告 中标候选人公示 保证金退款 中标结果公示 进场交易见证书 中标通知书 合同及履约

项目终止

安徽省肿瘤医院(安徽省立医院西区)二期工程医用气体工程中标结果公示

项目编号: 2021DFAGZ01814/JG2021-11-0970

安徽省肿瘤医院(安徽省立医院西区)二期工程医用气体工程项目评标工作已经结束, 中标人已经确定, 现将中标结果公示如下:

中标(成交)单位名称: 四川港通医疗设备集团股份有限公司
中标总价: 人民币壹仟贰佰陆拾万零捌仟贰佰伍拾玖元整(¥12608259.00元)
备注:
评标委员会成员名单: 田莉, 王成, 彭朝晖, 汪国亮, 乐玉莹, 陶良军, 王磊

安徽省招标集团股份有限公司
2021年09月18日

附件: 无

专题专栏 > 安徽政务服务网合肥分行 深入学习宣传贯彻党的二十大精神 综合咨询服务 营商环境专栏

安徽合肥公共资源交易中心 主办 网站地图及使用帮助 联系我们: 0551-12345 隐私申明
皖ICP备12008608号-3 网站标识码: 3401000122 皖公网安备: 34011102000915号
网站访问量: 884582934 今日访问量: 269859 昨日访问量: 377396

政府网站 找错 友情链接 ---网站友情链接---

2.拟派项目经理近 5 年同类工程业绩汇总表（不超过 2 项）

序号	工程名称	建设地点	竣工验收日期	合同金额 (万元)	查询网站中文名称、英文链接
1	医疗净化工程业绩：遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套设施安装项目	江西省遂川县中医院新院	2021年3月29日	2398.228000	江西省政府采购网 http://www.ccgp-jiangxi.gov.cn/web/jyxx/002006/002006004/20180104/bf21519c-d3d0-404d-a9c8-655e7f4643f1.html
2	医用气体工程业绩：谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程	谷城县城关镇县府西街29号	2019年9月7日	306.656906	中国湖北政府采购网 http://221.232.128.74:8070//notice/201707/notice_YRYcxVQjoCLiquX7.html

备注：

(1) 提供拟派项目经理近 5 年担任项目经理的已竣工验收的医院净化工程业绩、医用气体业绩各 1 个，若有超过 1 个的，招标人仅审核每种业绩的第 1 个业绩。验收日期在 5 年内（从 2019 年 1 月 1 日起至截标）；

(2) 业绩证明资料为：合同关键页（至少包括承包工程内容、合同价、合同各方签字盖章页）、竣工验收证明资料（须显示本次拟派项目经理姓名）、网络查询截图（截图须显示所申报业绩的工程信息）；

(3) 认可的网络查询路径：国家住建部“全国建筑市场监管公共服务平台”或政府建设主管部门或公共资源交易中心或政府采购网站相关网站查询结果之一截图。

特别说明：

(1) 业绩合同不得为施工总承包合同（即包含建筑主体的合同）；

(2) 若业绩合同的工程范围包括洁净区域和非洁净区域，则需拆分并明确洁净区域的合同金额。拆分证明资料可以是以下之一：合同甲方盖章确认的投标报价表或甲方盖章确认的其他证明资料；造价咨询单位盖章的结算资料；造价咨询单位盖章的预算（或标底或招标控制价）清单及投标人按下浮率折算的合同金额计算过程。

(3) 竣工验收证明资料：必须有明确的验收日期，且日期须在近 5 年内（从 2019 年 1 月 1 日起至截标）。至少须包括建设单位（或合同甲方）、监理单位、承包单位盖章。无日期或日期不在 5 年内或盖章不齐全的，业绩无效；

(4) 业绩证明资料中的工程名称须相互一致。若不一致，需提供建设单位盖章的项目更名证明资料，或提供政府部门的项目更名批复文件。否则，业绩无效。

(5) 业绩证明资料扫描件须清晰可辨。关键信息模糊不清的，业绩无效。

(6) 在清标阶段，招标人对业绩资料存疑的，投标人须积极配合解释或澄清，须提交原件供核验时，7 天网络查询截图只需提供上述任一网站的截图即可，数量不限。未提供截图或截图未反映业绩工程信息或经招标人查询审核，截图信息不真实的，业绩无效。

(8) 位于洁净区域内的医疗专项工程（如：纯水工程、放射防护及磁屏蔽工程、气体工程等）和其它专业工程（如：装修、空调、弱电等），均视为医疗净化工程，无需再拆分。若业绩合同的工程范围包括洁净区域和非洁净区域，则需拆分并明确洁净区域的合同金额（按预算拆分并折算或按结算拆分）；若合同及验收证明资料中均未明确约定工程范围、区域，无法区别洁净区域、非洁净区域的工程内容，则需提供净化业绩金额的拆分证明。证明资料可以是：投标报价单、结算单（须有造价公司盖章）、合同甲方盖章的各种证明资料。未拆分洁净区域金额的，业绩无效。

(9) 同一份业绩合同中包含净化和医用气体的，仅可作为一个业绩申报，不得重复申报（即，若按净化业绩申报过，则不能按医用气体业绩再次申报，反之亦然）

(10) 按医用气体业绩申报的合同，若包括其它医疗业绩（净化、纯水工程、放射防护及磁屏蔽工程、物流等）且合同价未明确医用气体金额的，则需要拆分医用气体部分业绩的合同金额。拆分证明可以是：投标报价单、结算单（须有造价公司盖章）、合同甲方盖章的各种证明资料。无法区分医院气体合同金额的业绩无效。

附：业绩证明资料（第 1 个为医疗净化工程业绩，第 2 个为医用气体工程业绩）

(1) 遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目

本合同总金额 2398.228000 万元，其中洁净区域（手术室、产房等）净化工程，其金额为 2007.719668 万元，本合同承包范围不含公共过道等非洁净区域；医用气体工程部分合同金额 390.508332 万元。

1) 中标通知书

江西省机电设备招标有限公司

中标通知书

(No. JXTCJA2017170085)

四川港通医疗设备集团股份有限公司：

江西省机电设备招标有限公司受遂川县中医院委托，依据遂川县政府采购办批准的公开招标采购方式，就遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目（招标编号：JXTCJA2017170085）进行公开招标。经评标委员会评审及采购人确认，贵公司为本项目中标人，中标结果如下：

序号	项目名称	数量	中标价（人民币元）
1	遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目	1 批	贰仟叁佰玖拾捌万贰仟贰佰捌拾元整 (¥23982280 元)

请贵公司在通知书发出之日起三十日内，按照采购文件确定的事项尽快与采购人签订政府采购合同。

特此通知！

采购代理机构：江西省机电设备招标有限公司（章）

二〇一八年一月五日

抄送：遂川县中医院

2) 合同关键页

遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域
净化系统设备采购及配套安装项目

承

包



书

合同编号：GXJ (G)1801-004

名称：遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采
购及配套安装项目

甲方（发包人）：遂川县中医院

乙方（承包人）：四川港通医疗设备集团股份有限公司

一 协议书

甲方（发包人）：遂川县中医院

乙方（承包人）：四川港通医疗设备集团股份有限公司

依照《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就本建设工程施工事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目

工程地点：江西省遂川县中医院新院

工程内容：手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目

二、工程承包范围

- 1、手术室等特殊医疗区域的设备和材料的供货、施工、安装、调试、检测、维修、保养、及医用气体系统工程（具体见招标文件）。
- 2、若因工程需要变更而引起本合同总价发生变化的，应以甲方和工程监理方审定后签发的工程变更通知书为准，乙方应按此施工，并据此结算相关费用。
- 3.1 施工过程中需要增加或者减少的设备或者材料的价格、费用，按照承包人投标书中的价格、费用计算。
- 3.2 施工过程中需要增加的设备或者材料的名称、型号，如不属于承包人投标书中所列范围内，其价格计算方式为
 - A: 以双方协商的价格确定；
 - B: 以双方协议的价格确认方式解决。

三、合同工期

开工日期：由监理方开具的开工通知单确定。

竣工日期：与发包人土建工程同步

合同工期总日历天数： 150 天

四、质量标准

工程质量标准：质保期二年，质保期内发生质量问题由承包人免费更换或维修。质保期满后，对系统终身维护，只收取材料成本费（出厂价）。

五、合同价款及付款方式

合同价款： 人民币（小写）： 23982280.00 元

（大写）： 贰仟叁佰玖拾捌万贰仟贰佰捌拾元整

工程款（进度款）支付：

甲乙双方签订合同后支付合同总价的 20 %作为预付款；工程进度款按每月经采购人审定工程量的 50%支付，所有合同项目实施完毕，并经甲方验收合格后付至合同总价的 90 %；项目经审计决算后付至审计决算价的 95%，剩余工程款在质保期结束后十个工作日内一次性无息付清。

六、组成合同的文件

组成本合同的文件包括：

- 1、本合同协议书
- 2、本合同专用条款
- 3、本合同通用条款
- 4、招标文件、承包人投标书、和中标通知书
- 5、施工图纸
- 6、标准、规范及有关技术文件、技术要求

双方有关工程的洽商、变更等书面协议或文件视为本合同的组成部分。

七、本协议书中有词语含义与本合同第二部分《通用条款》中分别赋予它们的定义相同。

八、承包人向发包人承诺按照合同约定进行施工、竣工并在质量保修期内承担工程质量保修责任。

九、发包人向承包人承诺按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其他

应当支付的款项。

十、合同生效

本合同双方盖章签字后生效。

发包人（盖章）：



法定代表人

[Handwritten signature]

委托代理人：

[Handwritten signature]

地址：

电话：

传真：

邮政编码：

开户行：

账号：

承包人（盖章）：四川港通医疗设备集团股份有限公司



法定代表人：

委托代理人：

地址：四川省简阳市凯力威工业大道南段11号

电话：028-27125617

传真：028-27125630

邮政编码：641400

开户行：建行四川省简阳市支行

账号：51001687408050313644



3) 竣工验收证明资料

合格证编号: 202006017

工程名称:	遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目
设计单位:	四川港通医疗设备集团股份有限公司
施工单位:	四川港通医疗设备集团股份有限公司
工程内容:	遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目的设计、加工、定制、供货、测试、检验、并安装、维修、提供技术服务。
工程地点:	江西省遂川县中医院新院
项目经理:	黄天红
技术负责人:	曾爱民
施工员:	杨金农
质量员:	杨超
安全员:	何焯
材料员:	马晓波
预算员:	朱飞

本工程已按合同约定完成, 并如期竣工。经验收该工程符合《医院洁净手术部建筑技术规范》GB50333-2013及合同的要求, 竣工验收合格, 并交付使用。	
合同编号:	GXJ (G)1801-004
验收时间:	2021.3.29
监 理:	监理单位: 江西信邦工程咨询有限公司
甲方代表:	乙方代表: 何焯
甲方单位:	乙方单位:



4) 网络查询截图

→ C O 地址 http://www.ccgp-jiangxi.gov.cn/web/jyxx/002006/002006004/20180104/bf21519c-d3d0

江西省政府采购网

JIANG XI SHENG ZHENG FU CAI GOU WANG

首页 政策法规 信息公告 协议定点 监督检查 采购意向 投诉处理 行政处罚 帮助中心 政府购买服务

当前位置: 首页 > 采购公告 > 政府采购 > 结果公示

[遂川县]江西省机电设备招标有限公司关于遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目 (招标编号: JXTCJA2017170085) 电子化公开招标中标公告

[2018-01-04]

江西省机电设备招标有限公司受遂川县中医院委托, 依据遂川县政府采购管理办公室批准的公开招标采购方式, 于2018年1月3日上午10:00在遂川县公共资源交易中心就遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目 (招标编号: JXTCJA2017170085) 进行公开招标。经评标专家评审及采购人确认, 结果如下:

项目名称	数量	中标供应商	中标价 (人民币元)
遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目	1批	四川港通设备集团股份有限公司	贰仟叁佰玖拾捌万贰仟贰佰捌拾元整 (¥23982280元)
中标标的名称及规格型号	无影灯: 迈瑞HyLED9700/9500; 手术床: 迈瑞UniBase 30; 吊塔: 迈瑞HyPort B30; 医用中心供氧系统: 港通GT/GY-A; 医用中心吸引系统: 港通GT/XY-A;		
中标供应商地址	四川省成都市简阳市凯力威工业大道南段11号		
评标委员会名单	刘明、王文华、王建宇、陈彩芬、彭和平、李铁华、康财栋		

本中标公告期限1日, 如有异议, 请于本公告期限届满之日起七个工作日内 (2018年1月5日-2018年1月15日) 以书面形式向采购代理机构提出, 逾期将不再受理。

本中标公告期限1日, 如有异议, 请于本公告期限届满之日起七个工作日内 (2018年1月5日-2018年1月15日) 以书面形式向采购代理机构提出, 逾期将不再受理。

采购人名称: 遂川县中医院 采购人地址: 遂川县龙川大道36号
联系人: 胡先生 联系电话: 0796-6122923

采购代理机构: 江西省机电设备招标有限公司 (吉安分公司)
采购代理机构联系地址: 吉安市吉州区迎宾大道6号13幢10-01号
联系电话: 0796-8390032 联系人: 尹先生
电子函件: jxzbja@126.com 网 址: http://www.jxbidding.com

本项目代理费用金额为118237.98元
附件下载:
JXTCJA2017170085.JXZF

--行政监管部门-- --市级交易中心-- --其他相关网站--

从2018年起6月1日起总访问量: 174571997 今日访问量: 78005
主办单位: 江西省财政厅 赣ICP备05004294号-2

政府网站 找错

5) 拆分证明资料

证 明



兹证明：四川港通医疗设备集团股份有限公司于2018年1月与我单位签订遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目合同。合同总金额2398.228000万元，其中洁净区域（手术室、产房等）净化工程，其金额为2007.719668万元，本合同承包范围不含公共过道等非洁净区域；医用气体工程部分合同金额390.508332万元。

特此证明。



6) 检测报告

控制编号: JXHQC/BG4.5-24(1)-1/1



191403341354

Jiangxi Hengqing Testing Technology Company Limited
江西恒清检测技术有限公司

Test Report



检测编号: 20210145

样品名称: 洁净环境检测

检测类别: 委托检验

委托单位: 四川港通医疗设备集团股份有限公司



江西恒清检测技术有限公司

检测报告

第1页共5页

检测编号: 20210145

样品名称	洁净环境检测	生产单位	遂川县中医院
样品来源		生产单位地址	遂川县泉江镇城东新区遂兴大道
保存期限/条件	0℃-4℃冷藏	委托单位	四川港通医疗设备集团股份有限公司
产品批号/日期	20210312	分包项目	/
样品性状/包装	包装完整, 标识清晰	分包方	/
规格/数量	现场采样	收样日期	2021年03月12日
检测类别	委托检验	检验完成日期	2021年03月14日
检测项目	温度、相对湿度等	样品来源	遂川县中医院(现场采样)

一、检测依据:

- 《医院洁净手术部建筑技术规范》GB 50333-2013;
- 《医药工业洁净室(区)沉降菌的测试方法》GB/T 16294-2010;
- 《医药工业洁净室(区)浮游菌的测试方法》GB/T 16293-2010;
- 《医药工业洁净室(区)悬浮粒子的测试方法》GB/T 16292-2010。

二、评价依据:

- 《医院洁净手术部建筑技术规范》GB 50333-2013。

三、检测结论:

根据《医院洁净手术部建筑技术规范》GB 50333-2013 评定, 遂川县中医院洁净区在静态条件下, 检测结果分别符合洁净用房 I 级、III 级、IV 级要求, 检测结果见表 1、表 2 和表 3。

(本页以下空白)

编制人:

审核人: 陈燕青

授权签字人:

日期: 2021年03月16日





191403341354

江西恒清检测技术有限公司

检测报告

第2页共5页

检测编号: 20210145

样品名称 洁净环境检测

收样日期 2021年03月12日

检测项目 尘埃粒子数、沉降菌、浮游菌

检验完成日期 2021年03月14日

一、器材

- 1、DT-83 温湿度计, 编号 JXHQJC-063; 2、FL-100 智能数字微压计, 编号 JXHQJC-119;
3、Y007-301 尘埃粒子计数器, 编号 JXHQJC-019; 4、QDF-6 热球风速仪, 编号 JXHQJC-031;
5、AA5688 多功能声级计, 编号 JXHQJC-029; 6、FKC-III 浮游菌采样器, 编号 JXHQJC-061;
7、LRH-150 生化培养箱, 编号 JXHQJC-001; 8、LX1010BS 数字式照度计, 编号 JXHQJC-118。

二、方法

- 《医院洁净手术部建筑技术规范》GB 50333-2013;
《医药工业洁净室(区)沉降菌的测试方法》GB/T 16294-2010;
《医药工业洁净室(区)浮游菌的测试方法》GB/T 16293-2010;
《医药工业洁净室(区)悬浮粒子的测试方法》GB/T 16292-2010。

三、结果

表1 洁净区检测结果

房间名	尘埃数 ≥0.5 μm (粒/m ³)	尘埃数 ≥5 μm (粒/m ³)	微生物		结果判定
			沉降菌 (cfu/30min)	浮游菌 (cfu/m ³)	
I级洁净区 技术指标要求	≤3500	≤0	≤0.2	≤5	
8号手术室	0	0	0	3	符合要求
III级洁净区 技术指标要求	≤3520000	≤29300	≤2	≤75	结果判定
1号手术室	13192	0	2	15	符合要求
2号手术室	0	0	1	20	符合要求
3号手术室	0	0	1	23	符合要求
4号手术室	0	0	1	19	符合要求
5号手术室	2356	0	1	16	符合要求
6号手术室	4240	0	2	28	符合要求
7号手术室	18138	236	2	21	符合要求
百级前室	14487	0	2	28	符合要求
设备间	26501	0	1	22	符合要求
IV级洁净区 技术指标要求	≤11120000	≤92500	≤6	\	结果判定
缓冲	137102	5299	3	\	符合要求
缓冲前室	48409	1767	6	\	符合要求

(转下页)

编制人:

审核人: 陈其青

授权签字人:

日期: 2021年03月16日



江西恒清检测技术有限公司

检测报告

第3页共5页

检测编号: 20210145

样品名称 洁净环境检测

收样日期 2021年03月12日

检测项目 换气次数、照度、噪声等

检验完成日期 2021年03月14日

(接上页)

续表1 洁净区检测结果

房间名	尘埃数 ≥0.5 μm (粒/m ³)	尘埃数 ≥5 μm (粒/m ³)	微生物		结果判定
			沉降菌 (cfu/30min)	浮游菌 (cfu/m ³)	
IV级洁净区 技术指标要求	≤11120000	≤92500	≤6	\	结果判定
换车间	125441	3180	5	\	符合要求
一次性物品	30742	707	4	\	符合要求
无菌存放	55123	707	5	\	符合要求
麻醉物品	33215	353	5	\	符合要求
预麻醉办	31095	1060	5	\	符合要求
仪器室	33368	0	3	\	符合要求
预处理	20742	1413	6	\	符合要求
洁净走廊	20494	0	2	\	符合要求
脱包间	37455	1413	3	\	符合要求
无菌物品存放区	48996	2473	2	\	符合要求
缓冲间	20494	11307	3	\	符合要求

表2 洁净区检测结果

房间名	温度 (°C)	相对 湿度 (%)	换 气 次 数 (次/h)	照度 (lx)	噪声 (dB)	结果判定
I级洁净区 技术指标要求	21-25	30-60	/	≥350	≤51	
8号手术室	22.1	56.6	/	1247	46.4	符合要求
III级洁净区 技术指标要求	21-25	30-60	≥18	≥350	≤49	结果判定
1号手术室	21.4	57.8	30	1249	46.2	符合要求
2号手术室	21.8	57.3	33	1196	48.6	符合要求
3号手术室	22.4	57.6	35	1210	44.7	符合要求
4号手术室	22.3	56.5	32	1204	44.1	符合要求
5号手术室	21.7	56.8	36	1142	47.3	符合要求

(转下页)

编制人:

审核人: 陈世清

授权签字人:

日期: 2021年03月16日



江西恒清检测技术有限公司

检测报告

第4页共5页

检测编号: 20210145

样品名称 洁净环境检测

收样日期 2021年03月12日

检测项目 换气次数、照度、噪声等

检验完成日期 2021年03月12日

(接上页)

续表2 洁净区检测结果

房间名	温度(°C)	相对湿度(%)	换气次数(次/h)	照度(lx)	噪声(dB)	结果判定
III级洁净区技术指标要求	21-25	30-60	≥18	≥350	≤49	
6号手术室	22.3	56.4	29	1372	44.9	符合要求
7号手术室	22.0	57.1	33	1228	46.6	符合要求
百级前室	22.2	56.7	19	687	45.3	符合要求
设备间	21.6	57.3	25	926	42.8	符合要求
IV级洁净区技术指标要求	21-25	30-60	≥12	≥350	≤49	结果判定
缓冲	21.8	57.2	21	825	47.3	符合要求
缓冲前室	22.2	57.4	13	762	45.4	符合要求
换鞋间	22.1	56.3	13	983	44.3	符合要求
二次物品	21.9	56.6	19	475	46.8	符合要求
无菌存放	21.3	56.8	12	834	46.5	符合要求
麻醉物品	22.4	57.3	13	1589	42.7	符合要求
预麻物品	21.9	56.4	12	927	44.0	符合要求
仪器室	21.8	56.6	12	872	43.8	符合要求
预处理	21.4	56.8	12	1765	45.9	符合要求
洁净走廊	22.0	56.7	12	672	44.0	符合要求
脱包间	22.6	55.7	13	521	45.5	符合要求
无菌物品存放区	23.3	55.2	12	1772	44.3	符合要求
缓冲间	22.8	55.5	15	825	45.3	符合要求

(本页以下空白)

编制人:

审核人: 陈燕青

授权签字人:

日期: 2021年03月16日



江西恒清检测技术有限公司

检测报告

检测编号: 20210145

第 5 页共 5 页

样品名称 洁净环境检测

收样日期 2021年03月12日

检测项目 静压差

检验完成日期 2021年03月12日

表 3 静压差检测结果

房间号	相对位置和结果	
	指标要求	5Pa≤数值≤20Pa (不同级别洁净室之间)
缓冲对办公走廊	/	6
缓冲对谈话	/	7
缓冲前室对洁净走廊	5	/
1号手术室对缓冲前室	(正压)7; (负压-6)	/
1号手术室对预处理	(正压)9; (负压-7)	/
预处理对污物走廊	/	11
2号手术室对洁净走廊	9	/
2号手术室对污物走廊	/	16
3号手术室对洁净走廊	5	/
3号手术室对污物走廊	/	18
4号手术室对洁净走廊	7	/
4号手术室对污物走廊	/	10
5号手术室对洁净走廊	6	/
5号手术室对污物走廊	/	13
6号手术室对洁净走廊	5	/
6号手术室对污物走廊	/	11
7号手术室对洁净走廊	5	/
7号手术室对污物走廊	/	13
百级前室对洁净走廊	7	/
8号手术室对百级前室	6	/
8号手术室对设备间	6	/

(以下空白)

编制人:

审核人: 陈共齐

授权签字人:

日期: 2021年03月16日



(2) 谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程

本合同医用气体金额为 306.656906 万元。

1) 中标通知书

武汉市东盛元建设项目管理有限公司

成交通知书



四川港通医疗设备集团股份有限公司：

由武汉市东盛元建设项目管理有限公司组织的谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程项目（项目编号：DSYZB[2017]-0072），按规定程序进行了国内公开招标，成交项目内容为工程设计图纸范围内全部施工内容，包括氧气站、吸引机房、压缩空气机房及相关配套设施、气体管道、病房铝合金装饰罩及铝合金设备带等装饰、安装工程所需的各种设备、安装、装饰材料的采购及安装、调试、吹扫及验收合格、培训等相关服务，即交钥匙工程。经评标小组评审和采购人确认，确认贵公司为本项目的成交供应商。

成交金额为：人民币叁佰零陆万陆仟伍佰陆拾玖元零陆分
（306.656906 万元）

请贵公司接此通知书后三十日内与谷城县中医院签订合同，并按招标文件要求和响应文件的承诺履行合同。

代理机构：武汉市东盛元建设项目管理有限公司

日期：2017年8月9日



2) 合同关键页

EF—2007—0203

工程编号: _____

合同编号: GxG1709-168

湖北省建设工程施工合同

工程名称: 谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程

工程地点: 谷城县城关镇县府西街 29 号

发包人: 谷城县中医院

承包人: 四川港通医疗设备集团股份有限公司



湖北省工商行政管理局

湖北省建设厅

监制

第一部分 协议书

发包人：（全称） 谷城县中医院

承包人：（全称） 四川港通医疗设备集团股份有限公司

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用原则，双方就本建设工程施工有关事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程

工程地点：谷城县城关镇县府西街 29 号

工程规模：新建综合大楼（内设儿科、重症监护、手术室、急诊室、医康复等业务科室）为 19 层，建筑面积 29246 平方米。

工程立项批准或核准、备案文号：_____

资金来源：自筹及中央投资

二、工程承包范围

工程内容为：设计图纸范围内全部施工内容，包括氧气站、吸引机房、压缩空气机房及相关配套设施、气体管道、病房铝合金装饰罩及铝合金设备带等装饰、安装工程所需的各种设备、安装、装饰材料的采购及安装、调试、吹扫及验收合格、培训等相关服务，即交钥匙工程。（具体详见设计图纸及招标工程量清单）。

三、合同工期

开工日期：甲方综合楼主体具备施工条件开始

竣工日期：与甲方综合楼竣工验收同时交付使用

合同工期总日历天数：100 天。

四、工程质量

工程质量标准：必须达到国家施工验收规范的合格标准；乙方提供的货物（包括零部件）必须是原厂生产的、全新的并完全符合原厂家质量检测标准和国家质量检测标准以及招标文件要求的质量、规格和性能要求。

五、合同价款

合同价款：

(大写)：叁佰零陆万陆仟伍佰陆拾玖元零陆分；

(小写)：(小写：¥3066569.06元)；

六、组成合同的文件

组成本合同的文件与本合同第二部分通用条款和第三部分专用条款的第2.1款赋予的规定一致。

七、发包人承诺

发包人向承包人承诺按照本合同约定的期限和方式支付合同价款及其他应当支付的款项，履行本合同所约定的全部义务。

八、承包人承诺

承包人向发包人承诺按照本合同约定施工、竣工，在质量保修期内承担工程质量保修责任，履行本合同所约定的全部义务。

九、合同生效

本合同订立时间：2017年9月6日

本合同订立地点：谷城县中医院

双方约定本合同自双方签字盖章生效。

十、合同备案

本合同生效后必须送_____备案。

发包人：(公章)：

法定代表人：

委托代理人：木吉春

2017年9月6日

承包人：(公章)：

法定代表人：

委托代理人：江峰

2017. 9. 6.

3) 竣工验收证明资料

合格证编号: 201810043

工程名称:	谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程
设计单位:	四川港通医疗设备集团股份有限公司
施工单位:	四川港通医疗设备集团股份有限公司
工程内容:	医用中心供氧系统、医用中心吸引系统、
	医用空气压缩机、医用呼叫对讲系统、病房设备带及
	配套设施等设备的采购、加工、定作、检验、安装、
	调试、验收、培训及维修服务。
工程地点:	谷城县城关镇县府西街29号
项目经理:	黄天红
技术负责人:	黄炳安
施工员:	刘煜强
质量员:	马晓波
安全员:	何 焯
材料员:	吕有祥
预算员:	朱 飞

本工程已按合同约定完成, 并如期竣工。经验收该工程符合《医用中心吸引系统、医用中心供氧系统通用技术条件》YY/T0186~0187-94行业标准、GB50751《医用气体工程技术规范》、CTG507R-105检验报告及合同的要求, 竣工验收合格, 并交付使用。

合同编号: GXG1709-168

验收时间: 2019年9月7日

监 理: 监理单位: _____

甲方代表: _____ 乙方代表: _____

甲方单位: _____ 乙方单位: _____

4) 网络查询截图

→ C http://221.232.128.74:8070//notice/201707/notice_YRYcxVQjoCliquX7.html

欢迎来到中国湖北政府采购网/湖北政府购买服务信息平台! 如果页面显示不正常, 建议使用IE9.0及以上版本浏览器 设为首页 加入收藏

中国湖北政府采购网

湖北政府购买服务信息平台

HTTP://WWW.CCGP-HUBEI.GOV.CN

公平 公正 公开
阳光下的交易

首页 重要通知 新闻资讯 采购公告 工作动态 监督信息公告 办事指南 政务咨询 政府采购合同 购买服务

当前位置: / 首页 / 采购公告 / 中标(成交)结果公告

谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程项目中标公告

发布日期: 2017-07-31 | 发布单位: 武汉市东盛元建设项目管理有限公司 | 所在地区: 谷城县

根据谷城县财政局下达的谷财采备【2017】231号文件, 武汉市东盛元建设项目管理有限公司受谷城县中医院的委托, 对谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程项目进行公开招标, 现就本次采购的中标结果公告如下:

- 一、项目名称: 谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程项目
- 二、编号: DSYZB[2017]-0072
- 三、工程范围: 工程设计图纸范围内全部施工内容, 包括氧气站、吸引机房、压缩空气机房及相关配套设施、气体管道、病房铝合金装饰罩及铝合金设备带等装饰、安装工程所需的各种设备、安装、装饰材料的采购及安装、调试、吹扫及验收合格、培训等相关服务, 即交钥匙工程。
- 四、公告媒体及日期: 2017年7月3日
在《湖北省政府采购网》上发布招标公告
- 五、评审信息
评审日期: 2017年7月28日上午10:00时(北京时间)
评审地点: 武汉市洪山区雄楚大道御景名门3001室
评标委员会负责人: 张志彬
评标委员会名单: 张志彬、童国际、胡远贵、彭万云、陈吉星(采购人代表)
评标委员会名单: 张志彬、童国际、胡远贵、彭万云、陈吉星(采购人代表)
- 六、中标信息
中标供应商名称: 四川港通医疗设备集团股份有限公司
地址: 四川省成都市简阳市凯力威工业大道南段11号
中标内容: 工程设计图纸范围内全部施工内容, 包括氧气站、吸引机房、压缩空气机房及相关配套设施、气体管道、病房铝合金装饰罩及铝合金设备带等装饰、安装工程所需的各种设备、安装、装饰材料的采购及安装、调试、吹扫及验收合格、培训等相关服务, 即交钥匙工程。
成交金额: 人民币叁佰零陆万陆仟伍佰陆拾玖元零陆分 (306.656906万元)
- 七、联系事项:
采购单位: 谷城县中医院
联系人: 陈主任
电话: 0710-7259231
七、政府采购代理机构: 武汉市东盛元建设项目管理有限公司
联系人: 王健
电话: 13797080092
地址: 武汉市洪山区雄楚大道御景名门3001室
有关当事人对成交结果有异议的, 可以在成交公告发布之日起7个工作日内以书面形式向: 武汉市东盛元建设项目管理有限公司提出质疑, 逾期将不予受理。同时, 感谢各投标人对本次招标工作的支持, 并希望在以后的招标工作中继续合作。
特此公告!

武汉市东盛元建设项目管理有限公司
2017年7月31日

相关下载

中心供氧定稿.doc

相关公告



主办单位 湖北省财政厅 | 地址: 武汉市武昌区中北路8号 | 联系电话: 67818721 | 邮政编码: 430071

鄂ICP备11016120-1号 网站标识码: 4200000049 网站地图

鄂公网安备 42010602002661号



3.承诺书

致招标人：

我单位参加 宝安纯中医治疗医院（二期）医疗专项工程 的招投标活动，我方郑重作以下承诺：

我方承诺本公司企业性质为 民营企业（填写：民营企业或国有企业或其他）。

特此承诺！

承诺人（盖章）四川港通医疗设备集团股份有限公司

法定代表人（签字）：

日期：2024年9月6日



4.项目管理机构配备情况表

职务	姓名	职称	上岗资格证明			
			证书名称	级别	证号	专业
项目总 经理	文再敏	无	安全生产考核合格 证书（安全 A 证）	无	川建安 A(2014)3000489	无
项目经 理	黄天红	高级工 程师	二级建造师资格 证书、二级建造师注 册证书、安全生产 考核合格证书（安 全 B 证）	二级	00018942、川 2512007200804641、川建 安 B(2008)3000143	机电工程
技术负 责人	曾爱民	高级工 程师	职称证书	高级	00022385	机电工程
质量负 责人	李波	无	质量员职业培训合 格证	无	0511610795116000013	无
安全负 责人	何焯	技术员	安全生产考核合格 证书（安全 C 证）	无	川建安 C3(2008)3000121	无
安全员	龙泽文	无	安全生产考核合格 证书（安全 C 证）	无	川建安 C3(2010)3003918	无
劳资专 管员	颜绍忠	技术员	劳务员职业培训合 格证	无	0511511395115000485	无
专业工 程师	田贵全	高级工 程师	职称证书	高级	00056970	医用气体 系统工程 设计
生产经 理	施文聪	助理工 程师	职称证书	初级	20091378	机电
BIM 工 程师	杨清春	高级工 程师	全国 BIM 技能等级 考试二级证书、 BIM 培训合格证书	二级	2001001023021023、 20100030711	设备设计 专业

造价工程师	林丹	无	一级造价工程师资格证书、一级造价工程师注册证书	一级	201810045510001231、 建[造]14195100021160	安装工程
资料员	戢李静	无	资料员职业培训合格证	无	0511811495118000495	无
材料员	邱作勇	无	材料员职业培训合格证	无	0511711195117000181	无
施工员	幸文良	无	施工员职业培训合格证	无	0511610295116000031	无
合同管理 员	任玉群	无	无	无	无	无
财务管理 员	李春	无	中级会计技术资格证书	中级	0103422	会计

注：后附人员相关证明资料。

附：人员相关证明资料

(一) 人员资格相关证明

(1) 项目总经理（文再敏）资格证明
安全生产考核合格证书（安全 A 证）

**建筑施工企业主要负责人
安全生产考核合格证书**

编号：川建安A（2014）3000489

姓 名：	文再敏	
性 别：	男	
出生年月：	1966年01月22日	
企业名称：	四川港通医疗设备集团股份有限公司	
职 务：	分管安全生产的副总经理（副总裁）	
初次领证日期：	2014年07月01日	
有效 期：	2023年05月06日	至 2026年06月30日



发证机关：四川省住房和城乡建设厅

发证日期：2023年5月6日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

(2) 项目经理（黄天红）资格证明

1) 二级建造师资格证书



2) 二级建造师注册证书

使用有效期: 2022年07月21日
- 2025年07月14日



中华人民共和国二级建造师注册证书

姓 名: 黄天红

性 别: 男

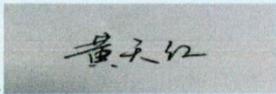
出生日期: 1981-12-16

注册编号: 川2512007200804641

聘用企业: 四川港通医疗设备集团股份有限公司

注册专业: 机电工程(有效期: 2022-07-15至2025-07-14)


四川省住房和城乡建设厅
签发日期: 2022年7月15日

个人签名:  黄天红

签名日期: 2022.10.21



请登录“四川建设发布”
微信公众号扫一扫查询

3) 安全生产考核合格证书 (安全 B 证)

建筑施工企业项目负责人 安全生产考核合格证书

编号: 川建安B(2008)3000143

姓 名: 黄天红

性 别: 男

出生年月: 1981年12月16日

企业名称: 四川港通医疗设备集团股份有限公司

职 务: 项目负责人(项目经理)

初次领证日期: 2008年07月09日

有 效 期: 2023年05月08日 至 2026年06月30日



发证机关: 四川省住房和城乡建设厅

发证日期: 2023年5月8日

4) 职称证书

本证书表明持证人符合国家颁布的《试行条例》规定的相应专业技术职务任职条件，具备相应专业技术职务任职资格。

This is to certify that the credential holder is up to the tenure of the corresponding professional and technical position prescribed in the Proposed Regulations issued by the state and therefore has full qualifications for the corresponding professional and technical position.

编号
NO : 00056972

Chengdu Reform Of Professional Title Leading Group Made



姓名 黄天红

性别 男

身份证号 513433198112163110

专业名称 机电工程

资格名称 高级工程师

评审组织 四川省工程技术高级职务成都评审委员会

审批机关 成都职称改革工作领导小组

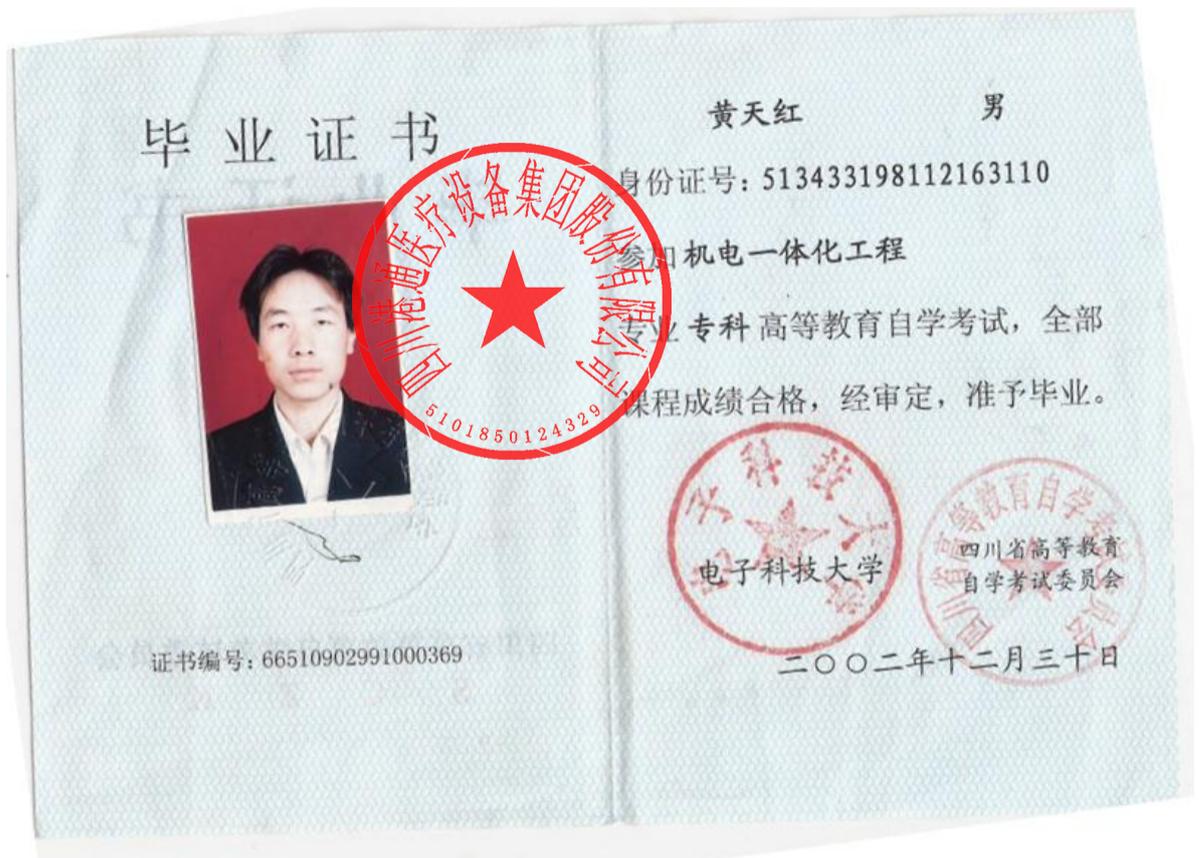
任职资格时间 12/27/2018

批准时间 6/26/2019

发证时间 7/4/2019



5) 学历证



(3) 技术负责人（曾爱民）资格证明

1) 职称证书



2) 学历证



(4) 质量负责人（李波）资格证明

质量员职业培训合格证

证书编码：0511610795116000013

住房和城乡建设领域施工现场专业人员
职业培训合格证



姓名：李波

身份证号：51372319710913553X

岗位名称：装饰装修质量员

参加住房和城乡建设领域施工现场
专业人员职业培训，测试成绩合格。

继续教育记录：

2024 年度，继续教育学时为 32 学时。

2023 年度，继续教育学时为 32 学时。



扫码验证

培训机构：四川省

发证时间：2023年06月25日

查询地址：<http://rcgz.mohurd.gov.cn>

(5) 安全负责人（何焯）资格证明

1) 安全生产考核合格证书（安全C证）

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员 安全生产考核合格证书

编号：川建安C3（2008）3000121

姓名：何焯

性别：男

出生年月：1968年04月13日

企业名称：四川港通医疗设备集团股份有限公司

职务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2008年07月01日

有效期：2023年05月06日 至 2026年06月30日



发证机关：四川省住房和城乡建设厅

发证日期：2023年5月6日

2) 职称证书

本证书表明持证人符合国家颁布的《试行条例》规定的相应专业技术职务任职条件，具备相应专业技术职务任职资格。

This is to certify that the credential holder is up to the tenure of the corresponding professional and technical position prescribed in the Proposed Regulations issued by the state and therefore has full qualifications for the corresponding professional and technical position.



编号: 291375
NO

Personnel Department of
Sichuan Province



姓名 何火华



性别 男

出生年月 1968.4.13

评审组织 绵阳市初级专业技术
职务评审委员会

专业名称 管道及通风空调

审批机关 绵阳市职改领导小组办公室

资格名称 技术员

批准时间 2010.8.13

(6) 安全员 (龙泽文) 资格证明
安全生产考核合格证书 (安全 C 证)

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员
安全生产考核合格证书

编号: 川建安C3 (2010) 3003918

姓名: 龙泽文

性别: 男

出生年月: 1967年02月13日

企业名称: 四川港通医疗设备集团股份有限公司

职务: 专职安全生产管理人员

初次领证日期: 2010年07月27日

有效期: 2023年07月28日 至 2025年07月26日



发证机关: 四川省住房和城乡建设厅

发证日期: 2023年7月28日

(7) 劳资专管员（颜绍忠）资格证明

1) 劳务员职业培训合格证

证书编码：0511511395115000485

住房和城乡建设领域施工现场专业人员 职业培训合格证



姓名：颜绍忠

身份证号：532123198503105317

岗位名称：劳务员



参加住房和城乡建设领域施工现场
专业人员职业培训，测试成绩合格。

继续教育记录：

2024 年度，继续教育学时为 32 学时。

2023 年度，继续教育学时为 32 学时。



扫码验证

培训机构：四川省

发证时间：2023 年 06 月 27 日

查询地址：<http://rcgz.mohurd.gov.cn>

2) 职称证书

本证书表明持证人符合国家颁布的《试行条例》规定的相应专业技术职务任职条件，具备相应专业技术职务任职资格。

This is to certify that the credential holder is up to the tenure of the corresponding professional and technical position prescribed in the Proposed Regulations issued by the state and therefore has full qualifications for the corresponding professional and technical position.



编号: 291573
NO

Personnel Department of
Sichuan Province



姓名 颜绍忠

性别 男

出生年月 1985.3.10

专业名称 管道及通风空调

资格名称 技术员



简阳市初级专业技术
评审组织 职务评审委员会

审批机关 简阳市职改领导小组办公室

批准时间 2010.8.13

(8) 专业工程师 (田贵全) 资格证明

1) 职称证书

<p>本证书表明持证人符合国家颁布的《试行条例》规定的相应专业技术职务任职条件，具备相应专业技术职务任职资格。</p>	<p>This is to certify that the credential holder is up to the tenure of the corresponding professional and technical position prescribed in the Proposed Regulations issued by the state and therefore has full qualifications for the corresponding professional and technical position.</p>
<p>编号 NO : 00056970</p>	<p>Chengdu Reform Of Professional Title Leading Group Made</p>
<p>姓 名 田贵全</p>	
<p>性 别 男</p>	
<p>身份证号 513902198406063513</p>	
<p>评审组织 四川省工程技术高级职务成都评审委员会</p>	<p>审批机关 成都市职称改革工作领导小组</p>
<p>专业名称 医用气体系统 工程设计</p>	<p>任职资格时间 12/27/2018</p>
<p>资格名称 高级工程师</p>	<p>批准时间 6/26/2019</p>
	<p>发证时间 7/4/2019</p>

2) 学历证

普通高等学校

毕业证书



学生 田贵全 性别 男 一九八四年 六月 日生，于 二〇〇三
年 九月至 二〇〇七年 六月 在本校 给水排水工程 专业
四年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名： 济南大学 校（院）长： 程新

证书编号： 104271200705005392 二〇〇七年 六月 日



(9) 生产经理（施文聪）资格证明

职称证书

本证书表明持证人符合国家颁布的《试行条例》规定的相应专业技术职务任职条件，具备相应专业技术职务任职资格。

This is to certify that the credential holder is up to the tenure of the corresponding professional and technical position prescribed in the Proposed Regulations issued by the state and therefore has full qualifications for the corresponding professional and technical position.

编号: 2091378
NO

Personnel Department of Sichuan Province



四川省医疗设备集团股份有限公司
5101850124329

姓名 施文聪

性别 男

出生年月 1972.11.26

专业名称 机电

资格名称 助理工程师

评审组织 绵阳市初级专业技术职务评审委员会

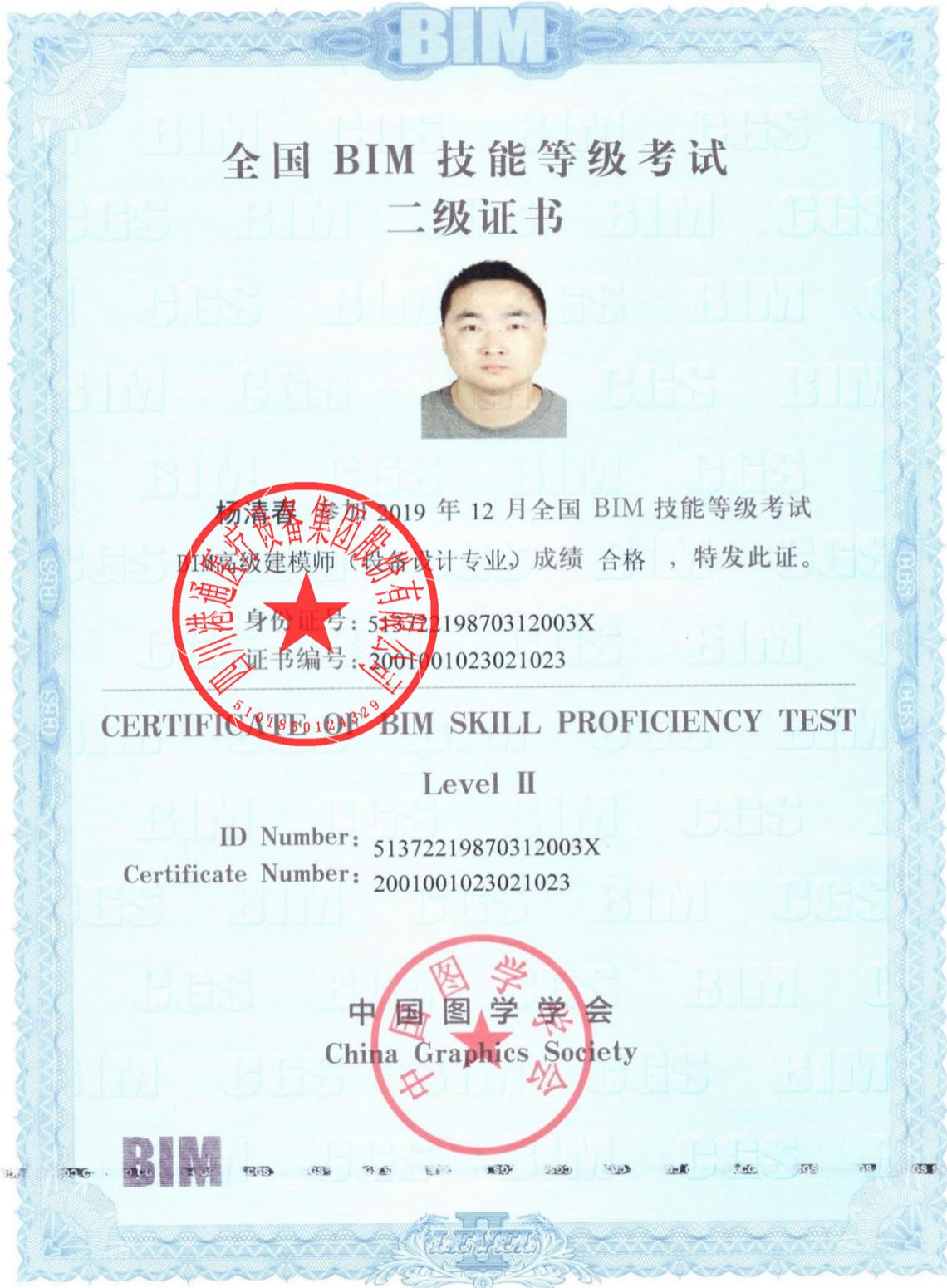
审批机关 绵阳市职改办

批准时间 2019.8.13



(10) BIM 工程师（杨清春）资格证明

1) 全国 BIM 技能等级考试二级证书



证书唯一序列号：
1200021832

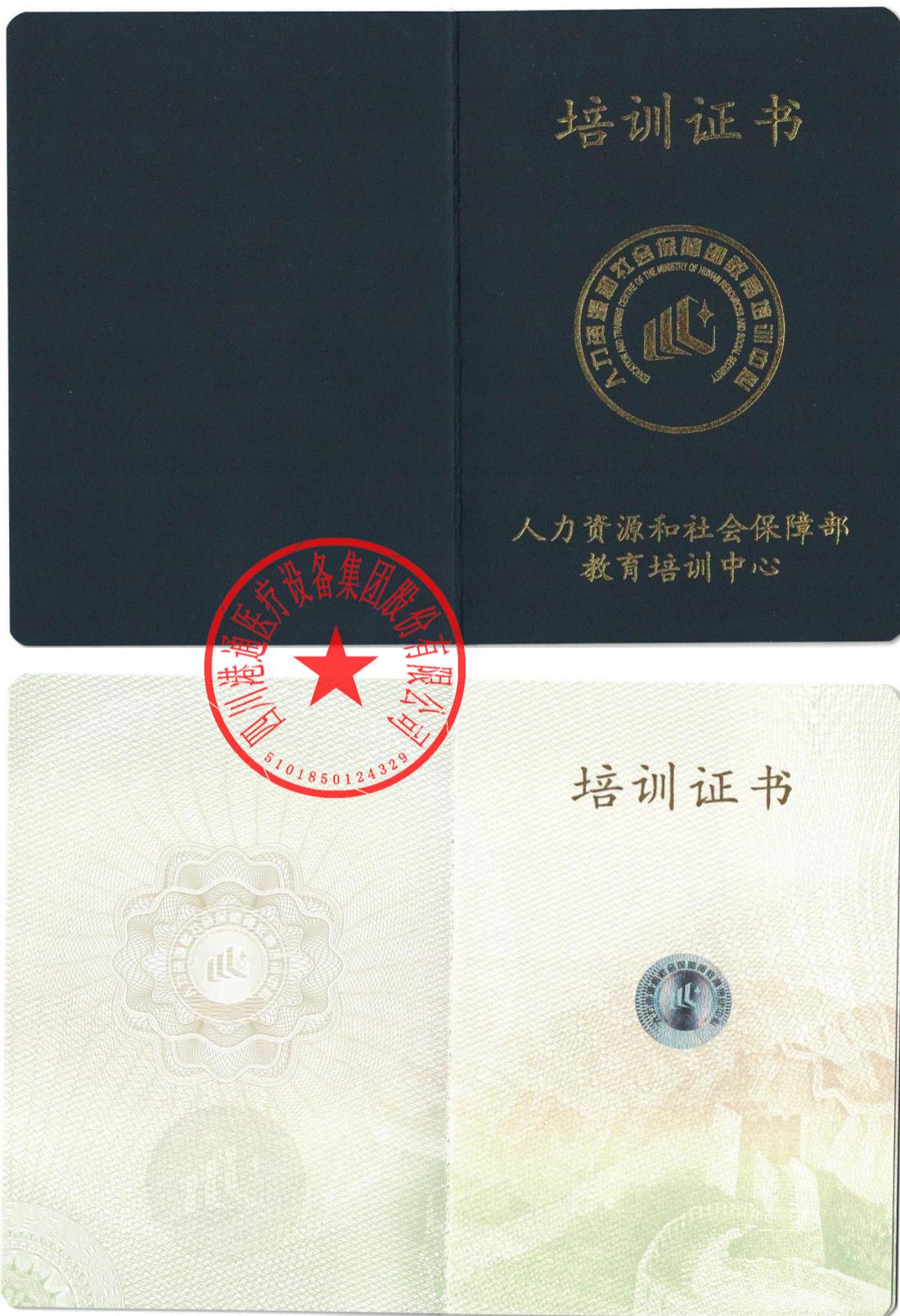
说 明

1. 此证书通过参加全国BIM技能等级考试获得。
2. 此证书作为持有人BIM应用知识与能力水平的证明，表明持有人具有：
一级为BIM初级应用水平，不区分专业，能掌握BIM软件操作和基本BIM建模方法；二级根据设计对象的不同，分为建筑、结构、设备三个专业，能创建达到各专业设计要求的专业BIM模型；三级根据应用专业的不同，分为建筑、结构、设备设计专业以及施工、造价管理专业，能进行BIM技术的综合应用。BIM技能一级相当于BIM建模师的水平；二级相当于BIM高级建模师的水平；三级相当于BIM应用设计师的水平。
3. 此证书有效性查询网址：www.cgn.net.cn。

Notes

1. The certificate is obtained by taking part in the National Exam of BIM Skill Proficiency.
2. The certificate indicates the level of BIM skill proficiency of the holder. The first level requires mastering basic software operation and BIM modeling methods that are common to the related specialties. The second level is divided into three categories, i.e. architecture, structure and MEP (short for Mechanical, Electrical & Plumbing), each corresponding to a different specialty respectively. It requires the ability to make a detailed model for the corresponding specialty. The third level is divided into five categories, i.e. architecture, structure, MEP, construction management and cost management. It requires the ability to apply BIM technology comprehensively. The first level corresponds to the title of BIM Modeling Technician, the second level to that of Senior BIM Modeling Technician, and third level to that of BIM Application Designer.
3. The validity of the certificate can be checked by accessing the web site www.cgn.net.cn.

2) BIM 培训合格证书





姓名: 杨清春

项目名称: 设备设计专业

BIM高级建模技术

身份证号: 51372219870312005X

证书编号: 20100030711



持证人经过此培训，
经考试(考核)，成绩合格，特发此证。



3) 职称证书

本证书表明持证人符合国家颁布的《专业技术职务试行条例》规定的相应专业技术职务任职条件，具备相应专业技术职务任职资格。

The certificate indicates that the holder has the qualifications of the related professional and technical positions as stipulated in the national regulations — Provisional Regulations for Professional and Technical Positions.



成都市人力资源和社会保障局制发
Chengdu Human Resources and Social Security Bureau

编号: 201922035753



姓名 杨清春
Full Name
性别 男
Sex
身份证号 51372219870312003X
ID Number

专业名称 机电工程
Speciality
资格名称 高级工程师
Professional Qualification 成都市工程技术高级职称评审委员会
评审组织
Appraisal Organization
评审时间 2022年12月9日
Appraisal Date
批准文号 成人社职称〔2023〕52号
Approval Number
批准时间 2023年8月24日
Approval Date
查询码 A213023026325076
Query Code

(11) 造价工程师（林丹）资格证明

1) 一级造价工程师资格证书

 一级造价工程师 Class 1 Cost Engineer	
本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、住房和城乡建设部批准颁发，表明持证人通过全国统一组织的考试，取得一级造价工程师职业资格。	姓名： <u>林丹</u>
	证件号码： <u>51392219890101620X</u>
 中华人民共和国人力资源和社会保障部	性 别： <u>女</u>
 中华人民共和国住房和城乡建设部	出生年月： <u>1989年01月</u>
	专 业： <u>安装工程</u>
	批准日期： <u>2018年10月28日</u>
	管理号： <u>201810045510001231</u>
	

2) 一级造价工程师注册证书

<p>中华人民共和国 一级造价工程师 The People's Republic of China Class1 Cost Engineer</p> <p>注册证书 Certificate of Registration</p>	
	
	<p>姓名: <u>林丹</u></p> <p>身份证号码: <u>51392219890101620X</u></p> <p>性别: <u>女</u></p> <p>专业: <u>安装工程</u></p> <p>聘用单位: <u>四川港通医疗设备集团 股份有限公司</u></p>
<p>证书编号: <u>建[造]14195100021160</u></p> <p>初始注册日期: <u>2019</u> 年 <u>08</u> 月 <u>21</u> 日</p>	<p>颁发机关盖章: </p> <p>发证日期: <u>2023</u> 年 <u>08</u> 月 <u>24</u> 日</p>

3) 2024 年继续教育合格证明



四川省造价工程师协会
Sichuan Province Association of cost engineers

四川省造价工程师协会
继续教育合格证明

材料已参团 2024 年度四川省造价工程师协会继续教育
学时 的学习, 成绩合格, 特此证明。

会员号: ZJ5136812M
身份证件号码: 51392219890101620X
合格证编号: SCCEA51368122024

学习课程:

序号	培训学习内容	序号	培训学习内容
1	《从事工程造价工作应具备的素质及工作能力》	2	《工程造价纠纷调解》
3	《工程造价纠纷调解及规则解读》	4	《2023年四川省职工职业技能大赛—造价工程师竞赛赛前网络直播培训》1-2
5	《建设项目成本控制与案例分析》	6	《建设项目合约管理与案例分析》
7	《强化总承包管理, 打造高质量产品, 实现行业价值创造—施工企业总承包项目管理》	8	《建设工程结算要点及案例分析》
9	《工程索赔及案例分析》	10	《VUCA时代造价人如何求胜于未知—造价项目经理能力素质要求及管理要点》1-2



(12) 资料员（戢李静）资格证明

1) 资料员职业培训合格证书

证书编码：0511811495118000495

住房和城乡建设领域施工现场专业人员 职业培训合格证



姓名：戢李静

身份证号：513902198701273046

岗位名称：资料员

参加住房和城乡建设领域施工现场
专业人员职业培训，测试成绩合格。

继续教育记录：

2024 年度，继续教育学时为 32 学时。

2023 年度，继续教育学时为 32 学时。



扫码验证

培训机构：四川省

发证时间：2023年 06月 27日

查询地址：<http://rcgz.mohurd.gov.cn>

2) 学历证

普通高等学校

毕业证书



学生 戴李静 性别 女 一九八七年一月二十七日生，于二〇二〇年三月至二〇二二年六月在本校 51018501 成人高等教育 工商管理 专业 2.5 年制 专升本 学习，取得培养方案规定的全部学分，准予毕业。

电子科技大学

校长: 

证书编号: 106145202205200160 二〇二二年六月三十日

查询网址: <http://www.chsi.com.cn>

(13) 材料员 (邱作勇) 资格证明

材料员职业培训合格证

证书编码: 0511711195117000181

住房和城乡建设领域施工现场专业人员
职业培训合格证



姓名: 邱作勇

身份证号: 511027197612190013

岗位名称: 材料员

参加住房和城乡建设领域施工现场
专业人员职业培训, 测试成绩合格。

继续教育记录:

2024 年度, 继续教育学时为 32 学时。

2023 年度, 继续教育学时为 32 学时。



扫码验证

培训机构: 四川省

发证时间: 2023 年 06 月 24 日

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>

(14) 施工员（幸文良）资格证明

施工员职业培训合格证

证书编码：0511610295116000031

住房和城乡建设领域施工现场专业人员
职业培训合格证



姓名：幸文良

身份证号：511027197402212333

岗位名称：装饰装修施工员



参加住房和城乡建设领域施工现场
专业人员职业培训，测试成绩合格。

继续教育记录：

2024 年度，继续教育学时为 32 学时。

2023 年度，继续教育学时为 32 学时。



扫码验证

培训机构：四川省

发证时间：2023年06月27日

查询地址：<http://rcgz.mohurd.gov.cn>

(15) 合同管理员（任玉群）相关证件
身份证



(16) 财务管理员（李春）资格证明

中级会计技术资格证书

本证书由中华人民共和国人事部批准和颁发，它表明持证人通过全国专业技术统一考试具有资格水平。



Ministry of Personnel
People's Republic of China

编号: 0103422
No.



姓名 李春
Full Name
性别 女
Sex
出生年月 1975年03月
Date of Birth
出生地点
Place of Birth

合格证号: 512302913100103422

专业名称 会计
Speciality
资格级别 中级
Qualification Level

授予时间 二〇〇二年五月二十六日
Conferment Date



Conferred by

(二) 个人类似工程业绩证明文件

附：业绩证明资料（第 1 个为医疗净化工程业绩，第 2 个为医用气体工程业绩）

(1) 遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目

本合同总金额 2398.228000 万元，其中洁净区域（手术室、产房等）净化工程，其金额为 2007.719668 万元，本合同承包范围不含公共过道等非洁净区域；医用气体工程部分合同金额 390.508332 万元。

1) 中标通知书

江西省机电设备招标有限公司

中标通知书

(No. JXTCJA2017170085)

四川港通医疗设备集团股份有限公司：

江西省机电设备招标有限公司受遂川县中医院委托，依据遂川县政府采购办批准的公开招标采购方式，就遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目（招标编号：JXTCJA2017170085）进行公开招标。经评标委员会评审及采购人确认，贵公司为本项目中标人，中标结果如下：

序号	项目名称	数量	中标价（人民币元）
1	遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目	1 批	贰仟叁佰玖拾捌万贰仟贰佰捌拾元整 (¥23982280 元)

请贵公司在通知书发出之日起三十日内，按照采购文件确定的事项尽快与采购人签订政府采购合同。

特此通知！

采购代理机构：江西省机电设备招标有限公司（章）

二〇一八年十一月五日

抄送：遂川县中医院

2) 合同关键页

遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域
净化系统设备采购及配套安装项目



承
包
合
同
书

合同编号：GXJ (G)1801-004

名称：遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采
购及配套安装项目

甲方（发包人）：遂川县中医院

乙方（承包人）：四川港通医疗设备集团股份有限公司

遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域
净化系统设备采购及配套安装项目



包 合 同 书

合同编号：GXJ (G)1801-004

名称：遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采
购及配套安装项目

甲方（发包人）：遂川县中医院

乙方（承包人）：四川港通医疗设备集团股份有限公司

一 协议书

甲方（发包人）：遂川县中医院

乙方（承包人）：四川港通医疗设备集团股份有限公司

依照《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就本建设工程施工事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目

工程地点：江西省遂川县中医院新院

工程内容：手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目

二、工程承包范围

- 1、手术室等特殊医疗区域的设备和材料的供货、施工、安装、调试、检测、维修、保养、及医用气体系统工程（具体见招标文件）。
- 2、若因工程需要变更而引起本合同总价发生变化的，应以甲方和工程监理方审定后签发的工程变更通知书为准，乙方应按此施工，并据此结算相关费用。
- 3.1 施工过程中需要增加或者减少的设备或者材料的价格、费用，按照承包人投标书中的价格、费用计算。
- 3.2 施工过程中需要增加的设备或者材料的名称、型号，如不属于承包人投标书中所列范围内，其价格计算方式为
 - A: 以双方协商的价格确定；
 - B: 以双方协议的价格确认方式解决。

三、合同工期

开工日期：由监理方开具的开工通知单确定。

竣工日期：与发包人土建工程同步

合同工期总日历天数： 150 天

四、质量标准

工程质量标准：质保期二年，质保期内发生质量问题由承包人免费更换或维修。质保期满后，对系统终身维护，只收取材料成本费（出厂价）。

五、合同价款及付款方式

合同价款： 人民币（小写）： 23982280.00 元

（大写）： 贰仟叁佰玖拾捌万贰仟贰佰捌拾元整

工程款（进度款）支付：

甲乙双方签订合同后支付合同总价的 20 %作为预付款；工程进度款按每月经采购人审定工程量的 50%支付，所有合同项目实施完毕，并经甲方验收合格后付至合同总价的 90 %，项目经审计决算后付至审计决算价的 95%，剩余工程款在质保期结束后十个工作日内一次性无息付清。

六、组成合同的文件

组成本合同的文件包括：

- 1、本合同协议书
- 2、本合同专用条款
- 3、本合同通用条款
- 4、招标文件、承包人投标书、和中标通知书
- 5、施工图纸
- 6、标准、规范及有关技术文件、技术要求

双方有关工程的洽商、变更等书面协议或文件视为本合同的组成部分。

七、本协议书中有词语含义与本合同第二部分《通用条款》中分别赋予它们的定义相同。

八、承包人向发包人承诺按照合同约定进行施工、竣工并在质量保修期内承担工程质量保修责任。

九、发包人向承包人承诺按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其他

应当支付的款项。

十、合同生效

本合同双方盖章签字后生效。

发包人（盖章）：



法定代表人

[Handwritten signature]

委托代理人：

[Handwritten signature]

地址：

电话：

传真：

邮政编码：

开户行：

账号：

承包人（盖章）：四川港通医疗设备集团
股份有限公司



法定代表人：

委托代理人：

地址：四川省简阳市凯力威工业大道
南段 11 号

电话：028-27125617

传真：028-27125630

邮政编码：641400

开户行：建行四川省简阳市支行

账号：51001687408050313644

3) 竣工验收证明资料

工程名称:	遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目	合格证编号: 202006017
设计单位:	四川港通医疗设备集团股份有限公司	本工程已按合同约定完成, 并如期竣工。经验收该工程符合《医院洁净手术部建筑技术规范》GB50333-2013
施工单位:	四川港通医疗设备集团股份有限公司	及合同的要求, 竣工验收合格, 并交付使用。
工程内容:	遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目的设计、加工、定作、供货、测试、检验、并安装、维修、提供技术服务	合同编号: GXJ (G)1801-004
工程地点:	江西省遂川县中医院新院	验收时间: 2021. 3. 29
项目经理:	黄天红	监 理: 彭九奇 监理单位: 江西信理工程咨询有限公司
技术负责人:	曾爱民	甲方代表: 刘可平 乙方代表: 何焯
施工员:	杨金农	甲方单位: 遂川县中医院 乙方单位: 四川港通医疗设备集团股份有限公司
质量员:	杨超	
安全员:	何焯	
材料员:	马晓波	
预算员:	朱飞	

4) 网络查询截图

→ C O 地址 http://www.ccgp-jiangxi.gov.cn/web/jyxx/002006/002006004/20180104/bf21519c-d3d0

江西省政府采购网

JIANG XI SHENG ZHENG FU CAI GOU WANG

首页 政策法规 信息公告 协议定点 监督检查 采购意向 投诉处理 行政处罚 帮助中心 政府购买服务

当前位置: 首页 > 采购公告 > 政府采购 > 结果公示

[遂川县]江西省机电设备招标有限公司关于遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目 (招标编号: JXTCJA2017170085) 电子化公开招标中标公告

[2018-01-04]

江西省机电设备招标有限公司受遂川县中医院委托, 依据遂川县政府采购管理办公室批准的公开招标采购方式, 于2018年1月3日上午10:00在遂川县公共资源交易中心就遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目 (招标编号: JXTCJA2017170085) 进行公开招标。经评标专家评审及采购人确认, 结果如下:

项目名称	数量	中标供应商	中标价 (人民币元)
遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目	1批	四川港通设备集团股份有限公司	贰仟叁佰玖拾捌万贰仟贰佰捌拾元整 (¥23982280元)
中标标的名称及规格型号	无影灯: 迈瑞HyLED9700/9500; 手术床: 迈瑞UniBase 30; 吊塔: 迈瑞HyPort B30; 医用中心供氧系统: 港通GT/GY-A; 医用中心吸引系统: 港通GT/XY-A;		
中标供应商地址	四川省成都市简阳市凯力威工业大道南段11号		
评标委员会名单	刘明、王文华、王建宇、陈彩芬、彭和平、李铁华、康财栋		

本中标公告期限1日, 如有异议, 请于本公告期限届满之日起七个工作日内 (2018年1月5日—2018年1月15日) 以书面形式向采购代理机构提出, 逾期将不再受理。

本中标公告期限1日, 如有异议, 请于本公告期限届满之日起七个工作日内 (2018年1月5日—2018年1月15日) 以书面形式向采购代理机构提出, 逾期将不再受理。

采购人名称: 遂川县中医院 采购人地址: 遂川县龙川大道36号
联系人: 胡先生 联系电话: 0796-6122923

采购代理机构: 江西省机电设备招标有限公司 (吉安分公司)
采购代理机构联系地址: 吉安市吉州区迎宾大道6号13幢10-01号
联系电话: 0796-8390032 联系人: 尹先生
电子函件: jxzbja@126.com 网 址: http://www.jxbidding.com

本项目代理费用金额为118237.98元
附件下载:
JXTCJA2017170085.JXZF

--行政监管部门-- --市级交易中心-- --其他相关网站--

从2018年起6月1日起总访问量: 174571997 今日访问量: 78005
主办单位: 江西省财政厅 赣ICP备05004294号-2

政府网站 找错

5) 拆分证明资料

证 明

兹证明：四川港通医疗设备集团股份有限公司于 2018 年 1 月与我单位签订遂川县中医院整体搬迁工程手术室等特殊医疗区域净化系统设备采购及配套安装项目合同。合同总金额 2398.228000 万元，其中洁净区域（手术室、产房等）净化工程，其金额为 2007.719668 万元，本合同承包范围不含公共过道等非洁净区域；医用气体工程部分合同金额 390.508332 万元。

特此证明。



6) 检测报告

控制编号: JXHQJC/BG4.5-24(1)-1/1



191403341354

Jiangxi Hengqing Testing Technology Company Limited
江西恒清检测技术有限公司

Test Report



检测编号: 20210145

样品名称: 洁净环境检测

检测类别: 委托检验

委托单位: 四川港通医疗设备集团股份有限公司



江西恒清检测技术有限公司

检测报告

第1页共5页

检测编号: 20210145

样品名称	洁净环境检测	生产单位	遂川县中医院
样品商标	/	生产单位地址	遂川县泉江镇城东新区遂兴大道
保存期限/条件	0℃-1℃冷藏	委托单位	四川港通医疗设备集团股份有限公司
产品批号/日期	20210312	分包项目	/
样品性状/包装	包装完整、标识清晰	分包方	/
规格/数量	现场采样	收样日期	2021年03月12日
检测类别	委托检验	检验完成日期	2021年03月14日
检测项目	温度、相对湿度等	样品来源	遂川县中医院(现场采样)

一、检测依据:

- 《医院洁净手术部建筑技术规范》GB 50333-2013;
- 《医药工业洁净室(区)沉降菌的测试方法》GB/T 16294-2010;
- 《医药工业洁净室(区)浮游菌的测试方法》GB/T 16293-2010;
- 《医药工业洁净室(区)悬浮粒子的测试方法》GB/T 16292-2010。

二、评价依据:

- 《医院洁净手术部建筑技术规范》GB 50333-2013。

三、检测结论:

根据《医院洁净手术部建筑技术规范》GB 50333-2013 评定,遂川县中医院洁净区在静态条件下,检测结果分别符合洁净用房 I 级、III 级、IV 级要求,检测结果见表 1、表 2 和表 3。

(本页以下空白)

编制人:

审核人: 陈燕青

授权签字人:

日期: 2021年03月16日

检测专用章



191403341354

江西恒清检测技术有限公司

检测报告

第2页共5页

检测编号: 20210145

样品名称 洁净环境检测

收样日期 2021年03月12日

检测项目 尘埃粒子数、沉降菌、浮游菌

检验完成日期 2021年03月14日

一、器材

- 1、DT-83 温湿度计, 编号 JXHQJC-06; 2、FL-100 智能数字微压计, 编号 JXHQJC-119;
 3、Y09-30 尘埃粒子计数器, 编号 JXHQJC-019; 4、QDF-6 热球风速仪, 编号 JXHQJC-031;
 5、AWA568 多功能声级计, 编号 JXHQJC-029; 6、FKC-III 浮游菌采样器, 编号 JXHQJC-061;
 7、LRH-150 生化培养箱, 编号 JXHQJC-001; 8、LX1010BS 数字式照度计, 编号 JXHQJC-118。

二、方法

- 《医院洁净手术部建筑技术规范》GB 50333-2013;
 《医药工业洁净室(区)沉降菌的测试方法》GB/T 16294-2010;
 《医药工业洁净室(区)浮游菌的测试方法》GB/T 16293-2010;
 《医药工业洁净室(区)悬浮粒子的测试方法》GB/T 16292-2010。

三、结果

表1 洁净区检测结果

房间名	尘埃数 ≥0.5 μm (粒/m ³)	尘埃数 ≥5 μm (粒/m ³)	微生物		结果判定
			沉降菌 (cfu/30min)	浮游菌 (cfu/m ³)	
I级洁净区 技术指标要求	≤3500	≤0	≤0.2	≤5	
8号手术室	0	0	0	3	符合要求
III级洁净区 技术指标要求	≤3520000	≤29300	≤2	≤75	结果判定
1号手术室	13192	0	2	15	符合要求
2号手术室	0	0	1	20	符合要求
3号手术室	0	0	1	23	符合要求
4号手术室	0	0	1	19	符合要求
5号手术室	2356	0	1	16	符合要求
6号手术室	4240	0	2	28	符合要求
7号手术室	18138	236	2	21	符合要求
百级前室	14487	0	2	28	符合要求
设备间	26501	0	1	22	符合要求
IV级洁净区 技术指标要求	≤11120000	≤92500	≤6	\	结果判定
缓冲	137102	5299	3	\	符合要求
缓冲前室	48409	1767	6	\	符合要求

(转下页)

编制人:

审核人: 陈其青

授权签字人:

日期: 2021年03月16日



江西恒清检测技术有限公司

检测报告

第3页共5页

检测编号: 20210145

样品名称 洁净环境检测

收样日期 2021年03月12日

检测项目 换气次数、噪声、照度等

检验完成日期 2021年03月14日

(接上页)

表1 洁净区检测结果

房间名	尘埃数 $\geq 0.5 \mu\text{m}$ (粒/ m^3)	尘埃数 $\geq 5 \mu\text{m}$ (粒/ m^3)	微生物		结果判定
			沉降菌 (cfu/30min)	浮游菌 (cfu/ m^3)	
IV级洁净区 技术指标要求	≤ 12000	≤ 92500	≤ 6	\	结果判定
换车间	125441	3180	5	\	符合要求
一次性物品	30742	707	4	\	符合要求
无菌存放	55123	707	5	\	符合要求
麻醉物品	33215	353	5	\	符合要求
预麻复苏	31095	1060	5	\	符合要求
仪器室	33568	0	3	\	符合要求
预处理	107420	1413	6	\	符合要求
洁净走廊	20494	0	2	\	符合要求
脱包间	37455	1413	3	\	符合要求
无菌物品存放区	46996	2473	2	\	符合要求
缓冲间	104947	11307	3	\	符合要求

表2 洁净区检测结果

房间名	温度 ($^{\circ}\text{C}$)	相对 湿度 (%)	换 气 次 数 (次/h)	照度 (lx)	噪声 (dB)	结果判定
I级洁净区 技术指标要求	21-25	30-60	/	≥ 350	≤ 51	结果判定
8号手术室	22.1	56.6	/	1247	46.4	符合要求
III级洁净区 技术指标要求	21-25	30-60	≥ 18	≥ 350	≤ 49	结果判定
1号手术室	21.4	57.8	30	1249	46.2	符合要求
2号手术室	21.8	57.3	33	1196	48.6	符合要求
3号手术室	22.4	57.6	35	1210	44.7	符合要求
4号手术室	22.3	56.5	32	1204	44.1	符合要求
5号手术室	21.7	56.8	36	1142	47.3	符合要求

(转下页)

编制人:

审核人: 陈世清

授权签字人:

日期: 2021年03月16日



江西恒清检测技术有限公司

检测报告

第4页共5页

检测编号: 20210145

样品名称 洁净环境检测

收样日期 2021年03月12日

检测项目 换气次数、照度、噪声等

检验完成日期 2021年03月12日

(接上页)

续表2 洁净区检测结果

房间名	温度 (°C)	相对 湿度 (%)	换 气 次 数 (次/h)	照度 (lx)	噪声 (dB)	结果判定
III级洁净区 技术指标要求	21-25	30-60	≥18	≥350	≤49	
6号手术室	22.3	56.4	29	1372	44.9	符合要求
7号手术室	22.0	57.1	33	1228	46.6	符合要求
III级前室	22.5	56.7	19	687	45.3	符合要求
设备间	21.6	57.3	25	926	42.8	符合要求
IV级洁净区 技术指标要求	21-25	30-60	≥12	≥350	≤49	结果判定
缓冲	22.8	57.2	21	825	47.3	符合要求
缓冲前室	22.2	57.4	13	762	45.4	符合要求
换车间	22.1	56.3	13	983	44.3	符合要求
一次性物品	21.9	56.6	19	475	46.8	符合要求
无菌存放	22.3	56.8	12	834	46.5	符合要求
麻醉物品	22.4	57.3	13	1589	42.7	符合要求
预麻复苏	21.6	56.4	12	927	44.0	符合要求
仪器室	21.8	56.6	12	872	43.8	符合要求
预处理	21.4	56.8	12	1765	45.9	符合要求
洁净走廊	22.0	56.7	12	672	44.0	符合要求
脱包间	22.6	55.7	13	521	45.5	符合要求
无菌物品存放区	23.3	55.2	12	1772	44.3	符合要求
缓冲间	22.8	55.5	15	825	45.3	符合要求

(本页以下空白)

编制人:

审核人: 陈燕青

授权签字人:

日期: 2021年03月16日



江西恒清检测技术有限公司

检测报告

检测编号: 20210145

第5页共5页

样品名称 洁净环境检测

收样日期 2021年03月12日

检测项目 静压差

检验完成日期 2021年03月12日

表3 静压差检测结果

指标要求	相对位置和结果	
	5Pa≤数值≤20Pa (不同级别洁净室之间)	5Pa≤数值 (洁净室与非洁净室之间)
缓冲对办公走廊	/	6
缓冲对谈话	/	7
缓冲前室对洁净走廊	5	/
1号手术室对缓冲前室	(正压)7; (负压-6)	/
1号手术室对缓冲前室	(正压)9; (负压-7)	/
预处理对污物走廊	/	11
2号手术室对洁净走廊	9	/
2号手术室对污物走廊	/	16
3号手术室对洁净走廊	5	/
3号手术室对污物走廊	/	18
4号手术室对洁净走廊	7	/
4号手术室对污物走廊	/	10
5号手术室对洁净走廊	6	/
5号手术室对污物走廊	/	13
6号手术室对洁净走廊	5	/
6号手术室对污物走廊	/	11
7号手术室对洁净走廊	5	/
7号手术室对污物走廊	/	13
百级前室对洁净走廊	7	/
8号手术室对百级前室	6	/
8号手术室对设备间	6	/

(以下空白)

编制人:

审核人: 陈共齐

授权签字人:

日期: 2021年03月16日



(2) 谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程

本合同医用气体金额为 306.656906 万元。

1) 中标通知书

武汉市东盛元建设项目管理有限公司

成交通知书

四川港通医疗设备集团股份有限公司：

由武汉市东盛元建设项目管理有限公司组织的谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程项目（项目编号：DSYZB[2017]-0072），按规定程序进行了国内公开招标，成交项目内容为工程设计图纸范围内全部施工内容，包括氧气站、吸引机房、压缩空气机房及相关配套设施、气体管道、病房铝合金装饰罩及铝合金设备带等装饰、安装工程所需的各种设备、安装、装饰材料的采购及安装、调试、吹扫及验收合格、培训等相关服务，即交钥匙工程。经评标小组评审和采购人确认，确认贵公司为本项目的成交供应商。

成交金额为：人民币叁佰零陆万陆仟伍佰陆拾玖元零陆分
(306.656906 万元)

请贵公司接此通知书后三十日内与谷城县中医院签订合同，并按招标文件要求和响应文件的承诺履行合同。

代理机构：武汉市东盛元建设项目管理有限公司

日期：2017年8月9日

2) 合同关键页

EF—2007—0203

工程编号: _____

合同编号: GxG1709-168

湖北省建设工程施工合同



工程名称: 谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程

工程地点: 谷城县城关镇县府西街 29 号

发 包 人: 谷城县中医院

承 包 人: 四川港通医疗设备集团股份有限公司

湖北省工商行政管理局
监 制
湖 北 省 建 设 厅

第一部分 协议书

发包人：（全称） 谷城县中医院

承包人：（全称） 四川港通医疗设备集团股份有限公司

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用原则，双方就本建设工程施工有关事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程

工程地点：谷城县城关镇县府西街29号

工程规模：新建综合大楼（内设儿科、重症监护、手术室、急诊室、医康复等业务科室）为19层，建筑面积29246平方米。

工程立项批准或核准、备案文号：_____

资金来源：自筹及中央投资

二、工程承包范围

工程内容为：设计图纸范围内全部施工内容，包括氧气站、吸引机房、压缩空气机房及相关配套设施、气体管道、病房铝合金装饰罩及铝合金设备带等装饰、安装工程所需的各种设备、安装、装饰材料的采购及安装、调试、吹扫及验收合格、培训等相关服务，即交钥匙工程。（具体详见设计图纸及招标工程量清单）。

三、合同工期

开工日期：甲方综合楼主体具备施工条件开始

竣工日期：与甲方综合楼竣工验收同时交付使用

合同工期总日历天数：100天。

四、工程质量

工程质量标准：必须达到国家施工验收规范的合格标准；乙方提供的货物（包括零部件）必须是原厂生产的、全新的并完全符合原厂家质量检测标准和国家质量检测标准以及招标文件要求的质量、规格和性能要求。

五、合同价款

合同价款：

(大写)：叁佰零陆万陆仟伍佰陆拾玖元零陆分；

(小写)：(小写：¥3066569.06元)；

六、组成合同的文件

组成本合同的文件与本合同第二部分通用条款和第三部分专用条款的第2.1款赋予的规定一致。

七、发包人承诺

发包人向承包人承诺按照本合同约定的期限和方式支付合同价款及其他应当支付的款项，履行本合同所约定的全部义务。

八、承包人承诺

承包人向发包人承诺按照本合同约定施工、竣工，在质量保修期内承担工程质量保修责任，履行本合同所约定的全部义务。

九、合同生效

本合同订立时间：2017年9月6日

本合同订立地点：谷城县中医院

双方约定本合同自双方签字盖章生效。

十、合同备案

本合同生效后必须送_____备案。

发包人：(公章)：

法定代表人：

委托代理人：

2017年9月6日

承包人：(公章)：

法定代表人：

委托代理人：

2017. 9. 6.

3) 竣工验收证明资料

合格证编号: 201810043

工程名称:	谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程
设计单位:	四川港通医疗设备集团股份有限公司
施工单位:	四川港通医疗设备集团股份有限公司
工程内容:	医用中心供氧系统、医用中心吸引系统、 医用空气压缩机、医用呼叫对讲系统、病房设备带及 配套设施等设备的采购、加工、定作、检验、安装、 调试、验收、培训及维修服务。
工程地点:	谷城县城关镇县府西街29号
项目经理:	黄天红
技术负责人:	黄炳安
施工员:	刘煜强
质量员:	马晓波
安全员:	何 烨
材料员:	吕有祥
预算员:	朱 飞

本工程已按合同约定完成, 并如期竣工。经验收该工程符合《医用中心吸引系统、医用中心供氧系统通用技术条件》YY/T0186~0187-94行业标准、GB50751《医用气体工程技术规范》、CTG507R-105检验报告及合同的要求, 竣工验收合格, 并交付使用。

合同编号: GXG1709-168

验收时间: 2019年9月7日

监 理: 监理单位: _____

甲方代表: _____ 乙方代表: _____

甲方单位: _____ 乙方单位: _____



4) 网络查询截图

→ http://221.232.128.74:8070//notice/201707/notice_YRycvVQjoLIquX7.html

欢迎来到中国湖北政府采购网/湖北政府购买服务信息平台! 如果页面显示不正常, 建议使用IE9.0及以上版本浏览器 设为首页 加入收藏

中国湖北政府采购网

湖北政府购买服务信息平台

HTTP://WWW.CCGP-HUBEI.GOV.CN

公平 公正 公开
阳光下的交易

首页 重要通知 新闻资讯 采购公告 工作动态 监督信息公告 办事指南 政务咨询 政府采购合同 购买服务

当前位置: / 首页 / 采购公告 / 中标结果公告

谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程项目中标公告

发布日期: 2017-07-31 | 发布单位: 武汉市东盛元建设项目管理有限公司 | 所在地区: 谷城县

根据谷城县财政局下达的台财采备【2017】231号文件, 武汉市东盛元建设项目管理有限公司受谷城县中医院的委托, 对谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程项目进行公开招标, 现就本次采购的中标结果公告如下:

- 一、项目名称: 谷城县中医院新建综合楼中心供氧工程项目
- 二、编号: DSYZB[2017]-0072
- 三、工程范围: 工程设计图纸范围内全部施工内容, 包括制氧站、吸引机房、压缩空气机房及相关配套设施、气体管道、病房铝合金装饰罩及铝合金设备带等装饰、安装工程所需的各种设备、安装、装饰材料的采购及安装、调试、吹扫及验收合格、培训等相关服务, 即交钥匙工程。
- 四、公告媒体及日期: 2017年7月3日
在《湖北省政府采购网》上发布招标公告
- 五、评审信息
评审日期: 2017年7月28日上午10:00时(北京时间)
评审地点: 武汉市洪山区雄楚大道御景名门3001室
评标委员会负责人: 张志彬
评标委员会名单: 张志彬、童国际、胡远贵、彭万云、陈吉星(采购人代表)
- 六、中标信息
中标供应商名称: 四川港通医疗设备集团股份有限公司
地址: 四川省成都市简阳市凯力威工业大道南段11号
中标内容: 工程设计图纸范围内全部施工内容, 包括制氧站、吸引机房、压缩空气机房及相关配套设施、气体管道、病房铝合金装饰罩及铝合金设备带等装饰、安装工程所需的各种设备、安装、装饰材料的采购及安装、调试、吹扫及验收合格、培训等相关服务, 即交钥匙工程。
成交金额: 人民币叁佰零陆万陆仟伍佰陆拾玖元零陆分(306.656906万元)
- 七、联系事项:
采购单位: 谷城县中医院
联系人: 陈主任
电话: 0710-7259231
七、政府采购代理机构: 武汉市东盛元建设项目管理有限公司
联系人: 王健
电话: 13797080092
地址: 武汉市洪山区雄楚大道御景名门3001室
有关当事人对成交结果有异议的, 可以在成交公告发布之日起7个工作日内以书面形式向: 武汉市东盛元建设项目管理有限公司提出质疑, 逾期将不予受理。同时, 感谢各投标人对本次招标工作的支持, 并希望在以后的招标工作中继续合作。
特此公告!

武汉市东盛元建设项目管理有限公司
2017年7月31日

相关下载

中心供氧定稿.doc

相关公告



武汉医疗器械集团有限公司 | 地址: 武汉市武昌区中北路8号 | 联系电话: 67818721 | 邮政编码: 430071

鄂ICP备11016129号 | 网站标识码: 4200000049 | 网站地图

鄂公网安备 42010602002661号



5101850124329

(三) 人员社保证明

四川省社会保险单位参保证明

单位名称: 四川港通医疗设备集团股份有限公司

单位社保编号 10010410697

当前参保地: 成都市简阳市

参保险种: 企业职工基本养老保险, 失业保险, 工伤保险(2023年08月-2024年07月)



缴费月份	缴费情况							
	企业职工养老保险		机关事业单位养老保险		失业保险		工伤保险	
	企业缴费人数	企业缴费金额	机关缴费人数	机关缴费金额	缴费人数	缴费金额	缴费人数	缴费金额
202308	1013	409357.04		0	1013	45556.46	1052	26441.32
202309	1011	1091316.96		0	1011	45471.54	1047	26322.42
202310	972	1049616.72		0	972	43734.03	1005	25277.98
202311	996	1073016.48		0	996	44709.02	1009	25348.44
202312	826	885753.369		0	826	36906.39	838	20954.86
202401	827	886995.12		0	827	36958.13	835	31333.11
202402	832	892090.32		0	832	37170.43	837	31404.45
202403	813	886768.56		0	813	36948.69	829	31610.34
202404	829	902789.52		0	829	37616.23	879	33383.9
202405	832	905846.64		0	832	37743.61	879	33383.9
202406	836	909922.8		0	836	37913.45	876	33276.89
202407	828	901091.28		0	828	37545.47	865	32860.75
欠费情况(从单位初次参保时间1992年07月截至2023年12月)								
险种	企业养老保险(本金)		机关养老保险(本金)		失业保险(本金)		工伤保险(本金)	
累计欠费(元)	0		0		0		0	

人员缴费信息(2023年08月-2024年07月)

序号	证件号码	姓名	养老保险			失业保险		工伤保险	
			养老类型	本单位首次缴费开始时间	期间累计缴费月数	本单位首次缴费开始时间	期间累计缴费月数	本单位首次缴费开始时间	期间累计缴费月数
1	511027197910230503	任玉群	企业职工养老	202308	12	202308	12	202308	12
2	512531196804130339	何焯	企业职工养老	202308	12	202308	12	202308	12
3	511027197402212333	幸文良	企业职工养老	202308	12	202308	12	202308	12
4	511027197612190013	邱作勇	企业职工养老	202308	12	202308	12	202308	12
5	511027196702130394	龙译文	企业职工养老	202308	12	202308	12	202308	12
6	513902198701273046	戠李静	企业职工养老	202308	12	202308	12	202308	12
7	511027196601220390	文再敏	企业职工养老	202308	12	202308	12	202308	12

8	511027197211260017	施文聪	企业职工养老	202308	12	202308	12	202308	12
9	420111196808135718	曾爱民	企业职工养老	202308	12	202308	12	202308	12
10	511027197503080667	李春	企业职工养老	202308	12	202308	12	202308	12
11	51372319710913553X	李波	企业职工养老	202308	12	202308	12	202308	12
12	513902198406063513	田贵全	企业职工养老	202308	12	202308	12	202308	12
13	532123198503105317	颜绍忠	企业职工养老	202308	12	202308	12	202308	12
14	513433198112163110	黄天红	企业职工养老	202308	12	202308	12	202308	12
15	51372219870312003X	杨清春	企业职工养老	202308	12	202308	12	202308	12
16	51392219890104520X	林丹	企业职工养老	202308	12	202308	12	202308	12

打印时间：2024年08月19日

- 说明：1. 本证明采用电子验证方式，不再加盖红色鲜章。如需验证，请登录<https://www.schrss.org.cn/scggfw/cbzymz/>，凭验证码 b w l s i 7 H U p M s p n y Q 4 3 6 B R d 验证。验证码有效期至2024年11月19日（有效期三个月）。
2. 如对2023年12月以前的参保证明内容有异议的，请到参保地社保经办机构核实；2024年1月及以后的缴费情况按照税务部门反馈的实际到账情况记录。
3. “缴费情况”仅提供2023年12月及之前欠缴纳社会保险费的情况。
4. 2024年1月1日起，由税务部门征收社会保险费，缴费记录可能存在滞后。

5.企业近三年财务审计报告

(1) 2020-2022 年度财务审计报告



致同会计师事务所（特殊普通合伙）

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: 京2360ZE6RUZ



目 录

审计报告	1-6
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5-7
公司资产负债表	8-9
公司利润表	10
公司现金流量表	11
公司股东权益变动表	12-14
财务报表附注	15-153



审计报告

致同审字（2023）第 510A003010 号

四川港通医疗设备集团股份有限公司全体股东：



一、审计意见
我们审计了四川港通医疗设备集团股份有限公司（以下简称“港通医疗”）财务报表，包括2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度、2021年度、2022年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了港通医疗2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度、2021年度、2022年度的合并及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，我们独立于港通医疗，并履行了职业道德方面的其他责任。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2020年度、2021年度和2022年度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）收入确认



相关会计期间：2020 年度、2021 年度、2022 年度。

相关信息披露详见财务报表附注三、24、收入、附注三、31、重大会计判断和估计及附注五、41、营业收入和营业成本。

1、事项描述

港通医疗是一家医疗器械研发制造及医疗专业系统整体方案提供商，主营业务为医用气体装备及系统、医用洁净装备及系统的研发、设计、制造、集成及运维服务，主要服务的最终客户是各综合、专科医院等医疗机构。

相关会计期间内，港通医疗的营业收入分别为：2020 年度 56,249.29 万元、2021 年度 68,141.21 万元、2022 年度 76,852.56 万元，营业收入逐年呈上升趋势。

收入是港通医疗的关键业绩指标之一，收入确认是否恰当对港通医疗经营成果产生重大影响，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

在相关会计期间财务报表审计中，我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

(1) 对收入确认的相关内部控制设计和运行进行了解、评价，并测试关键内部控制流程运行的有效性。

(2) 检查主要客户合同相关条款，并评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定以及在按照时点确认收入或在一定时段确认收入的判断等是否符合行业惯例和港通医疗的经营模式。

(3) 对各期记录的收入交易选取样本，核对项目合同约定的结算条款及价格、付款方式及进度、客户确认的竣工验收证明文件、发票等，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(4) 对主要客户执行函证程序，函证内容包括项目名称、合同金额、验收日期、累计开票金额及累计收款金额等。

(5) 对临近资产负债表日确认的收入执行了截止测试，评价收入是否记录在正确的会计期间。





(6) 选择主要客户进行实地走访，了解其与港通医疗的业务合作情况、验收情况，核查销售的真实性和交易实质。

(二) 应收账款及合同资产坏账准备的计提

相关会计期间：2020 年度、2021 年度、2022 年度。

相关信息披露详见财务报表附注三、10 (6) 金融资产减值，附注三、30、重大会计判断和估计及附注五、3、应收账款，附注五、7、合同资产及附注五、20、其他非流动资产。

1、事项描述

在相关会计期间内，港通医疗应收账款的账面价值分别为 2020 年 12 月 31 日 34,130.71 万元、2021 年 12 月 31 日 42,906.88 万元、2022 年 12 月 31 日 57,628.10 万元，占资产总额的比例依次为 37.22%、42.76%和 49.60%，坏账准备金额依次为 8,108.84 万元、9,317.53 万元和 12,746.22 万元；港通医疗合同资产（含其他非流动资产，以下统称合同资产）的账面价值分别为 2020 年 12 月 31 日 4,280.46 万元、2021 年 12 月 31 日 4,678.96 万元、2022 年 12 月 31 日 4,778.73 万元，占资产总额的比例依次为 4.67%、4.66%和 4.11%，坏账准备金额依次为 549.22 万元、567.07 万元和 656.05 万元。

由于应收账款及合同资产的余额重大，并且坏账准备的计提涉及重大会计估计与判断，尤其是预期信用损失率的估计，因此我们将应收账款及合同资产坏账准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

在相关会计期间财务报表审计中，我们针对应收账款及合同资产坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

(1) 了解和评价管理层确定应收账款及合同资产坏账准备的关键内部控制的设计和运行有效性。

(2) 复核管理层对应收账款及合同资产进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目。

(3) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预



期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款及合同资产账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(4) 结合营业收入审计，以抽样方式选择主要客户实施函证及访谈程

(5) 对管理层的应收账款及合同资产坏账准备计提金额执行了重新计算。

(6) 抽查资产负债表日后应收账款回款的银行回单、记账凭证等资料，结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。



管理层和治理层对财务报表的责任

港通医疗管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估港通医疗的持续经营能力，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港通医疗、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督港通医疗的财务报告过程。

五、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：

(1) 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。

2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 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

(4) 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，就可能对港通医疗的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港通医疗不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就港通医疗中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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 2020 年度、2021 年度和 2022 年度的期间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





在少数情形下，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。



致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



二〇二三年三月十七日



合并资产负债表

编制单位：四川港通医疗设备集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	146,351,148.12	91,897,133.44	114,602,030.83
交易性金融资产				
应收票据	五、2	407,085.00	2,057,138.56	2,526,445.02
应收账款	五、3	576,281,023.75	429,068,786.64	341,307,125.57
应收款项融资				
预付款项	五、4	16,230,078.11	19,170,643.99	23,711,731.57
其他应收款	五、5	16,770,342.87	24,813,685.14	35,343,960.70
其中：应收利息				
应收股利				
存货	五、6	211,837,827.15	242,067,488.95	231,841,397.08
合同资产	五、7	20,208,864.87	20,609,195.08	24,163,227.11
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	五、8	566,091.07	3,867,342.14	6,267,832.20
其他流动资产	五、9	5,500,003.52	4,879,760.03	1,001,265.04
流动资产合计		994,152,464.46	838,431,173.97	780,765,015.12
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款	五、10	67,091.13	94,741.96	3,526,613.44
长期股权投资	五、11			
其他权益工具投资	五、12	6,169,995.30	10,214,159.35	10,288,363.96
其他非流动金融资产				
投资性房地产	五、13	2,797,226.46	2,956,350.12	3,115,473.78
固定资产	五、14	42,645,853.43	44,514,412.05	44,779,978.94
在建工程	五、15	4,637,018.67	1,148,927.45	307,075.47
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	五、16	10,465,500.09	10,816,612.32	
无形资产	五、17	47,249,978.67	48,392,136.14	36,453,839.92
开发支出				
长期待摊费用	五、18	497,469.95	696,457.91	357,039.94
递延所得税资产	五、19	25,629,019.34	19,874,189.90	18,697,608.94
其他非流动资产	五、20	27,578,425.52	26,180,389.41	18,641,332.12
非流动资产合计		167,737,578.56	164,888,376.61	136,167,326.51
资产总计		1,161,890,043.02	1,003,319,550.58	916,932,341.63

公司法定代表人：张秋 主管会计工作的公司负责人：张秋 公司会计机构负责人：李春

陈永

张秋



合并资产负债表（续）

编制单位：四川港通医疗设备集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、21	73,078,298.63	73,942,593.10	46,059,400.02
交易性金融负债				
应付票据	五、22	87,674,142.32	46,382,856.62	49,549,810.43
应付账款	五、23	131,782,763.30	105,255,061.67	83,637,365.85
预收款项				
合同负债	五、24	160,490,699.60	164,127,823.62	188,203,867.22
应付职工薪酬	五、25	43,825,452.84	27,403,690.86	32,076,117.05
应交税费	五、26	13,665,103.25	13,433,065.74	10,465,132.91
其他应付款	五、27	16,376,370.99	20,628,294.95	16,975,257.31
其中：应付利息				
应付股利			1,863,000.00	
长期应付款				
一年内到期的非流动负债	五、28	4,859,078.76	3,669,187.19	7,859,712.85
其他流动负债	五、29	36,930,931.42	32,591,564.16	29,428,106.48
流动负债合计		568,682,841.11	487,434,137.91	464,254,770.12
非流动负债：				
长期借款	五、30	4,750,000.00		
应付债券				
租赁负债	五、31	6,465,855.85	6,798,722.64	
长期应付款	五、32			2,120,419.22
预计负债	五、33	14,782,097.89	11,868,542.09	10,554,756.26
递延收益	五、34	12,772,750.06	13,320,990.12	14,048,765.67
递延所得税负债	五、19		32,123.90	8,973.78
其他非流动负债				
非流动负债合计		38,770,703.80	32,020,378.75	26,732,914.93
负债合计		607,453,544.91	519,454,516.66	490,987,685.05
股本	五、35	75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	五、36	128,536,797.39	128,536,797.39	128,536,797.39
减：库存股				
其他综合收益	五、37	-3,255,503.99	182,035.45	79,390.18
专项储备	五、38	99,180.58		
盈余公积	五、39	37,500,000.00	32,049,843.90	24,882,741.74
未分配利润	五、40	316,556,024.13	248,096,357.18	197,445,727.27
归属于母公司股东权益合计		554,436,498.11	483,865,033.92	425,944,656.58
少数股东权益				
股东权益合计		554,436,498.11	483,865,033.92	425,944,656.58
负债和股东权益总计		1,161,890,043.02	1,003,319,550.58	916,932,341.63

公司法定代表人： 主管会计工作的公司负责人： 公司会计机构负责人：


陈永

张秋

李春



合并利润表

编制单位：四川港通医疗设备集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业收入	五、41	768,525,556.59	681,412,141.31	562,492,942.29
减：营业成本	五、41	543,773,752.57	494,697,616.71	388,670,876.92
税金及附加	五、42	4,483,246.05	3,056,283.61	2,816,719.95
销售费用	五、43	46,129,156.48	39,948,440.21	38,171,776.28
管理费用	五、44	31,466,831.24	30,838,210.74	30,551,459.54
研发费用	五、45	26,465,925.73	22,350,947.82	17,242,303.51
财务费用	五、46	4,226,379.64	3,639,482.20	3,777,812.58
其中：利息费用		4,779,000.21	4,416,178.15	3,536,990.98
利息收入		988,012.81	1,413,414.80	872,518.41
加：其他收益	五、47	4,157,796.82	3,257,311.90	4,971,280.12
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、48	-	42,808.00	375,030.85
其他权益工具投资(损失以“-”号填列)				
其他债权投资(损失以“-”号填列)				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)				
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、49	-29,786,867.21	-10,895,871.41	-12,437,550.28
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、50	-2,735,403.03	-1,835,800.39	-401,610.60
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、51	-24,947.73		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		83,590,843.73	77,449,608.12	73,769,143.60
加：营业外收入	五、52	982,482.43	4,798,558.54	3,572,329.18
减：营业外支出	五、53	1,273,502.86	638,351.18	1,405,736.27
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		83,299,823.30	81,609,815.48	75,935,736.51
减：所得税费用	五、54	9,390,000.25	9,931,454.12	10,647,783.91
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		73,909,823.05	71,678,361.36	65,287,952.60
(一) 按经营持续性分类：				
其中：持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		73,909,823.05	71,678,361.36	65,287,952.60
(二) 按所有权归属分类：				
其中：归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		73,909,823.05	71,678,361.36	65,287,952.60
少数股东损益(净亏损以“-”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额		-3,437,539.44	102,645.27	34,092.55
(一) 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-3,437,539.44	102,645.27	34,092.55
1、不能重分类进损益的其他综合收益		-3,437,539.44	143,312.88	34,092.55
(1) 其他权益工具投资公允价值变动		-3,437,539.44	143,312.88	34,092.55
(2) 企业自身信用风险公允价值变动				
2、将重分类进损益的其他综合收益		-	-40,667.61	-
(1) 其他债权投资公允价值变动				
(2) 其他			-40,667.61	
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		70,472,283.61	71,781,006.63	65,322,045.15
归属于母公司股东的综合收益总额		70,472,283.61	71,781,006.63	65,322,045.15
七、每股收益				
(一) 基本每股收益		0.9855	0.9557	0.8705
(二) 稀释每股收益				

公司法定代表人：陈永 主管会计工作的公司负责人：张秋 公司会计机构负责人：李若



合并现金流量表

编制单位：四川港通医疗设备集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度	2020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		644,009,335.73	628,047,002.77	590,481,617.36
收到的税费返还		384,684.90		
收到其他与经营活动有关的现金	五、55	49,242,567.36	93,740,987.98	52,400,082.86
经营活动现金流入小计		693,636,587.99	721,787,990.75	642,881,700.22
购买商品、接受劳务支付的现金		398,574,491.57	441,189,951.21	316,618,183.57
支付给职工以及为职工支付的现金		102,850,974.86	116,093,170.69	86,599,071.01
支付的各项税费		37,951,533.28	28,295,411.78	23,123,424.09
支付其他与经营活动有关的现金	五、55	104,322,177.09	109,533,980.44	162,276,230.19
经营活动现金流出小计		643,699,176.80	695,112,514.12	588,616,908.86
经营活动产生的现金流量净额		49,937,411.19	26,675,476.63	54,264,791.36
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		-	242,808.00	7,180,000.00
取得投资收益收到的现金		-	-	72,221.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,188.30	372,677.94	20,400.00
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	五、55	200,000.00	-	-
投资活动现金流入小计		203,188.30	615,485.94	7,272,621.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,057,646.88	17,867,649.95	7,603,648.45
投资支付的现金		-	-	-
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		7,057,646.88	17,867,649.95	7,603,648.45
投资活动产生的现金流量净额		-6,854,458.58	-17,252,164.01	-331,026.98
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		146,000,000.00	137,910,000.00	108,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、55	-	40,000.00	-
筹资活动现金流入小计		146,000,000.00	137,950,000.00	108,000,000.00
偿还债务支付的现金		140,850,000.00	120,040,132.07	117,019,867.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,649,164.12	14,943,833.07	12,627,590.97
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、55	6,582,406.59	6,620,644.93	63,887.76
筹资活动现金流出小计		154,081,570.71	141,604,610.07	129,711,346.66
筹资活动产生的现金流量净额		-8,081,570.71	-3,654,610.07	-21,711,346.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		51,705.28	-6,723.82	-144,115.98
五、现金及现金等价物净增加额		35,053,087.18	5,761,978.73	32,078,301.74
加：期初现金及现金等价物余额		84,312,599.06	78,550,620.33	46,472,318.59
六、期末现金及现金等价物余额		119,365,686.24	84,312,599.06	78,550,620.33

公司法定代表人：  主管会计工作的公司负责人：  公司会计机构负责人： 


陈永

张秋



编制单位：四川港通医疗设备集团股份有限公司
 单位：人民币元

项目	股本		资本公积		归属于母公司所有者权益		未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	综合收益	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	75,000,000.00	128,536,797.39	-	182,035.45	32,049,843.90	248,096,357.18	-	483,865,033.92	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年初余额	75,000,000.00	128,536,797.39	-	182,035.45	32,049,843.90	248,096,357.18	-	483,865,033.92	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-3,437,539.44	5,450,156.10	68,459,666.95	-	70,571,464.19	
（一）综合收益总额				-3,437,539.44		73,909,823.05		70,472,283.61	
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积					5,450,156.10	-5,450,156.10			
2. 对股东的分配					5,450,156.10	-5,450,156.10			
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他综合收益结转留存收益									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
（六）其他									
四、本年年末余额	75,000,000.00	128,536,797.39	-	-3,255,503.99	37,500,000.00	316,556,024.13	-	554,436,498.11	

公司法定代表人： 主管会计工作的公司负责人： 会计师事务所： 公司会计机构负责人：



编制单位：四川港通医疗器械集团股份有限公司
 单位：人民币元

项目	2020年						未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	归属母公司所有者权益	盈余公积	其他综合收益			
一、上年年末余额	75,000,000.00	128,536,797.39	-	79,390.18	-	24,846,515.56	197,445,727.27	425,944,656.58	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他							-324,403.11	-360,629.29	
二、本年年初余额	75,000,000.00	128,536,797.39	-	79,390.18	-	24,846,515.56	197,121,324.16	425,584,027.29	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				102,645.27		7,203,328.34	50,975,033.02	58,281,006.63	
（一）综合收益总额				102,645.27			71,676,361.36	71,781,006.63	
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积						7,203,328.34	-20,703,328.34	-13,500,000.00	
2. 对股东的分配						7,203,328.34	-7,203,328.34		
3. 其他							-13,500,000.00	-13,500,000.00	
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他综合收益结转留存收益									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
（六）其他									
四、本年年末余额	75,000,000.00	128,536,797.39	-	182,035.45	-	32,049,843.90	246,096,357.18	483,865,033.92	

公司法定代表人： 主管会计工作的公司负责人： 张秋 公司会计机构负责人： 李芳



编制单位：四川港通医药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	2018年				未分配利润	少数股东权益	股本权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	归属母公司股东权益合计			
一、上年年末余额	75,000,000.00	128,536,797.39	-	18,301,087.73	146,239,428.68	-	368,122,611.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	75,000,000.00	128,536,797.39	-	18,301,087.73	146,239,428.68	-	368,122,611.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	6,581,654.01	51,206,298.59	-	57,822,045.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	65,287,952.60	-	65,287,952.60
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	6,581,654.01	-14,081,654.01	-	-7,500,000.00
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	6,581,654.01	-6,581,654.01	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用（以负号填列）	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	75,000,000.00	128,536,797.39	-	24,882,741.74	197,445,727.27	-	425,944,656.58

公司法定代表人：张永

主管会计工作的公司负责人：张永

公司会计机构负责人：李春





公司资产负债表

编制单位：四川港通医疗设备集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：				
货币资金		144,747,317.99	90,741,715.51	113,916,744.16
交易性金融资产				
应收票据	十四、1	407,085.00	2,057,138.56	2,526,445.02
应收账款	十四、2	577,505,813.45	430,173,376.34	342,384,617.27
应收款项融资				
预付款项		14,896,249.96	19,155,790.70	23,246,349.10
其他应收款	十四、3	25,745,330.77	32,877,720.57	42,905,118.96
其中：应收利息				
应收股利				
存货		210,624,582.39	240,897,045.92	230,773,000.70
合同资产		20,208,864.87	20,609,195.08	24,163,227.11
持有待售资产		-	-	-
一年内到期的非流动资产		566,091.07	3,867,342.14	6,267,832.20
其他流动资产		5,441,498.41	4,569,509.21	824,545.85
流动资产合计		1,000,142,833.91	844,948,834.03	787,007,880.37
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款		67,091.13	94,741.96	3,526,613.44
长期股权投资	十四、4	25,439,531.54	23,739,531.54	21,739,531.54
其他权益工具投资		6,169,995.30	10,214,159.35	10,045,555.96
其他非流动金融资产				
投资性房地产		2,797,226.46	2,956,350.12	3,115,473.78
固定资产		42,066,762.74	43,923,018.16	43,941,465.17
在建工程		1,953,764.98	692,306.71	307,075.47
油气资产				
使用权资产		10,435,989.40	10,349,668.31	
无形资产		42,779,259.68	43,828,115.23	31,974,605.64
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		-		357,039.94
递延所得税资产		26,205,680.24	20,450,875.70	19,263,261.56
其他非流动资产		27,578,425.52	26,180,389.41	18,641,332.12
非流动资产合计		185,493,726.99	182,429,156.49	152,911,954.62
资产总计		1,185,636,560.90	1,027,377,990.52	939,919,834.99

公司法定代表人：[Signature] 主管会计工作的公司负责人：张秋 公司会计机构负责人：李春



张秋



公司资产负债表（续）

编制单位：四川港通医疗设备集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：				
短期借款		73,078,298.63	73,942,593.10	46,059,400.02
交易性金融负债				
应付票据		87,674,142.32	44,887,721.62	49,549,810.43
应付账款		137,065,583.05	110,438,278.15	86,723,950.22
预收款项		-		
合同负债		160,490,699.60	164,127,823.62	187,941,731.30
应付职工薪酬		42,603,837.00	26,442,226.33	32,044,984.89
应交税费		13,562,145.26	13,410,220.18	10,368,823.74
其他应付款		36,595,562.70	41,732,998.42	36,966,977.62
其中：应付利息				
应付股利			1,863,000.00	
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		4,834,261.74	3,541,321.48	7,859,712.85
其他流动负债		36,930,931.42	32,591,564.16	29,420,242.40
流动负债合计		592,835,461.72	511,114,747.06	486,935,633.47
非流动负债：				
长期借款		4,750,000.00		
应付债券				
租赁负债		6,465,855.85	6,473,825.84	
长期应付款				2,120,419.22
预计负债		14,782,097.89	11,868,542.09	10,554,756.26
递延收益		12,559,232.56	13,320,990.12	14,048,765.67
递延所得税负债		-	32,123.90	6,833.39
其他非流动负债				
非流动负债合计		38,557,186.30	31,695,481.95	26,730,774.54
负债合计		631,392,648.02	542,810,229.01	513,666,408.01
股本		75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积		128,787,286.95	128,787,286.95	128,787,286.95
减：库存股				
其他综合收益		-3,255,503.99	182,035.45	38,722.57
专项储备		95,985.11		
盈余公积		37,500,000.00	32,049,843.90	24,882,741.74
未分配利润		316,116,144.81	248,548,595.21	197,544,675.72
股东权益合计		554,243,912.88	484,567,761.51	426,253,426.98
负债和股东权益总计		1,185,636,560.90	1,027,377,990.52	939,919,834.99

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



张永



公司利润表

编制单位：四川港通医疗设备集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业收入	十四、5	768,614,538.90	681,436,520.07	563,446,474.73
减：营业成本	十四、5	544,863,638.26	496,010,133.70	390,334,958.29
税金及附加		4,397,850.21	2,945,069.07	2,796,089.82
销售费用		46,269,087.47	39,969,745.12	38,177,468.94
管理费用		29,784,225.42	28,864,088.00	29,103,198.87
研发费用		26,465,925.73	22,350,947.82	17,008,764.53
财务费用		4,220,367.01	3,590,026.76	3,770,834.42
其他费用		4,778,694.84	4,397,944.01	3,536,990.96
利息收入		981,693.07	1,410,579.63	868,954.88
加：其他收益		2,634,752.15	3,253,563.69	4,960,488.04
投资收益(损失以“-”号填列)	十四、6	-	-	375,030.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)		-	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-29,804,671.85	-10,913,913.78	-12,482,047.38
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-2,735,403.03	-1,835,800.39	-901,610.60
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-32,634.77	-	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		82,675,487.30	78,210,358.12	74,207,020.77
加：营业外收入		982,482.43	4,356,547.44	3,463,681.54
减：营业外支出		1,273,349.28	634,031.41	1,318,967.16
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		82,384,620.45	81,932,875.15	76,351,745.15
减：所得税费用		9,366,914.75	9,899,591.71	10,535,205.01
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		73,017,705.70	72,033,283.44	65,816,540.14
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		73,017,705.70	72,033,283.44	65,816,540.14
(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		-3,437,539.44	143,312.88	38,722.57
1、不能重分类进损益的其他综合收益		-3,437,539.44	143,312.88	38,722.57
(1)其他权益工具投资公允价值变动		-3,437,539.44	143,312.88	38,722.57
(2)企业自身信用风险公允价值变动		-	-	-
2、将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
六、综合收益总额		69,580,166.26	72,176,596.32	65,855,262.71
七、每股收益				
(一)基本每股收益				
(二)稀释每股收益				

公司法定代表人：陈永 主管会计工作的公司负责人：张秋 公司会计机构负责人：李春



公司现金流量表

编制单位：四川港通医疗设备集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度	2020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		644,075,556.46	626,550,301.82	590,346,671.30
收到的税费返还		410.23		
收到其他与经营活动有关的现金		47,381,673.59	95,214,546.43	52,468,206.58
经营活动现金流入小计		691,457,640.28	721,764,848.25	642,814,877.88
购买商品、接受劳务支付的现金		396,739,837.25	440,149,591.12	317,335,984.68
支付给职工以及为职工支付的现金		96,749,978.29	112,427,644.59	85,486,034.74
支付的各项税费		37,606,309.08	27,537,721.43	22,955,460.76
支付其他与经营活动有关的现金		112,622,452.14	114,084,728.46	161,528,479.36
经营活动现金流出小计		643,718,576.76	694,199,685.60	587,305,959.54
经营活动产生的现金流量净额		47,739,063.52	27,565,162.65	55,508,918.34
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				7,180,000.00
取得投资收益收到的现金				72,221.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,188.30	360,837.94	20,400.00
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		3,188.30	360,837.94	7,272,621.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,440,077.88	17,111,596.95	2,602,166.42
投资支付的现金		1,700,000.00	2,000,000.00	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-
投资活动现金流出小计		5,140,077.88	19,111,596.95	8,602,166.42
投资活动产生的现金流量净额		-5,136,889.58	-18,750,759.01	-1,329,544.95
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		146,000,000.00	137,910,000.00	108,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	40,000.00	-
筹资活动现金流入小计		146,000,000.00	137,950,000.00	108,000,000.00
偿还债务支付的现金		140,850,000.00	120,040,132.07	117,019,867.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,648,858.75	14,943,833.07	12,627,590.97
支付其他与筹资活动有关的现金		6,550,345.49	6,481,867.21	63,887.76
筹资活动现金流出小计		154,049,204.24	141,465,832.35	129,711,346.66
筹资活动产生的现金流量净额		-8,049,204.24	-3,515,832.35	-21,711,346.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		51,705.28	-6,723.82	-144,115.98
五、现金及现金等价物净增加额		34,604,674.98	5,291,847.47	32,323,910.75
加：期初现金及现金等价物余额		83,157,181.13	77,865,333.66	45,541,422.91
六、期末现金及现金等价物余额		117,761,856.11	83,157,181.13	77,865,333.66

公司法定代表人：陈永 主管会计工作的公司负责人：张秋 公司会计机构负责人：李春

陈永

张秋



单位：人民币元

2022年

所有者权益表

四川港通医疗设备集团股份有限公司

51018501

编制单位：四川港通医疗设备集团股份有限公司

项目

项目	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	128,787,286.95	-	182,035.45	-	32,049,843.90	248,548,595.21	484,567,761.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,000,000.00	128,787,286.95	-	182,035.45	-	32,049,843.90	248,548,595.21	484,567,761.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额				-3,437,539.44	95,985.11	5,450,156.10	67,667,549.60	69,676,151.37
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本				-3,437,539.44			73,017,705.70	69,580,166.26
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积						5,450,156.10	-5,450,156.10	
2. 对股东的分配						5,450,156.10	-5,450,156.10	
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
（五）专项储备					95,985.11			95,985.11
1. 本期提取					234,465.94			234,465.94
2. 本期使用（以负号填列）					-138,480.83			-138,480.83
（六）其他								
四、本年年末余额	75,000,000.00	128,787,286.95	-	-3,255,503.99	95,985.11	37,500,000.00	316,116,144.81	554,243,912.88

公司法定代表人：陈永

主管会计工作的公司负责人：张秋

公司会计机构负责人：李春



单位：人民币元

编制单位：四川港通医疗设备集团股份有限公司



项目	股本		资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	年初	年末						
一、上年年末余额	75,000,000.00		128,787,286.95		197,544,675.72	24,882,741.74	197,544,675.72	426,253,426.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,000,000.00		128,787,286.95		197,544,675.72	24,882,741.74	197,544,675.72	426,253,426.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额					38,722.57			
（二）股东投入和减少资本					143,312.88			
1. 股东投入资本					143,312.88			
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用（以负号填列）								
（六）其他								
四、本年年末余额	75,000,000.00		128,787,286.95		182,035.45	32,049,843.90	248,548,595.21	484,567,761.51

公司法定代表人：陈永 主管会计工作的公司负责人：张斌 公司会计机构负责人：李林



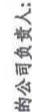
单位：人民币元

编制单位：四川港通医疗设备集团股份有限公司

2020年度利润分配表

项目	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	128,787,286.95	-	-	18,301,087.73	145,809,789.59	367,898,164.27
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年年初余额	75,000,000.00	128,787,286.95	-	-	18,301,087.73	145,809,789.59	367,898,164.27
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）				38,722.57	6,581,654.01	51,734,886.13	58,355,262.71
（一）综合收益总额				38,722.57		65,816,540.14	65,855,262.71
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（三）利润分配						-14,081,654.01	-7,500,000.00
1. 提取盈余公积					6,581,654.01	-6,581,654.01	
2. 对股东的分配						-7,500,000.00	-7,500,000.00
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
（六）其他							
四、本年年末余额	75,000,000.00	128,787,286.95	-	38,722.57	24,882,741.74	197,544,675.72	426,253,426.98

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

张永

公司会计机构负责人：

张永

张永



四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2020 年度至 2022 年度（除特别说明外，金额单位为人民币元）

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

四川港通医疗设备集团股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为四川简阳港通集团有限公司。

1998年1月，由陈永等自然人共同出资设立四川空分简阳港通有限公司（以下简称“简阳港通”），注册资本500.00万元。上述出资业经简阳市农村经济审计事务所于1998年1月8日出具农审所验[1998]字第002号《验资证明书》予以验证。简阳市工商行政管理局于1998年1月13日颁发注册号为简工商企法20688328-3的《企业法人营业执照》。

1998年10月7日，简阳港通召开董事会会议，会议同意将注册资本减少至88.00万元。上述减资业经简阳市审计师事务所于1998年11月15日出具简审所验[1998]字第62号《验资报告》予以验证。

1999年8月20日，简阳港通召开股东会会议，会议同意增资209.89万元，增资后的注册资本为301.09万元。上述出资业经四川东升会计师事务所于1999年9月8日出具的川会所验[1999]字第79号《验资证明书》予以验证。

2000年9月22日，简阳港通召开股东会会议，会议同意公司名称变更为四川简阳港通有限公司（以下简称“四川港通”）。简阳市工商行政管理局于2000年5月25日核发注册号为简工商企法5139022803566的《企业法人营业执照》。

2001年2月27日，四川港通召开股东会会议，会议同意以货币资金对四川港通增加投资910.55万元，增资后的注册资本为1,211.64万元。上述出资业经四川东升会计师事务所于2001年6月22日出具川会所验[2001]字第63号《验资报告》予以验证。简阳市工商行政管理局于2001年5月21日核发注册号为5139022803566的《企业法人营业执照》。

2002年1月6日，四川港通召开股东会会议，会议同意公司名称变更为四川简阳港通集团有限公司（以下简称“港通有限”）。简阳市工商行政管理局于2002年1月9日核发注册号为512081000014534的《企业法人营业执照》。

2002年11月，因经营范围变更，港通有限换领新的法人营业执照。该营业执照记载的注册资本本为1,211.00万元，与首次增资时登记的1,211.64万元之间的差额存在差异，后经股本和工商部门确认，港通有限遵照工商登记文件将注册资本金额调整为1,244.10万元。

2011年2月10日，港通有限召开股东会会议，会议同意全体股东以货币资金对港通有限增加投资389.00万元，增资后的注册资本为1,600.00万元。上述出资业经四川东升会计师事务所于2011年3月10日出具川会所验[2011]B-019号《验资报告》予以验证。简阳市工商行政管理局于2011年3月11日核发注册号为512081000014534的《企业法人营业执照》。

2011年7月，港通有限召开股东会会议，会议同意GT South (Hong Kong) Limited以15,000万元人民币等值美元对港通有限增资400.00万元，增资后的注册资本为2,000.00万元，企业性

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2022 年度（除特别说明外，金额单位为人民币元）

港通有限为外商投资企业。四川省商务厅于2011年8月30日出具了《关于同意GT South (Hong Kong) Limited在香港设立外商投资企业的批复》(川商审批[2011]第2-0035号《验资报告》予以验证。简阳市工商行政管理局于2011年9月22日出具川会所验[2011]第2-0026号《验资报告》予以验证。简阳市工商行政管理局于2011年10月20日核发注册号为512081000014534的《企业法人营业执照》。

2012年6月28日，港通有限召开股东会会议，会议同意将5,600.00万元的资本公积向全体股东按比例转增注册资本至7,500.00万元。四川省商务厅出具《关于同意四川简阳港通集团有限公司的股本总额为7,500.00万元（其中净资产中的7,500.00万元计入实收资本）》(川商审批[2012]116号)，批准了上述增资。上述出资业经大信会计师事务所于2012年6月22日出具大信验字[2012]第2-0026号《验资报告》予以验证。简阳市工商行政管理局于2012年6月8日核发注册号为512081000014534的《企业法人营业执照》。

2012年12月22日，港通有限召开股东会，决定将四川简阳港通集团有限公司整体变更为四川港通医疗设备集团股份有限公司；以2012年10月31日为基准日，港通有限经审计账面净资产29,623.47万元，经评估的账面净资产为33,036.51万元。港通有限净资产折股后确定本公司的股本总额为7,500.00万元（其中净资产中的7,500.00万元计入实收资本，其余部分计入股份有限公司资本公积金），每股面值1.00元。上述出资业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）于2012年12月25日出具大信验字[2012]第2-0058号《验资报告》予以验证。简阳市工商行政管理局于2012年12月28日换发了注册号为512081000014534的《企业法人营业执照》。

截至2022年12月31日止，本公司股本结构如下：

序号	股东姓名	出资额(元)	持股比例
1	陈永	24,774,000.00	37.03%
2	GT SOUTH (HONG KONG) LIMITED	3,735,000.00	15.33%
3	苏州凯辉成长投资基金合伙企业(有限合伙)	3,735,000.00	4.89%
4	汪建清	2,591,000.00	3.44%
5	樊雄然	2,591,000.00	3.44%
6	文再敏	2,150,000.00	2.87%
7	嘉兴国和普盈股权投资合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00	2.62%
8	魏勇	1,964,000.00	2.62%
9	陈良平	1,663,000.00	2.24%
10	厦门冠亚创新陆期投资基金合伙企业(有限合伙)	1,500,000.00	2.00%
11	朱民	1,374,000.00	1.83%
12	彭捷	1,070,000.00	1.43%
13	王作春	1,002,000.00	1.34%
14	吕伟	924,000.00	1.23%
15	陈兴根	902,000.00	1.20%
16	涂代荣	879,000.00	1.17%
17	卢方正	876,000.00	1.17%
18	刘承元	861,000.00	1.15%
19	施文群	846,000.00	1.13%

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	股东姓名	出资额(元)	持股比例
20	曹爱民	786,000.00	1.05%
21	刘盛枫	755,000.00	1.01%
22	王文昊	750,000.00	1.00%
23	陈明元	666,000.00	0.89%
24	刘煜强	621,000.00	0.83%
25	岳伟	600,000.00	0.80%
26	胡世俊	566,000.00	0.76%
27	胡世红	510,000.00	0.68%
28	江柯培	505,000.00	0.67%
29	白斯宇	459,000.00	0.61%
30	鲜云芳	420,000.00	0.56%
31	黄晓玲	420,000.00	0.56%
32	徐学军	380,000.00	0.48%
33	江兰丽	258,000.00	0.34%
34	郭旭	188,000.00	0.22%
35	陈洪	188,000.00	0.22%
36	董显明	165,000.00	0.22%
37	华容建	120,000.00	0.16%
38	华容影	120,000.00	0.16%
39	华盛	120,000.00	0.16%
40	张伟	102,000.00	0.14%
41	蒲思东	84,000.00	0.11%
合计		75,000,000.00	100.00%

本公司建立了股东大会、董事会、监事会、监事会的法人治理结构。百济医药总经理办公室、人力资源部、国际事务部、财务部、审计部、生产管理部、市场部、售后服务部、营销部、供气技术部、净化技术部、技术中心、仓储管理部、质量管理部、工程部、制氧机及弥散供氧部、产品制造部、容器制造部、医用气体部和互联网事业部。公司拥有四川港通医疗设备制造有限公司、四川港通医疗工程有限公司、四川德阳泰运物流有限公司、上海可达医疗设备有限公司、简阳港通物资贸易有限公司、成都可达科技有限公司及四川美迪法医疗设备有限公司等子公司。

本公司是一家现代化的医疗器械研发制造及医疗专业系统整体方案提供商，致力于解决医用气体供应及医疗感染问题，为各类医疗机构提供安全、稳定、高效、智能的生命支持系统和生命支持区域，主营业务为医用气体装备及系统、医用洁净装备及系统的研发、设计、制造、集成及运维服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第六次会议于2023年3月17日批准。

2、合并财务报表范围

截至2022年12月31日，本公司纳入合并范围的二级子公司共7家，详见本“附注六、

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本“附注七、在其他主体中的权益披露”。

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称企业会计准则）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第1号—基本会计科目》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产发生减值时，按照相关规定计提相应的减值准备。

自2021年1月1日起执行财政部2017年度修订的《企业会计准则第14号-收入》和《企业会计准则第21号-租赁》（参见附注三、28）。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、附注三、18和附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度、2021年度、2022年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量，合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与合并日前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的被购买方的股权因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对该部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算的时点转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，计入发生时计入当期损益。作为合并方对发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

合并财务报表编制方法

合并财务报表的编制范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位财务和经营决策的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并财务报表编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间往来余额和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中的股东权益项下单独列示，子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法



2020 年度至 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司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：

- A. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

9. 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

2020 年度至 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

金融资产转移的终止确认条件：

且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融资产转移的终止确认条件，是指金融资产已经解除的，终止确认该金融资产或其一部分。本公司（转出方）与受让方签订了协议，以承担新金融资产方式替换现存金融负债，且新金融资产与现存金融负债在实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式进行金融资产转移的，按交易日进行会计确认和终止确认。

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产
本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款和合同资产（2020 年 1 月 1 日以后），无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- A. 应收票据
- 应收票据组合 1: 银行承兑汇票
 - 应收票据组合 2: 商业承兑汇票
- B. 应收账款
- 应收账款组合 1: 应收医院客户
 - 应收账款组合 2: 应收公司及其他客户
- C. 合同资产（2020 年 1 月 1 日以后）
- 合同资产组合: 应收未到期质保金

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款和合同资产（2020 年 1 月 1 日以后），无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 长期应收款组合: 分期应收销售款
- 对于分期应收销售款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。
- 除应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
- 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和违约敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评价

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现有的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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，应当计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量的金融资产，在其他综合收益中确认减值损失，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源足以支付的现金流量以偿还被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

金融资产转移是指金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产。金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬没有转移的，不终止确认该金融资产。

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬没有转移的，分别下列情况处理：（1）金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬没有转移且金融资产没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并确认一项金融资产转移相关的负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司拥有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时能以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行或很不完善的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在本公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、在产品、自制半成品、库存商品、合同履约成本（含发出商品）等。合同履约成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算施工成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本，在工程项目确认收入时对应结转工程项目成本。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按期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

存货可变现净值是存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和周转材料的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转材料按照五五摊销分次计入成本费用。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营

本公司在权益法核算时，按照持股比例享有或承担被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，同时调整长期股权投资投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润，相应减少长期股权投资投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资持有的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资持有的其他所有者权益变动转入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能对被投资单位实施重大影响或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能对被投资单位实施重大影响或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排,其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一方组合集体控制该安排;如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资方单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份时,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,计提资产减值的方法见附注三、20。

14、投资性房地产

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。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,并按照固定资产或无形资产的相关规定,按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,计提资产减值方法见附注三、20。

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差额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量

固定资产的确认

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠地计量时,计入固定资产成本;不符合固定资产确认条件的固定资产日常修理费用,在发生时计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分,终止确认其账面价值。

(2) 在美国国新会计准则下

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止计提折旧,在不考虑减值准备的情况下,按照直线法计提折旧。固定资产折旧时,在不考虑减值准备的情况下,按照直线法计提折旧。本公司确定各类固定资产的折旧率如下:

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	15-40	5	6.33-2.37
机器设备	5-15	5	19.00-6.33
运输设备	5-10	5	19.00-9.50
办公设备	3-10	5	31.67-9.50

其中,已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法 (2021 年 1 月 1 日以前)

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产:

① 在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本公司。

② 本公司有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③ 即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤ 租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的折旧计提租赁资产折旧,能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了,本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值。

(6) 固定资产处置

当固定资产被处置,或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

17、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。借款费用同时满足下列条件的,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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用,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在购建或者生产过程中发生非正常中断,且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化;正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款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,确定资本化金额。资本化率根据借款的加权平均利率计算确定。

借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件系统等。

无形资产按照成本进行初始计量,并于取得无形资产时分析判断其使用寿命,使用寿命有限的无形资产可供使用时起,采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式摊销,在预计使用年限内摊销;无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	-
软件系统	5年	直线法	-
专利权	10年	直线法	-

本公司于每年年度终了,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,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;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;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;归属于该无形资产的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立

项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

20、资产减值

对于公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供的

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

受赠养人、已故员工遗孀及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业应当按照规定的基准和比例计提职工薪酬。短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费和住房公积金；职工福利费包括为职工提供的非货币性福利、向职工提供的异地安家费、防暑降温费等职工福利支出；辞退福利是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系而给予的补偿，以及与职工解除劳动关系时给予的没有解除劳动关系条件的支付款项；其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利外的职工福利支出。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，按规定的基准和比例计提职工薪酬。职工福利费、医疗保险费、生育保险费和工伤保险费，确认为负债，计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立运营的养老金计划、失业保险计划、住房公积金计划等计划中缴存费用，在职工为企业提供服务的会计期间，企业不再承担进一步支付义务的计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益，正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果有或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入

(1) 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的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

③ 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤ 客户已接受该商品或服务。

⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额时，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

- ① 对于本公司的医用气体设备及系统、医用洁淨装备及系统业务，在项目完工后，经各方办理完竣工验收手续，相关责任及风险由客户承担，竣工验收后，本公司在取得经客户确认的竣工验收证明文件后确认收入。
- ② 对于本公司医疗设备及其他产品销售业务，在产品已经提交给客户，并取得客户的签收时点作为收入确认时点。
- ③ 公司的运维服务业务主要系为客户提供医用气体设备及系统、医用洁淨装备及系统维护和维修，该业务按照合同约定的维保期间分期确认收入。



25、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是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等），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。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。当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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
 - ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。
- 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，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。
- 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，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于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，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用寿命内按照系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关费用或损失，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关费用或损失，计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常经营活动无关的政府补助，计入营业外收入。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异，能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异，可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的



账面价值，在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26、租赁

2021 年 1 月 1 日以前

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益，发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

2021 年 1 月 1 日以后

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为出租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在合同期间内使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该合同期间开始主导识别资产的使用，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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认为使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数

或利率相关的租赁付款额；购买选择权的行权价格；租赁资产减值损失准备，前提是承租人合理确定将行使该选择权；承租人提供的担保余值预计应支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及由承租人提供的担保余值预计应支付的款项，后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，未纳入租赁负债计量的租赁资产减值损失发生时计入当期损益。

短期租赁是指租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

低价值资产租赁

本公司将低价值资产租赁确认为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

除适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的合同变更更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。租赁变更导致租赁范围扩大或租赁期延长的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期



回的利息收入，本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

除适用财会〔2022〕13号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

除适用财会〔2022〕13号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更未作为一项单独租赁进行会计处理，该变更会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(4)适用财会〔2022〕13号文件规定情形的租金减让

本公司对于适用财会〔2022〕13号文件规定情形的、承租人与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，且综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化的房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可

减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付冲减前期确认的应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付账款。

对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金作为租金费用，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在租赁期内冲减当期租金费用，并在租赁开始日重新计算租赁负债。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现金额冲减当期租金收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调减前期确认的租赁收入，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人在租赁期内使用租赁资产的权利。

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租赁付款额，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人为发生的初始直接费用；本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对折除复原等成本进行确认和计量，后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司根据有关规定，按2022年11月21日颁布的财资〔2022〕136号文提取安全生产费用。

30、安全生产费

安全生产费用用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按照规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

31、重大会计判断和估计



本公司根据历史经验和其它因素, 包括对未来事项的合理预期, 对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下:

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式, 考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式, 以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时, 存在以下主要判断: 本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动; 利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如, 提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息, 以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失, 并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时, 本公司使用内部历史信用损失经验等数据, 并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整, 在考虑前瞻性信息时, 本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外币市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

存货跌价准备

本公司根据存货会计政策, 按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货, 计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据, 并且持有存货的目的、资产减值准备等因素的基础上作出判断。估计, 实际的结果可能与原先估计的存货跌价准备存在差异, 差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的转回。

非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产, 除每年进行的减值测试外, 当其存在减值迹象时, 也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产, 当存在迹象表明其账面金额不可收回时, 进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额, 即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者, 表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额, 参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到

本公司可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在确定资产处置损益时, 需考虑对该资产 (或资产组) 的产量、售价、相关经营成本以及计算现值折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料, 包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

递延所得税资产

本公司对递延所得税资产按照预期收回该资产期间的适用税率计量。本公司定期复核递延所得税资产的账面价值, 以判断是否有可能在将来期间内对折旧和摊销费用进行调整。在取得足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内, 应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产, 这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额, 结合纳税筹划策略, 以决定应确认的递延所得税资产的金额。

收入确认

本公司医用气体装备及系统、医用洁净装备及系统的业务收入需要由管理层做出相关判断。在取得经客户确认的竣工验收证明文件确认收入时, 如果医用气体装备及系统、医用洁净装备及系统业务在合同履行过程中发生了变更, 即增加或减少合同中的任何工作, 或追加额外的工作等, 本公司根据合同条款, 并结合合同实际执行情况确定交易价格, 并考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分等因素的影响, 竣工结算需要审核 (或审计) 的, 先按上述方法确认收入, 后期在收到工程结算审核 (或审计) 报告文件后, 再调整收到报告当期收入。

所得税

本公司在正常的经营活动中, 有部分交易其最终的税务处理和计算存在着不确定性。本公司项目目日是否能够在税前列支需要税务机关的审批, 如某些税务事项的确认认定结果同最初估计的金额存在差异, 则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

预计负债

本公司根据合同约定条款、现有知识及历史经验, 对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务, 且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下, 本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

32. 重要会计政策、会计估计的变更

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 重要会计政策变更

2020年度会计政策变更

① 新收入准则

财政部于2017年发布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司经第三届董事会第四次董事会决议自2020年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

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的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策，例如：合同成本、质量保证、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、知识产权许可、回购安排、预收款项、无退货权的初始费用的处理等。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020年1月1日)
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关，不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同资产 其他非流动资产 应收账款 合同负债 预收款项 其他流动负债	14,571.21 16,465,334.75 36,979,905.96 136,190,693.59 -137,543,645.17 1,352,951.58

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020年12月31日
合同资产	24,163,227.11
其他非流动资产	18,641,332.12
应收账款	-42,804,559.23

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

② 企业会计准则解释第13号

2019年12月，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号）（以下简称“解释第13号”），细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集束性”的判断标准，明确了企业所附属企业集团的其他共同成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的合营企业或联营企业等。

解释第13号自2020年1月1日起实施，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。

采用解释第13号未对本公司财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

③ 财政部于2020年6月发布了《关于印发〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉的通知》（财会〔2020〕10号），可对新冠肺炎疫情相关租金减让根据会计处理规定选择采用简化方法。

本公司未选择采用该规定的简化方法，因此该规定未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。



2021年度会计政策变更

① 新租赁准则

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司经第三届董事会第七次董事会决议自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、28和29。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的范围产生重大影响。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

- 按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

- 根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

- 对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租赁入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

- 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于经营租赁，假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，采用首次执行日的本公司作为承租方的增量借款利率作为折现率的账面价值计量使用权资产，使用权资产和租赁负债的差额调整期初留存收益。

- 在首次执行日，本公司按照附注五、16对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

- 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表的影响如下：

项目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2021年1月1日)
资产：				
其他流动资产	1,001,265.04	-623,866.09	-	377,398.95

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

- 按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

- 根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

- 对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租赁入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

- 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于经营租赁，假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，采用首次执行日的本公司作为承租方的增量借款利率作为折现率的账面价值计量使用权资产，使用权资产和租赁负债的差额调整期初留存收益。

- 在首次执行日，本公司按照附注五、16对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

- 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对2021年财务报表项目的影响如下：

项目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2021年1月1日)
使用资产：				
对于首次执行日新的经营租赁确认的使用权资产	4,879,760.03	5,164,287.29	-	10,044,047.32
原租赁准则下确认的融资租赁入资产	44,514,412.05	44,514,412.05	-	89,028,824.10
合计：	10,816,612.32	-	10,166,612.32	20,983,224.64
负债：				
一年内到期的非流动负债	3,669,187.19	-	-	3,669,187.19
租赁负债	6,798,722.64	-	-	13,497,910.83

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2022年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合并利润表项目	2021年度数	首次执行新准则	增加/减少（）
销售费用	39,948,440.21	39,796,582.45	151,857.76
管理费用	30,838,210.74	30,854,773.02	-16,562.28
研发费用	22,350,947.82	22,462,269.45	-101,321.63
财务费用	3,639,482.20	3,248,631.53	390,850.67
所得税费用	9,931,454.12	9,993,640.15	-62,186.03

作为出租人

根据新租赁准则，本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

2022年度会计政策变更

①通用财会〔2022〕13号文件规定情形的租金减让

2022年05月，财政部发布了财会〔2022〕13号文件，对于适用财会〔2022〕13号文件规定情形的2022年6月30日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用财会〔2020〕10号文件规定的简化方法进行会计处理。

本公司本年度未发生租金减让。

②企业会计准则解释第15号

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）（以下简称“解释第15号”）。

解释15号明确了“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称“试运行销售”）、企业发生试运行销售时，应当按照《企业会计准则第14号-收入》和《企业会计准则第1号-存货》等规定，对试运行销售相关收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不得将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或研发支出，以及试运行销售的相关会计处理规定自2022年1月1日起施行，并追溯调整比较财务报表。

解释15号明确了“关于亏损合同的判断（以下简称“亏损合同”）。判断亏损合同时，履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。“亏损合同”相关会计处理规定自2022年1月1日起施行；累积影响数调整首次执行解释第15号当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第15号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③企业会计准则解释第16号

财政部于2022年11月发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）（以下简称“解释第16号”）。

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利的所纳税影响时，对于所分配的利润来源于以前产生递延的交易或事项，应当按照税法规定计算当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该递延的所得税影响应当计入所有者权益项目。

对于分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在本年度的，涉及所得税影响按照解释第16号的规定进行会计处理，对发生在2022年1月1日之前且相关金融工具发行条款中未明确进行确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第16号明确了修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付时，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计算其公允价值，并将已取得的支付计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付的负债，两者之间的差额计入当期损益，如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。

本公司本年度发生的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付，按照上述解释第16号的规定进行会计处理，对于2022年1月1日之前发生的该类交易调整2022年1月1日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第16号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2)重要会计估计变更

申报期内本公司无重要会计估计变更事项。

(3)首次执行新收入准则和新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

①首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
应收账款	311,516,189.51	274,536,283.55	-36,979,906.96
合同资产	-	20,114,571.21	20,114,571.21
非流动资产：			
其他非流动资产	-	16,865,334.75	16,865,334.75
流动负债：			
预收款项	137,543,645.17	-	-137,543,645.17
合同负债	-	136,190,693.59	136,190,693.59
其他流动负债	19,082,460.84	20,435,412.42	1,352,951.58
母公司资产负债表			
项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			



四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
应收账款	311,779,502.26	274,799,596.30	-36,979,905.96
合同资产	--	20,114,571.21	20,114,571.21
非流动资产:			
其他非流动资产	--	16,865,334.75	16,865,334.75
流动负债:			
预收款项	137,273,645.17	--	-137,273,645.17
合同负债	--	135,928,557.67	135,928,557.67
其他流动负债	19,082,460.84	20,427,548.34	1,345,087.50

②首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况,未追溯调整前期比较报表

项目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
流动资产:			
其他流动资产	1,001,265.04	377,398.95	-623,866.09
非流动资产:			
固定资产	44,779,978.94	38,949,117.62	-5,830,861.32
使用权资产	--	16,906,629.64	16,906,629.64
递延所得税资产	18,697,608.94	18,751,948.21	54,339.27
流动负债:			
应交税费	10,465,132.91	10,519,472.18	54,339.27
一年内到期的非流动负债	7,859,712.85	10,378,583.64	2,518,870.79
非流动负债:			
租赁负债	--	10,414,079.94	10,414,079.94
长期应付款	2,120,419.22	--	-2,120,419.22
股东权益:			
盈余公积	24,882,741.74	24,882,741.74	--
未分配利润	197,445,727.27	197,121,324.16	-324,403.11

母公司资产负债表

项目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
流动资产:			
其他流动资产	824,545.85	200,679.76	-623,866.09
非流动资产:			
固定资产	43,941,465.17	38,110,603.85	-5,830,861.32
使用权资产	--	16,461,070.01	16,461,070.01
递延所得税资产	19,263,261.56	19,317,600.83	54,339.27
流动负债:			
应交税费	10,368,823.74	10,423,163.01	54,339.27

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2020.12.31	2021.01.01	调整数
应付账款	7,859,712.85	10,287,693.20	2,427,980.35
非流动负债:			
租赁负债	--	10,061,043.25	10,061,043.25
流动负债:			
预应付款	2,120,419.22	--	-2,120,419.22
合同负债	24,882,741.74	24,846,515.56	-36,226.18
未分配利润	197,544,675.72	197,218,640.12	-326,035.60

项目	计税依据	法定税率%
增值税	应纳税额(应纳税额扣除进项税,销项乘以适用税率扣除当期允许抵扣进项税后的余额计算)	17、16、13、11、10、9、6、5、3、2
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

纳税主体名称	所得税税率%
四川港通医疗设备集团股份有限公司	15
四川港通医用设备制造有限公司	5、2.5
四川港通医疗工程有限公司	5、2.5
四川阿阳康泰运输有限公司	5、2.5
上海可达医疗设备有限公司	5、2.5
阿阳港通物资贸易有限公司	5、2.5
成都可达可科技有限公司	5、2.5
四川美迪法医疗设备有限公司	5、2.5

2. 税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]59号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)和《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号),本公司在申报期内享受西部大开发税收优惠政策,适用企业所得税税率为15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令第六十三号)第三十条第二款、《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(财税[2009]70号),在计算应纳税所得额时安置残疾人员就业支出可加计扣除,本公司申报期内享有该优惠政策。

根据财政部、国家税务总局财税[2019]13号“关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知”自2019年1月1日至2021年12月31日,对月销售额10万元以下(含本数)

四川港通医疗装备集团股份有限公司
财务报表附注

2020 年度至 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

的增值税小规模纳税人，免征增值税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2020 年度四川港通医疗装备有限公司、四川港通医疗工程有限公司、上海可迪医疗设备有限公司、成都可迪医疗设备有限公司，适用减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，实际企业所得税税率为 5%。

根据财政部 税务总局 2022 年第 14 号“关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告”：“一、加大小微企业增值税期末留抵退税政策力度，将先进制造业按月全额退还增值税增量留抵税额政策范围扩大至符合条件的小微企业（含个体工商户，下同），并一次性退还小微企业存量留抵税额。（一）符合条件的小微企业，可以自 2022 年 4 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还增量留抵税额。在 2022 年 12 月 31 日前，退税条件按照本公告第三条规定执行。（二）符合条件的微型企业，可以自 2022 年 4 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额；符合条件的小型、中型企业，可以自 2022 年 5 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额。二、加大“制造业”、“科学研究和技术服务业”、“电力、热力、燃气及水生产和供应业”、“软件和信息技术服务业”、“生态保护和环境治理业”和“交通运输、仓储和邮政业”（以下称制造业等行业）增值税期末留抵退税政策力度，将先进制造业按月全额退还增值税增量留抵税额政策范围扩大至符合条件的小型、中型企业（含个体工商户，下同），并一次性退还存量留抵税额。（一）符合条件的制造业等行业企业，可以自 2022 年 4 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还增量留抵税额。（二）符合条件的制造业等行业企业，可以自 2022 年 7 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额；符合条件的制造业等行业大型、中型企业，可以自 2022 年 10 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额。”

根据财政部 税务总局 2022 年第 15 号“关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告”自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，暂停缴纳增值税。

根据财政部 税务总局 2021 年第 12 号“关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策”自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小微企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。2021 年度四川港通医疗工程有限公司、四川港通医疗工程有限公司、上海可迪医疗设备有限公司、成都可迪医疗设备有限公司、四川港通医疗工程有限公司、四川美迪法医疗设备有限公司，适用减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，再减半征收企业所得税，实际企业所得税税率为 2.5%。

根据财政部 税务总局 2022 年第 13 号“关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告”自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2022 年度四川港通医疗工程有限公司、四川港通医疗工程有限公司、上海可迪医疗设备有限公司、成都可迪医疗设备有限公司、四川港通医疗工程有限公司、四川美迪法医疗设备有限公司，适用减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，再减半征收企业所得税，实际企业所得税税率为 2.5%。

四川港通医疗装备集团股份有限公司
财务报表附注

2020 年度至 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

的增值税小规模纳税人，免征增值税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2020 年度四川港通医疗装备有限公司、四川港通医疗工程有限公司、上海可迪医疗设备有限公司、成都可迪医疗设备有限公司，适用减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，实际企业所得税税率为 5%。

根据财政部 税务总局 2022 年第 14 号“关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告”：“一、加大小微企业增值税期末留抵退税政策力度，将先进制造业按月全额退还增值税增量留抵税额政策范围扩大至符合条件的小微企业（含个体工商户，下同），并一次性退还小微企业存量留抵税额。（一）符合条件的小微企业，可以自 2022 年 4 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还增量留抵税额。在 2022 年 12 月 31 日前，退税条件按照本公告第三条规定执行。（二）符合条件的微型企业，可以自 2022 年 4 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额；符合条件的小型、中型企业，可以自 2022 年 5 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额。二、加大“制造业”、“科学研究和技术服务业”、“电力、热力、燃气及水生产和供应业”、“软件和信息技术服务业”、“生态保护和环境治理业”和“交通运输、仓储和邮政业”（以下称制造业等行业）增值税期末留抵退税政策力度，将先进制造业按月全额退还增值税增量留抵税额政策范围扩大至符合条件的小型、中型企业（含个体工商户，下同），并一次性退还存量留抵税额。（一）符合条件的制造业等行业企业，可以自 2022 年 4 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还增量留抵税额。（二）符合条件的制造业等行业企业，可以自 2022 年 7 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额；符合条件的制造业等行业大型、中型企业，可以自 2022 年 10 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额。”

根据财政部 税务总局 2021 年第 12 号“关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告”自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小微企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。2021 年度四川港通医疗工程有限公司、四川港通医疗工程有限公司、上海可迪医疗设备有限公司、成都可迪医疗设备有限公司、四川港通医疗工程有限公司、四川美迪法医疗设备有限公司，适用减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，再减半征收企业所得税，实际企业所得税税率为 2.5%。

根据财政部 税务总局 2022 年第 13 号“关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告”自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2022 年度四川港通医疗工程有限公司、四川港通医疗工程有限公司、上海可迪医疗设备有限公司、成都可迪医疗设备有限公司、四川港通医疗工程有限公司、四川美迪法医疗设备有限公司，适用减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，再减半征收企业所得税，实际企业所得税税率为 2.5%。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
库存现金	60,629.94	38,017.85	56,348.41
银行存款	119,332,017.62	84,287,597.13	78,506,368.94
其中：应收利息	26,961.32	13,015.92	12,097.02
其他货币资金	26,958,500.56	7,571,518.46	36,039,313.48
合计	146,351,148.12	91,897,133.44	114,602,030.83

说明：各期末，本公司存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项情况如下：

四川康通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022 年度至 2022 年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

2022 年 12 月 31 日, 本公司使用受限的货币资金为 26,958,500.56 元, 其中: 履约保证金 4,322,633.11 元, 保函保证金 2,940,300.50 元, 票据承兑保证金 8,697,486.27 元, 农民工工资保证金 1,429,125.26 元, 东莞市人民医院项目资金监管 203,022.17 元, 广元市苍溪县人民医院项目资金监管 9,365,933.25 元。

2021 年 12 月 31 日, 本公司使用受限的货币资金为 7,571,518.46 元, 其中: 履约保证金 2,570,816.90 元, 保函保证金 835,087.45 元, 票据承兑保证金 1,103,294.61 元, 农民工工资保证金 1,011,410.29 元, 东莞市人民医院项目资金监管 2,050,909.21 元。

2020 年 12 月 31 日, 本公司使用受限的货币资金为 36,039,313.48 元, 其中: 履约保证金 885,561.74 元, 保函保证金 210,000.00 元, 票据承兑保证金 7,066,881.67 元, 农民工工资保证金 1,008,339.77 元, 东莞市人民医院项目资金监管 5,558,400.00 元, 广元市苍溪县人民医院项目资金监管 21,310,330.30 元。

2. 应收票据

票据种类	2022.12.31	
	账面余额	坏账准备
银行承兑汇票	270,000.00	4,165.00
商业承兑汇票	150,000.00	8,730.00
合计	420,000.00	12,915.00

(续上表)

票据种类	2021.12.31		2020.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面价值	坏账准备
银行承兑汇票	1,523,630.00	20,111.91	1,503,518.09	4,860.00
商业承兑汇票	584,049.43	30,428.96	553,620.47	2,200,000.00
合计	2,107,679.43	50,540.87	2,057,138.56	2,659,000.00

说明:

(1) 各报告期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	2022.12.31		2020.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,950,900.00	270,000.00		
商业承兑票据				
合计	2,950,900.00	270,000.00		

(续上表)

种类	2021.12.31		2020.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,081,305.02	445,140.00		
商业承兑票据				
合计	2,081,305.02	445,140.00		

四川康通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022 年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

	2022.12.31		2021.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	420,000.00	100.00	12,915.00	3.08
其中:				
商业承兑汇票	150,000.00	35.71	8,730.00	5.82
银行承兑汇票	270,000.00	64.29	4,185.00	1.55
合计	420,000.00	100.00	12,915.00	3.08

说明: 用于贴现的银行承兑汇票和由信用等级高的银行承兑, 信用风险和延期付款风险很小, 并且相关的利率风险已转移给银行, 可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移, 故予以终止确认; 用于贴现的银行承兑汇票如果是由于信用等级不高的银行承兑, 贴现又无追索权, 贴现相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移, 故未终止确认。

(续上表)

类别	2021.12.31		2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
金额	比例 (%) <td>金额</td> <td>比例 (%) <td>金额</td> <td>比例 (%) </td></td>	金额	比例 (%) <td>金额</td> <td>比例 (%) </td>	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	2,107,679.43	100.00	50,540.87	2.40	2,057,138.56	2,659,000.00
其中:						
商业承兑汇票	584,049.43	27.71	30,428.96	5.21	553,620.47	2,200,000.00
银行承兑汇票	1,523,630.00	72.29	20,111.91	1.32	1,503,518.09	450,000.00
合计	2,107,679.43	100.00	50,540.87	2.40	2,057,138.56	2,659,000.00

①截至 2022 年 12 月 31 日坏账准备计提情况:

按组合计提坏账准备:

名称	2022.12.31		2021.12.31	
	应收票据	坏账准备	应收票据	坏账准备
1 年以内	150,000.00	8,730.00		
合计	150,000.00	8,730.00		

②截至 2021 年 12 月 31 日坏账准备计提情况:

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	2021.12.31	
	应收票据	预期信用损失率(%)
1年以内	584,049.43	5.21
③截至2020年12月31日坏账准备计提情况：		
按组合计提坏账准备：		
组合计提项目：商业承兑汇票		
名称	2020.12.31	
1年以内	2,200,000.00	5.40

(3) 各报告期末、收回或转回的坏账准备情况

2022年计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2021.12.31	50,540.87
本期计提	-37,625.87
本期收回或转回	-
本期核销	-
2022.12.31	12,915.00

2021年计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2020.12.31	423,654.98
本期计提	-7,014.11
本期收回或转回	-
本期核销	-
2021.12.31	50,540.87

2020年计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2019.12.31	21,780.26
本期计提	101,774.72
本期收回或转回	-
本期核销	-
2020.12.31	123,554.98

(4) 各报告期末无实际核销的应收票据情况。

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

按账龄计提坏账准备：

组合计提项目：应收账款

账龄	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1年以内	346,682,819.51	273,384,653.25	204,057,742.42
2至3年	177,719,112.30	108,473,207.25	98,816,213.44
3至4年	80,973,507.08	72,503,464.09	55,973,776.03
4至5年	48,743,528.42	37,789,855.51	38,489,963.98
5年以上	24,561,885.01	17,090,825.98	5,763,740.64
合计	703,743,226.13	522,244,039.62	422,395,504.18
1年以内	127,462,202.38	93,175,312.98	81,088,378.61
合计	576,281,023.75	429,068,786.64	341,307,125.57

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022.12.31		2021.12.31		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,864,000.77	0.55	3,864,000.77	100.00	-
其中：					
单项计提	3,864,000.77	0.55	3,864,000.77	100.00	-
按组合计提坏账准备	699,879,225.36	99.45	123,588,201.61	17.66	576,281,023.75
其中：					
应收医院客户	359,737,067.37	51.12	71,322,243.95	19.83	288,414,823.52
应收公司及其他客户	340,142,157.99	48.33	52,275,957.76	15.37	287,866,200.23
合计	703,743,226.13	100.00	127,462,202.38	18.11	576,281,023.75

(续上表)

类别	2022.12.31		2021.12.31		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,755,792.01	0.34	1,755,792.01	100.00	-
其中：					
单项计提	1,755,792.01	0.34	1,755,792.01	100.00	-
按组合计提坏账准备	520,488,307.61	99.66	428,898,786.64	100.00	341,307,125.57
其中：					
应收医院客户	312,585,543.51	60.05	255,834,878.19	60.00	222,271,877.81
应收公司及其他客户	207,902,764.10	39.61	173,234,108.45	41.00	119,035,147.79
合计	522,244,039.62	100.00	429,068,786.64	100.00	341,307,125.57

四川捷尔医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020 年度至 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

③截至 2022 年 12 月 31 日坏账准备计提情况：
按单项计提坏账准备：

名称	2022.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
青岛万达东方影泰投资有限公司	1,116,048.76	1,116,048.76	100.00	预计无法收回
扶余市中医院有限公司	982,160.00	982,160.00	100.00	预计无法收回
重庆捷尔医疗设备有限公司	1,549,641.01	1,549,641.01	100.00	预计无法收回
中城北方西南建筑工程有限公司	206,151.00	206,151.00	100.00	已无财产可执行
合计	3,864,000.77	3,864,000.77	100.00	--

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收医院客户

账龄	2022.12.31			预期信用损失率 (%)
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
1 年以内	166,658,137.30	9,689,503.59	5.82	
1 至 2 年	81,991,815.76	10,527,749.13	12.84	
2 至 3 年	52,482,044.63	14,836,674.03	28.27	
3 至 4 年	36,111,607.83	16,203,278.43	44.87	
4 至 5 年	9,285,683.74	6,647,270.56	73.74	
5 年以上	13,207,788.11	13,207,788.11	100.00	
合计	359,737,067.37	71,322,248.85	19.83	

组合计提项目：应收公司及其他客户

账龄	2022.12.31			预期信用损失率 (%)
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
1 年以内	183,024,682.21	10,633,734.04	5.81	
1 至 2 年	94,735,136.54	11,178,746.11	11.80	
2 至 3 年	28,445,847.45	7,768,506.32	27.31	
3 至 4 年	13,471,585.59	6,381,450.09	47.37	
4 至 5 年	13,898,978.90	9,747,353.90	70.13	
5 年以上	6,566,127.30	6,566,127.30	100.00	
合计	340,142,157.99	52,275,957.76	15.37	

④截至 2021 年 12 月 31 日坏账准备计提情况：

按单项计提坏账准备：

名称	2021.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
重庆捷尔医疗设备有限公司	1,549,641.01	1,549,641.01	100.00	无法收回

四川捷尔医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020 年度至 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

⑤截至 2022 年 12 月 31 日坏账准备计提情况：
按组合计提坏账准备：

名称	2022.12.31			预期信用损失率 (%)
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
重庆捷尔医疗设备有限公司	206,151.00	206,151.00	100.00	已无财产可执行
合计	1,755,792.01	1,755,792.01	100.00	--

组合计提项目：应收公司及其他客户

账龄	2021.12.31			预期信用损失率 (%)
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
1 年以内	126,860,347.13	6,634,796.15	5.23	
1 至 2 年	34,052,021.11	3,902,361.62	11.46	
2 至 3 年	17,020,898.17	5,239,032.46	30.78	
3 至 4 年	20,429,407.05	10,157,501.19	49.72	
4 至 5 年	2,565,731.06	1,760,604.65	68.62	
5 年以上	6,964,359.58	6,964,359.58	100.00	
合计	207,892,764.10	34,636,655.65	16.67	

⑥截至 2020 年 12 月 31 日坏账准备计提情况：

按单项计提坏账准备：

名称	2020.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
重庆捷尔医疗设备有限公司	1,549,641.01	1,549,641.01	100.00	无法收回

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收医院客户

账龄	2020.12.31			预期信用损失率 (%)
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
1 年以内	133,332,674.15	7,359,993.61	5.52	
1 至 2 年	67,096,430.74	8,917,115.65	13.29	
2 至 3 年	31,555,931.53	8,513,790.33	26.99	

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3至4年	26,327,480.58	11,802,614.03	44.83
4至5年	2,026,885.73	1,473,951.30	72.72
5年以上	8,746,861.75	8,746,861.75	100.00
合计	269,086,274.48	46,814,296.67	17.40

组合计提项目：应收公司及其他客户

账龄	2020.12.31		预期信用损失率(%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内	70,725,068.27	3,649,413.52	5.16
1至2年	31,719,782.70	3,603,367.31	11.36
2至3年	24,050,415.89	7,154,996.73	29.75
3至4年	12,162,473.40	6,073,939.22	49.94
4至5年	2,554,642.51	1,695,516.23	66.37
5年以上	10,547,205.92	10,547,205.92	100.00
合计	151,759,688.69	32,724,440.93	21.56

(3) 各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2022年计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2021.12.31	93,175,312.88
本期计提	34,440,457.52
本期收回或转回	-
本期核销	153,588.12
2022.12.31	127,462,202.38

2021年计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2020.12.31	81,088,378.61
本期计提	42,388,132.38
本期收回或转回	-
本期核销	302,198.01
2021.12.31	93,175,312.88

2020年计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2019.12.31	78,285,375.75
首次执行新收入准则的调整金额	-5,466,484.24
2020.01.01	72,818,891.51
本期计提	8,258,409.95
本期收回	50,000.00

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2020.12.31	2021.12.31	2022.12.31	坏账准备金额
			36,922.85
			81,088,378.61

(4) 各报告期实际核销的应收账款情况

实际核销的应收账款	2021.12.31	2022.12.31	核销金额
	153,588.12	302,198.01	36,922.85

(5) 各报告期末按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

截至2022年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下：

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
中国建筑一局(集团)有限公司	33,128,067.24	4.71	1,954,840.80
中建三局集团有限公司	30,376,594.91	4.32	2,000,235.85
六安市金安区妇幼保健院	20,820,661.81	2.96	1,211,762.52
中国建筑第八工程局有限公司	19,477,320.01	2.77	2,767,676.42
天门市人民医院	18,898,169.52	2.67	1,094,635.47
合计	122,610,813.49	17.43	9,029,150.86

截至2021年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下：

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
淮安市淮阴人民医院	18,341,577.46	3.51	950,093.71
成都天投健康产业投资有限公司	18,094,469.24	3.49	946,340.69
中国建筑第八工程局有限公司	17,776,834.44	3.46	1,130,538.60
眉山市中医医院	17,563,816.05	3.36	1,165,930.13
衡水市人民医院	15,664,110.93	3.00	825,609.21
合计	87,440,807.11	16.73	6,868,512.34

截至2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下：

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
眉山市中医医院	16,202,248.90	3.84	894,364.14
福建建工集团有限责任公司	15,810,706.38	3.74	815,832.45
兰州重离子医学产业投资有限公司	15,801,265.89	3.74	1,887,199.31
中国建筑第八工程局有限公司	13,163,372.12	3.12	2,724,780.86
红河哈尼族彝族自治州第一人民医院	11,911,088.88	2.82	1,581,586.44
合计	72,888,692.17	17.26	7,903,763.20

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

截至2022年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	18,426,740.89	9.08	1,656,398.02	16,770,342.87	--
应收投标保证金、备用金、往来及其他款项	11,406,859.03	7.80	872,723.62	10,534,135.41	回收可能性
应收逾期投标保证金	7,019,881.86	11.16	783,674.40	6,236,207.46	回收可能性
合计	18,426,740.89	9.08	1,656,398.02	16,770,342.87	--

截至2022年12月31日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

截至2022年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	970,060.00	100.00	970,060.00	--	--
应收逾期投标保证金	970,060.00	100.00	970,060.00	--	预计无法收回
合计	970,060.00	100.00	970,060.00	--	--

截至2021年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	27,963,793.16	11.26	3,150,108.02	24,813,685.14	--
应收投标保证金、备用金、往来及其他款项	13,087,836.46	8.74	1,144,355.75	11,943,480.68	回收可能性
应收逾期投标保证金	14,875,956.70	13.48	2,005,752.24	12,870,204.46	回收可能性
合计	27,963,793.16	11.26	3,150,108.02	24,813,685.14	--

截至2021年12月31日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

截至2021年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	888,560.00	100.00	888,560.00	--	--
应收逾期投标保证金	888,560.00	100.00	888,560.00	--	预计无法收回
合计	888,560.00	100.00	888,560.00	--	--

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

截至2022年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	39,913,239.73	11.45	4,569,279.03	35,343,960.70	--
应收投标保证金、备用金、往来及其他款项	19,844,655.41	9.70	1,925,242.31	17,919,413.10	回收可能性
应收逾期投标保证金	20,068,584.32	13.18	2,644,036.72	17,424,547.60	回收可能性
合计	39,913,239.73	11.45	4,569,279.03	35,343,960.70	--

截至2022年12月31日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

截至2020年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	838,560.00	100.00	838,560.00	--	--
应收逾期投标保证金	838,560.00	100.00	838,560.00	--	预计无法收回
合计	838,560.00	100.00	838,560.00	--	--

④各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	
2021年12月31日余额	3,150,108.02	888,560.00	--	--	4,038,668.02	--	
2021年12月31日余额在本期	--	--	--	--	--	--	
-转入第二阶段	-72,657.25	--	--	--	--	--	
-转入第三阶段	--	--	72,657.25	--	--	--	
-转回第二阶段	--	--	--	--	--	--	
-转回第一阶段	-1,421,052.75	--	--	--	8,842.75	-1,412,210.00	
本期计提	--	--	--	--	--	--	
本期转回	--	--	--	--	--	--	
本期转销	--	--	--	--	--	--	
本期核销	--	--	--	--	--	--	
其他变动	--	--	--	--	--	--	
2022年12月31日余额	1,656,398.02	970,060.00	--	--	2,626,458.02	--	

(续上表)

四川康通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

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)	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)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年12月31日余额	4,569,279.03	-	839,560.00	-	-	-	5,407,839.03
2020年12月31日余额在本期	-	-	-	-	-	-	-
-转入第二阶段	-	-	-	-	-	-	-
-转入第三阶段	-42,770.00	-	-	-	42,770.00	-	-
-转回第二阶段	-	-	-	-	-	-	-
-转回第一阶段	-	-	-	-	-	-	-
本期计提	-1,376,400.71	-	-	-	-	7,230.00	-1,369,170.71
本期转回	-	-	-	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-	-	-	-
本期核销	0.30	-	-	-	-	-	0.30
其他变动	-	-	-	-	-	-	-
2021年12月31日余额	3,150,108.02	-	889,560.00	-	-	-	4,038,668.02

(续上表)

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)	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)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年12月31日余额	3,690,282.73	-	950,475.56	-	-	-	4,640,758.29
2019年12月31日余额在本期	-	-	-	-	-	-	-
-转入第二阶段	-	-	-	-	-	-	-
-转入第三阶段	-385,255.39	-	-	-	385,255.39	-	-
-转回第二阶段	-	-	-	-	-	-	-
-转回第一阶段	-	-	-	-	-	-	-
本期计提	1,183,966.01	-	-	-	48,104.56	-	1,232,070.57
本期转回	-	-	-	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-	-	-	-
本期核销	139,714.32	-	-	-	-	-	139,714.32
其他变动	-	-	-	-	-	525,275.51	525,275.51
2020年12月31日余额	4,569,279.03	-	839,560.00	-	-	-	5,407,839.03

⑤各报告期末实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额		
	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
实际核销的其他应收款	-	0.30	664,989.83
⑥各报告期末按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况	-	-	-

四川康通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

截至2022年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下:

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国西北建设开发集团公司	保证金	1,280,065.30	1年以内	6.60	100,101.11
重庆市公安局	保证金	1,275,000.00	1年以内	6.57	59,542.50
重庆中心医院	保证金	846,153.00	1-2年	4.36	66,169.16
川医学院附属医院	保证金	616,032.80	1年以内	3.18	48,173.76
叙永县财政局	保证金	601,866.90	2-5年	3.10	103,822.09
合计	---	4,619,116.00	---	23.81	377,808.62

截至2021年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下:

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
苍溪县人民医院	保证金	4,262,066.06	1-2年	14.77	400,634.21
重庆巨能建设(集团)有限公司	保证金	2,000,000.00	4-5年	6.93	444,200.00
深圳市京圳工程咨询有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	3.47	54,600.00
川北医学院附属医院	保证金	949,184.60	1-2年	3.29	89,223.35
重庆市黔江中心医院	保证金	846,153.00	1年以内	2.93	46,199.95
合计	---	9,057,403.66	---	31.39	1,034,857.51

截至2020年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下:

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
苍溪县人民医院	保证金	4,262,066.06	1年以内	10.46	49,937.77
眉山市中医医院	保证金	3,320,436.60	1-2年	8.15	249,888.00
连云港市第一人民医院	保证金	2,169,058.90	4-5年	5.52	221,862.80
重庆巨能建设(集团)有限公司	保证金	2,000,000.00	3-4年	4.91	231,400.00
沧州市第二人民医院	保证金	1,689,100.00	2-3年	4.14	123,811.03
合计	---	13,440,661.56	---	32.98	1,563,399.60

6. 存货

(1) 存货分类

存货种类	2022.12.31		跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
	账面余额	账面价值		
原材料	18,418,016.71	721,575.54	-	17,696,441.17
在产品	4,196,688.99	-	-	4,196,688.99
库存商品	12,105,586.42	465,418.62	-	11,640,167.80
自制半成品	4,007,088.55	258,458.08	-	3,748,630.47
周转材料	74,002.22	-	-	74,002.22

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
合同履约成本	176,133,618.59	1,651,512.09	174,482,106.50
合计	214,934,791.48	3,096,964.33	211,837,827.15

(续上表)

存货种类	2021.12.31				2020.12.31				
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,253,744.24	418,498.92	17,835,245.32	18,771,208.19	218,303.32	18,552,905.87			
在产品	4,118,031.87	-	4,118,031.87	6,791,432.60	-	6,791,432.60			
库存商品	13,065,384.38	824,437.32	12,240,947.06	14,907,541.55	222,353.90	14,685,187.65			
自制半成品	3,966,551.77	51,508.37	3,915,043.40	4,955,611.56	170,911.58	4,784,699.98			
合同履约成本	205,028,667.59	1,070,446.29	203,958,221.30	187,181,143.46	153,972.48	187,027,170.98			
合计	244,432,379.85	2,364,890.90	242,067,488.95	232,606,938.36	765,541.28	231,841,397.08			

(2) 各报告期末存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2021.12.31			2020.12.31		
	本期增加	本期减少	其他	本期增加	本期减少	其他
原材料	418,498.92	487,886.66	-	484,310.04	-	721,575.54
库存商品	824,437.32	287,691.48	-	646,770.18	-	465,418.62
自制半成品	51,508.37	387,877.12	-	380,927.97	-	258,458.08
合同履约成本	1,070,446.29	682,596.19	-	104,530.39	-	651,512.09
合计	2,364,890.90	1,845,551.45	-	1,113,498.02	-	3,096,964.33

(续上表)

项目	2021.12.31			2020.12.31		
	本期增加	本期减少	其他	本期增加	本期减少	其他
原材料	218,303.32	213,972.73	-	13,777.13	-	418,688.92
库存商品	222,353.90	630,676.73	-	28,593.31	-	824,437.32
自制半成品	170,911.58	-103,781.10	-	15,622.11	-	51,508.37
合同履约成本	153,972.48	916,473.81	-	-	-	1,070,446.29
合计	765,541.28	1,657,942.17	-	57,992.55	-	2,364,890.90

(续上表)

项目	2019.12.31			2020.12.31		
	本期增加	本期减少	其他	本期增加	本期减少	其他
原材料	287,839.96	-	-	-	-	218,303.32
库存商品	101,826.80	120,527.10	-	-	-	222,353.90
自制半成品	-	170,911.58	-	-	-	170,911.58
合同履约成本	453,152.61	153,972.48	-	453,152.61	-	153,972.48
合计	842,819.37	375,874.52	-	453,152.61	-	765,541.28

-71-

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2021.12.31		2020.12.31		2020.12.31	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
按单项计提坏账准备	54,347,820.51	-	54,347,820.51	52,460,263.03	48,296,779.56	-
按组合计提坏账准备	54,347,820.51	100.00	6,560,530.12	5,670,678.54	5,492,220.32	-
其中：未到期质保金	54,347,820.51	100.00	47,787,290.39	46,789,584.49	42,804,559.23	-
合计	108,695,641.02	100.00	60,908,350.63	58,130,941.57	53,788,999.78	-

(1) 合同资产减值准备计提情况

类别	2021.12.31		2020.12.31		账面价值
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
按单项计提坏账准备	54,347,820.51	-	54,347,820.51	-	47,787,290.39
按组合计提坏账准备	54,347,820.51	100.00	6,560,530.12	5,670,678.54	47,787,290.39
其中：未到期质保金	54,347,820.51	100.00	47,787,290.39	46,789,584.49	47,787,290.39
合计	108,695,641.02	100.00	60,908,350.63	58,130,941.57	95,574,580.78

(续上表)

类别	2021.12.31		2020.12.31		账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面余额	减值准备	计提比例(%)
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备						
按单项计提坏账准备	54,347,820.51	-	54,347,820.51	-	54,347,820.51	-	-	54,347,820.51	-	-
按组合计提坏账准备	54,347,820.51	100.00	6,560,530.12	5,670,678.54	60,908,350.63	5,670,678.54	9.31	58,130,941.57	5,670,678.54	9.75
其中：未到期质保金	54,347,820.51	100.00	47,787,290.39	46,789,584.49	54,347,820.51	46,789,584.49	85.91	47,787,290.39	46,789,584.49	97.85
合计	108,695,641.02	100.00	60,908,350.63	5,670,678.54	115,254,191.14	11,341,357.08	9.78	113,212,831.54	11,341,357.08	10.01

(续上表)

类别	2021.12.31		2020.12.31		账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面余额	减值准备	计提比例(%)
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备						
按单项计提坏账准备	54,347,820.51	-	54,347,820.51	-	54,347,820.51	-	-	54,347,820.51	-	-
按组合计提坏账准备	54,347,820.51	100.00	6,560,530.12	5,670,678.54	60,908,350.63	5,670,678.54	9.31	58,130,941.57	5,670,678.54	9.75
其中：未到期质保金	54,347,820.51	100.00	47,787,290.39	46,789,584.49	54,347,820.51	46,789,584.49	85.91	47,787,290.39	46,789,584.49	97.85
合计	108,695,641.02	100.00	60,908,350.63	5,670,678.54	115,254,191.14	11,341,357.08	9.78	113,212,831.54	11,341,357.08	10.01

(续上表)

类别	2021.12.31		2020.12.31		账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面余额	减值准备	计提比例(%)
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备						
按单项计提坏账准备	54,347,820.51	-	54,347,820.51	-	54,347,820.51	-	-	54,347,820.51	-	-
按组合计提坏账准备	54,347,820.51	100.00	6,560,530.12	5,670,678.54	60,908,350.63	5,670,678.54	9.31	58,130,941.57	5,670,678.54	9.75
其中：未到期质保金	54,347,820.51	100.00	47,787,290.39	46,789,584.49	54,347,820.51	46,789,584.49	85.91	47,787,290.39	46,789,584.49	97.85
合计	108,695,641.02	100.00	60,908,350.63	5,670,678.54	115,254,191.14	11,341,357.08	9.78	113,212,831.54	11,341,357.08	10.01

(续上表)

类别	2021.12.31		2020.12.31		账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面余额	减值准备	计提比例(%)
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备						
按单项计提坏账准备	54,347,820.51	-	54,347,820.51	-	54,347,820.51	-	-	54,347,820.51	-	-
按组合计提坏账准备	54,347,820.51	100.00	6,560,530.12	5,670,678.54	60,908,350.63	5,670,678.54	9.31	58,130,941.57	5,670,678.54	9.75
其中：未到期质保金	54,347,820.51	100.00	47,787,290.39	46,789,584.49	54,347,820.51	46,789,584.49	85.91	47,787,290.39	46,789,584.49	97.85
合计	108,695,641.02	100.00	60,908,350.63	5,670,678.54	115,254,191.14	11,341,357.08	9.78	113,212,831.54	11,341,357.08	10.01

(续上表)

类别	2021.12.31		2020.12.31		账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面余额	减值准备	计提比例(%)
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备						
按单项计提坏账准备	54,347,820.51	-	54,347,820.51	-	54,347,820.51	-	-	54,347,820.51	-	-
按组合计提坏账准备	54,347,820.51	100.00	6,560,530.12	5,670,678.54	60,908,350.63	5,670,678.54	9.31	58,130,941.57	5,670,678.54	9.75
其中：未到期质保金	54,347,820.51	100.00	47,787,290.39	46,789,584.49	54,347,820.51	46,789,584.49	85.91	47,787,290.39	46,789,584.49	97.85
合计	108,695,641.02	100.00	60,908,350.63	5,670,678.54	115,254,191.14	11,341,357.08	9.78	113,212,831.54	11,341,357.08	10.01

(续上表)

类别	2021.12.31		2020.12.31		账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面余额	减值准备	计提比例(%)
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备						
按单项计提坏账准备	54,347,820.51	-	54,347,820.51	-	54,347,820.51	-	-	54,347,820.51	-	-
按组合计提坏账准备	54,347,820.51	100.00	6,560,530.12	5,670,678.54	60,908,350.63	5,670,678.54	9.31	58,130,941.57	5,670,678.54	9.75
其中：未到期质保金	54,347,820.51	100.00	47,787,290.39	46,789,584.49	54,347,820.51	46,789,584.49	85.91	47,787,290.39	46,789,584.49	97.85
合计	108,695,641.02	100.00	60,908,350.63	5,670,678.54	115,254,191.14	11,341,357.08	9.78	113,212,831.54	11,341,357.08	10.01

-72-

四川港通医疗装备集团股份有限公司

财务报表附注

2020 年度至 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账龄	2021.12.31	2020.12.31	预期信用损失率(%)	坏账准备	合同资产	坏账准备	合同资产	预期信用损失率(%)
1 至 2 年	21,178,751.47	2,613,002.59	7.02	25,985,940.95	1,832,713.84	7.05	12.34	
2 至 3 年	4,203,665.72	1,181,390.58	10.20	16,617,877.03	1,691,679.52	10.18	28.10	
3 至 4 年	1,982,378.20	904,321.26	25.22	3,325,779.96	867,363.41	26.08	45.62	
4 至 5 年	450,382.62	318,991.36	43.42	1,963,227.06	824,555.37	42.00	70.83	
合计	54,347,820.51	6,560,530.12	10.81	48,296,779.55	5,492,220.32	11.37	12.07	

(续上表)

账龄	合同资产	坏账准备	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	28,388,390.22	1,983,566.99	25,985,940.95	1,832,713.84	7.05
1 至 2 年	17,635,858.53	1,798,857.57	16,617,877.03	1,691,679.52	10.18
2 至 3 年	5,010,557.29	1,263,662.55	3,325,779.96	867,363.41	26.08
3 至 4 年	1,415,456.99	614,591.43	1,963,227.06	824,555.37	42.00
4 至 5 年	-	-	394,154.55	275,908.18	70.00
合计	52,460,263.03	5,670,678.54	48,296,779.55	5,492,220.32	11.37

(2) 各报告期末，收回或转回的合同资产减值准备情况

2022 年计提、收回或转回的合同资产减值准备情况：

项目	2022.01.01	2022.12.31	合同资产减值准备金额
本期计提	-	5,670,678.54	5,670,678.54
本期收回或转回	893,651.58	-	893,651.58
本期核销	-	-	-
2022.12.31 减值准备金额	-	6,560,530.12	6,560,530.12

2021 年计提、收回或转回的合同资产减值准备情况：

项目	2021.01.01	2021.12.31	合同资产减值准备金额
本期计提	-	178,458.22	178,458.22
本期收回或转回	178,458.22	-	178,458.22
本期核销	-	-	-
2021.12.31 减值准备金额	-	5,670,678.54	5,670,678.54

2020 年计提、收回或转回的合同资产减值准备情况：

项目	2019.12.31	2020.12.31	合同资产减值准备金额
首次执行新收入准则的调整金额	-	5,466,484.24	5,466,484.24
2020.01.01	5,466,484.24	-	5,466,484.24
本期计提	-	25,736.08	25,736.08
本期收回或转回	-	-	-

四川港通医疗装备集团股份有限公司

财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31	合同资产减值准备金额
分期收款销售商品	4,036,770.59	3,142,975.03	8,781,448.32	9,000,588.54
减：未实现融资收益	348,084.86	2,576,883.96	4,914,106.18	2,732,756.14
小计	3,688,685.73	566,091.07	3,867,342.14	6,267,832.20
减：1 年内到期的长期应收款	3,142,975.03	-	-	-
合计	545,711.10	478,619.97	67,691.13	-

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31	折现率
分期收款销售商品	4,036,770.59	3,142,975.03	8,781,448.32	4.75-4.90%
减：未实现融资收益	348,084.86	2,576,883.96	4,914,106.18	-
小计	3,688,685.73	566,091.07	3,867,342.14	-
减：1 年内到期的长期应收款	3,142,975.03	-	-	-
合计	545,711.10	478,619.97	67,691.13	-

10、长期应收款

(1) 长期应收款按性质披露

项目	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率
分期收款销售商品	4,036,770.59	3,688,685.73	348,084.86	4.75-4.90%
减：未实现融资收益	348,084.86	-	348,084.86	-
小计	3,688,685.73	3,688,685.73	-	-
减：1 年内到期的长期应收款	3,142,975.03	-	3,142,975.03	-
合计	545,711.10	478,619.97	67,691.13	-

(续上表)

项目	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	折现率
分期收款销售商品	10,881,650.49	6,259,268.37	4,822,700.12	6.310,334.52
减：未实现融资收益	660,616.02	-	660,616.02	11,004,378.62
小计	10,221,034.47	6,259,268.37	4,162,084.10	4.75-4.90%
减：1 年内到期的长期应收款	8,781,448.32	4,914,106.18	3,867,342.14	6,310,334.52
合计	1,439,586.15	1,345,162.19	94,741.96	7,104,191.02

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020 年度至 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 各报告期末坏账准备计提情况

类别	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额
按单项计提坏账准备	3,688,686.13	100.00	3,065,503.93	3,688,686.13	100.00	3,065,503.93
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
其中：						
账龄组合	3,688,686.13	100.00	3,065,503.93	3,688,686.13	100.00	3,065,503.93
合计	3,688,686.13	100.00	3,065,503.93	3,688,686.13	100.00	3,065,503.93

(续上表)

类别	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额
按单项计提	-	-	-	-	-	-
坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提	10,221,342.47	100.00	6,259,258.37	6,124,392,084.10	100.00	6,310,334.52
其中：						
账龄组合	10,221,342.47	100.00	6,259,258.37	6,124,392,084.10	100.00	6,310,334.52
合计	10,221,342.47	100.00	6,259,258.37	6,124,392,084.10	100.00	6,310,334.52

③截至 2022 年 12 月 31 日坏账准备计提情况：

按账龄组合计提坏账准备：

账龄	2022.12.31		2021.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
2 至 3 年	94,225.08	27,133.95	27,133.95	28.80
4 至 5 年	2,551,469.85	1,985,378.78	1,985,378.78	77.81
5 年以上	1,042,991.20	1,042,991.20	1,042,991.20	100.00
合计	3,688,686.13	3,065,503.93	3,065,503.93	82.83

④截至 2021 年 12 月 31 日坏账准备计提情况：

按账龄组合计提坏账准备：

账龄	2021.12.31		2020.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 至 2 年	94,225.08	19,391.52	19,391.52	20.58
3 至 4 年	8,643,529.98	4,756,279.44	4,756,279.44	55.03
5 年以上	1,483,587.41	1,483,587.41	1,483,587.41	100.00
合计	10,221,342.47	6,259,258.37	6,259,258.37	61.24

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 各报告期末坏账准备计提情况：

账龄	2022.12.31		2021.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	94,225.08	8,169.31	8,169.31	8.67
1 至 2 年	14,168,570.86	4,658,626.10	4,658,626.10	32.88
2 至 3 年	1,841,984.22	1,841,984.22	1,841,984.22	89.23
合计	16,104,780.16	6,310,334.52	6,310,334.52	39.18

按账龄组合计提坏账准备：

按账龄组合计提坏账准备，收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2021.12.31	6,259,258.37
本期计提	-3,203,754.44
本期核销	-
2022.12.31	3,055,503.93

2021 年长期应收款计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2020.12.31	6,310,334.52
本期计提	-51,076.15
本期收回或转回	-
2021.12.31	6,259,258.37

2020 年长期应收款计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2019.12.31	3,465,039.48
首次执行新收入准则的调整金额	-
2020.01.01	3,465,039.48
本期计提	2,845,295.04
本期收回或转回	-
2020.12.31	6,310,334.52

(4) 各报告期末长期应收款逾期情况分析

账龄	2022.12.31	2021.12.31
1 年以内	-	4,249,000.35
1 至 2 年	2,901,630.13	25,831.58
2 至 3 年	25,831.58	-
合计	3,017,461.71	4,274,831.93

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
绵阳市中小企业融资担保有限责任公司	--	--	242,808.00
成都鑫弘易成健康管理有限公司（有限合伙）	6,169,995.30	10,214,159.35	10,945,555.96
	6,169,995.30	10,214,159.35	10,288,363.96

2021年11月5日，本公司第三届董事会第九次会议决议将本公司全资子公司四川港通医疗工程技术有限公司持有的绵阳市中小企业融资担保有限责任公司0.1347%股权转让给四川港通医疗工程技术有限公司。2021年11月5日，四川港通医疗工程技术有限公司与四川港通医疗工程技术有限公司签订《关于绵阳市中小企业融资担保有限公司股权转让协议》，转让价格242,808.00元，2021年11月25日四川港通医疗工程有限公司收到股权转让款242,808.00元。

由于成都鑫弘易成健康管理有限公司（有限合伙）投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其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。

项目	2022年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
成都鑫弘易成健康管理有限公司（有限合伙）	--	--	3,830,004.70	--	--

（续上表）

项目	2021年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
成都鑫弘易成健康管理有限公司（有限合伙）	--	214,159.35	--	--	--



项目	2020年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
绵阳市中小企业融资担保有限责任公司	--	42,808.00	--	--	--
成都鑫弘易成健康管理有限公司（有限合伙）	--	45,555.96	--	--	--

13、投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.2021.12.31	5,024,958.02
2.本期增加金额	--
(1) 外购	--
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	--
3.本期减少金额	--

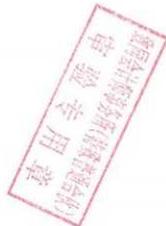
四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

11、长期股权投资

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动						2020.12.31	减值准备期末余额
		追加/新增投资	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		
联营企业									
北京三维海容科技有限公司	6,956,273.96	--	6,956,273.96	--	--	--	--	--	--

说明：2020年5月28日，本公司与自然人赵起起、梁德利、蒋再伟签订《北京三维海容科技有限公司股权转让协议》，将其持有的北京三维海容科技有限公司17.96%股权分别转让给赵起起、梁德利、蒋再伟，北京三维海容科技有限公司于2020年8月26日在北京市大兴区市场监督管理局办理工商变更登记。



四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 处置	-
(2) 其他转出	-
4.2022.12.31	5,024,958.02
二、累计折旧和累计摊销	
1.2021.12.31	2,068,607.90
2.本期增加金额	159,123.66
(1) 计提或摊销	159,123.66
(2) 其他增加	-
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
(2) 其他转出	-
4.2022.12.31	2,227,731.56
三、减值准备	
1.2021.12.31	-
2.本期增加金额	-
(1) 计提	-
(2) 其他增加	-
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
(2) 其他转出	-
4.2022.12.31	-
四、账面价值	
1.2022.12.31 账面价值	2,797,226.46
2.2021.12.31 账面价值	2,556,350.12

(续上表)

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.2020.12.31	5,024,958.02
2.本期增加金额	-
(1) 外购	-
(2) 存货\固定资产在建工程转入	-
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
(2) 其他转出	-
4.2021.12.31	5,024,958.02
二、累计折旧和累计摊销	
1.2020.12.31	1,909,484.24
2.本期增加金额	159,123.66
(1) 计提或摊销	159,123.66

-79-

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 处置	-
(2) 其他转出	-
4.2021.12.31	-
四、账面价值	
1.2021.12.31 账面价值	2,556,350.12
2.2020.12.31 账面价值	3,115,473.78

(续上表)

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.2019.12.31	5,024,958.02
2.本期增加金额	-
(1) 外购	-
(2) 存货\固定资产在建工程转入	-
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
(2) 其他转出	-
4.2020.12.31	5,024,958.02
二、累计折旧和累计摊销	
1.2019.12.31	1,750,364.58
2.本期增加金额	159,123.66
(1) 计提或摊销	159,123.66
(2) 其他增加	-
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
(2) 其他转出	-
4.2020.12.31	1,909,484.24
三、减值准备	

-80-

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1.2019.12.31	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-	-
4.2020.12.31	-	-	-	-	-
四、账面价值	3,415,473.78	3,415,473.78	3,415,473.78	3,415,473.78	3,415,473.78
1.2020.12.31 账面价值	3,274,597.44	3,274,597.44	3,274,597.44	3,274,597.44	3,274,597.44
2.2019.12.31 账面价值	-	-	-	-	-

14、固定资产

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31	合计
固定资产	42,645,853.43	44,514,412.05	44,779,978.94	131,939,844.42
固定资产清理	-	-	-	-
合计	42,645,853.43	44,514,412.05	44,779,978.94	131,939,844.42

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.2021.12.31	39,078,246.96	31,287,010.72	12,429,690.02	4,715,448.14	87,510,395.84
2.本期增加金额	1,180,688.05	404,896.88	353,628.58	754,134.65	2,693,338.16
(1) 购置	1,180,688.05	404,896.88	353,628.58	754,134.65	2,693,338.16
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	341,077.89	165,900.00	167,038.45	674,016.34
(1) 处置或报废	-	341,077.89	165,900.00	167,038.45	674,016.34
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4.2022.12.31	40,258,935.01	31,350,919.71	12,617,418.60	5,302,544.34	89,529,817.66
二、累计折旧					
1.2021.12.31	13,285,419.77	15,786,795.35	10,589,330.65	3,354,438.92	42,995,983.79
2.本期增加金额	1,267,333.93	2,228,470.37	628,102.37	407,468.30	4,531,374.97
(1) 计提	1,267,333.93	2,228,470.37	628,102.37	407,468.30	4,531,374.97
(2) 其他增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	324,024.00	165,900.00	153,470.53	643,394.53
(1) 处置或报废	-	324,024.00	165,900.00	153,470.53	643,394.53
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4.2022.12.31	14,532,753.70	17,691,241.72	11,051,533.02	3,608,435.79	46,883,964.23
三、减值准备	-	-	-	-	-
1.2021.12.31	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1.2021.12.31	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4.2022.12.31 账面价值	25,726,181.31	13,659,677.99	1,565,865.58	1,694,108.55	42,645,853.43
2.2021.12.31 账面价值	25,812,827.19	15,500,215.37	1,840,359.37	1,361,010.12	44,514,412.05

房屋及建筑物 机器设备 运输设备 办公设备 合计

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.2020.12.31	38,833,415.28	27,810,569.27	13,092,089.50	4,071,392.23	83,807,466.28
2.本期增加金额	244,831.68	4,094,700.13	-	804,161.67	5,143,693.48
(1) 购置	244,831.68	4,094,700.13	-	804,161.67	5,143,693.48
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	618,258.68	662,399.48	160,105.76	1,440,763.92
(1) 处置或报废	-	618,258.68	662,399.48	160,105.76	1,440,763.92
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4.2021.12.31	39,078,246.96	31,287,010.72	12,429,690.02	4,715,448.14	87,510,395.84
二、累计折旧					
1.2020.12.31	11,938,598.88	13,646,546.17	10,319,393.14	3,122,948.15	39,027,487.34
2.本期增加金额	1,326,820.89	2,664,173.25	899,217.01	392,899.73	5,283,110.88
(1) 计提	1,326,820.89	2,664,173.25	899,217.01	392,899.73	5,283,110.88
(2) 其他增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	523,924.07	629,279.50	161,410.86	1,314,614.43
(1) 处置或报废	-	523,924.07	629,279.50	161,410.86	1,314,614.43
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4.2021.12.31 账面价值	13,285,419.77	15,786,795.35	10,589,330.65	3,354,438.92	42,995,983.79
三、减值准备	-	-	-	-	-
1.2020.12.31	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4.2021.12.31 账面价值	-	-	-	-	-
四、账面价值	25,812,827.19	15,500,215.37	1,840,359.37	1,361,010.12	44,514,412.05
1.2021.12.31 账面价值	25,726,181.31	13,659,677.99	1,565,865.58	1,694,108.55	42,645,853.43
2.2020.12.31 账面价值	25,812,827.19	15,500,215.37	1,840,359.37	1,361,010.12	44,514,412.05

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
2,2020.12.31 账面价值	26,694,816.40	14,164,023.10	2,772,696.36	948,443.08	44,779,978.94

(续上表)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值:					
1,2019.12.31	38,833,415.28	26,962,707.57	12,356,663.48	3,726,049.43	81,898,835.76
2.本期增加金额	--	1,066,409.62	1,139,044.24	456,187.80	2,661,641.66
(1) 购置	--	1,066,409.62	1,139,044.24	456,187.80	2,661,641.66
(2) 在建工程转入	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	238,547.92	403,618.22	110,845.00	753,011.14
(1) 处置或报废	--	238,547.92	403,618.22	110,845.00	753,011.14
(2) 其他减少	--	--	--	--	--
4,2020.12.31	38,833,415.28	27,810,569.27	13,092,089.50	4,071,392.23	83,807,466.28
二、累计折旧					
1,2019.12.31	10,592,501.06	11,430,866.23	9,635,575.76	2,826,282.67	34,485,225.72
2.本期增加金额	1,346,097.82	2,432,765.50	1,062,542.35	401,327.62	5,242,733.29
(1) 计提	1,346,097.82	2,432,765.50	1,062,542.35	401,327.62	5,242,733.29
(2) 其他增加	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	217,105.56	378,724.97	104,661.14	700,491.67
(1) 处置或报废	--	217,105.56	378,724.97	104,661.14	700,491.67
(2) 其他减少	--	--	--	--	--
4,2020.12.31	11,938,598.88	13,646,946.17	10,319,393.14	3,122,949.15	39,027,487.34
三、减值准备					
1,2019.12.31	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--	--
(2) 其他增加	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--	--	--
4,2020.12.31	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1,2020.12.31 账面价值	26,894,816.40	14,164,023.10	2,772,696.36	948,443.08	44,779,978.94
2,2019.12.31 账面价值	26,240,914.22	15,551,841.34	2,721,087.72	899,766.76	47,413,610.04

① 各报告期暂时闲置的固定资产情况

截至各期末，本公司无暂时闲置的固定资产。

② 各报告期通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
		2020.12.31		

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
在建工程	4,637,018.67	1,148,927.45	307,075.47
工程物资	--	--	--
合计	4,637,018.67	1,148,927.45	307,075.47

(续上表)

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
在建工程	4,637,018.67	1,148,927.45	307,075.47
工程物资	--	--	--
合计	4,637,018.67	1,148,927.45	307,075.47

① 在建工程明细

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
港通智慧医疗设备生产基地建设项目	1,953,764.98	--	1,953,764.98
智慧手术室及医疗设备厂房项目	2,683,253.69	--	2,683,253.69
合计	4,637,018.67	--	4,637,018.67

(续上表)

项目	2021.12.31	2020.12.31
港通智慧医疗设备生产基地建设项目	692,306.71	--
智慧手术室及医疗设备厂房项目	456,620.74	--
合计	1,148,927.45	--

② 各报告期重要在建工程项目变动情况

工程名称	2021.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化率	2022.12.31

截至各期末，本公司无与固定资产相关的政府补助采用净额法的情况。

15、在建工程

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
在建工程	4,637,018.67	1,148,927.45	307,075.47
工程物资	--	--	--
合计	4,637,018.67	1,148,927.45	307,075.47

(续上表)

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
在建工程	4,637,018.67	1,148,927.45	307,075.47
工程物资	--	--	--
合计	4,637,018.67	1,148,927.45	307,075.47

① 在建工程明细

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
港通智慧医疗设备生产基地建设项目	1,953,764.98	--	1,953,764.98
智慧手术室及医疗设备厂房项目	2,683,253.69	--	2,683,253.69
合计	4,637,018.67	--	4,637,018.67

(续上表)

项目	2021.12.31	2020.12.31
港通智慧医疗设备生产基地建设项目	692,306.71	--
智慧手术室及医疗设备厂房项目	456,620.74	--
合计	1,148,927.45	--

② 各报告期重要在建工程项目变动情况

工程名称	2021.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化率	2022.12.31

截至各期末，本公司无暂时闲置的固定资产。

② 各报告期通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
		2020.12.31		

截至各期末，本公司无暂时闲置的固定资产。

② 各报告期通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
		2020.12.31		

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 其他减少	682,214.56	8,319,179.80	1,090,686.33	10,092,080.69
4. 2021.12.31	8,065,160.26	--	--	8,065,160.26
三、减值准备				
2020.12.31	--	--	--	--
加：会计政策变更	--	--	--	--
1. 2021.01.01	--	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--
(2) 其他增加	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--
(1) 转租赁为融资租赁	--	--	--	--
(2) 转让或持有待售	--	--	--	--
(3) 其他减少	--	--	--	--
4. 2021.12.31	--	--	--	--
四、账面价值				
1. 2021.12.31 账面价值	10,816,612.32	--	--	10,816,612.32
2. 2020.01.01 账面价值	11,075,769.32	5,635,674.00	195,187.32	16,906,629.64

说明：截至2021年12月31日，本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租

赁费用见附注十三、1。

17、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件系统	合计
一、账面原值				
1. 2021.12.31	55,797,783.91	--	2,365,019.02	58,162,802.93
2. 本期增加金额	389,436.30	80,000.00	469,436.30	869,436.30
(1) 购置	--	80,000.00	--	80,000.00
(2) 其他增加	389,436.30	--	--	389,436.30
3. 本期减少金额	--	--	--	--
(1) 处置	--	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--	--
4. 2022.12.31	56,187,220.21	80,000.00	2,365,019.02	58,632,239.23
二、累计摊销				
1. 2021.12.31	7,657,147.87	--	2,113,516.92	9,770,664.79
2. 本期增加金额	1,556,134.90	9,458.85	46,000.02	1,611,593.77
(1) 计提	1,556,134.90	9,458.85	46,000.02	1,611,593.77
(2) 其他增加	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--
(1) 处置	--	--	--	--

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 其他减少	9,213,282.77	--	--	9,213,282.77
4. 2021.12.31	9,458.85	2,159,516.94	--	11,382,260.56
三、减值准备				
1. 2021.12.31	--	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--
(2) 其他增加	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--
(1) 处置	--	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--	--
4. 2022.12.31	--	--	--	--
四、账面价值				
1. 2022.12.31 账面价值	46,973,937.44	70,541.15	205,500.08	47,249,978.67
2. 2021.12.31 账面价值	48,140,656.04	--	251,500.10	48,392,156.14

(续上表)

项目	土地使用权	软件系统	合计
一、账面原值			
1. 2020.12.31	42,809,479.42	2,365,019.02	45,174,498.44
2. 本期增加金额	12,988,304.49	--	12,988,304.49
(1) 购置	12,810,513.25	--	12,810,513.25
(2) 其他增加	177,791.24	--	177,791.24
3. 本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--
4. 2021.12.31	55,797,783.91	2,365,019.02	58,162,802.93
二、累计摊销			
1. 2020.12.31	6,653,139.62	--	6,653,139.62
2. 本期增加金额	1,004,008.25	46,000.02	1,050,008.27
(1) 计提	1,004,008.25	46,000.02	1,050,008.27
(2) 其他增加	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--
4. 2021.12.31	7,657,147.87	2,113,516.92	9,770,664.79
三、减值准备			
1. 2020.12.31	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--
(1) 计提	--	--	--
(2) 其他增加	--	--	--

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2022年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	土地使用权	软件系统	合计
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-
4. 2021.12.31	-	-	-
四、账面价值	48,140,656.04	251,500.10	48,392,156.14
1. 2021.12.31 账面价值	36,156,339.80	297,500.12	36,453,839.92
2. 2020.12.31 账面价值	-	-	-
(续上表)			
项目	土地使用权	软件系统	合计
一、账面原值			
1. 2019.12.31	38,322,767.29	2,365,019.02	40,687,786.31
2. 本期增加金额	4,486,712.13	-	4,486,712.13
(1) 购置	4,486,712.13	-	4,486,712.13
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2020.12.31	42,809,479.42	2,365,019.02	45,174,498.44
二、累计摊销			
1. 2019.12.31	5,841,442.47	2,004,709.83	7,846,152.30
2. 本期增加金额	811,697.15	62,809.07	874,506.22
(1) 计提	811,697.15	62,809.07	874,506.22
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2020.12.31	6,653,139.62	2,067,518.90	8,720,658.52
三、减值准备			
1. 2019.12.31	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
四、账面价值			
1. 2020.12.31 账面价值	36,156,339.80	297,500.12	36,453,839.92
2. 2019.12.31 账面价值	32,481,324.82	360,309.19	32,841,634.01

说明:

截至2022年12月31日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为0。
截至2021年12月31日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为0。
截至2020年12月31日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为0。

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2022年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	账面价值		未办妥产权证书原因
	2022.12.31	2021.12.31	
18. 无形资产	2022.12.31	2021.12.31	2022.12.31
土地使用权	-	-	4,486,712.13
建设用土地使用权(2020年营C-2)	-	-	-
建设用土地使用权(2021-22)	-	12,810,513.25	-
待摊费用	-	-	-
合计	2021.12.31	本期增加	本期减少
	696,457.91	-	198,987.96
			497,469.95
项目	本期增加	本期减少	其他减少
2020.12.31	2021.12.31	2021.12.31	2021.12.31
方隆银土地承包经营权	357,039.94	-	8,368.11
使用权资产改良及维护支出	-	729,622.57	33,164.66
合计	357,039.94	729,622.57	41,532.77
			348,671.83
			696,457.91
(续上表)			
项目	本期增加	本期减少	其他减少
2019.12.31	2020.12.31	2020.12.31	2020.12.31
方隆银土地承包经营权	368,197.42	-	11,157.48

说明: 2021年9月30日, 本公司第三届董事会第九次会议决议将本公司持有的简阳市龙山水果种植场资产及承包经营权转让给四川简阳港通经济技术有限公司, 2021年10月28日, 本公司与四川简阳港通经济技术有限公司签订《关于四川省简阳市龙山水果种植场资产及承包经营权转让协议》, 转让价格为357,039.94元, 2021年11月23日, 本公司已收到转让价款357,039.94元。

19. 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 各报告期末未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2022.12.31		2021.12.31	
	可抵扣应纳税暂时性差异	递延所得税资产余额	可抵扣应纳税暂时性差异	递延所得税资产余额
递延所得税资产:				
资产减值准备	142,762,569.95	21,384,358.64	142,762,569.95	21,384,358.64
预计负债	14,782,097.89	2,217,314.68	14,782,097.89	2,217,314.68
暂估应付账款	9,412,839.93	1,381,925.99	9,412,839.93	1,381,925.99
固定资产减值损失	316,009.23	47,401.38	316,009.23	47,401.38
经营租赁预收款	290,119.57	43,517.94	290,119.57	43,517.94

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

计入其他综合收益的其他权益工具公 允价值变动	3,830,004.70	574,500.71
小 计	171,193,641.27	25,629,019.34
递延所得税负债：		
计入其他综合收益的其他权益工具公 允价值变动	-	-
小 计	-	-

(续上表)

项 目	2021.12.31		2020.12.31	
	可抵扣应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	111,487,926.68	16,673,363.98	99,120,076.09	14,825,984.11
预计负债	11,868,542.09	1,780,281.31	10,554,756.26	1,583,213.44
暂估应付账款	8,386,975.76	1,258,031.36	14,861,640.22	2,229,246.03
固定资产加速折旧	616,754.79	92,513.22	384,435.73	59,165.36
经营租赁形成	467,182.21	70,000.03	-	-
小 计	132,827,281.53	19,874,189.90	124,930,908.30	18,697,608.94
递延所得税负债：				
计入其他综合收益的其他 权益工具公允价值变动	214,156.35	32,123.90	88,363.96	8,973.78
小 计	214,156.35	32,123.90	88,363.96	8,973.78

(2) 各报告期末未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	2021.12.31		2020.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税资 产/负债
可抵扣暂时性差异	52,003.83	7,842.00	57,792.65	8,668.10
可抵扣亏损	6,531,968.96	7,239,492.01	6,966,160.33	7,033,952.98
合 计	6,583,972.79	7,310,915.01	7,023,954.98	7,042,561.08

(3) 各报告期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
2021年	-	-	1,073,300.45
2022年	-	600,547.20	744,067.84
2023年	1,673,460.86	1,715,476.28	2,138,170.01
2024年	1,298,608.74	1,298,608.74	1,298,608.74
2025年	1,918,328.33	1,712,013.29	1,712,013.29
2026年	1,457,252.86	1,912,846.50	-
2027年	1,084,318.17	-	-
合 计	6,531,968.96	7,239,492.01	6,966,160.33

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2022.12.31		2020.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
合同资产	30,301,412.71	2,722,987.19	-	-
小 计	30,301,412.71	2,722,987.19	-	-
合同负债				
预收账款	26,190,388.41	22,300,838.60	3,659,506.48	18,641,332.12
小 计	26,190,388.41	22,300,838.60	3,659,506.48	18,641,332.12
其他应收款				
应收票据	18,000,000.00	-	53,850,000.00	38,000,000.00
应收账款	55,000,000.00	-	20,000,000.00	5,000,000.00
其他应收款	-	-	-	3,000,000.00
应付利息	78,296.63	-	92,593.10	59,400.02
合 计	73,078,296.63	73,942,593.10	46,059,400.02	46,059,400.02

说明：各期末本公司用于抵押的资产情况如下：

(1) 2020年12月31日

2020年2月14日，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司简阳市支行签订编号为5101536810022020001号小企业流动资金借款合同，2020年2月17日本公司取得中国邮政储蓄银行股份有限公司简阳市支行借款1,800万元，借款期限为1年，该借款合同项下本金及利息由本公司账面的房产和土地使用权进行抵押（产权证号：川（2017）简阳市不动产权第0032023号）。

2020年7月24日，公司与成都银行股份有限公司简阳支行签订编号为H606101200724460号借款合同，2020年7月24日本公司取得成都银行股份有限公司简阳支行借款2,000万元，借款期限为1年，该借款合同项下本金及利息由本公司账面的房产和土地使用权进行抵押（产权证号：成房权证监证字第3660432、3550409、3550448号）。

(2) 2021年12月31日

2021年2月8日，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司简阳市支行签订编号为51015368100221020101号小企业流动资金借款合同，2021年2月9日本公司取得中国邮政储蓄银行股份有限公司简阳市支行借款1,800万元，借款期限为1年，该借款合同项下本金及利息由本公司账面的房产和土地使用权进行抵押（产权证号：川（2017）简阳市不动产权第0032023号）。

2021年4月13日，公司与中国建设银行股份有限公司简阳支行签订编号为建简流贷201812210001人民币流动资金借款合同，2021年4月13日本公司取得中国建设银行股份

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(续上表)

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	30,992,214.64	88,223,953.14	87,140,050.73	32,076,117.05
离职后福利-设定提存计划	-	475,969.13	475,969.13	-
合计	30,992,214.64	88,699,922.27	87,616,019.86	32,076,117.05

(1) 短期薪酬

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	25,769,514.66	111,645,425.56	95,575,192.46	41,839,747.76
职工福利费	-	1,678,038.12	1,678,038.12	-
社会保险费	-	4,241,250.95	4,241,250.95	-
其中：1. 医疗保险费	-	4,074,891.67	4,074,891.67	-
2. 工伤保险费	-	166,359.28	166,359.28	-
3. 生育保险费	-	-	-	-
住房公积金	-	1,570,652.00	1,570,652.00	-
工会经费和职工教育经费	1,634,176.20	2,368,269.14	2,016,740.26	1,985,705.08
其他短期薪酬	-	7,047.30	7,047.30	-
合计	27,403,690.86	121,510,683.07	105,088,921.09	43,825,452.84

(续上表)

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	28,876,397.15	95,550,144.30	98,687,026.79	25,769,514.66
职工福利费	-	1,252,779.33	1,252,779.33	-
社会保险费	2,459.01	3,797,995.17	3,799,805.18	-
其中：1. 医疗保险费	2,459.01	3,365,728.76	3,392,187.77	-
2. 工伤保险费	-	129,720.31	129,720.31	-
3. 生育保险费	-	277,897.40	277,897.40	-
住房公积金	1,384,966.00	1,573,009.70	2,957,975.76	1,634,176.20
工会经费和职工教育经费	1,812,294.89	2,169,984.88	2,348,103.27	1,634,176.20
合计	32,076,117.05	104,353,264.08	105,025,690.27	27,403,690.86

(续上表)

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	29,784,081.46	80,786,260.90	81,686,945.21	28,876,397.15
职工福利费	-	1,152,071.81	1,152,071.81	-
社会保险费	-	2,605,122.37	2,602,863.36	2,459.01
其中：1. 医疗保险费	-	2,365,794.51	2,363,335.50	2,459.01
2. 工伤保险费	-	10,731.59	10,731.59	-
3. 生育保险费	-	228,596.27	228,596.27	-
住房公积金	-	1,508,614.00	1,23,648.00	1,384,966.00

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 设定提存计划

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
离职后福利	-	8,672,109.72	8,672,109.72	-
其中：1. 基本养老保险费	-	8,388,607.87	8,388,607.87	-
2. 失业保险费	-	303,501.85	303,501.85	-
合计	-	8,672,109.72	8,672,109.72	-

(续上表)

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
离职后福利	-	7,205,410.93	7,205,410.93	-
其中：1. 基本养老保险费	-	6,939,467.75	6,939,467.75	-
2. 失业保险费	-	265,943.18	265,943.18	-
合计	-	7,205,410.93	7,205,410.93	-

(续上表)

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
离职后福利	-	475,969.13	475,969.13	-
其中：1. 基本养老保险费	-	457,423.20	457,423.20	-
2. 失业保险费	-	18,545.93	18,545.93	-
合计	-	475,969.13	475,969.13	-

26、应交税费

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
增值税	2,614,646.44	11,437.33	1,021,641.55
企业所得税	10,330,003.36	12,160,799.51	7,926,189.50
个人所得税	59,098.79	870,854.70	1,044,888.91
城市维护建设税	190,499.47	23,393.67	186,799.06
教育费附加	81,642.62	1,025.64	80,056.30
地方教育费附加	54,428.42	689.96	59,370.87
其他	334,784.15	364,252.43	52,187.72
合计	13,865,103.25	13,433,065.74	10,465,132.91

27、其他应付款

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
应付利息	-	-	-
应付股利	-	1,863,000.00	-
其他应付款	16,376,370.99	18,765,294.95	16,975,257.31

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度至2022年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

合计	16,376,370.99	20,628,294.95	16,975,257.31
(1) 应付股利			
单位名称	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
GTSOUTH(HONG KONG)LIMITED	--	1,863,000.00	--
(2) 其他应付款			
项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
单位往来	13,290,001.40	14,815,469.58	13,318,400.32
保证金及押金	566,774.00	252,500.00	368,161.20
其他	2,519,595.59	3,697,325.37	3,298,695.79
合计	16,376,370.99	18,765,294.95	16,975,257.31

其中, 各报告期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	金额		未偿还未结转的原因
	2022.12.31	2021.12.31	
绵阳市经济科技和信息化局	7,922,400.00	7,922,400.00	晋支辅助上市面高突
绵阳市经济科技和信息化局	3,614,400.00	3,614,400.00	晋借场平补资金
合计	11,536,800.00	11,536,800.00	--

28、一年内到期的非流动负债

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
一年内到期的长期借款	1,257,130.56	--	--
一年内到期的长期应付款	--	--	7,859,712.85
一年内到期的租赁负债	3,601,948.20	3,669,187.19	--
合计	4,859,078.76	3,669,187.19	7,859,712.85

(1) 一年内到期的长期借款

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
保证借款	1,250,000.00	--	--
应付利息	7,130.56	--	--
合计	1,257,130.56	--	--

(2) 一年内到期的长期应付款

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
应付融资租赁款	--	--	7,859,712.85

(3) 一年内到期的租赁负债

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
租赁负债	3,601,948.20	3,669,187.19	--

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
待转款项	36,660,931.42	31,091,564.16	26,778,106.48
已计提坏账准备	270,000.00	1,500,000.00	2,650,000.00
合计	36,930,931.42	32,591,564.16	29,428,106.48
30、一年内到期的长期借款			
项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
保证借款	6,000,000.00	--	--
抵押借款	7,130.56	--	--
合计	6,007,130.56	--	--
合计	4,750,000.00	--	--

说明: (1) 2022年2月8日, 公司与中国光大银行股份有限公司成都高笋塘支行签订编号为2022综005综合授信协议, 约定向本公司综合授信额度为5,000万元, 在授信合同下, 本公司于2022年4月24日取得借款1,000万元, 借款期限为1年3个月, 2022年6月29日, 本公司已提前归还900.00万元。

(2) 2022年11月30日, 公司与成都农村商业银行股份有限公司眉山分行(以下简称眉山农商行)签订合同编号为成农商眉公流借20220064的《流动资金借款合同》, 约定眉山农商行向本公司发放1,000万元流动资金借款, 借款期限为36个月, 在此合同下, 本公司于2022年12月14日取得借款500万元。

31、租赁负债

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
租赁付款额	10,967,509.17	11,465,506.34	22,660,996.85
未确认融资费用	-899,705.12	-997,596.51	-1,868,333.27
小计	10,067,804.05	10,467,909.83	20,792,663.58
减: 一年内到期的租赁负债	3,601,948.20	3,669,187.19	40,979,863.64
合计	6,465,855.85	6,798,722.64	10,414,079.94

说明:

(1) 2022年计提的租赁负债利息费用金额为人民币36.55万元, 计入到财务费用-利息支出中。

(2) 2021年计提的租赁负债利息费用金额为人民币82.24万元, 计入到财务费用-利息支出中。

32、长期应付款

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
长期应付款	--	--	2,120,419.22
专项应付款	--	--	--

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合计	--	--	2,120,419.22
长期应付款			
项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
应付融资租赁款	--	--	9,980,132.07
小计	--	--	9,980,132.07
减：一年内到期长期应付款	--	--	7,859,712.85
合计	--	--	2,120,419.22

说明：(1) 由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 15,000,000.00 元。

(2) 四川简阳港通经济技术开发有限公司提供连带责任保证并签署相关保证合同；
陈永、陈兴根、樊雄然、文再敏提供连带责任保证并出具保证函。

33、预计负债

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31	形成原因
未决诉讼	1,116,000.00	--	486,000.00	一审判决
产品质量保证	13,666,037.89	11,868,542.09	10,068,756.26	工程项目销售收入 1% 计提
合计	14,782,037.89	11,868,542.09	10,554,756.26	--

34、递延收益

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31	形成原因
政府补助	13,320,890.12	313,159.00	861,399.06	12,772,750.06	政府拨款

(续上表)

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31	形成原因
政府补助	14,048,765.67	--	727,715.55	13,320,990.12	政府拨款

(续上表)

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	形成原因
政府补助	13,833,415.32	1,000,000.00	784,650.65	14,048,765.67	政府拨款

说明：计入递延收益的政府补助详见附注五、59、政府补助。

35、股本（单位：万股）

股东名称	2019.12.31		2020.12.31	
	股本金额	比例 %	本期增加	本期减少
陈永	2,832.40	30.03	--	75.00
GT South (Hong Kong) Limited	1,500.00	20.00	--	350.00
嘉兴国和丰盈股权投资合伙企业（有限合伙）	--	--	200.00	--
厦门冠亚盈新启源投资合伙企业（有限合伙）	--	--	150.00	--
合计	4,332.40	100.03	350.00	1,175.00

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
刘永元	86.10	1.15	--	86.10
卢放正	87.60	1.17	--	87.60
施文彪	84.60	1.13	--	84.60
曹爱民	78.60	1.05	--	78.60
江程捷	60.00	0.80	--	60.00
刘煜强	62.10	0.83	--	62.10
胡世俊	66.60	0.89	--	66.60
林明元	66.60	0.89	--	66.60
岳峰	94.50	1.26	--	94.50
胡世红	51.00	0.68	--	51.00
白新宇	45.90	0.61	--	45.90
韩云芳	42.00	0.56	--	42.00
黄晓玲	42.00	0.56	--	42.00
徐宇军	36.00	0.48	--	36.00
拉萨海能股权投资有限公司	36.00	0.48	--	36.00
江兰丽	25.80	0.34	--	25.80
董显明	16.50	0.22	--	16.50
郭慧	16.80	0.22	--	16.80
陈洪	16.80	0.22	--	16.80
李荣豪	12.00	0.16	--	12.00
华盛	--	--	12.00	--
华荣彬	12.00	0.16	--	12.00
华宏捷	12.00	0.16	--	12.00
张伟	10.20	0.14	--	10.20
康志东	8.40	0.11	--	8.40
宁波梅山保税港区信度投资中心（有限合伙）	210.00	2.80	--	210.00
王文昆	--	--	75.00	--
合计	260.10	3.47	10.00	250.10
文再敏	273.60	3.65	--	273.60
文再敏	225.00	3.00	--	215.00
魏勇	206.40	2.75	--	196.40
魏勇	168.30	2.24	--	168.30
王梓豪	137.40	1.83	--	137.40
王梓豪	117.00	1.56	--	107.00
王梓豪	100.20	1.34	--	100.20
陈兴根	100.20	1.34	--	90.20
陈兴根	92.40	1.23	--	92.40
陈兴根	96.00	1.32	--	75.50
陈兴根	87.60	1.17	--	87.60
陈兴根	86.10	1.15	--	86.10
陈兴根	87.60	1.17	--	87.60
陈兴根	84.60	1.13	--	84.60
陈兴根	78.60	1.05	--	78.60
陈兴根	60.00	0.80	--	50.50
陈兴根	62.10	0.83	--	62.10
陈兴根	66.60	0.89	--	66.60
陈兴根	66.60	0.89	--	66.60
陈兴根	94.50	1.26	--	60.00
陈兴根	51.00	0.68	--	51.00
陈兴根	45.90	0.61	--	45.90
陈兴根	42.00	0.56	--	42.00
陈兴根	42.00	0.56	--	42.00
陈兴根	36.00	0.48	--	36.00
陈兴根	36.00	0.48	--	36.00
陈兴根	25.80	0.34	--	25.80
陈兴根	16.50	0.22	--	16.50
陈兴根	16.80	0.22	--	16.80
陈兴根	16.80	0.22	--	16.80
陈兴根	12.00	0.16	--	12.00
陈兴根	--	--	12.00	--
陈兴根	12.00	0.16	--	12.00
陈兴根	12.00	0.16	--	12.00
陈兴根	10.20	0.14	--	10.20
陈兴根	8.40	0.11	--	8.40
陈兴根	210.00	2.80	--	210.00
陈兴根	--	--	75.00	--
合计	260.10	3.47	10.00	250.10

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

苏州联理成长投资基金合伙 企业（有限合伙）	-	-	373.50	-	373.50	4.98
合计	7,500.00	100.00	810.50	810.50	7,500.00	100.00

（续上表）

股东名称	2020.12.31		本期增加	本期减少	2021.12.31	
	原金额	比例%			原金额	比例%
陈永	2,777.40	37.03	-	-	2,777.40	37.03
GT South (Hong Kong) Limited	1,150.00	15.33	-	-	1,150.00	15.33
嘉兴国和晋盛股权投资合 伙企业（有限合伙）	200.00	2.67	-	-	200.00	2.67
厦门冠亚创新海附投资合 伙企业（有限合伙）	150.00	2.00	-	-	150.00	2.00
樊雄然	250.10	3.34	-	-	250.10	3.34
汪道清	273.60	3.65	-	-	273.60	3.65
文再敏	215.00	2.87	-	-	215.00	2.87
魏勇	196.40	2.62	-	-	196.40	2.62
陈良平	168.30	2.24	-	-	168.30	2.24
朱民	137.40	1.83	-	-	137.40	1.83
彭捷	107.00	1.43	-	-	107.00	1.43
王仲春	100.20	1.34	-	-	100.20	1.34
陈兴根	90.20	1.20	-	-	90.20	1.20
吕伟	92.40	1.23	-	-	92.40	1.23
刘晓枫	75.50	1.01	-	-	75.50	1.01
涂代荣	87.90	1.17	-	-	87.90	1.17
刘承元	86.10	1.15	-	-	86.10	1.15
卢汝正	87.60	1.17	-	-	87.60	1.17
姚文群	84.60	1.13	-	-	84.60	1.13
曹爱民	78.60	1.05	-	-	78.60	1.05
江柯培	50.50	0.67	-	-	50.50	0.67
刘程强	62.10	0.83	-	-	62.10	0.83
胡世俊	56.60	0.76	-	-	56.60	0.76
陈明元	66.60	0.89	-	-	66.60	0.89
岳峰	60.00	0.80	-	-	60.00	0.80
胡世红	51.00	0.68	-	-	51.00	0.68
白雷宇	45.90	0.61	-	-	45.90	0.61
鲜云芳	42.00	0.56	-	-	42.00	0.56
黄晓玲	42.00	0.56	-	-	42.00	0.56
徐宇平	36.00	0.48	-	-	36.00	0.48
江三阳	25.80	0.34	-	-	25.80	0.34
董星明	16.50	0.22	-	-	16.50	0.22
靳慧	16.80	0.22	-	-	16.80	0.22

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

陈永	16.80	0.22	-	-	16.80	0.22
GT South (Hong Kong) Limited	12.00	0.16	-	-	12.00	0.16
嘉兴国和晋盛股权投资合 伙企业（有限合伙）	12.00	0.16	-	-	12.00	0.16
厦门冠亚创新海附投资合 伙企业（有限合伙）	10.20	0.14	-	-	10.20	0.14
樊雄然	8.40	0.11	-	-	8.40	0.11
汪道清	75.00	1.00	-	-	75.00	1.00
文再敏	373.50	4.98	-	-	373.50	4.98
合计	7,500.00	100.00	-	-	7,500.00	100.00

2021.12.31

股东名称	2021.12.31		本期增加	本期减少	2022.12.31	
	原金额	比例%			原金额	比例%
陈永	2,777.40	37.03	-	-	2,777.40	37.03
GT South (Hong Kong) Limited	1,150.00	15.33	-	-	1,150.00	15.33
嘉兴国和晋盛股权投资合 伙企业（有限合伙）	200.00	2.67	-	-	200.00	2.67
厦门冠亚创新海附投资合 伙企业（有限合伙）	150.00	2.00	-	-	150.00	2.00
樊雄然	250.10	3.34	-	-	250.10	3.34
汪道清	273.60	3.65	-	-	273.60	3.65
文再敏	215.00	2.87	-	-	215.00	2.87
魏勇	196.40	2.62	-	-	196.40	2.62
陈良平	168.30	2.24	-	-	168.30	2.24
朱民	137.40	1.83	-	-	137.40	1.83
彭捷	107.00	1.43	-	-	107.00	1.43
王仲春	100.20	1.34	-	-	100.20	1.34
陈兴根	90.20	1.20	-	-	90.20	1.20
吕伟	92.40	1.23	-	-	92.40	1.23
刘晓枫	75.50	1.01	-	-	75.50	1.01
涂代荣	87.90	1.17	-	-	87.90	1.17
刘承元	86.10	1.15	-	-	86.10	1.15
卢汝正	87.60	1.17	-	-	87.60	1.17
姚文群	84.60	1.13	-	-	84.60	1.13
曹爱民	78.60	1.05	-	-	78.60	1.05
江柯培	50.50	0.67	-	-	50.50	0.67
刘程强	62.10	0.83	-	-	62.10	0.83
胡世俊	56.60	0.76	-	-	56.60	0.76
陈明元	66.60	0.89	-	-	66.60	0.89
岳峰	60.00	0.80	-	-	60.00	0.80
胡世红	51.00	0.68	-	-	51.00	0.68
白雷宇	45.90	0.61	-	-	45.90	0.61
鲜云芳	42.00	0.56	-	-	42.00	0.56
黄晓玲	42.00	0.56	-	-	42.00	0.56
徐宇平	36.00	0.48	-	-	36.00	0.48
江三阳	25.80	0.34	-	-	25.80	0.34
董星明	16.50	0.22	-	-	16.50	0.22
靳慧	16.80	0.22	-	-	16.80	0.22

四川港通医疗设备集团股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度至 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）
 38. 其他综合收益

项目	2019.12.31 (1)	本期发生金额				2020.12.31 (3) = (1) + (2)
		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：所得税 费用	税后归属于母公 司 (2)	
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
其他权益工具投资公允价值变动	45,297.63	40,682.25	-	6,589.70	34,092.55	-
其他综合收益合计	45,297.63	40,682.25	-	6,589.70	34,092.55	-

(续上表)

项目	2020.12.31 (1)	本期发生额				2021.12.31 (3) = (1) + (2)
		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：所得税 费用	税后归属于母公 司 (2)	
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
其他权益工具投资公允价值变动	79,390.18	168,603.39	40,667.61	25,290.51	102,645.27	-
其他综合收益合计	79,390.18	168,603.39	40,667.61	25,290.51	102,645.27	-

(续上表)

项目	2021.12.31 (1)	本期发生额				2022.12.31 (3) = (1) + (2)
		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：所得税 费用	税后归属于母公 司 (2)	
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
其他权益工具投资公允价值变动	182,035.45	4,044,164.05	-	-606,624.61	-3,437,539.44	-
其他综合收益合计	182,035.45	4,044,164.05	-	-606,624.61	-3,437,539.44	-



四川港通医疗设备集团股份有限公司
 财务报表附注
 2020 年度至 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

明世红	51.00	0.68	-	51.00	0.68
白皓宇	45.90	0.61	-	45.90	0.61
鲜云芳	42.00	0.56	-	42.00	0.56
黄晓玲	42.00	0.56	-	42.00	0.56
徐奇军	36.00	0.48	-	36.00	0.48
江兰丽	25.90	0.34	-	25.80	0.34
章显明	16.50	0.22	-	16.50	0.22
郭慧	16.80	0.22	-	16.80	0.22
陈洪	16.80	0.22	-	16.80	0.22
华盛	12.00	0.16	-	12.00	0.16
华荣彬	12.00	0.16	-	12.00	0.16
华荣捷	12.00	0.16	-	12.00	0.16
张伟	10.20	0.14	-	10.20	0.14
陈思杰	8.40	0.11	-	8.40	0.11
王文真	75.00	1.00	-	75.00	1.00
苏州凯祺成长投资基金合 伙企业(有限合伙)	373.50	4.98	-	373.50	4.98
合计	7,500.00	100.00	-	7,500.00	100.00

36. 资本公积

项目	股本溢价	其他资本公积	合计
2019.12.31	128,536,797.39	-	128,536,797.39
本期增加	-	-	-
本期减少	-	-	-
2020.12.31	128,536,797.39	-	128,536,797.39
本期增加	-	-	-
本期减少	-	-	-
2021.12.31	128,536,797.39	-	128,536,797.39
本期增加	-	-	-
本期减少	-	-	-
2022.12.31	128,536,797.39	-	128,536,797.39

37. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	-	237,661.41	138,480.83	99,180.58

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）
39、盈余公积

项目	法定盈余公积	任意盈余公积	合计
2019.12.31	18,301,087.73	-	18,301,087.73
本期增加	6,581,654.01	-	6,581,654.01
本期减少	-	-	-
2020.12.31	24,882,741.74	-	24,882,741.74
年初会计政策变更调整	-36,226.18	-	-36,226.18
2021.01.01	24,846,515.56	-	24,846,515.56
本期增加	7,203,328.34	-	7,203,328.34
本期减少	-	-	-
2021.12.31	32,049,843.90	-	32,049,843.90
本期增加	5,450,156.10	-	5,450,156.10
本期减少	-	-	-
2022.12.31	37,500,000.00	-	37,500,000.00

40、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ①弥补以前年度的亏损；
- ②提取10%的法定盈余公积金；
- ③提取任意盈余公积金；
- ④支付普通股股利。

项目	2022年度	2021年度	2020年度
调整前上年年末未分配利润	248,096,357.18	197,445,727.27	146,239,428.68
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-324,403.11	-
调整后年初未分配利润	248,096,357.18	197,121,324.16	146,239,428.68
加：本年归属于母公司所有者的净利润	73,909,823.05	71,678,361.36	65,287,952.60
减：提取法定盈余公积	5,450,156.10	7,203,328.34	6,581,654.01
应付普通股股利	-	13,500,000.00	7,500,000.00
年末未分配利润	316,556,024.13	248,096,357.18	197,445,727.27
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	-	-	-

说明：

调整本期期初未分配利润明细：

由于《企业会计准则-租赁》及其相关新规定进行追溯调整，影响2021年期初未分配利润-324,403.11元。

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）
40、未分配利润

影响年初未分配利润的影响参见附注三、31。

项目	2022年度		2021年度		2020年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
(1) 营业收入和营业成本						
主营业务收入	43,614,628.91	494,508,240.26	678,195,436.06	494,508,240.26	581,336,256.74	388,511,753.26
其他业务	158,123.66	189,376.45	3,216,705.25	189,376.45	1,156,683.55	158,123.66
小计	543,733,752.57	494,697,616.71	681,412,141.31	494,697,616.71	582,492,940.29	388,670,876.92

(2) 营业成本按业务划分

业务名称	2022年度		2021年度		2020年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务：						
医用气体设备及系统	336,282,461.02	218,517,268.54				
医用洁净设备及系统	341,530,860.29	267,227,234.51				
医疗设备及其他产品销售	74,480,846.66	51,274,651.96				
运输服务	13,906,276.10	6,595,473.90				
小计	766,199,944.07	543,614,628.91				
其他业务：						
废旧物资	1,612,049.20	-				
房屋出租	261,948.93	158,123.66				
其他	451,914.39	-				
小计	2,325,912.52	158,123.66				
合计	768,525,856.59	543,772,752.57				

(续上表)

业务名称	2021年度		2020年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
医用气体设备及系统	313,786,095.13	212,973,182.36	245,955,534.81	155,547,495.27
医用洁净设备及系统	315,179,310.53	256,620,714.93	277,311,569.97	212,912,166.97
医疗设备及其他产品销售	34,159,516.45	17,862,013.78	23,919,612.49	13,534,577.82
运输服务	15,070,513.95	7,052,329.19	14,149,541.47	6,517,513.10
小计	678,195,436.06	494,508,240.26	561,336,256.74	388,511,753.26
其他业务：				
废旧物资	2,846,788.10	-	278,653.39	-
房屋出租	154,461.56	189,376.45	289,364.76	158,123.66
其他	215,445.59	-	588,659.40	-
小计	3,216,705.25	189,376.45	1,156,683.55	158,123.66

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

地区	2022年度		2021年度		2020年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	12,674,070.14	9,266,830.52	2,027,576.61	2,052,772.90	220,619.93	179,076.69
华北地区	46,103,791.43	37,957,273.85	16,798,895.69	11,456,059.23	21,731,741.83	14,849,545.08
华东地区	169,677,706.53	105,252,447.91	145,876,276.13	105,659,667.79	185,546,324.22	129,606,469.60
华南地区	82,674,290.17	58,551,813.86	78,357,390.65	53,182,624.90	43,421,740.03	28,765,188.37
华中地区	101,980,682.25	77,354,113.89	59,844,074.13	43,641,267.59	50,451,888.37	39,865,576.07
西北地区	95,438,063.75	67,000,227.56	30,781,328.92	22,399,177.36	86,091,747.39	55,925,743.28
西南地区	257,673,124.85	188,231,921.32	344,203,635.20	256,116,670.49	171,807,300.41	119,230,274.43
海外	76,214.95	-	306,259.73	-	2,052,866.56	100,669.54
小计	766,199,944.07	543,614,628.91	678,195,436.06	494,506,240.26	561,336,238.74	388,511,733.26

(3) 主营业务成本按地区划分

(4) 营业收入分解信息

项目	2022年度		2021年度		2020年度	
	主营业务收入	其他业务收入	主营业务收入	其他业务收入	主营业务收入	其他业务收入
主营业务收入	336,282,461.02	-	341,530,360.29	-	74,480,846.66	-
其中：在某一时点确认	336,282,461.02	-	341,530,360.29	-	74,480,846.66	-
在某一时段确认	-	-	-	-	-	-
其他业务收入	-	13,906,276.10	-	13,906,276.10	-	13,906,276.10
废旧物资	-	-	-	-	-	2,325,612.52
房屋出租	-	-	-	-	-	1,812,049.20
其他	-	-	-	-	-	261,946.93
合计	336,282,461.02	13,906,276.10	341,530,360.29	13,906,276.10	74,480,846.66	13,906,276.10

(续上表)

项目	2021年度		2020年度	
	主营业务收入	其他业务收入	主营业务收入	其他业务收入
主营业务收入	313,786,095.13	-	315,179,310.53	-
其中：在某一时点确认	313,786,095.13	-	315,179,310.53	-
在某一时段确认	-	-	-	-
其他业务收入	-	15,070,513.95	-	15,070,513.95
废旧物资	-	-	-	-
房屋出租	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	313,786,095.13	15,070,513.95	315,179,310.53	15,070,513.95

(续上表)

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2022年度		2021年度		2020年度	
	主营业务收入	其他业务收入	主营业务收入	其他业务收入	主营业务收入	其他业务收入
主营业务收入	245,955,534.81	-	239,919,612.49	-	239,919,612.49	-
其中：在某一时点确认	245,955,534.81	-	239,919,612.49	-	239,919,612.49	-
在某一时段确认	-	-	-	-	-	-
其他业务收入	-	14,149,541.47	-	14,149,541.47	-	14,149,541.47
折旧费	-	-	-	-	-	1,156,683.55
办公经费	-	-	-	-	-	278,659.39
投标保证金	-	-	-	-	-	268,384.76
租赁费	-	-	-	-	-	58,659.40
展会费	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
合计	245,955,534.81	14,149,541.47	239,919,612.49	14,149,541.47	239,919,612.49	14,149,541.47

项目	2022年度		2021年度		2020年度	
	主营业务收入	其他业务收入	主营业务收入	其他业务收入	主营业务收入	其他业务收入
城市维护建设税	1,403,798.49	-	1,080,464.45	-	1,032,080.41	-
教育费附加	607,214.56	-	474,046.69	-	456,610.06	-
地方教育费附加	404,809.66	-	316,395.42	-	305,729.15	-
房产税	416,157.47	-	436,004.81	-	420,454.49	-
土地使用税	1,181,093.30	-	299,797.40	-	217,119.10	-
印花税	393,191.56	-	399,340.18	-	297,663.00	-
其他	86,981.01	-	51,214.66	-	86,863.74	-
合计	4,493,246.05	-	3,056,283.61	-	2,816,719.95	-

说明：各项税金及附加的计量标准详见附注四、税项。

43、销售费用

项目	2022年度		2021年度		2020年度	
	主营业务收入	其他业务收入	主营业务收入	其他业务收入	主营业务收入	其他业务收入
职工薪酬	17,643,961.02	-	15,336,903.53	-	13,521,284.59	-
销售服务费	10,562,820.15	-	9,522,371.54	-	8,916,793.21	-
差旅费	3,080,245.30	-	4,285,295.29	-	4,693,841.28	-
业务招待费	4,243,329.90	-	3,660,591.30	-	3,335,636.83	-
折旧费	2,732,935.04	-	2,830,726.99	-	427,194.00	-
办公经费	2,017,655.86	-	1,476,286.71	-	1,549,392.68	-
投标费用	5,026,352.12	-	2,057,689.33	-	2,938,650.59	-
租赁费	287,286.64	-	166,330.60	-	2,438,602.61	-
展会费	454,941.78	-	377,488.15	-	68,019.58	-
其他	79,526.67	-	112,746.77	-	282,360.92	-
合计	46,129,156.48	-	39,946,440.21	-	38,171,776.28	-

44、管理费用

项目	2022年度		2021年度		2020年度	
	主营业务收入	其他业务收入	主营业务收入	其他业务收入	主营业务收入	其他业务收入
职工薪酬	18,435,193.78	-	16,854,216.92	-	16,357,835.91	-

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

地区	2022年度		2021年度		2020年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	12,674,070.14	9,266,830.52	2,027,576.61	2,052,772.90	220,619.93	179,076.69
华北地区	46,103,791.43	37,957,273.85	16,798,895.69	11,456,059.23	21,731,741.83	14,849,545.08
华东地区	169,677,706.53	105,252,447.91	145,876,276.13	105,659,667.79	185,546,324.22	129,606,469.60
华南地区	82,674,290.17	58,551,813.86	78,357,390.65	53,182,624.90	43,421,740.03	28,765,188.37
华中地区	101,980,682.25	77,354,113.89	59,844,074.13	43,641,267.59	50,451,888.37	39,865,576.07
西北地区	95,438,063.75	67,000,227.56	30,781,328.92	22,399,177.36	86,091,747.39	55,925,743.28
西南地区	257,673,124.85	188,231,921.32	344,203,635.20	256,116,670.49	171,807,300.41	119,230,274.43
海外	76,214.95	-	306,259.73	-	2,052,866.56	100,669.54
小计	766,199,944.07	543,614,628.91	678,195,436.06	494,506,240.26	561,336,238.74	388,511,733.26

(3) 主营业务成本按地区划分

(4) 营业收入分解信息

项目	2022年度		2021年度		2020年度	
	主营业务收入	其他业务收入	主营业务收入	其他业务收入	主营业务收入	其他业务收入
主营业务收入	336,282,461.02	-	341,530,360.29	-	74,480,846.66	-
其中：在某一时点确认	336,282,461.02	-	341,530,360.29	-	74,480,846.66	-
在某一时段确认	-	-	-	-	-	-
其他业务收入	-	13,906,276.10	-	13,906,276.10	-	13,906,276.10
废旧物资	-	-	-	-	-	2,325,612.52
房屋出租	-	-	-	-	-	1,812,049.20
其他	-	-	-	-	-	261,946.93
合计	336,282,461.02	13,906,276.10	341,530,360.29	13,906,276.10	74,480,846.66	13,906,276.10

(续上表)

项目	2021年度		2020年度	
	主营业务收入	其他业务收入	主营业务收入	其他业务收入
主营业务收入	313,786,095.13	-	315,179,310.53	-
其中：在某一时点确认	313,786,095.13	-	315,179,310.53	-
在某一时段确认	-	-	-	-
其他业务收入	-	15,070,513.95	-	15,070,513.95
废旧物资	-	-	-	-
房屋出租	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	313,786,095.13	15,070,513.95	315,179,310.53	15,070,513.95

(续上表)

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2022年度	2021年度	2020年度
差旅费	1,027,177.57	1,646,436.07	1,718,738.83
折旧及摊销	2,817,284.59	2,453,683.87	2,433,428.15
办公费用	3,429,943.78	4,539,424.46	4,271,770.08
业务招待费	1,909,584.79	1,531,531.98	1,289,718.45
咨询费	1,293,022.41	913,939.69	852,514.33
中介机构费	--	--	1,607,360.06
修理费	1,119,367.22	1,417,776.53	538,531.16
诉讼费	272,902.57	218,814.43	772,563.37
安全生产费	99,180.58	--	--
其他	1,063,173.97	1,262,386.79	698,989.19
合计	31,466,831.24	30,838,210.74	30,551,459.54

45. 研发费用

项目	2022年度	2021年度	2020年度
人工费	12,925,418.54	8,486,746.41	8,306,593.36
材料费	9,016,825.76	9,132,757.76	4,931,700.80
折旧与摊销	1,572,195.13	1,384,693.60	708,138.62
委托研发费用	486,060.43	1,468,342.25	967,176.11
办公费	406,921.22	435,339.52	1,096,354.77
检验试验费	1,173,149.98	1,008,468.36	675,802.21
差旅费	619,135.43	91,654.81	185,288.92
新产品设计费	--	342,945.11	60,100.00
其他	286,219.24	--	311,148.92
合计	26,465,925.73	22,350,947.82	17,242,303.51

46. 财务费用

项目	2022年度	2021年度	2020年度
利息支出	4,779,000.21	4,416,178.15	3,596,990.98
利息收入	988,012.81	1,413,414.80	872,518.41
汇兑损益	-51,705.28	14,175.40	562,661.11
手续费及其他	487,097.52	622,543.45	530,678.90
合计	4,226,379.54	3,639,482.20	3,777,812.58

47. 其他收益

补贴项目（产生其他收益的来源）	2022年度	2021年度	2020年度	与资产相关/与收益相关
医用气体工程规模化项目	326,316.56	343,262.31	367,789.57	与资产相关
液化天然气贮存生产技改	13,953.48	13,953.48	13,953.48	与资产相关
新建厂区补贴款	85,434.36	85,434.36	85,434.36	与资产相关
医疗器械及医用气体扩能技改项目	131,695.80	131,695.80	131,695.80	与资产相关
医用中心供气系统远程智能监控系统成果转化	18,000.00	18,000.00	18,000.00	与资产相关

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2022年度	2021年度	2020年度	与资产相关/与收益相关
研发支出	12,589.24	81,226.72	124,444.12	与资产相关
折旧及摊销	43,333.32	43,333.32	43,333.32	与资产相关
办公费用	130,434.80	10,869.58	--	与资产相关
业务招待费	98,641.50	--	--	与资产相关
咨询费	--	633,774.00	30,000.00	与收益相关
中介机构费	--	143,564.43	214,896.00	与收益相关
修理费	326,300.00	235,000.00	--	与收益相关
诉讼费	--	310,000.00	1,360,000.00	与收益相关
安全生产费	--	140,800.00	1,061,800.00	与收益相关
其他	--	50,000.00	50,000.00	与收益相关
合计	120,000.00	36,000.00	94,000.00	与收益相关
研发支出	23,000.00	285,000.00	193,000.00	与收益相关
研发支出	--	14,600.00	14,600.00	与收益相关
研发支出	30,500.00	48,000.00	63,500.00	与收益相关
研发支出	--	--	11,000.00	与收益相关
研发支出	--	42,000.00	--	与收益相关
研发支出	--	90,000.00	50,000.00	与收益相关
研发支出	--	--	80,000.00	与收益相关
研发支出	--	43,000.00	--	与收益相关
研发支出	--	11,900.00	--	与收益相关
研发支出	--	10,000.00	--	与收益相关
研发支出	78,300.00	--	--	与收益相关
研发支出	76,433.04	--	--	与收益相关
研发支出	200,000.00	--	--	与收益相关
研发支出	213,160.96	--	--	与收益相关
研发支出	28,179.00	--	--	与收益相关
研发支出	60,000.00	--	--	与收益相关
研发支出	72,200.00	--	--	与收益相关
研发支出	960,000.00	--	--	与收益相关
研发支出	319,540.00	--	--	与收益相关
研发支出	181,582.80	--	--	与收益相关
研发支出	286,677.26	--	352,829.32	与收益相关
研发支出	286,492.80	359,453.97	479,580.00	与收益相关
研发支出	84,032.80	47,186.87	49,746.47	与收益相关
研发支出	4,157,796.82	3,257,311.90	4,971,280.12	与收益相关

说明：

- (1) 政府补助的具体信息，详见附注五、59、政府补助。
- (2) 作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十五、1。

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度至2020年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

55、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度	2020年度
收到单位及个人往来	14,286,971.27	18,825,335.89	6,672,750.44
收到的投标保证金、履约保证金	29,511,601.36	67,904,421.72	30,899,514.06
代收费用、备用金	1,054,592.97	693,143.88	5,796,840.47
收到的利息收入	982,093.97	1,413,414.80	860,421.39
罚没、赔款等收入	77,609.11	2,728,254.72	2,839,002.41
收到的政府补助	3,239,031.06	2,125,395.51	5,229,845.09
其他	90,667.62	51,021.46	2,709.00
合计	49,242,567.36	93,740,987.98	52,400,062.86

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度	2020年度
办公费、差旅费、业务招待费等	19,882,047.19	26,582,939.15	34,676,931.12
用开支	38,122,996.06	28,930,846.47	43,961,194.72
职工福利及备用金	21,466,029.41	14,917,896.92	13,945,280.24
支付的往来款	24,406,247.10	38,632,373.08	69,128,598.21
支付的履约保证金、投标保证金	464,028.01	465,781.00	466,791.14
捐赠支出	829.32	143.82	90,630.00
其他	104,322,177.09	109,533,980.44	162,276,230.19
合计	104,322,177.09	109,533,980.44	162,276,230.19

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度	2020年度
履约保证金	200,000.00	--	--
合计	200,000.00	--	--

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度	2020年度
退还融资咨询费	--	40,000.00	--
合计	--	40,000.00	--

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度	2020年度
贷款、授信公证费	14,000.00	--	--
贷款评估费、融资咨询费、贷款抵	10,000.00	31,000.00	63,887.76
押物保险费	3,708,056.38	3,852,644.93	--
偿还租赁负债支付的金额	2,826,000.00	2,727,000.00	--
上市中介费用	24,350.21	--	--
其他	--	--	--

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

56、现金流量表项目注释

(1) 现金流量表补充资料

项目	2022年度	2021年度	2020年度
将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	73,509,823.05	71,678,361.36	65,287,952.60
加：资产减值准备	2,735,403.03	1,835,800.39	401,610.60
信用减值准备	29,786,867.21	10,895,871.41	12,437,550.28
固定资产折旧	4,690,498.63	5,442,234.54	5,401,676.95
无形资产摊销	3,605,410.90	4,019,055.30	--
长期待摊费用摊销	1,611,593.77	1,050,008.27	874,506.22
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）	198,987.96	41,532.77	11,157.48
固定资产处置损失（收益以“-”号填列）	24,947.73	-8,368.11	--
财务费用（收益以“-”号填列）	27,474.34	110,839.19	686,823.72
投资收益（收益以“-”号填列）	4,727,294.93	4,416,178.15	3,536,990.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	--	-42,808.00	-375,030.85
递延所得税负债减少（增加以“-”号填列）	-5,180,328.73	-1,122,241.69	-2,086,197.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,497,588.37	-11,825,441.49	-26,295,070.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-163,479,463.17	-62,296,691.32	-82,415,856.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,781,313.17	2,481,145.86	76,799,077.91
经营活动产生的现金流量净额	-49,937,411.19	26,675,476.63	54,264,791.36
2、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	119,365,686.24	84,312,599.06	78,550,620.33
减：现金等价物的期初余额	84,312,599.06	78,550,620.33	46,472,318.59
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	35,053,087.18	6,761,978.73	32,078,301.74

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2022.12.31	2021年度	2020年度
一、现金	119,365,686.24	84,312,599.06	78,550,620.33
其中：库存现金	60,629.94	38,017.85	56,348.41
可随时用于支付的银行存款	119,305,056.30	84,274,581.21	78,494,271.92
可随时用于支付的其他货币资金	--	--	--
二、现金等价物	--	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	119,365,686.24	84,312,599.06	78,550,620.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	--	--	--

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

57、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022.12.31 账面价值	2021.12.31 账面价值	2020.12.31 账面价值	受限原因
货币资金	26,558,500.56	7,571,518.46	36,039,313.48	存单质押、陈证金、项目监管资金
应收账款	12,146,039.75	22,402,379.29	13,093,769.43	抵押贷款及保函
固定资产	2,397,085.04	30,872,866.22	31,677,105.52	抵押贷款及担保
合计	41,501,625.35	60,846,783.97	80,810,188.43	

说明：2020年6月24日，公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签订编号为公授信字第ZH2000000073443号的综合授信合同，约定在2020年6月24日至2021年6月23日期间向本公司提供3,000万元的授信额度，授信种类包括流动资金贷款、汇票承兑、汇票贴现、授信保函及履约保函；在综合授信合同下，公司于2020年6月24日与中国民生银行股份有限公司成都分行签署了公账质押字第DB2000000054491号应收账款最高额质押合同、公司以“现在已经签订及未来即将签订的所有主合同项下的全部应收账款”对从2020年6月24日至2021年6月23日内发生的所有主合同项下的债务提供最高额质押担保。

58、外币货币性项目

项目	2022.12.31		2021.12.31	
	期末外币余额	折算汇率	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金				684,795.18
其中：美元	98,317.25	6.9646		684,740.32
欧元	7.99	7.4229		54.86

(续上表)

项目	2021.12.31		2020.12.31	
	期末外币余额	折算汇率	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金				701,016.62
其中：美元	73,157.70	6.3757	466,431.54	101,254.01
欧元	7.39	7.2197	53.35	4,397.39
港币				8,025.0
应收账款				5,055.28
其中：美元				522,575.39
				80,089.41
				80,089.41
				6,524.9

59、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2021.12.31		2020.12.31		本期结转计入损益的金额	本期结转计入损益的金额	与资产相关/与收益相关
		本期新增补助金额	其他变动	本期新增补助金额	其他变动			
医用气体工程规模化改造项目	政府拨款	2,957,417.19	-	326,316.56	-	2,631,100.63	-	其他收益/与资产相关

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2022.12.31 本期新增 补助金额	2021.12.31 其他变动	2021.12.31 本期结转 计入损益 的金额	2020.12.31 其他收益 与资产相关
政府拨款	313,159.00	99,641.50	213,517.50	其他收益
合计	13,320,990.12	313,159.00	861,999.06	12,772,730.06

(续上表)

补助项目	种类	2022.12.31 本期新增 补助金额	2021.12.31 其他变动	2021.12.31 本期结转 计入损益 的金额	2020.12.31 其他收益 与资产相关
医用气体工程规模化改造项目	政府拨款	3,300,679.50	343,262.31	2,957,417.19	其他收益
医用气体工程规模化改造项目	政府拨款	286,046.57	13,953.48	272,093.09	其他收益
新建厂区补磁款	政府拨款	3,147,345.98	85,434.36	3,061,912.62	其他收益
医疗器械及医用气体扩能技改项目	政府拨款	5,586,098.66	131,695.80	5,454,403.06	其他收益
智能数字一体化洁净手术室项目	政府拨款	93,815.96	81,262.72	12,558.24	其他收益
医用中心供氧系统改造	政府拨款	57,000.00	18,000.00	39,000.00	其他收益
智能监控系统升级改造项目	政府拨款	577,777.80	43,333.32	534,444.48	其他收益
医用二氧化碳生产线	政府拨款	1,000,000.00	10,869.56	989,130.44	其他收益
智能医疗数字一体化洁净手术室	政府拨款	14,048,765.67	727,775.35	13,320,990.32	其他收益
合计		14,048,765.67	727,775.35	13,320,990.32	

(续上表)

补助项目	种类	2019.12.31 本期新增 补助金额	2018.12.31 其他变动	2018.12.31 本期结转 计入损益 的金额	2017.12.31 其他收益 与资产相关
医用气体工程规模化改造项目	政府拨款	3,668,469.07	367,789.57	3,300,679.50	其他收益
医用气体工程规模化改造项目	政府拨款	300,000.05	13,953.48	286,046.57	其他收益
新建厂区补磁款	政府拨款	3,232,781.34	85,434.36	3,147,346.98	其他收益
医疗器械及医用气体扩能技改项目	政府拨款	5,717,794.66	131,695.80	5,586,098.86	其他收益

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

智能数字一体化消毒	政府拨款	218,260.08	-	124,444.12	-	93,815.96	其他收益	与资产相关
手术器械项目								
医用中心供气系统	政府拨款	75,000.00	-	18,000.00	-	57,000.00	其他收益	与资产相关
远程智能监护技术								
医用二氧化碳生产	政府拨款	621,111.12	-	43,333.32	-	577,777.80	其他收益	与资产相关
投资项目								
智慧医疗教学一体机	政府拨款	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	与资产相关
化脂净手系统								
合计		13,833,416.32	1,000,000.00	784,658.65	-	14,648,765.67	-	-

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	2022年度计入损益的金额	2022年度计入损益的金额	2022年度计入损益的金额	与资产相关与收益相关
社大贷款贴息补助	政府拨款	326,300.00			与收益相关
防疫物资企业就业补贴	政府拨款	120,000.00			与收益相关
一次性吸纳就业补贴	政府拨款	23,000.00			与收益相关
企业职工岗前培训补贴	政府拨款	30,500.00			与收益相关
研发准备金制度财政奖励资金	政府拨款	78,300.00			与收益相关
疫情期间高校毕业生社会保险补贴	政府拨款	76,433.04			与收益相关
知识产权省级专项基金	政府拨款	200,000.00			与收益相关
就业见习补贴	政府拨款	213,160.96			与收益相关
市级先进制造业发展专项资金	政府拨款	28,178.00			与收益相关
中小企业成长工程补助	政府拨款	60,000.00			与收益相关
工业中小企业发展专项资金	政府拨款	72,200.00			与收益相关
省级工业发展基金	政府拨款	900,000.00			与收益相关
医疗器械产品注册补助	政府拨款	579,540.00			与收益相关
租金补助	政府拨款	181,566.80			与收益相关
稳岗补贴	政府拨款	286,677.26			与收益相关
失业保险费（贫困人员）	政府拨款	288,482.80			与收益相关
合计		3,212,364.86			-

(续上表)

补助项目	种类	2021年度计入损益的金额	2021年度计入损益的金额	2021年度计入损益的金额	与资产相关与收益相关
外经贸发展促进资金	政府拨款	633,774.00			与收益相关
社大贷款贴息补助	政府拨款	235,000.00			与收益相关
高校毕业生就业见习补助	政府拨款	143,564.43			与收益相关
工业发展基金	政府拨款	310,000.00			与收益相关
以工代训补贴	政府拨款	140,800.00			与收益相关
企业专利资助奖励	政府拨款	42,000.00			与收益相关
成都市高新技术企业认定奖励	政府拨款	50,000.00			与收益相关
临时电费补贴	政府拨款	43,857.08			与收益相关

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

政府拨款	其他收益	36,000.00	其他收益	与收益相关
政府拨款	其他收益	285,000.00	其他收益	与收益相关
政府拨款	其他收益	90,000.00	其他收益	与收益相关
政府拨款	其他收益	48,000.00	其他收益	与收益相关
政府拨款	其他收益	43,000.00	其他收益	与收益相关
政府拨款	其他收益	11,900.00	其他收益	与收益相关
政府拨款	其他收益	10,000.00	其他收益	与收益相关
政府拨款	其他收益	359,453.97	其他收益	与收益相关
政府拨款	营业外收入	2,500.00	营业外收入	与收益相关
合计		2,484,184.48		-

补助项目	种类	2020年度计入损益的金额	2020年度计入损益的金额	2020年度计入损益的金额	与资产相关与收益相关
高校毕业生就业见习补贴	政府拨款	214,896.00			与收益相关
外经贸发展促进资金	政府拨款	30,000.00			与收益相关
工业发展基金	政府拨款	1,360,000.00			与收益相关
以工代训补贴	政府拨款	1,061,800.00			与收益相关
成都市高新技术企业认定奖励	政府拨款	50,000.00			与收益相关
临时电费补贴	政府拨款	81,277.68			与收益相关
防疫物资企业就业补贴	政府拨款	94,000.00			与收益相关
就业见习补贴	政府拨款	193,000.00			与收益相关
就业困难人员岗前培训补贴	政府拨款	14,600.00			与收益相关
企业职工岗前培训补贴	政府拨款	63,500.00			与收益相关
疫情防控企业工资补贴	政府拨款	11,000.00			与收益相关
知识产权优势企业资助金	政府拨款	50,000.00			与收益相关
工业企业奖补资金	政府拨款	89,400.00			与收益相关
稳岗补贴	政府拨款	352,828.32			与收益相关
失业保险费（贫困人员）	政府拨款	479,890.00			与收益相关
合计		4,135,883.00			-

六、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并
公司报告期不存在非同一控制下企业合并。
2. 同一控制下企业合并
公司报告期不存在同一控制下企业合并。
3. 其他

2020年度新设子公司导致的合并范围的变动情况:

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2020年3月，本公司第三届董事会第三次会议审议通过成立全资子公司，2020年3月16日由贵阳市市场监督管理局核准成立四川美迪法医疗设备有限公司，注册号：512000000072034，注册资本：2,000.00万元，注册地址：四川省贵阳市雁江小区外环路西三段222号3栋2单元4楼1-4号，法定代表人：陈兴栋，经营范围：手术台床制造；医疗诊断、监护及治疗设备制造；口腔科用设备及器具制造；机械治疗及病房护理设备制造；医疗用品及器械批发。

企业名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
四川美迪法医疗设备有限公司	2,000.00	100.00	100.00	100.00	970.00	投资设立

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 直接	持股比例 间接	取得方式
四川港通医用设备制造有限公司	四川简阳	四川简阳	制造业	100.00	-	货币出资
四川港通医疗工程有限公司	四川简阳	四川简阳	制造业	100.00	-	货币出资
四川简阳康泰运输有限公司	四川简阳	四川简阳	运输业	100.00	-	货币出资
上海可迈医疗设备有限公司	上海	上海	贸易业	100.00	-	货币出资
简阳港通物资贸易有限公司	四川简阳	四川简阳	贸易业	100.00	-	货币出资
成都可迈可科技有限公司	四川成都	四川成都	技术开发	100.00	-	货币出资
四川美迪法医疗设备有限公司	四川简阳	四川简阳	专用设备制造业	100.00	-	货币出资

2. 在联营企业中的权益

联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 直接	持股比例 间接	对联营企业投资的 会计处理方法
北京三维海睿科技有限公司	北京	北京	制造业	-	-	权益法

说明：2020年5月28日，本公司与自然人赵超、梁德利、蒋再伟签订《北京三维海睿科技有限公司股权转让协议》，将其持有的北京三维海睿科技有限公司17.96%股权转让给赵超、梁德利、蒋再伟，北京三维海睿科技有限公司于2020年8月26日在北京大兴区市场监督管理局办理工商变更登记。

八、金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、其他权益工具投资、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

利率风险和流动性风险。利率风险和流动性风险的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司的主要目标是平衡风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司经营的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别并评估本公司所面临的各种金融风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司所面临的各种金融风险。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制程序，以应对市场条件的变化和内部控制的改进。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制制度的执行是否符合风险管理政策。

本公司建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

(1) 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。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用状况并设置相应信用期。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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

截至2022年12月31日，本公司应收账款中，前五客户的应收账款占本公司应收账款总额的17.43%（2021年12月31日：16.73%；2020年12月31日：17.26%）；截至2022年12月31日，本公司其他应收账款中，欠款金额前五大公司的其他应收账款占本公司其他应收账款总额的23.81%（2021年12月31日：31.39%；2020年12月31日：32.98%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以支付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策，但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币）

项目	2022.12.31	2021.12.31
金融负债		
其中：短期借款	7,300.00	4,600.00
长期借款	600.00	--
合计	7,900.00	4,600.00

于2022年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约33,575万元（2021年12月31日：31,386万元；2020年12月31日：19,555万元）。

对于资产负债表中持有的，使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表中持有的，使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司的主要金融资产及金融负债以人民币结算。因此，本公司认为面临的汇率风险并不重大。

2. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是：为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并维持最佳资本结构，同时保持最佳的资本结构以降低资本成本。

除了监管要求之外，本公司可能会调整融资方式，调整支付给股东的股利金额，以调整资本结构，与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2022年12月31日，本公司的资产负债率为52.28%（2021年12月31日：51.77%；2020年12月31日：53.55%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

以公允价值计量的项目和金额

于2022年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	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
	公允价值	公允价值	公允价值	公允价值	公允价值	公允价值	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--	6,169,995.30	6,169,995.30	
其他权益工具投资							

(续上表)

于2021年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	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
	公允价值	公允价值	公允价值	公允价值	公允价值	公允价值	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	10,214,159.35	--	10,214,159.35	
其他权益工具投资							

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

陈永	50,000 万元	2022/06/22	2023/06/21	否
陈永	1,000 万元	2022/11/29	2025/11/28	否

说明：

- 1) 四川简阳港通经济技术开发有限公司与四川简阳农村商业银行股份有限公司签订最高额质押合同（合同编号：B66LJ201900006639），为简阳农商银行在2019年3月28日至2022年3月27日期间与公司发放8,617.69万元授信额度而发生的一系列债权提供抵押担保。
- 2) 四川简阳港通经济技术开发有限公司与远东国际融资租赁有限公司签订保证合同（合同编号：IFELC20DEZSW84-L-U05），为远东租赁与公司租赁编号为IFELC20DEZSW84-L-01的《售后回租赁合同》项下应付租金及其他款项的义务提供担保。
- 3) 2020年3月13日，陈永、陈兴根、樊雄然、文再敏向远东国际融资租赁有限公司出具售后回租赁合同之保证《保证函》，为远东租赁与公司租赁编号为IFELC20DEZSW84-L-01的《售后回租赁合同》及其附表、附件项下之全部和任何义务承担连带保证责任。
- 4) 四川简阳港通经济技术开发有限公司与成都银行股份有限公司简阳支行签订最高额保证合同（合同编号：D606121200610842），为成都银行在2020年6月10日至2021年6月9日期间与公司发放授信而发生的一系列债权提供最高额为3,300万元的连带责任保证担保。
- 5) 四川简阳港通经济技术开发有限公司与成都银行股份有限公司简阳支行签订最高额质押合同（合同编号：D606121200610846），为成都银行在2020年6月10日至2021年6月9日期间与公司发放授信而发生的一系列债权提供最高额为3,300万元的质押担保。
- 6) 陈永、胡世红与成都银行股份有限公司简阳支行签订最高额保证合同（合同编号：D606121200610986），为成都银行在2020年6月10日至2021年6月9日期间与公司发放授信而发生的一系列债权提供最高额为3,300万元的连带责任保证担保。
- 7) 陈永、胡世红与中国民生银行银行股份有限公司成都分行签订最高额保证合同（合同编号：个高保字第DB2000000054495），为民生银行在2020年6月24日至2021年6月23日期间与公司发放授信而发生的一系列债权提供最高额为3,000万元的连带责任保证担保。
- 8) 四川简阳港通经济技术开发有限公司与中国民生银行银行股份有限公司成都分行签订最高额保证合同（合同编号：公高保字第DB2000000054492），为民生银行在2020年6月24日至2021年6月23日期间与公司发放授信而发生的一系列债权提供最高额为3,000万元的连带责任保证担保。
- 9) 四川简阳港通经济技术开发有限公司、陈永、胡世红与中国邮政储蓄银行股份有限公司简阳支行签订小企业最高额保证合同（合同编号：51015368100620020001），为邮储银行在2020年2月13日至2026年2月12日期间与公司发放授信而发生的最高本金余额为1,800万元综合授信提供连带责任担保。
- 10) 四川简阳港通经济技术开发有限公司与中国光大银行股份有限公司成都简阳支行

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

11) 陈永与中国光大银行股份有限公司成都简阳支行签订最高额保证合同（合同编号：2119综保-017-0001），为光大银行在2019年11月11日至2020年11月10日期间与公司发放的最高本金余额为4,500万元综合授信提供连带责任担保。

12) 陈永与中国光大银行股份有限公司成都简阳支行签订最高额保证合同（合同编号：2119综保-017-0002），为光大银行在2019年11月至2020年11月期间与公司发放的最高本金余额为4,500万元综合授信提供连带责任担保。

13) 陈永与中国光大银行股份有限公司成都简阳支行签订最高额保证合同（合同编号：2119综保-003-003），为光大银行在2019年11月至2020年11月期间与公司发放的最高本金余额为4,500万元综合授信提供连带责任担保。

14) 陈永与中国光大银行股份有限公司成都简阳支行签订最高额质押合同（合同编号：2121综保-003-001），为光大银行在2021年1月21日至2022年1月20日期间与公司发放授信项下发生的全部债权提供最高本金余额为4,500万元的连带责任保证担保。

15) 胡世红与中国光大银行股份有限公司成都简阳支行签订最高额质押合同（合同编号：2121综保-003-003），为光大银行在2021年1月21日至2022年1月20日期间与公司发放授信项下发生的全部债权提供最高本金余额为4,500万元的连带责任保证担保。

16) 四川简阳港通经济技术开发有限公司与兴业银行股份有限公司成都分行签订最高额保证合同（合同编号：2110第43492号），为兴业银行在2021年11月30日至2022年10月21日期间与公司发放授信项下发生的全部债权提供最高本金余额为10,000万元的连带责任保证担保。

17) 陈永与兴业银行股份有限公司成都分行签订最高额质押合同（合同编号：兴银款（额保）2110第19228号），为兴业银行在2021年11月30日至2022年10月21日期间与公司发放授信项下发生的全部债权提供最高本金余额为10,000万元的连带责任保证担保。

18) 胡世红与兴业银行股份有限公司成都分行签订最高额质押合同（合同编号：兴银款（额保）2110第49219号），为兴业银行在2021年11月30日至2022年10月21日期间与公司发放授信项下发生的全部债权提供最高本金余额为10,000万元的连带责任保证担保。

19) 陈永、胡世红与交通银行股份有限公司成都简阳支行签订保证合同（编号：成交银2022年保字370001号），为交通银行在2022年1月14日至2023年1月14日期间与公司发放授信项下发生的全部债权提供最高本金余额为10,000万元的连带责任保证担保。

20) 四川简阳港通经济技术开发有限公司与交通银行股份有限公司成都简阳支行签订保证合同（编号：成交银2022年保字370002号），为交通银行在2022年1月14日至2023年1月14日期间与公司发放授信项下发生的全部债权提供最高本金余额为10,000万元的连带责任保证担保。

21) 四川简阳港通经济技术开发有限公司与交通银行股份有限公司成都简阳支行签订保证合同（编号：成交银2022年保字370003号），为交通银行在2022年1月14日至2023年1月14日期间与公司发放授信项下发生的全部债权提供最高本金余额为10,000万元的连带责任保证担保。

22) 四川简阳港通经济技术开发有限公司与交通银行股份有限公司成都简阳支行签订保证合同（编号：成交银2022年保字370004号），为交通银行在2022年1月14日至2023年1月14日期间与公司发放授信项下发生的全部债权提供最高本金余额为10,000万元的连带责任保证担保。

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

②2019年10月18日，本公司以北京建工集团有限责任公司未履行支付工程进款为由向北北京仲裁委员会申请仲裁，仲裁标的额4,416,262.40元（案号（2022）京仲字第6621号），截至报告日仲裁正在审理中。

截至2022年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

①2019年11月8日，本公司因买卖合同纠纷事宜起诉昆明医科大学第一附属医院（被告），诉讼请求为人民币4,154,171.38元（案号（2019）云0114民初6511号）。2020年5月9日，昆明医科大学第一附属医院向昆明市呈贡区人民法院提交《民事反诉状》，请求判决本公司支付被告逾期竣工违约金1,860,000.00元。2022年3月31日，昆明市呈贡区人民法院做出（2019）云0114民初6511号《民事判决书》，判决：“一、被告（反诉原告）昆明医科大学第一附属医院于本判决发生法律效力之日起十日内一次性向原告（反诉被告）四川港通医疗设备集团股份有限公司支付工程款2,930,200.77元；二、被告（反诉原告）昆明医科大学第一附属医院于本判决发生法律效力之日起十日内一次性向原告（反诉被告）四川港通医疗设备集团股份有限公司支付管理费100,000.00元；三、被告（反诉被告）四川港通医疗设备集团股份有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内一次性向被告（反诉原告）昆明医科大学第一附属医院支付违约金1,116,000.00元。本判决对此判决不符，提起上诉。2022年11月24日二审开庭。2023年1月28日云南省昆明市中级人民法院做出（2022）云01民终14379号《民事判决书》，判决：驳回上诉，维持原判。

②2023年1月3日，本公司因承揽合同纠纷事宜起诉与苏州市卫生健康委员会（原塔城地区乌苏市卫生局），诉讼金额为人民币92,500.00元（案号（2023）川0180民初20号）。2023年2月8日，简阳市人民法院做出（2023）川0180民初20号《民事判决书》，判决乌苏市卫生健康委员会支付本公司质保金92,500元及滞纳金。

③2023年1月11日，本公司因承揽合同纠纷事宜起诉上海春藤医疗美咨门诊部有限公司，诉讼金额为人民币650,185.37元（（2023）川0180民初390号），2023年3月7日，简阳市人民法院以（2023）川0180民初390号民事调解书作出调解，上海春藤医疗美咨门诊部有限公司分三期共六个月支付拖欠公司款项。

④2023年2月13日，本公司因承揽合同纠纷事宜起诉武汉市第五医院，诉讼金额368,961.00元（立案号（2023）川0180民初1074号），截至报告日尚未开庭审理。

⑤2023年1月30日，本公司之子公司四川港通医疗工程有限公司离职员工程炬升以工资及年终奖争议为由向简阳市仲裁委员会申请仲裁，仲裁标的额19,300.00元（案号：简劳人仲裁【2023】018号），截至报告日仲裁尚未审理。

⑥2023年3月6日，本公司之子公司四川港通医疗工程有限公司高跃员工赖鑫以工资及年终奖争议为由向简阳市仲裁委员会申请仲裁，仲裁标的额33,500.00元（案号：简劳人仲裁【2023】087号），截至报告日仲裁尚未审理。

截至2023年3月17日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁计入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项目	2022年度	2021年度
短期租赁	1,665,693.16	1,439,849.49

项目	2022年度	2021年度
作为出租人	261,948.93	154,461.56

资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额：

年度	2022.12.31	2021.12.31
2022年	276,592.80	207,444.60
2023年	290,422.80	276,592.80
2024年	290,422.80	290,422.80
2025年	304,944.00	290,422.80
2026年	304,944.00	304,944.00
2026年以后	304,944.00	304,944.00
合计	1,467,326.40	1,674,771.00

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据种类	2022.12.31		2021.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面价值
银行承兑汇票	270,000.00	4,185.00	265,815.00	265,815.00
商业承兑汇票	150,000.00	8,730.00	141,270.00	141,270.00
合计	420,000.00	12,915.00	407,085.00	407,085.00

票据种类	2021.12.31		2020.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面价值	坏账准备
银行承兑汇票	1,523,630.00	20,111.91	1,503,518.09	450,000.00
商业承兑汇票	584,049.43	30,426.96	553,622.47	2,200,000.00
合计	2,107,679.43	50,540.87	2,057,138.56	2,650,000.00

(1) 各报告期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2022 年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

种类	2022.12.31		2021.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据 (续上表)	2,950,900.00	270,000.00		
合计	161,465.40	1,500,000.00	1,819,000.00	450,000.00
商业承兑票据			2,200,000.00	2,650,000.00
合计	161,465.40	1,500,000.00	1,819,000.00	2,650,000.00

说明: 用于贴现的银行承兑汇票如果是由信用等级高的银行承兑, 信用风险和延期付款风险很小, 并且票据相关的利率风险已转移给银行, 可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移, 故终止确认; 用于贴现的银行承兑汇票如果是由信用等级不高的银行承兑, 贴现不影响追索权, 票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移, 故未终止确认。

(2) 按坏账计提方法分类

类别	2022.12.31		2021.12.31	
	账面余额 金额	坏账准备 金额	账面余额 金额	坏账准备 金额
按单项计提坏账准备	420,000.00	12,915.00	12,915.00	3,08
按组合计提坏账准备	150,000.00	8,730.00	8,730.00	5.82
其中:				
商业承兑汇票	270,000.00	4,185.00	4,185.00	1.55
银行承兑汇票	420,000.00	100.00	12,915.00	3.08
合计	570,000.00	21,645.00	21,645.00	3.80

类别	2021.12.31		2020.12.31	
	账面余额 金额	坏账准备 金额	账面余额 金额	坏账准备 金额
按单项计提坏账准备	2,107,679.43	100.00	50,540.87	2,402,057,138.56
按组合计提坏账准备	584,048.43	2,771	30,428.96	5.21
其中:				
商业承兑汇票	1,523,630.00	72.29	20,111.91	1.32
银行承兑汇票	2,107,679.43	100.00	50,540.87	2,402,057,138.56
合计	2,691,727.86	2,771	80,969.83	2,407,514,276.12

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2022 年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

组合计提项目	2022.12.31	
	坏账准备	预期信用损失率(%)
应收票据	150,000.00	8,730.00
1 年以内		5.82
②截至 2021 年 12 月 31 日坏账准备计提情况:		
按单项计提坏账准备:		
商业承兑汇票		
合计	150,000.00	8,730.00

名称	2021.12.31	
	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	584,048.43	5.21

③截至 2020 年 12 月 31 日坏账准备计提情况:

名称	2020.12.31	
	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	2,200,000.00	5.40

项目	2021.12.31		2020.12.31	
	本期计提	本期收回或转回	本期计提	本期收回或转回
按单项计提坏账准备	100.00	-	100.00	-
按组合计提坏账准备	2,107,679.43	-	50,540.87	-
其中:				
商业承兑汇票	1,523,630.00	-	20,111.91	-
银行承兑汇票	2,107,679.43	-	50,540.87	-
合计	2,107,779.43	-	50,640.87	-

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	2022年度	2021年度	2020年度
1至2年	94,735,136.54	11,178,746.11	11.80
2至3年	28,445,647.45	7,768,506.32	27.31
3至4年	13,471,585.59	6,381,490.09	47.37
4至5年	13,898,978.90	9,747,353.90	70.13
5年以上	6,117,308.30	6,117,308.30	100.00
合计	339,693,338.99	51,827,138.76	15.26

②截至2021年12月31日坏账准备计提情况：

按单项计提坏账准备：

名称	2021.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
重庆捷尔医疗设备有限公司	1,549,641.01	1,549,641.01	100.00	无法收回
中越北方西南建设有限公司	206,151.00	206,151.00	100.00	已无财产可执行
合计	1,755,792.01	1,755,792.01	100.00	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收医院客户

账龄	2021.12.31			预期信用损失率(%)
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	
1年以内	146,624,306.12	7,689,959.06	5.18	
1至2年	74,375,371.14	8,947,357.15	12.03	
2至3年	55,322,229.92	16,386,444.50	29.62	
3至4年	17,360,448.46	8,147,258.46	46.93	
4至5年	14,625,084.92	11,201,753.20	77.12	
5年以上	4,488,082.95	4,488,082.95	100.00	
合计	312,895,543.51	56,760,865.32	18.16	

组合计提项目：应收公司及其他客户

账龄	2021.12.31			预期信用损失率(%)
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	
1年以内	126,860,347.13	6,634,796.15	5.23	
1至2年	34,052,021.11	3,902,361.62	11.46	
2至3年	17,020,888.17	5,239,032.46	30.78	
3至4年	20,429,407.05	10,157,501.19	49.72	
4至5年	2,665,731.06	1,760,604.65	66.62	
5年以上	6,515,540.58	6,515,540.58	100.00	
合计	207,443,945.10	34,209,836.65	16.49	

③截至2020年12月31日坏账准备计提情况：

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

名称	2020.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
重庆捷尔医疗设备有限公司	1,549,641.01	1,549,641.01	100.00	无法收回
合计	1,549,641.01	1,549,641.01	100.00	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收医院客户

账龄	2020.12.31			预期信用损失率(%)
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	
1年以内	133,332,674.15	7,369,963.61	5.52	
1至2年	67,096,430.74	8,917,115.65	13.29	
2至3年	31,555,931.53	8,513,790.33	26.98	
3至4年	26,327,490.58	11,802,614.03	44.83	
4至5年	2,026,865.73	1,473,951.30	72.72	
5年以上	8,723,710.75	8,723,710.75	100.00	
合计	269,063,123.46	46,791,145.67	17.39	

组合计提项目：应收公司及其他客户

账龄	2020.12.31			预期信用损失率(%)
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	
1年以内	70,725,068.27	3,649,413.52	5.16	
1至2年	31,719,782.70	3,603,367.31	11.36	
2至3年	24,050,415.89	7,159,998.73	29.75	
3至4年	12,162,473.40	6,078,607.22	49.94	
4至5年	2,554,642.51	3,895,516.23	66.37	
5年以上	10,088,986.92	10,088,986.92	100.00	
合计	151,310,768.69	32,275,621.93	21.33	

(3) 各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2022年度计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2021.12.31	92,726,493.88
本期计提	34,440,457.52
本期收回或转回	-
本期核销	153,568.12
2022.12.31	127,013,383.38

2021年度计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2020.12.31	15,178,746.11
本期计提	36,611,641.67
本期收回或转回	-
本期核销	-
2021.12.31	51,790,387.78

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2020.12.31	80,616,408.61
本期计提	12,412,283.38
本期收回或转回	-
本期核销	302,198.01
2021.12.31	92,726,493.98

2020年计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	坏账准备金额
2019.12.31	77,804,550.00
首次执行新收入准则的调整金额	-5,466,484.24
2020.01.01	72,338,065.76
本期计提	8,256,355.70
本期收回	50,000.00
本期核销	28,012.85
2020.12.31	80,616,408.61

(4) 各报告期末实际核销的应收账款情况

项目	核销金额	
	2022.12.31	2020.12.31
实际核销的应收账款	153,868.12	302,198.01
		28,012.85

(5) 各报告期末按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

截至2022年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下：

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国建筑一局(集团)有限公司	33,128,067.24	4.70	1,954,840.60
中建三局集团有限公司	30,376,594.91	4.31	2,000,235.85
六安市金安区扫塔保建设	20,820,661.81	2.96	1,211,762.52
中国建筑第八工程局有限公司	19,477,320.01	2.76	2,787,676.42
天门市人民医院	18,608,169.52	2.67	1,094,635.47
合计	122,810,813.49	17.40	9,029,150.86

截至2021年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下：

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
淮南市淮阴人民医院	16,341,577.48	3.51	950,093.71
成都天我健康产业投资有限公司	18,094,468.24	3.46	946,340.69
中国建筑第八工程局有限公司	17,776,834.41	3.40	2,050,538.60
眉山市中医医院	17,563,816.05	3.38	2,085,930.13

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2022.12.31	15,664,110.93	3.00	825,609.21
2021.12.31	87,440,807.11	16.73	6,868,512.34

截至2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款明细如下：

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
眉山市中医医院	16,202,248.90	3.83	894,364.14
福建建工集团有限责任公司	15,810,706.38	3.74	815,832.45
常州高嘉医药工业有限公司	15,801,265.89	3.74	1,887,199.31
四川省新康建设工程有限公司	13,163,372.12	3.11	2,724,780.86
眉山市第一人民医院	11,911,098.88	2.82	1,581,586.44
合计	72,888,692.17	17.24	7,903,763.20

3. 其他应收款

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	25,745,330.77	32,877,720.57	42,905,118.96
合计	25,745,330.77	32,877,720.57	42,905,118.96

其他应收款

① 按账龄披露

账龄	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1年以内	12,037,042.18	12,538,915.61	19,283,754.00
1至2年	4,302,292.53	10,450,852.56	10,344,900.99
2至3年	2,364,337.66	2,523,067.99	5,188,791.63
3至4年	1,927,040.75	2,425,017.00	4,989,107.36
4至5年	1,545,587.90	2,882,334.39	2,526,231.20
5年以上	6,192,087.83	6,094,996.76	5,684,077.16
小计	28,368,389.15	38,895,184.31	48,296,862.34
减：坏账准备	2,623,058.38	4,017,463.74	5,391,743.38
合计	25,745,330.77	32,877,720.57	42,905,118.96

② 按款项性质披露

项目	2022.12.31		2021.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
备用金	4,947,910.84	480,617.58	4,467,293.26	
保证金	13,194,291.04	1,996,777.50	11,197,513.54	
其他	10,226,187.27	145,663.30	10,080,523.97	
合计	28,368,389.15	2,623,058.38	25,745,330.77	

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度至2022年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

续上表:

项目	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	3,588,447.45	310,421.68	3,278,025.77	3,013,664.44	283,393.14	2,730,271.30
保证金	23,376,403.75	3,308,921.27	20,066,482.48	35,237,641.34	4,299,435.05	30,938,206.29
其他	9,930,333.11	397,120.79	9,533,212.32	10,045,556.56	808,915.19	9,236,641.37
合计	36,895,184.31	4,017,463.74	32,877,720.57	48,296,862.34	5,391,743.38	42,905,118.96

③各报告期末坏账准备计提情况

截至2022年12月31日,处于第一阶段的坏账准备:

类别	未来12个月内 的预期信用 损失率(%)			账面余额	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	18.372,886.93	9.09	1,652,998.38	16,719,888.55			
应收股利及履约保证金、备用金、往来及其他款项	11,353,007.07	7.80	888,323.98	10,464,683.09			回收可能性
应收逾期投标保证金	7,019,881.86	11.16	783,674.40	6,236,207.46			回收可能性
合并范围内关联方	9,025,440.22			9,025,440.22			合并范围内关联方
合计	27,398,323.15	6.10	1,652,998.38	25,745,324.77			

截至2022年12月31日,本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

截至2022年12月31日,处于第三阶段的坏账准备:

类别	整个存续期 的预期信用 损失率(%)			账面余额	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	970,060.00	100.00	970,060.00				预计无法收回
应收逾期投标保证金	970,060.00	100.00	970,060.00				
合计	970,060.00	100.00	970,060.00				

截至2021年12月31日,处于第一阶段的坏账准备:

类别	未来12个月内 的预期信用 损失率(%)			账面余额	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	36,006,624.31	8.69	3,128,903.74	32,877,720.57			
应收股利及履约保证金、备用金、往来及其他款项	13,039,944.41	8.61	1,123,151.50	11,916,792.91			回收可能性
应收逾期投标保证金	14,875,956.70	13.48	2,005,752.24	12,870,204.46			回收可能性
合并范围内关联方	8,090,723.20			8,090,723.20			合并范围内关联方

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

续上表:

项目	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	888,560.00	100.00	888,560.00	888,560.00		
应收股利及履约保证金、备用金、往来及其他款项	888,560.00	100.00	888,560.00			
应收逾期投标保证金	888,560.00	100.00	888,560.00			
合并范围内关联方						
合计	888,560.00	100.00	888,560.00	888,560.00		

截至2021年12月31日,处于第三阶段的坏账准备:

类别	未来12个月内 的预期信用 损失率(%)			账面余额	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	47,488,302.34	9.59	4,353,163.38	42,905,138.96			回收可能性
应收股利及履约保证金、备用金、往来及其他款项	15,821,619.44	9.53	1,505,146.66	17,326,766.10			回收可能性
应收逾期投标保证金	20,068,584.32	13.18	2,644,036.72	17,424,547.60			回收可能性
合并范围内关联方	7,567,689.58			7,567,689.58			合并范围内关联方
合计	47,488,302.34	9.59	4,353,163.38	42,905,138.96			

截至2020年12月31日,本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

截至2020年12月31日,处于第三阶段的坏账准备:

类别	整个存续期 的预期信用 损失率(%)			账面余额	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	838,560.00	100.00	838,560.00				预计无法收回
应收逾期投标保证金	838,560.00	100.00	838,560.00				
合计	838,560.00	100.00	838,560.00				

④各报告期末,收回或转回的坏账准备情况

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)	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)	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)	
2021年12月31日余额	3,128,903.74				888,560.00		4,017,463.74
2021年12月31日余额在本期							
—转入第二阶段							

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

-转入第三阶段	-72,657.25	-	72,657.25	-
-转回第二阶段	-	-	-	-
-转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-1,403,248.11	-	8,642.75	-1,394,405.36
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
2022年12月31日余额	1,652,998.38	-	970,060.00	2,623,058.38

(续上表)

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)	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)	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)	
2020年12月31日余额	4,553,183.38	-	838,560.00	-	-	838,560.00	5,391,743.38	-	-	5,391,743.38
2020年12月31日余额在本期	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-转入第二阶段	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-转入第三阶段	-42,770.00	-	42,770.00	-	-	-	-	-	-	-
-转回第二阶段	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-转回第一阶段	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期计提	-1,381,509.34	-	7,230.00	-	-	-	-1,374,279.34	-	-	-1,374,279.34
本期转回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期核销	0.30	-	-	-	-	-	0.30	-	-	0.30
其他变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2021年12月31日余额	3,128,903.74	-	888,560.00	-	-	-	4,017,463.74	-	-	4,017,463.74

(续上表)

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)	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)	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)	
2019年12月31日余额	3,622,022.76	-	817,725.75	-	-	817,725.75	4,639,748.51	-	-	4,639,748.51
2019年12月31日余额在本期	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-转入第二阶段	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-转入第三阶段	-365,255.39	-	365,255.39	-	-	-	-	-	-	-
-转回第二阶段	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-转回第一阶段	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期计提	1,230,517.36	-	48,104.56	-	-	-	1,278,621.92	-	-	1,278,621.92
本期转回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2022年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

-其他变动	134,101.35	-	-	-	392,525.70	526,627.05
2020年12月31日余额	4,553,183.38	-	-	-	838,560.00	5,391,743.38
本报告期末其他应收款情况						
项	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31		
实际核销金额	-	0.30	526,627.05	-		

截至2022年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
四川港通医疗工程有限公司	关联往来	2,988,529.02	5年以上	10.53	-
四川港通医疗设备制造有限公司	关联往来	2,884,559.22	5年以内及5年以上	10.17	-
成都可达可科技有限公司	关联往来	2,527,812.37	5年以内及5年以上	8.91	-
中核西北建设集团有限公司	保证金	1,280,065.30	1年以上	4.51	100,101.11
绵阳市财政局	保证金	1,275,000.00	1年以内	4.49	59,542.50
合计		10,955,965.91		38.61	159,643.61

截至2021年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下:

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
苍溪县人民医院	保证金	4,262,066.06	1-2年	11.55	400,634.21
四川港通医疗工程有限公司	关联往来	2,988,529.02	5年以上	8.10	-
四川港通医疗设备制造有限公司	关联往来	2,524,559.22	5年以内及5年以上	6.84	-
成都可达可科技有限公司	关联往来	2,269,331.21	5年以内	6.15	-
重庆巨能建设(集团)有限公司	保证金	2,000,000.00	4-5年	5.42	444,200.00
合计		14,044,485.51		38.06	844,834.21

截至2020年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下:

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
苍溪县人民医院	保证金	4,262,066.06	1年以内	8.82	242,937.77
眉山市中医院	保证金	3,320,436.60	1-2年	6.88	243,398.00
四川港通医疗工程有限公司	关联往来	2,988,529.02	5年以上	6.19	-

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

四川港通医疗设备制造有限 公司	关联往来	2,284,921.92	5年以上及 5年以上	4.73	--
成都可达可科技有限公司	关联往来	2,170,239.38	4年以内	4.49	--
合计		15,026,192.98		31.11	486,325.77

4、长期股权投资

项目	2022.12.31		2021.12.31	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
对子公司投资	29,350,640.00	3,911,108.46	25,439,531.54	25,439,531.54
对联营企业投资	--	--	--	--
合计	29,350,640.00	3,911,108.46	25,439,531.54	25,439,531.54

(续上表)

项目	2021.12.31		2020.12.31	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
对子公司投资	27,650,640.00	3,911,108.46	23,739,531.54	21,739,531.54
对联营企业投资	--	--	--	--
合计	27,650,640.00	3,911,108.46	23,739,531.54	21,739,531.54

(1) 对子公司投资

被投资单位	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
	四川港通医疗 工程有限公司	9,740,000.00	--	--	9,740,000.00	--
四川港通医疗设 备制造有限公司	1,210,640.00	--	--	1,210,640.00	--	1,210,640.00
上海可达医疗 设备有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	--	2,200,468.46
四川阿阳康泰 贸易有限公司	2,200,000.00	--	--	2,200,000.00	--	--
濮阳港通物资 贸易有限公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	--	--
成都可达可科技 有限公司	500,000.00	--	--	500,000.00	--	500,000.00
四川美迪法医疗 设备有限公司	8,000,000.00	1,700,000.00	--	9,700,000.00	--	--
合计	27,650,640.00	1,700,000.00	--	29,350,640.00	--	3,911,108.46

(续上表)

被投资单位	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
	四川港通医疗 工程有限公司	9,740,000.00	--	--	9,740,000.00	--

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2022年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
	四川港通医疗 工程有限公司	9,740,000.00	--	--	9,740,000.00	--
四川港通医疗设 备制造有限公司	1,210,640.00	--	--	1,210,640.00	--	1,210,640.00
上海可达医疗 设备有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	--	2,200,468.46
四川阿阳康泰 贸易有限公司	2,200,000.00	--	--	2,200,000.00	--	--
濮阳港通物资 贸易有限公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	--	--
成都可达可科技 有限公司	500,000.00	--	--	500,000.00	--	500,000.00
四川美迪法医疗 设备有限公司	8,000,000.00	2,000,000.00	--	10,000,000.00	--	--
合计	25,650,640.00	2,000,000.00	--	27,650,640.00	--	3,911,108.46

(续上表)

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
	四川港通医疗 工程有限公司	9,740,000.00	--	--	9,740,000.00	--
四川港通医疗设 备制造有限公司	1,210,640.00	--	--	1,210,640.00	--	1,210,640.00
上海可达医疗 设备有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	--	2,200,468.46
四川阿阳康泰 贸易有限公司	2,200,000.00	--	--	2,200,000.00	--	--
濮阳港通物资 贸易有限公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	--	--
成都可达可科技 有限公司	500,000.00	--	--	500,000.00	--	500,000.00
四川美迪法医疗 设备有限公司	--	6,000,000.00	--	6,000,000.00	--	--
合计	19,650,640.00	6,000,000.00	--	25,650,640.00	500,000.00	3,911,108.46

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2019.12.31	追加 投资	减少投资	其他综合收益 变动	宣告发放股利 减值准备	2020.12.31 减值 准备 余额
	北京三维海普 科技有限公司	6,556,273.96	--	6,556,273.96	--	--

说明：2020年5月28日，本公司与自然人在赵超、梁德利、蒋再伟签订《北京三维海普科技有限公司股权转让协议》，将其持有的北京三维海普科技有限公司17.96%股权分别转让给赵超、梁德利、蒋再伟，北京三维海普科技有限公司于2020年8月26日在北京市大兴区市场监督管理局办理工商变更登记。

5、营业收入和营业成本

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2020 年度至 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	766,289,501.60	544,704,514.60	678,219,814.82	495,820,757.25	562,289,791.18	390,175,834.63
其他业务	2,325,037.30	159,123.66	3,216,705.25	1,156,683.55	1,156,683.55	159,123.66
合计	768,614,538.90	544,863,638.26	681,436,520.07	496,987,440.80	563,446,474.73	390,334,958.29

(2) 营业收入、营业成本按业务划分

业务名称	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入:						
医用气体装备及系统	336,282,461.02	219,432,964.23	341,530,360.29	267,227,234.51	391,179,814.82	219,432,964.23
医用洁净装备及系统	74,570,404.19	51,448,841.86	13,906,276.10	6,595,473.90	13,906,276.10	6,595,473.90
运输服务	766,289,501.60	544,704,514.60				
其他业务:						
销售材料	1,611,473.98	-				
租赁收入	261,948.93	159,123.66				
其他	451,614.39	-				
小计	2,325,037.30	159,123.66				
合计	768,614,538.90	544,863,638.26				

(3) 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	766,289,501.60	544,704,514.60	678,219,814.82	495,820,757.25	562,289,791.18	390,175,834.63
其他业务:						
废旧物资	2,846,798.10	-			278,659.39	-
房屋出租	154,461.56	189,376.45			289,364.76	159,123.66
其他	215,445.59	-			588,659.40	-
小计	3,216,705.25	189,376.45			1,156,683.55	159,123.66
合计	681,436,520.07	496,987,440.80			563,446,474.73	390,334,958.29

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2020 年度至 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	766,289,501.60	544,704,514.60	678,219,814.82	495,820,757.25	562,289,791.18	390,175,834.63
其他业务	2,325,037.30	159,123.66	3,216,705.25	1,156,683.55	1,156,683.55	159,123.66
合计	768,614,538.90	544,863,638.26	681,436,520.07	496,987,440.80	563,446,474.73	390,334,958.29

(1) 营业收入和营业成本

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	766,289,501.60	544,704,514.60	678,219,814.82	495,820,757.25	562,289,791.18	390,175,834.63
其他业务:						
销售材料	1,611,473.98	-				
租赁收入	261,948.93	159,123.66				
其他	451,614.39	-				
小计	2,325,037.30	159,123.66				
合计	768,614,538.90	544,863,638.26				

(2) 营业收入、营业成本按业务划分

业务名称	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入:						
医用气体装备及系统	313,786,095.13	245,955,634.81	315,179,310.53	245,955,634.81	315,179,310.53	245,955,634.81
医用洁净装备及系统	313,786,095.13	245,955,634.81	315,179,310.53	245,955,634.81	315,179,310.53	245,955,634.81
运输服务	15,070,513.95	6,517,513.10	15,070,513.95	6,517,513.10	15,070,513.95	6,517,513.10
其他业务:						
废旧物资	2,846,798.10	-			278,659.39	-
房屋出租	154,461.56	189,376.45			289,364.76	159,123.66
其他	215,445.59	-			588,659.40	-
小计	3,216,705.25	189,376.45			1,156,683.55	159,123.66
合计	681,436,520.07	496,987,440.80			563,446,474.73	390,334,958.29

(3) 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	766,289,501.60	544,704,514.60	678,219,814.82	495,820,757.25	562,289,791.18	390,175,834.63
其他业务:						
销售材料	1,611,473.98	-				
租赁收入	261,948.93	159,123.66				
其他	451,614.39	-				
小计	2,325,037.30	159,123.66				
合计	768,614,538.90	544,863,638.26				

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2020 年度至 2022 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	766,289,501.60	544,704,514.60	678,219,814.82	495,820,757.25	562,289,791.18	390,175,834.63
其他业务	2,325,037.30	159,123.66	3,216,705.25	1,156,683.55	1,156,683.55	159,123.66
合计	768,614,538.90	544,863,638.26	681,436,520.07	496,987,440.80	563,446,474.73	390,334,958.29

(1) 营业收入和营业成本

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	766,289,501.60	544,704,514.60	678,219,814.82	495,820,757.25	562,289,791.18	390,175,834.63
其他业务:						
销售材料	1,611,473.98	-				
租赁收入	261,948.93	159,123.66				
其他	451,614.39	-				
小计	2,325,037.30	159,123.66				
合计	768,614,538.90	544,863,638.26				

(2) 营业收入、营业成本按业务划分

业务名称	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入:						
医用气体装备及系统	313,786,095.13	245,955,634.81	315,179,310.53	245,955,634.81	315,179,310.53	245,955,634.81
医用洁净装备及系统	313,786,095.13	245,955,634.81	315,179,310.53	245,955,634.81	315,179,310.53	245,955,634.81
运输服务	15,070,513.95	6,517,513.10	15,070,513.95	6,517,513.10	15,070,513.95	6,517,513.10
其他业务:						
废旧物资	2,846,798.10	-			278,659.39	-
房屋出租	154,461.56	189,376.45			289,364.76	159,123.66
其他	215,445.59	-			588,659.40	-
小计	3,216,705.25	189,376.45			1,156,683.55	159,123.66
合计	681,436,520.07	496,987,440.80			563,446,474.73	390,334,958.29

(3) 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	766,289,501.60	544,704,514.60	678,219,814.82	495,820,757.25	562,289,791.18	390,175,834.63
其他业务:						
销售材料	1,611,473.98	-				
租赁收入	261,948.93	159,123.66				
其他	451,614.39	-				
小计	2,325,037.30	159,123.66				
合计	768,614,538.90	544,863,638.26				

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2020年度至2022年度（除特别说明外，金额单位为人民币元）

主营业务收入	245,955,534.81	277,311,569.97	24,873,144.93	14,149,541.47	562,289,791.18
其中：在某一时点确认	245,955,534.81	277,311,569.97	24,873,144.93	14,149,541.47	562,289,791.18
在某一时段确认	-	-	-	-	-
其他业务收入	-	-	-	-	1,156,683.55
原旧物资	-	-	-	-	278,659.39
房屋出租	-	-	-	-	289,364.76
其他	-	-	-	-	588,659.40
合计	245,955,534.81	277,311,569.97	24,873,144.93	14,149,541.47	563,446,474.73

6. 投资收益

项目	2022年度	2021年度	2020年度
权益法核算的长期股权投资收益	-	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-	223,726.04
结构性存款利息收入	-	-	151,304.81
合计	-	-	375,030.85

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2022年度	2021年度	2020年度
非流动性资产处置损益	-52,422.07	-102,471.08	-60,143.02
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、按照统一标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,073,763.92	3,212,653.53	4,921,533.65
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	-	223,726.04
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-179,513.19	4,307,336.81	30,000.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-	2,276,482.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
非经常性损益总额	3,841,828.66	7,460,327.26	7,391,599.12
减：非经常性损益的所得税影响数	353,084.64	1,135,094.16	1,107,909.66
非经常性损益净额	3,488,743.82	6,325,233.10	6,283,689.46
减：归属于少数股东的非经常性损益影响数（税后）	-	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,488,743.82	6,325,233.10	6,283,689.46

2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率
归属于公司普通股股东的非经常性损益	6.32523310

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2022年度（除特别说明外，金额单位为人民币元）

	2022年度	2021年度	2020年度
归属于普通股股东的净利润	14.19%	15.75%	16.44%
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	13.52%	14.36%	14.86%

	2022年度	2021年度	2020年度
基本每股收益	0.9655	0.9557	0.8705
稀释每股收益	0.9389	0.8714	0.7867

4. 现金流量表项目变动情况说明

- (1) 货币资金 2022 年末余额为人民币 14,635.11 万元，较 2021 年末余额增加 5,445.40 万元，增幅 59.26%，主要是由于支付的采购款与同期相比减少所致；货币资金 2021 年末余额为人民币 9,189.71 万元，较 2020 年末余额减少 2,270.49 万元，降幅 19.81%，主要是由于新开工项目增加，原材料等采购增加及经营性现金净流入减少所致；货币资金 2020 年末余额为人民币 11,460.20 万元，较 2019 年末余额增加 6,138.96 万元，增幅 115.37%，主要是由于经营性现金净流入增加所致。
- (2) 应收账款 2022 年末余额为人民币 40,711 万元，较 2021 年末余额减少 165.00 万元，降幅 0.21%，主要是由于收到中关村科技租赁股份有限公司、廊坊海旭瑞达科技有限公司等银行承兑汇票所致；应收账款 2021 年末余额为人民币 205.71 万元，较 2020 年末余额减少 46.93 万元，降幅 18.58%，主要是由于收回中铁十六局集团城市建设发展有限公司等商业承兑汇票所致；应收账款 2020 年末余额为人民币 252.64 万元，较 2019 年末余额减少 329.33 万元，降幅 56.59%，主要是由于广西中医药大学附属瑞康医院等银行承兑汇票到期收回所致。
- (3) 应收账款 2022 年末余额为人民币 57,628.10 万元，较 2021 年末余额增加 14,721.22 万元，增幅 34.31%，主要是由于营业收入增加所致；应收账款 2021 年末余额为人民币 42,906.88 万元，较 2020 年末余额增加 8,776.17 万元，增幅 25.71%，主要是由于营业收入增加所致；应收账款 2020 年末余额为人民币 34,130.71 万元，较 2019 年末余额增加 2,979.09 万元，增幅 9.56%，主要是由于营业收入增加所致。
- (4) 预付款项 2022 年末余额为人民币 1,623.01 万元，较 2021 年末余额减少 294.05 万元，降幅 15.34%，主要是由于上年末支付四川工诚建筑劳务有限公司、青海优腾装饰装潢工程有限公司及四川启创建筑建筑工程有限公司等预付款项转减少所致；预付款项 2021 年末余额为人民币 1,917.06 万元，较 2020 年末余额减少 454.11 万元，增幅 19.15%，主要是由于上年末支付四川合壹汇供应链管理服务有限公司、四川五上医疗科技有限公司等医疗器械产品采购预付款项转减少所致；预付款项 2020 年末余额为人民币 2,371.17 万元，较 2019 年末余额增加 918.75 万元，增幅 63.26%，主要是由于期末支付四川合壹汇供应链管理服务有限公司等医疗器械产品采购预付款项所致。
- (5) 其他应收款 2022 年末余额为人民币 1,677.03 万元，较 2021 年末余额减少 804.34 万元，降幅 32.42%，主要是由于收回苍溪县人民医院、重庆巨能建设(集团)有限公司及深圳市

深圳工程咨询有限公司等到期投标保证金所致；其他应收款2021年末余额为人民币2,481.37万元，较2020年末余额减少1,053.03万元，降幅29.79%，主要是由于收回眉山市中医医院、连云港市第一人民医院等到期投标保证金所致；其他应收款2020年末余额为人民币3,534.40万元，较2019年末余额增加490.55万元，增幅16.12%，主要是新增苍溪县人民医院、皖南医学院第二附属医院等投标保证金所致。

(6) 存货2022年末余额为人民币21,183.78万元，较2021年末余额减少3,022.97万元，降幅14.49%，主要是由于本年度完工项目较前期增加所致；存货2021年末余额为人民币24,206.75万元，较2020年末余额增加1,022.61万元，增幅4.41%；存货2020年末余额为人民币23,184.14万元，较2019年末余额增加2,637.29万元，增幅12.84%；主要是由于近年订单量逐年增加，在建项目逐年增加所致。

(7) 合同资产2021年末余额为人民币2,060.92万元，较2020年末余额减少355.40万元，降幅14.71%，主要是由于重分类至其他非流动资产项目原质保金增加所致；合同资产2020年末余额为人民币2,416.32万元，较2019年末余额增加2,416.32万元，增幅100.00%，主要是由于执行新收入准则，应改质保金调整所致。

(8) 一年内到期的非流动资产2022年末为人民币56.61万元，较2021年末余额减少330.12万元，降幅85.36%，主要是由于按合同收回分期收款项目款项所致；一年内到期的非流动资产2021年末为人民币386.73万元，较2020年末余额减少240.05万元，降幅38.30%，主要是由于一年内到期的分期收款项目款项计提的坏账准备增加所致；一年内到期的非流动资产2020年末余额为人民币626.78万元，较2019年末余额增加215.42万元，增幅33.7%，主要是由于按合同本期分期收款项目款项增加所致。

(9) 其他流动资产2022年末余额为人民币550.00万元，较2021年末余额增加62.02万元，增幅12.71%；其他流动资产2021年末余额为人民币487.98万元，较2020年末余额增加387.85万元，增幅387.36%，主要是由于上市中介费用增加所致；其他流动资产2020年末余额为人民币100.13万元，较2019年末余额增加21.61万元，增幅21.52%，主要是由于预付房屋租金增加所致。

(10) 长期应收款2022年末为人民币6.71万元，较2021年末余额减少2.76万元，降幅29.14%，主要是由于按合同收回分期收款项目款项所致；长期应收款2021年末余额为人民币9.47万元，较2020年末余额减少343.19万元，降幅97.54%，主要是由于按合同收回分期收款项目款项及重分类至一年内到期的非流动资产所致；长期应收款2020年末余额为人民币352.66万元，较2019年末余额减少922.32万元，降幅72.34%，主要是由于按合同收回分期收款项目款项所致。

(11) 其他权益工具投资2022年末余额为人民币617.00万元，较2021年减少404.42万元，降幅39.59%，主要原因是成都鑫虹易成健康管理合伙企业（有限合伙）间接持股的成都华西公用医疗信息服务有限公司2022年度净资产大幅下降而计提长期股权投资减值准备引起的；2021年末余额为人民币1,028.84万元，较2020年末余额减少7.42万元，降幅0.72%，主要是全资子公司四川港通医疗工程有限公司转让持有的贵阳市中小企业融资担保有限责任公司0.1347%股权所致。

(12) 长期股权投资2020年末余额为人民币0万元，较2019年末余额减少695.63万元，降幅100.00%，主要是由于处置联营企业北京三维海睿科技有限公司股权所致。

2022年末余额为人民币463.70万元，较2021年末余额增加348.81万元，增幅75.24%，主要是由于智慧手术室及医疗设备厂房项目场地平整和洪通智慧医疗装备生产基地项目工程增加所致；在建工程2020年末余额为人民币30.71万元，较2019年末余额减少31.96万元，降幅51.00%，主要是由于技术中心升级建设项目等调整所致。

(16) 应付账款2022年末余额为人民币1,081.66万元，较2020年末余额增加1,081.66万元，增幅100.00%，主要是由于执行新租赁准则将各区域中心租赁房屋等确认所有租赁资产所致。

(15) 应付利息2022年末余额为人民币7,394.26万元，较2020年末余额增加2,788.32万元，增幅37.71%，主要是由于增加借款额度所致；短期借款2020年末余额为人民币4,605.94万元，较2019年末余额减少1,904.43万元，降幅29.25%，主要是由于本年年度经营现金资产增加，从而更多使用应付票据融资，减少借款额度所致。

(16) 应付票据2022年末余额为人民币8,767.41万元，较2021年末余额增加4,129.12万元，增幅49.02%，主要是由于本年度票据结算方式增加所致；应付票据2021年末余额为人民币4,638.29万元，较2020年末余额减少316.70万元，降幅6.39%，主要是由于南京恒新天朗电子科技有限公司等银行承兑汇票到期兑付所致；应付票据2020年末余额为人民币4,954.98万元，较2019年末余额增加1,546.90万元，增幅45.39%，主要是由于本年度票据结算方式增加所致。

(17) 应付账款2022年末余额为人民币13,178.28万元，较2021年末余额增加2,652.77万元，增幅25.20%；应付账款2021年末余额为人民币10,525.51万元，较2020年末余额增加2,161.77万元，增幅25.85%，主要是由于营业规模增加，应付供应商结算金额相应增加所致；应付账款2020年末余额为人民币8,363.74万元，较2019年末余额增加2,381.64万元，增幅28.35%，主要是由于营业规模增加，应付供应商结算金额相应增加所致。

(18) 预收款项2020年末余额为人民币0万元，较2019年末余额减少13,754.36万元，降幅100.00%，主要是由于执行新收入准则重分类调整所致。

(19) 合同负债2021年末余额为人民币16,412.78万元，较2020年末余额减少2,407.60万元，降幅12.79%，主要是由于完工项目增加预收项目进度款结转所致；合同负债2020年末余额为人民币18,820.39万元，较2019年末余额增加18,820.39万元，增幅100.00%，主要是由于执行新收入准则重分类调整所致。

(20) 应付职工薪酬2022年末余额为人民币4,382.55万元，较2021年末余额增加1,642.18万元，增幅39.93%，主要是由于计提2022年度员工年终绩效考核薪酬尚未支付所致；应付职工薪酬2021年末余额为人民币2,740.37万元，较2020年末余额减少487.24万元，降幅14.57%，主要是由于支付2020年度员工年终绩效考核薪酬所致。

(21) 应交税费2021年末余额为人民币1,343.31万元，较2020年末余额增加266.79万元，增幅28.36%，主要是应交企业所得税增加所致；应交税费2020年末余额为人民币1,046.51万元，较2019年末余额增加910.90万元，增幅671.70%，主要是由于应交企业所得税增加所致。

(22) 其他应付款2022年末余额为人民币1,637.64万元，较2021年末余额减少238.89万元，



四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

(2020年度至2022年度，除特别说明外，金额单位为人民币元)

万元，较2019年度增加643.35%，主要是核销预付款项所致。

(40) 所得税费用 2022 年度发生额 939.00 万元，较 2021 年度减少 5.45%，主要是坏账准备增加相应计提递延所得税费用减少及当期应交所得税增加共同作用所致；所得税费用 2021 年度发生额 993.15 万元，较 2020 年度减少 6.73%，主要是暂估未到票金额减少，相应计提的递延所得税费用减少所致；所得税费用 2020 年度发生额 1,064.78 万元，较 2019 年度增加 101.72%，主要是营业利润增加相应计提所得税费用增加所致。



四川港通医疗设备集团股份有限公司

2023年3月17日





此文件仅供业务报告使用，复印无效



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解详细登记、
备案、许可、监
管信息

营业执照

(副本)

统一社会信用代码
9111010592343655N

名称 致同会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 李惠琦

经营范围

审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他法律、行政法规规定的其经营活动；依据国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2022年03月10日



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用，其他用途无效

说明



《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。

会计师事务所 执业证书

1、《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。

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

2、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日



发证机关：北京市财政局
二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 雷鸿
 Full name: LEI HONG
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1968年11月16日
 Date of birth: 1968-11-16
 工作单位: 四川港通会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: Sichuan Gangtong Accounting Firm (Special General Partnership)
 身份证号: 511027196811167495
 ID card No: 511027196811167495



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



年 月 日
 Year / Month / Day



证书编号: 5110227182
 No. of Certificate: 5110227182
 注册日期: 10月10日
 Registration Date: 10/10



姓名: 刘志水
 性别: 男
 出生日期: 1968年3月19日
 工作单位: 北京会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 342127196803190016



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
 Year Month Day



证书编号: 44030013075518018
 No. of Certificate
 批准注册协会: 四川注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1998年2月20日
 Date of Issuance

证 明

致同会计师事务所（特殊普通合伙），工商注册号：
91110105592343655N 是依法设立，处于正常经营状态。致同审字(2023)
第 510A003010 号四川港通医疗设备集团股份有限公司审计报告签
字人雷鸿（证书编号：511002222182）为本所负责本项目的项目合
伙人，刘忠（证书编号：440300130256）为本所负责本项目的合
伙人，雷鸿、刘忠均为本所注册会计师。



致同会计师事务所（特殊普通合伙）



单位负责人：

2023 年 3 月 17 日

(2) 2023 年度财务审计报告



致同会计师事务所（特殊普通合伙）

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：京24LVDX8792





目 录

审计报告	1-6
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司股东权益变动表	5-8
财务报表附注	9-96



审计报告

致同审字(2024)第 510A013317 号

四川港通医疗设备集团股份有限公司全体股东:

审计意见

我们审计了四川港通医疗设备集团股份有限公司(以下简称港通医疗公司)财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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,公允反映了港通医疗公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及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,我们独立于港通医疗公司,并履行了职业道德方面的其他责任。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) 收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、27、收入,附注五、40、营业收入和营业成本。

1、事项描述



港通医疗公司是一家医疗器械研发制造及医疗专业系统整体方案提供商，主营业务为医用气体装备及系统、医用洁净装备及系统的研发、设计、制造、集成及运维服务，主要服务的最终客户是各综合、专科医院等医疗机构。

会计期间内，港通医疗公司的营业收入分别为：2022 年度 76,852.56 万元、2023 年度 84,243.79 万元，营业收入呈上升趋势。

收入是港通医疗公司的关键业绩指标之一，收入确认是否恰当对港通医疗公司经营成果产生很大影响，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

(1) 对收入确认的相关内部控制设计和运行进行了解、评价，并测试关键内部控制流程运行的有效性。

(2) 检查主要客户合同相关条款，并评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定以及在按照时点确认收入或在一定时段确认收入的判断等是否符合行业惯例和港通医疗公司的经营模式。

(3) 对本期记录的收入交易选取样本，核对项目合同约定的结算条款及价格、付款方式及进度、客户确认的竣工验收证明文件、发票等，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(4) 对主要客户执行函证程序，函证内容包括项目名称、合同金额、验收日期、累计开票金额及累计收款金额等。

(5) 对临近资产负债表日确认的收入执行了截止测试，评价收入是否记录在正确的会计期间。

(6) 选择主要客户进行实地走访，了解其与港通医疗公司的业务合作情况、验收情况，核查销售的真实性和交易实质。

(二) 应收账款及合同资产坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、11(6) 金融资产减值，附注五、3、应收账款，附注五、7、合同资产及附注五、19、其他非流动资产。

1、事项描述



在本会计期间内，港通医疗公司应收账款的账面价值为 71,066.74 万元，占资产总额的比例 35.59%，坏账准备金额为 16,365.46 万元；港通医疗公司合同资产（含其他非流动资产，以下统称合同资产）的账面价值为 4,801.87 万元，占资产总额的比例 2.40%，坏账准备金额为 672.83 万元。

由于应收账款及合同资产的余额重大，并且坏账准备的计提涉及重大会计估计与判断，尤其是预期信用损失率的估计，因此我们将应收账款及合同资产坏账准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款及合同资产坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

(1) 了解和评价管理层确定应收账款及合同资产坏账准备的关键内部控制的设计和运行有效性。

(2) 复核管理层对应收账款及合同资产进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目。

(3) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款及合同资产账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(4) 结合营业收入审计，以抽样方式选择主要客户实施函证及访谈程序。

(5) 对管理层的应收账款及合同资产坏账准备计提金额执行了重新计算。

(6) 抽查了期后应收账款回款的银行回单、记账凭证等资料，结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

港通医疗公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括港通医疗公司 2023 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

港通医疗公司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，管理层负责评估港通医疗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港通医疗公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督港通医疗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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 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。我们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，我们可能导致对港通医疗公司的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港通医疗公司不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就港通医疗公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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，我们确定不在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



中国·北京

二〇二四年四月二十二日



合并及公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：四川港通医疗设备集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额		上年年末余额	
		合并	公司	合并	公司
流动资产					
货币资金	五、1	755,110,600.23	753,128,224.43	146,351,148.12	144,747,317.99
交易性金融资产					
应收票据	五、2	1,736,160.00	1,736,160.00	407,085.00	407,085.00
应收账款	五、3	710,667,438.81	711,965,316.84	576,281,023.75	577,505,813.45
应收款项融资					
预付款项	五、4	9,326,222.98	8,678,223.98	16,230,078.11	14,896,249.96
其他应收款	五、5	19,272,088.01	31,916,227.19	16,770,342.87	25,745,330.77
其中：应收利息					
应收股利					
存货	五、6	295,736,356.93	293,943,923.20	211,837,827.15	210,624,582.39
合同资产	五、7	22,601,684.55	22,601,684.55	20,208,864.87	20,208,864.87
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	五、8	53,576.04	53,576.04	566,091.07	566,091.07
其他流动资产	五、9	1,342,901.71	430,289.00	5,500,003.52	5,441,498.41
流动资产合计		1,815,847,029.26	1,824,453,625.23	994,152,464.46	1,000,142,833.91
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款	五、10			67,091.13	67,091.13
长期股权投资	十四、4		34,739,531.54		25,439,531.54
其他权益工具投资	五、11	5,624,907.18	5,624,907.18	6,169,995.30	6,169,995.30
其他非流动金融资产					
投资性房地产	五、12	3,103,446.04	3,103,446.04	2,797,226.46	2,797,226.46
固定资产	五、13	38,841,376.59	38,338,789.56	42,645,853.43	42,066,762.74
在建工程	五、14	30,013,443.16	14,639,581.19	4,637,018.67	1,953,764.98
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	五、15	15,631,891.04	15,627,675.15	10,465,500.09	10,435,989.40
无形资产	五、16	24,256,006.87	19,878,589.80	47,249,978.67	42,779,259.68
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、17	381,261.38	82,779.39	497,469.95	
递延所得税资产	五、18	36,357,440.40	37,073,947.12	27,092,569.88	27,668,610.35
其他非流动资产	五、19	26,657,564.76	26,657,564.76	27,578,425.52	27,578,425.52
非流动资产合计		180,867,337.42	195,766,811.73	169,201,129.10	186,956,657.10
资产总计		1,996,714,366.68	2,020,220,436.96	1,163,353,593.56	1,187,099,491.01

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

陈永
2119071019903

张秋

李春



合并及公司资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：四川港通医疗设备集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额		上年年末余额	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、21	109,105,526.38	109,105,526.38	73,078,298.63	73,078,298.63
交易性金融负债					
应付票据	五、22	118,089,542.34	118,089,542.34	87,674,142.32	87,674,142.32
应付账款	五、23	153,819,693.47	160,710,869.40	131,782,763.30	137,065,583.05
预收款项					
合同负债	五、24	130,884,038.11	130,884,038.11	160,490,699.60	160,490,699.60
应付职工薪酬	五、25	62,874,900.10	61,156,904.20	43,825,452.84	42,603,837.00
应交税费	五、26	20,303,008.21	20,118,448.01	13,665,103.25	13,562,145.26
其他应付款	五、27	11,992,065.56	33,325,351.38	16,376,370.99	36,595,562.70
应付利息					
应付股利					
递延所得税负债					
一年内到期的非流动负债	五、28	5,980,977.07	5,980,977.07	4,859,078.76	4,834,261.74
其他流动负债	五、29	15,292,049.50	15,292,049.50	36,930,931.42	36,930,931.42
流动负债合计		628,341,800.74	654,683,704.39	568,682,841.11	592,835,461.72
非流动负债：					
长期借款	五、30			4,750,000.00	4,750,000.00
应付债券					
租赁负债	五、31	8,514,007.25	8,514,007.25	6,465,855.85	6,465,855.85
长期应付款					
预计负债	五、32	16,837,959.20	16,837,959.20	14,782,097.89	14,782,097.89
递延收益	五、33	11,945,901.78	11,817,791.28	12,772,750.06	12,559,232.56
递延所得税负债	五、34	2,344,256.67	2,344,151.27	1,566,136.18	1,565,398.41
其他非流动负债					
非流动负债合计		39,642,124.90	39,513,909.00	40,336,839.98	40,122,584.71
负债合计		667,983,925.64	694,177,613.39	609,019,681.09	632,958,046.43
股本	五、34	100,000,000.00	100,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	五、35	793,532,774.13	793,783,263.69	128,536,797.39	128,787,286.95
减：库存股					
其他综合收益	五、36	-3,718,828.90	-3,718,828.90	-3,255,503.99	-3,255,503.99
专项储备	五、37	1,865,884.21	1,827,942.73	99,180.58	95,985.11
盈余公积	五、38	45,553,430.12	45,553,430.12	37,489,753.17	37,489,753.17
未分配利润	五、39	391,497,181.48	388,597,015.93	316,463,685.32	316,023,923.34
归属于母公司股东权益合计		1,328,730,441.04	1,326,042,823.57	554,333,912.47	554,141,444.58
少数股东权益					
股东权益合计		1,328,730,441.04	1,326,042,823.57	554,333,912.47	554,141,444.58
负债和股东权益总计		1,996,714,366.68	2,020,220,436.96	1,163,353,593.56	1,187,099,491.01

公司法定代表人：


陈永

主管会计工作的公司负责人：


张秋

公司会计机构负责人：


张



合并及公司利润表

2023年度

编制单位：四川港通医疗设备集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、40	842,437,881.81	845,226,450.41	768,525,556.59	768,614,538.90
减：营业成本	五、40	612,747,631.63	619,741,912.74	543,773,752.57	544,863,638.26
税金及附加	五、41	5,880,475.02	5,801,198.65	4,483,246.05	4,397,850.21
销售费用	五、42	53,564,035.87	53,480,561.31	46,129,156.48	46,269,087.47
管理费用	五、43	37,257,638.80	34,825,375.31	31,466,831.24	29,784,225.42
研发费用	五、44	29,870,008.27	29,870,008.27	26,465,925.73	26,465,925.73
财务费用	五、45	-412,937.29	-414,047.90	4,226,379.64	4,220,367.01
其中：利息费用		4,201,835.00	4,200,879.54	4,779,000.21	4,778,694.84
利息收入		5,140,764.77	5,129,398.92	988,012.81	981,693.07
其他收益	五、46	11,707,178.29	11,573,840.60	4,157,796.82	2,634,752.15
投资收益	五、47	1,203,395.30	1,203,395.30		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
资产减值损失					
信用减值损失	五、48	-36,246,073.52	-36,243,187.36	-29,786,867.21	-29,804,671.85
资产减值损失	五、49	-712,776.15	-712,776.15	-2,735,403.03	-2,735,403.03
资产处置收益	五、50	17,822,454.40	17,822,454.40	-24,947.73	-32,634.77
二、营业利润		97,305,187.83	94,565,168.82	83,590,843.73	82,675,487.30
加：营业外收入	五、51	1,073,967.94	1,073,967.70	982,482.43	982,482.43
减：营业外支出	五、52	3,513,275.47	3,512,845.76	1,273,502.86	1,273,349.28
三、利润总额		94,865,880.30	92,126,290.76	83,299,823.30	82,384,620.45
减：所得税费用	五、53	11,768,707.19	11,489,521.22	9,372,053.17	9,349,204.87
四、净利润		83,097,173.11	80,636,769.54	73,927,770.13	73,035,415.58
(一) 按经营持续性分类：					
其中：持续经营净利润		83,097,173.11	80,636,769.54	73,927,770.13	73,035,415.58
终止经营净利润					
(二) 按所有权归属分类：					
其中：归属于母公司股东的净利润		83,097,173.11		73,927,770.13	
少数股东损益					
五、其他综合收益的税后净额		-463,324.91	-463,324.91	-3,437,539.44	-3,437,539.44
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-463,324.91	-463,324.91	-3,437,539.44	-3,437,539.44
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-463,324.91	-463,324.91	-3,437,539.44	-3,437,539.44
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		-463,324.91	-463,324.91	-3,437,539.44	-3,437,539.44
(二) 将重分类进损益的其他综合收益					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		82,633,848.20	80,173,444.63	70,490,230.69	69,597,876.14
归属于母公司股东的综合收益总额		82,633,848.20	80,173,444.63	70,490,230.69	69,597,876.14
归属于少数股东的综合收益总额					
七、每股收益					
(一) 基本每股收益		0.9728		0.9857	
(二) 稀释每股收益		0.9728		0.9857	

公司法定代表人：


陈永
5130078013303

主管会计工作的公司负责人


张秋

公司会计机构负责人：


李春





合并及公司现金流量表

2023年度

编制单位: 四川港通医疗设备集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
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		699,028,628.65	702,106,890.15	644,009,335.73	644,075,556.46
收到的税费返还			-	384,684.90	410.23
收到其他与经营活动有关的现金	五、54 (1)	24,905,619.40	24,541,224.23	49,242,567.36	47,381,673.59
经营活动现金流入小计		723,934,248.05	726,648,114.38	693,636,587.99	691,457,640.28
购买商品、接受劳务支付的现金		575,788,008.07	580,131,406.18	398,574,491.57	396,739,837.25
支付给职工以及为职工支付的现金		135,061,619.60	126,936,787.57	102,850,974.86	96,749,978.29
支付的各项税费		48,956,028.63	48,145,037.95	37,951,533.28	37,606,309.08
支付其他与经营活动有关的现金	五、54 (2)	78,445,250.17	88,407,698.91	104,322,177.09	112,622,452.14
经营活动现金流出小计		838,250,906.47	843,620,930.61	643,699,176.80	643,718,576.76
经营活动产生的现金流量净额	五、55 (1)	-114,316,658.42	-116,972,816.23	49,937,411.19	47,739,063.52
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,060,077.64	41,060,077.64	3,188.30	3,188.30
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	五、54 (3)	229,561.64	229,561.64	200,000.00	
投资活动现金流入小计		41,289,639.28	41,289,639.28	203,188.30	3,188.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,742,769.60	16,190,929.94	7,057,646.88	3,440,077.88
投资支付的现金		-	10,300,000.00	-	1,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、54 (4)	91,000,000.00	91,000,000.00		
投资活动现金流出小计		119,742,769.60	117,490,929.94	7,057,646.88	5,140,077.88
投资活动产生的现金流量净额		-78,453,130.32	-76,201,290.66	-6,854,458.58	-5,136,889.58
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金		715,063,207.55	715,063,207.55		
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		170,050,000.00	170,050,000.00	146,000,000.00	146,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五、54 (5)	2,529,389.37	2,529,389.37		
筹资活动现金流入小计		887,642,596.92	887,642,596.92	146,000,000.00	146,000,000.00
偿还债务支付的现金		140,050,000.00	140,050,000.00	140,850,000.00	140,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,500,938.41	3,500,938.41	6,649,164.12	6,648,858.75
其中: 子公司支付少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、54 (6)	30,437,558.72	30,411,786.24	6,582,406.59	6,550,345.49
筹资活动现金流出小计		173,988,497.13	173,962,724.65	154,081,570.71	154,049,204.24
筹资活动产生的现金流量净额		713,654,099.79	713,679,872.27	-8,081,570.71	-8,049,204.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,501.23	12,501.23	51,705.28	51,705.28
五、现金及现金等价物净增加额		520,896,812.28	520,518,266.61	35,053,087.18	34,804,674.98
加: 期初现金及现金等价物余额		119,365,686.24	117,761,856.11	84,312,599.06	83,157,181.13
六、期末现金及现金等价物余额		640,262,498.52	638,280,122.72	119,365,686.24	117,761,856.11

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:





单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益				专项储备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	库存股	其他综合收益				
一、上年年末余额	75,000,000.00	128,536,797.39	-	-3,255,503.99	98,180.59	316,463,685.32	-	554,333,912.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年年初余额	75,000,000.00	128,536,797.39	-	-3,255,503.99	98,180.59	316,463,685.32	-	554,333,912.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00	664,995,976.74	-	-463,324.91	1,766,703.63	83,097,173.11	-	774,396,528.57
（一）综合收益总额								82,633,848.20
（二）股东投入和减少资本	25,000,000.00	664,995,976.74	-	-463,324.91				669,995,976.74
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00	664,995,976.74	-					669,995,976.74
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积						8,063,676.95		
2. 对股东的分配						8,063,676.95		
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
（五）专项储备								
1. 本期提取					1,766,703.63			1,766,703.63
2. 本期使用（以负号填列）					3,066,282.37			3,066,282.37
（六）其他					-1,299,578.74			-1,299,578.74
四、本年年末余额	100,000,000.00	793,532,774.13	-	-3,718,828.90	1,865,884.21	45,553,430.12	-	1,328,730,441.04

四川港通医疗投资管理有限公司
财务报表已审核

陈永
51376825932003

李春
李春

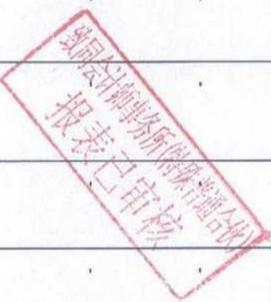
公司法定代表人：陈永 公司会计机构负责人：李春





编制单位：四川康通医疗设备集团有限公司 单位：人民币元

项目	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	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积		
一、上年年末余额	75,000,000.00	128,536,797.39	-	82,035,451.82	99,180.58	32,037,826.08	248,096,357.18	483,865,033.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-108,514.90	-120,532.72
二、本年年初余额	75,000,000.00	128,536,797.39	-	82,035,451.82	99,180.58	32,037,826.08	247,987,842.28	483,744,501.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-3,437,539.44	99,180.58	5,451,927.09	68,475,843.04	70,589,411.27
（一）综合收益总额	-	-	-	-3,437,539.44	-	5,451,927.09	73,927,770.13	70,480,230.69
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	5,451,927.09	-5,451,927.09	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	5,451,927.09	-5,451,927.09	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	99,180.58	-	-	99,180.58
1. 本期提取	-	-	-	-	237,661.41	-	-	237,661.41
2. 本期使用（以“-”号填列）	-	-	-	-	-138,480.83	-	-	-138,480.83
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	75,000,000.00	128,536,797.39	-	78,597,912.38	99,180.58	37,489,753.17	316,465,665.32	554,333,912.47



公司法定代表人：陈永

主管会计工作的公司负责人：张秋

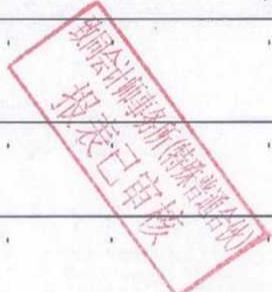
公司会计机构负责人：李蓉





编制单位：四川港通医疗装备集团股份有限公司
 2022年度
 单位：人民币元

项目	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	128,787,286.95	-	255,503.99	35,948.11	37,489,753.17	316,023,923.34	554,141,444.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	75,000,000.00	128,787,286.95	-	-3,255,503.99	95,995.11	37,489,753.17	316,023,923.34	554,141,444.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00	664,995,976.74	-	-463,324.91	1,731,957.62	8,063,676.95	72,573,092.59	771,901,378.99
（一）综合收益总额								
（二）股东投入和减少资本	25,000,000.00	664,995,976.74	-	-463,324.91			80,636,769.54	80,173,444.63
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00	664,995,976.74	-					689,995,976.74
2. 股份支付计入股东权益的金额								689,995,976.74
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积						8,063,676.95	-8,063,676.95	
2. 对股东的分配						8,063,676.95	-8,063,676.95	
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他综合收益结转留存收益								
5. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取					1,731,957.62			1,731,957.62
2. 本期使用（以负号填列）					3,031,536.36			3,031,536.36
（六）其他					-1,299,578.74			-1,299,578.74
四、本年年末余额	100,000,000.00	793,783,263.69	-	-3,718,228.90	1,827,942.73	45,553,430.12	388,597,015.53	1,326,042,823.57



陈永
 212905683392

张秋

李春
 李春

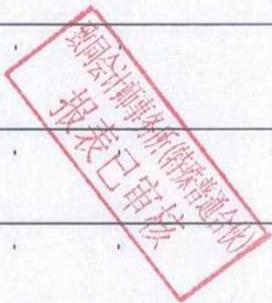
公司法定代表人： 主管会计工作的公司负责人： 张秋 公司会计机构负责人： 李春





编制单位：四川港通医疗设备集团股份有限公司
 单位：人民币元

项目	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	128,787,286.95	-	182,035.45	-	32,037,826.08	248,440,434.85	484,567,761.51
加：会计政策变更				-3,437,539.44				
前期差错更正				-3,437,539.44				
其他						-12,017.82	-108,160.36	-120,178.18
二、本年初余额	75,000,000.00	128,787,286.95	-	182,035.45	-	32,037,826.08	248,440,434.85	484,447,583.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额					95,985.11		67,583,468.49	68,693,861.25
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他综合收益结转留存收益								
5. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用（以负号填列）								
（六）其他								
四、本年年末余额	75,000,000.00	128,787,286.95	-	-3,255,503.99		37,489,753.17	316,023,923.34	554,141,444.59



公司法定代表人：陈永
 主管会计工作的公司负责人：李春
 公司会计机构负责人：李春



四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

财务报表附注

一、公司基本情况

四川港通医疗设备集团股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为成立于1988年的四川空分简阳港通有限公司,由陈永等自然人共同出资设立,于1998年11月13日在简阳市工商行政管理局注册,注册号为简工商企法20688326-3的《企业法人营业执照》,企业性质为有限责任公司,注册资本为500.00万元。

期间,本公司经过多次股权转让、增资和名称变更,于2012年12月22日,本公司以2012年10月31日经审计的净资产29,623.47万元,按3.949796:1比例折成7,500.00万股,整体变更为股份有限公司,并更名为四川港通医疗设备集团股份有限公司。

根据本公司2021年第二次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会批准(证监许可(2023)1108号),本公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)2,500.00万股,并于2023年7月25日在深圳证券交易所上市。

截至2023年12月31日,本公司工商登记的注册资本为100,000,000.00元,实际股本100,000,000.00元,公司统一社会信用代码为915101002026881448P,法定代表人:陈永。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设总经理办公室、人力资源部、国际事务部、财务部、证券部、生产管理部、市场部、产品服务部、市场部、销售部、供气技术部、净化技术部、技术中心、供应管理部、质量管理部、工程部、制氧机及弥散供氧部、产品制造部、容器制造部、医用气体部和互联网运营等部门,拥有四川港通医用设备制造有限公司、四川港通医疗工程有限公司、四川简阳康泰运输有限公司、上海可达医疗设备有限公司、简阳港通物资贸易有限公司、成都可达可科技有限公司及四川美迪法医疗设备有限公司等子公司。

注册地:四川省成都市简阳市凯力威工业大道南段356号。

总部地址:四川省成都市简阳市凯力威工业大道南段356号。

主要经营业务:为各类医疗机构提供安全、稳定、高效、智能的生命支持系统和生命支持区域,主营业务为医用气体装备及系统、医用洁净装备及系统的研发、设计、制造、集成及运维服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十四次会议于2024年4月22日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2023年修订)》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

本财务报表以持续经营为基础列报。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策和会计估计

1. 存货
存货按照成本进行初始计量,存货发出时采用先进先出法。存货跌价准备的计提方法,按照《企业会计准则第1号——存货》的有关规定执行。

2. 固定资产
固定资产按照成本进行初始计量,并计提折旧。折旧方法采用直线法,折旧年限和预计净残值率按照《企业会计准则第4号——固定资产》的有关规定执行。

3. 无形资产
无形资产按照成本进行初始计量,并计提摊销。摊销方法采用直线法,摊销年限按照《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定执行。

4. 收入
收入按照《企业会计准则第14号——收入》的规定确认和计量。

5. 金融工具
金融工具按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量。

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
对于同一控制下的企业合并,合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	金额≥1,000,000.00
重要的在建工程	金额≥10,000,000.00
重要的投资活动项目	金额≥10,000,000.00

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并
合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量;合并前持有的投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并
合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量;合并前持有的投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

漏的,调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(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。在购买日,取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,按成本扣除累计减值准备进行后续计量;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差额,经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益;购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表编制方法

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制,是指本公司拥有对被投资单位的权力,通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时,本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时,本公司综合考虑所有事实和情况,包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型,通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础,根据其其他有关资料,由本公司编制。

本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致,公司间的重要交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围,将其自同受最终控制方控制之日起的现金流量表、现金流量表、合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将其现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内因非同一控制下企业合并中不属于本公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示;子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,其余部分仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量;处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和,形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

8、合营安排的分类型及共同经营的会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司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：

- A. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

11. 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融资产合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
 - ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。
- 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司

本公司在初始确认金融资产时，按照其公允价值进行初始确认。除分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司所确认的金融资产均按公允价值进行初始确认。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款、本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产
本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生合同约定的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产
本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生合同约定的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

金融资产转移的判断标准，是金融资产所有权上的风险和报酬是否转移。金融资产转移满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
 - ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。
- 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司可以客观事实为依据，以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能導致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

除特别注明外，金额单位为人民币元）

金融工具的分类

金融负债，是指本公司承担了交付现金或其他金融资产义务的合同义务。

①向其他方交付现金或其他金融资产或金融负债的合同义务。

②将来须用或可用本公司自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变动数量的自身权益工具。

③将来须用或可用本公司自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定数量的自身权益工具的合同除外。

④将来须用或可用本公司自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定数量的自身权益工具的合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的是本公司自身权益工具，还是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、12。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益，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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的，根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额的现值，即全部现金流短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内的预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备，除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备，除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。

当金融资产或资产组无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收款项和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。

- A、应收票据
- 应收票据组合1：银行承兑汇票
 - 应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合1：应收医院客户
 - 应收账款组合2：应收公司及其他客户
- C、合同资产
- 合同资产组合：应收未到期质保金

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收票据的账龄自确认之日起计算逾期天数自信用期届满之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1：应收投标保证金、备用金、往来及其他款项
- 其他应收款组合2：应收逾期投标保证金
- 其他应收款组合3：合并范围内关联方

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。



长期应收款

本公司的长期应收款为应收分期销售款。

本公司依据信用风险特征将应收分期销售款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

- 长期应收款组合: 应收分期销售款

对于应收分期销售款本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,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。

除应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资,本公司按照投资的性质,根据交易对手和违约敞口的各种类型,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括:

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况;
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化;
- 已发生的或预期的债务人经营成果严重恶化;
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化,并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质,本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时,本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类,例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日,本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计

资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 债务人发生重大财务困难;
- 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 债务人出于经济或法律原因,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 债务人破产或进行其他财务重组;
- 债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,本公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回,则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是,按照本公司收回到期款项的程序,被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和



融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转移。

13. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、在产品、自制半成品、库存商品、合同履约成本（含发出商品）等。合同履约成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算施工成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本，在工程项目确认收入时对应结转工程项目成本。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按期末一次加权平均法计价。

存货计价方法和存货跌价准备

存货的初始计量按照成本进行。存货成本包括采购成本、加工成本、其他成本以及可归属于存货的成本。存货的期末计量按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。存货跌价准备的计提方法：按照单个存货项目计提。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提。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，且难以单独计量的存货，可以合并计提。存货跌价准备的转回：以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提。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，且难以单独计量的存货，可以合并计提。

存货跌价准备的转回：以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转材料按照五五摊销分次计入成本费用。

14. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本，非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对于公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的投资账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，原股权投资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的金额计入公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得之日起即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资之时即采用权益法核算进行调整。

本公司对联营企业及合营企业的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资收益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是

或者由参与方共同控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须一致行动才能作出或者必须一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能作出决策，则该组参与方共同控制该安排。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，应当考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当综合考虑被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位持有的当期可执行潜在表决权、认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

本公司通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、22。

15. 投资性房地产

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。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、22。

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差额计入当期损益。

16. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	15-40	5	6.33-2.37
机器设备	5-15	5	19.00-6.33
运输设备	5-10	5	19.00-9.50
办公设备	3-10	5	31.67-9.50

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、22。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出，工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、22。

18、工程物资

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工具器具等。

工程物资按实际成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转入当期损益。

19、无形资产

无形资产中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

(1) 借款费用资本化确认原则

借款费用是指企业为借入款项而发生的利息、折价或溢价、手续费、佣金等。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。

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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化，一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

20、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件系统、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命，使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法

摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。
使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	50年	土地证起始日	直线法	-
软件系统	5年	-	直线法	-
专利权	10年	-	直线法	-

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、22。

21. 研发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出，研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使其使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

22. 资产减值

对于子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资，采用成本模式进行后续计量的投资性

于资产负债表日判断是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

减值测试时，可收回金额应当按照以下两者之间的较高者确定：（1）公允价值减去处置费用后的净额；（2）资产预计未来现金流量的现值。

前款所称公允价值减去处置费用后的净额，是指资产的公允价值减去处置费用后的净额。公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到的价格。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24. 职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例计提的职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的高职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失，其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失，其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

26. 股份支付及权益工具

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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、收入

(1) 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的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④该商品上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体方法如下：

- ①对于本公司医用气体装备及系统、医用洁净装备及系统业务，在项目完工后，经各方办理完毕竣工验收手续，相关责任及风险由客户承担。竣工验收后，本公司在取得经客户确认的竣工验收证明文件后确认收入。
- ②对于本公司医疗设备及其他产品销售业务，在产品已经提交给客户，并取得客户的签收时点作为收入确认时点。
- ③公司的运维服务业务主要系为客户提供医用气体装备及系统、医用洁净装备及系统维护和维修，该业务按照合同约定的维保分期确认收入。

28、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是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等），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。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ① 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ② 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

29、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于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，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

30、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交

2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债的计税基础不同且产生应纳税暂时性差异的单项交易除外）；

- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对与暂时性差异相关的应纳税暂时性差异，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 该项暂时性差异是在可预见的未来很可能不会转回。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

31、租赁

- (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间内主导已识别资产的使用，如租赁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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

- (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、32。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的资产选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的会计政策见附注三、32。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的资产选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对折除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、22。

33. 安全生产费用

本公司根据有关规定，按 2022 年 11 月 21 日颁布的财资〔2022〕136 号文提取安全生产费用。

安全生产费用用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维护费按预定范围使用时，属于费用性支出，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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. 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出作库存股成本，股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

35. 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分拆等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式，以

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

金融资产分类以取得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产合同现金流量是否与基本偿付安排相一致时，存在以下主要判断：一是，本金是否可能收到；二是，合同现金流量是否因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；三是，合同现金流量是否可能受到金融资产发行时的信用风险、其他基本偿付风险以及以未偿付本金为基础的利息，以及合同现金流量支付的时间是否受到利率变化的影响。如果以上判断均符合，则金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

应收账款预期信用损失计量

本公司通过应收账款账龄与预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于应收账款账龄与预期信用损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用历史信用损失经验，结合当前状况及前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产、除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其减值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期技术更新而确定的。如果以前的估计

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

收入确认

本公司医用气体装备及系统、医用洁净装备及系统的业务收入需要由管理层做出相关判断。在取得经客户确认的竣工验收证明文件确认收入时，如果医用气体装备及系统、医用洁净装备及系统业务在合同履行过程中发生了变更，即增加或减少合同中的任何工作，或增加额外的工作等，本公司根据合同条款，并结合合同实际执行情况确定交易价格，并考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分等因素的影响。竣工结算需要审核（或审计）的，先按上述方法确认收入，后期在收到工程结算单（或审计）报告文件后，再调整收到报告当期收入。

所得税

本公司正在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前扣除需要经过税务机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

预计负债

本公司根据合同约定条款，或有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险，不确定性及货币时间价值等因素。

36. 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

① 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债导致产生等额的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次执行上述规定的

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

自 2023 年 1 月 1 日起执行。

对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下。

执行上述会计政策变更对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下。

合并资产负债表项目 (2023 年 12 月 31 日)	影响金额
递延所得税资产	2,174,247.65
递延所得税负债	2,344,256.67
盈余公积	-16,990.36
未分配利润	-153,018.66

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下。

合并利润表项目 (2023 年度)	影响金额
所得税费用	67,423.38
净利润	-67,423.38

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下。

合并资产负债表项目 (2022 年 12 月 31 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	25,629,019.34	463,550.54	27,092,569.88
递延所得税负债	1,566,136.18	1,566,136.18	1,566,136.18
盈余公积	37,500,000.00	-10,246.83	37,489,753.17
未分配利润	316,556,024.13	-92,338.87	316,463,685.32

合并利润表项目 (2022 年度)	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	9,390,000.25	-17,947.08	9,372,053.17
净利润	73,909,823.05	17,947.08	73,927,770.13

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

五、合并财务报表项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	103,888.25	60,629.94
银行存款	540,158,600.27	119,305,056.30
其他货币资金	211,975,558.49	26,958,500.56
存款应计利息	2,872,543.22	28,961.32
合计	755,110,600.23	146,351,148.12

期末，本公司使用受限的货币资金为 211,975,558.49 元，其中：结构性存款 191,000,000.00 元、履约保证金 4,798,975.83 元、保函保证金 1,354,023.40 元、票据承兑保证金 6,051,931.68 元、农民工工资保证金 1,088,603.55 元，医院项目资金监管 6,192,989.98 元，诉讼保全资金 1,485,034.05 元（2024 年 4 月 1 日经法院判决已解除保全），对公 ETC 备用金留存资金 4,000.00 元。

2、应收票据

票据种类	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
银行承兑汇票	1,000,000.00	983,200.00	270,000.00	4,185.00
商业承兑汇票	800,000.00	752,960.00	150,000.00	8,730.00
合计	1,800,000.00	1,736,160.00	420,000.00	12,915.00

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额		期末未终止确认金额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
银行承兑票据	1,533,240.00	1,533,240.00	1,000,000.00	1,000,000.00
商业承兑票据	266,760.00	266,760.00	0.00	0.00
合计	1,800,000.00	1,800,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00

(2) 期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

种类	期末余额		期末转应收账款金额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
商业承兑票据	800,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00
合计	800,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00

(3) 按坏账计提方法分类

类别	期末余额		坏账准备		计提比例(%)	账面价值
	账面余额	坏账准备	金额	计提比例(%)		
按单项计提坏账准备	1,800,000.00	1,800,000.00	63,840.00	3.55	1,736,160.00	
按组合计提坏账准备	800,000.00	0.00	47,040.00	5.88	752,960.00	
其中：						
商业承兑汇票	800,000.00	0.00	47,040.00	5.88	752,960.00	
银行承兑汇票	1,000,000.00	0.00	16,800.00	1.68	983,200.00	

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	期末余额		坏账准备		计提比例(%)	账面价值
	账面余额	坏账准备	金额	计提比例(%)		
银行承兑汇票	800,000.00	0.00	63,840.00	3.55	1,736,160.00	
商业承兑汇票	1,000,000.00	0.00	47,040.00	5.88	952,960.00	
合计	1,800,000.00	0.00	110,880.00	3.55	1,736,160.00	

类别	上年年末余额		坏账准备		计提比例(%)	账面价值
	账面余额	坏账准备	金额	计提比例(%)		
银行承兑汇票	270,000.00	0.00	4,185.00	3.08	407,085.00	
商业承兑汇票	150,000.00	0.00	8,730.00	5.82	141,270.00	
合计	420,000.00	0.00	12,915.00	3.08	407,085.00	

按组合计提坏账准备的应收票据

组合计提项目：银行承兑汇票

名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行承兑汇票	1,000,000.00	16,800.00	270,000.00	4,185.00
合计	1,000,000.00	16,800.00	270,000.00	4,185.00

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
商业承兑汇票	800,000.00	47,040.00	150,000.00	8,730.00
合计	800,000.00	47,040.00	150,000.00	8,730.00

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期计提		本期收回		本期转回	
	金额	计提比例(%)	金额	转回比例(%)	金额	转回比例(%)
银行承兑汇票	16,800.00	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00
商业承兑汇票	47,040.00	5.88	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	63,840.00	3.55	0.00	0.00	0.00	0.00

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	405,086,668.53	349,832,819.51
1至2年	220,626,206.95	177,719,112.30
2至3年	147,846,652.51	80,973,507.08
3至4年	48,954,915.46	49,743,529.42
4至5年	28,474,686.05	24,561,885.01
5年以上	23,330,913.22	21,062,372.81
小计	874,322,022.72	703,443,226.13
减：坏账准备	163,654,583.91	127,462,202.38
合计	710,667,438.81	576,281,023.75

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		坏账准备 计提比例(%)	坏账准备 金额	账面价值
	账面余额	比例(%)			
按单项计提坏账准备	32,215,577.41	3.68	9,136,001.94	28.36	23,079,575.47
按组合计提坏账准备	842,106,445.31	96.32	154,518,581.97	18.35	687,587,863.34
其中：					
应收医院客户	353,798,236.57	40.47	72,231,282.01	20.42	281,566,954.56
应收公司及其他客户	488,308,208.74	55.85	82,287,299.96	16.85	406,020,908.78
合计	874,322,022.72	100.00	163,654,583.91	18.72	710,667,438.81

续：

类别	期末余额		坏账准备 计提比例(%)	坏账准备 金额	账面价值
	账面余额	比例(%)			
按单项计提坏账准备	3,864,000.77	0.55	3,864,000.77	100.00	
按组合计提坏账准备	699,879,225.36	99.45	123,598,201.61	17.66	576,281,023.75
其中：					
应收医院客户	359,737,067.37	51.12	71,322,243.85	19.83	288,414,823.52
应收公司及其他客户	340,142,157.99	48.33	52,275,957.76	15.37	287,866,200.23
合计	703,743,226.13	100.00	127,462,202.38	18.11	576,281,023.75

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

名称	期末余额		计提依据
	账面余额	坏账准备 计提比例(%)	
1年以内	24,231,117.44	3,634,667.62	15.00
1至2年	3,620,459.20	1,437,333.55	31.41
2至3年	1,116,048.76	1,116,048.76	100.00
3至4年	500,000.00	500,000.00	100.00
4至5年	992,160.00	992,160.00	100.00
5年以上	1,549,641.01	1,549,641.01	100.00
合计	32,215,577.41	9,136,001.94	28.36

续：

名称	上年年末余额		计提依据
	账面余额	坏账准备 计提比例(%)	
青岛万达东方影都投资有限公司	1,116,048.76	1,116,048.76	100.00
扶余市中医院有限公司	992,160.00	992,160.00	100.00
重庆捷尔医疗设备有限公司	1,549,641.01	1,549,641.01	100.00
中微北方西丽制药有限公司	206,151.00	206,151.00	100.00
合计	3,864,000.77	3,864,000.77	100.00

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：应收医院客户

账龄	期末余额		坏账准备 计提比例(%)	坏账准备 金额	预期信用 损失率(%)
	账面余额	比例(%)			
1年以内	147,709,388.19	8.670,481.21	5.87	169,658,137.30	8,699,503.59
1至2年	94,889,486.70	12,297,677.48	12.96	81,991,815.76	10,567,749.13
2至3年	56,641,003.55	16,459,875.63	29.06	52,482,044.63	14,696,674.03
3至4年	26,066,979.78	11,566,966.83	44.34	36,111,607.83	16,203,278.43
4至5年	21,319,696.63	16,083,579.14	75.44	9,285,693.74	6,647,270.56
5年以上	7,152,701.72	7,152,701.72	100.00	13,207,768.11	13,207,768.11
合计	353,798,236.57	72,231,282.01	20.42	359,737,067.37	71,322,243.85

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

组合计提项目：应收公司及其他客户

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备 率(%)	账面余额	坏账准备 率(%)
1年以内	231,915,172.60	13,659,800.78	183,024,682.21	10,633,734.04
1至2年	125,616,520.25	15,689,503.38	94,735,136.54	11,778,746.11
2至3年	88,524,731.76	24,052,169.61	28,445,647.45	7,788,506.32
3至4年	21,744,628.98	10,330,873.23	13,471,585.59	6,381,490.09
4至5年	6,964,633.42	5,042,431.23	13,888,978.90	9,747,353.90
5年以上	13,512,521.73	13,512,521.73	6,586,127.30	6,586,127.30
合计	488,308,208.74	82,287,299.96	340,142,157.99	52,275,957.76

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
期初余额	127,462,202.38
本期计提	36,197,505.77
本期核销	5,124.24
期末余额	163,654,583.91

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,124.24

(5) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款		合同资产		应收账款和合同资产合计	
	期末余额	占应收账款和合同资产期末余额的比例%	期末余额	占应收账款和合同资产期末余额的比例%	期末余额	占应收账款和合同资产期末余额的比例%
滁州市医疗设备有限公司	59,181,560.93	3,469,303.65	62,650,864.58	6.74	3,690,135.92	3.69
中建三局集团有限公司	46,804,582.61	2,990,338.33	49,794,920.94	5.36	5,274,348.46	5.27
中国建筑一局(集团)有限公司	25,178,087.24	1,956,570.00	27,134,657.24	2.92	3,438,144.02	3.44
广州富力国际医院有限公司	24,231,117.44		24,231,117.44	2.61	3,634,667.62	3.63
四川巨中茂建筑工程有限公司	18,586,104.20	1,329,660.00	19,915,764.20	2.15	1,170,627.51	1.17
合计	173,991,432.42	9,745,871.98	183,737,304.40	19.78	17,160,923.53	17.16

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

组合计提项目：应收公司及其他客户

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备 率(%)	账面余额	坏账准备 率(%)
1年以内	8,067,908.17	86.51	14,640,988.83	90.21
1至2年	238,313.81	2.56	1,686,409.83	9.75
2至3年	1,020,000.00	10.93	4,537.69	0.03
3年以上			2,131.66	0.01
合计	9,326,222.98	100.00	16,230,078.11	100.00

(1) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%
成都亚特绿建环境技术有限公司	957,800.00	10.27
烟台赛特福业设备有限公司	510,000.00	5.47
宜兴市诚鑫消防防护器材有限公司	493,174.72	5.29
四川昱霖建筑工程有限公司	480,000.00	5.15
德格尔森科技(上海)有限公司	339,579.85	3.63
合计	2,780,554.57	29.81

5. 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	19,272,088.01	16,770,342.87

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	11,157,017.39	11,149,510.40
1至2年	5,483,013.34	3,745,908.53
2至3年	2,650,119.02	1,885,993.15
3至4年	1,725,688.91	706,350.92
4至5年	536,150.92	532,754.59
5年以上	318,708.71	1,376,283.30
小计	21,870,698.89	19,396,800.89
减：坏账准备	2,598,610.88	2,626,458.02
合计	19,272,088.01	16,770,342.87

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 按款项性质披露

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面价值	坏账准备
备用金	5,704,445.12	5,143,931.56	483,710.39	4,511,482.27
保证金	12,771,549.40	1,754,542.52	11,017,006.88	1,397,011.00
其他	3,394,704.37	283,554.80	3,111,149.57	145,736.63
合计	21,870,698.89	2,598,610.88	19,272,088.01	2,626,458.02

(3) 坏账准备计提情况

类别	未来12个月内的预期信用损失率(%)		坏账准备	账面价值
	账面余额	坏账准备		
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	21,477,631.99	2,205,543.98	19,272,088.01	
应收投标保证金、备用金、往来及其他款项	14,516,239.50	1,001,838.10	13,514,401.40	
应收账款投标保证金	6,961,392.49	1,203,705.88	5,757,686.61	
合计	21,477,631.99	2,205,543.98	19,272,088.01	

期末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款

期末处于第三阶段的坏账准备

类别	整个存续期预期信用损失率(%)		坏账准备	账面价值
	账面余额	坏账准备		
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	393,066.90	393,066.90		
应收账款投标保证金	393,066.90	393,066.90		
合计	393,066.90	393,066.90		

上年年末处于第一阶段的坏账准备

类别	未来12个月内的预期信用损失率(%)		坏账准备	账面价值
	账面余额	坏账准备		
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	18,426,740.89	1,656,398.02	16,770,342.87	
应收账款投标保证金、备用金、往来及其他款项	11,406,869.03	872,723.62	10,534,135.41	
应收账款投标保证金	7,019,881.86	783,674.40	6,236,207.46	
合计	18,426,740.89	1,656,398.02	16,770,342.87	

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期计提		本期收回或转回	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	970,060.00	970,060.00	970,060.00	970,060.00
合计	970,060.00	970,060.00	970,060.00	970,060.00

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	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)	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	1,656,398.02			970,060.00	2,626,458.02		
本期计提	-67,866.90						
本期收回或转回	617,012.86						
期末余额	2,205,543.98			970,060.00	2,598,610.88		

本期收回金额重要的坏账准备

单位名称	收回原因	原确定坏账准备的依据	收回金额
昆明医科大学第一附属医院	诉讼收回	收回的可能性	523,760.00
重庆市公安局	催款收回	收回的可能性	81,500.00
安徽医科大学第四附属医院	催款收回	收回的可能性	20,000.00
赣钢招标有限公司成都分公司	催款收回	收回的可能性	19,600.00
合计			644,860.00

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	
				期末余额	比例
王友	备用金	2,656,366.07	1年以内	12.15	115,286.29
贵阳市空天产业功能区管理委员会	保证金	1,692,628.29	1-2年	7.74	152,934.73
中核西北建设集团有限公司	保证金	1,260,065.30	1-2年	5.85	184,457.41

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位名称	事项性质	其他应收款期末余额	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
重庆市黔江中心医院	保证金	846,153.00	2-3年	3.87	121,930.65
理明	备用金	791,358.26	1年以内	3.62	34,344.95
合计	--	7,266,570.92	--	33.23	608,954.03

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	上年年末余额		账面价值
				跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	
原材料	23,982,016.41	547,932.61	23,414,083.80	18,418,016.71	721,575.54	17,696,441.17
在产品	5,568,048.35		5,568,048.35	4,196,468.99		4,196,468.99
库存商品	15,109,420.94	583,671.85	14,525,749.09	12,105,586.42	465,418.62	11,640,167.80
自制半成品	4,643,114.39	460,448.06	4,182,666.33	4,007,098.55	258,458.08	3,748,640.47
周转材料	183,628.32		183,628.32	74,002.22		74,002.22
合同履约成本	249,535,207.30	1,673,026.26	247,862,181.04	176,133,618.59	1,651,512.09	174,482,106.50
合计	299,001,435.71	3,265,078.78	295,736,356.93	214,934,791.48	3,096,964.33	211,837,827.15

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加			本期减少	期末余额
		转回或转销	其他	其他		
原材料	721,575.54	81,255.99		254,688.92		547,932.61
库存商品	465,418.62	220,619.46		102,366.23		583,671.85
自制半成品	258,458.08	221,617.32		19,627.34		460,448.06
合同履约成本	1,651,512.09	21,514.17				1,673,026.26
合计	3,096,964.33	545,006.94		376,682.49		3,265,078.78

7. 合同资产

项目	期末余额	上年年末余额
合同资产	54,747,021.55	54,347,820.51
减：合同资产减值准备	6,728,299.33	6,560,530.12
合计	48,018,722.22	47,787,290.39
减：列示于其他非流动资产中的合同资产	25,417,037.67	27,578,425.52
合计	22,601,684.55	20,208,864.87

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额	上年年末余额
1年内到期的长期应收款	53,576.04	566,091.07
合计	53,576.04	566,091.07

项目	期末余额	上年年末余额
多交或溢缴的增值税	1,108.57	828.68
待抵扣进项税额	1,113,372.85	169,030.18
其他流动资产	7,225.50	
合计	221,194.79	5,201,886.66
合计	1,342,901.71	5,500,003.52

10. 长期应收款

项目	期末余额		折现	
	账面余额	坏账准备	账面价值	坏账准备
分期收款销售商品	3,423,177.24	3,080,993.82	342,183.42	4,036,770.99
其中：未实现融资收益	286,607.38		286,607.38	346,094.86
小计	3,134,569.86	3,080,993.82	53,576.04	3,686,686.13
减：1年内到期的长期应收款	3,134,569.86	3,080,993.82	53,576.04	3,142,975.03
合计	0.00	0.00	0.00	545,711.10

11. 其他权益工具投资

项目	期末余额	上年年末余额
成都鑫虹易成健康管理合伙企业(有限合伙)	5,624,907.16	6,169,995.30

由于成都鑫虹易成健康管理合伙企业(有限合伙)投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其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。

项目	本期计入其他综合收益的利得和损失	本期累计计入其他综合收益的利得和损失	本期确认的股利收入	因终止确认计入留存收益的股利收入	终止确认的累计利得和损失
成都鑫虹易成健康管理合伙企业(有限合伙)	-463,324.91	-3,671,403.35			

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

12、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	5,024,958.02
2.本期增加金额	475,907.80
其他	475,907.80
3.本期减少金额	
4.期末余额	5,500,865.82
二、累计折旧和累计摊销	
1.期初余额	2,227,731.56
2.本期增加金额	169,688.22
计提	169,688.22
3.本期减少金额	
4.期末余额	2,397,419.78
三、减值准备	
四、账面价值	
1.期末账面价值	3,103,446.04
2.期初账面价值	2,797,226.46

(2) 未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
成都后花园四期城市商业广场	475,907.80	正在办理中

13、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	38,841,376.59	42,645,853.43
固定资产情况		
一、账面原值:		
1.期初余额	40,258,935.01	31,350,919.71
2.本期增加金额	1,100,285.36	1,100,285.36
(1) 购置	1,100,285.36	1,100,285.36
3.本期减少金额	1,687,107.14	1,551,117.17
(1) 处置或报废	1,687,107.14	1,551,117.17
4.期末余额	38,571,827.87	32,315,653.90
二、累计折旧		
1.期初余额	14,532,753.70	17,691,241.72
2.本期增加金额	11,051,533.02	11,051,533.02
3.本期减少金额	3,608,435.79	46,883,964.23
4.期末余额	12,014,850.93	12,689,271.02
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	26,557,026.66	29,926,602.41
2.期初账面价值	25,123,102.71	24,654,611.71

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,210,030.61	2,115,691.08	406,720.53	441,524.06	4,173,966.28
2.本期增加金额	1,210,030.61	2,115,691.08	406,720.53	441,524.06	4,173,966.28
其他	1,210,030.61	2,115,691.08	406,720.53	441,524.06	4,173,966.28
3.本期减少金额	255,282.43	127,571.92		90,477.50	473,331.85
(1) 处置或报废	255,282.43	127,571.92		90,477.50	473,331.85
4.期末余额	1,164,778.79	1,988,119.16	406,720.53	351,046.56	3,920,665.04
二、累计折旧					
1.期初余额	5,487,501.88	19,679,360.88	11,458,253.55	3,959,482.35	50,584,598.66
2.本期增加金额	23,084,325.99	12,636,293.02	1,556,333.19	1,564,424.39	38,841,376.59
(1) 计提	23,084,325.99	12,636,293.02	1,556,333.19	1,564,424.39	38,841,376.59
3.本期减少金额	257,781.31	13,659,677.99	1,585,885.58	1,694,108.55	42,645,853.43
(1) 处置或报废	257,781.31	13,659,677.99	1,585,885.58	1,694,108.55	42,645,853.43
4.期末余额	5,229,720.56	16,019,682.89	9,872,368.06	2,260,316.80	33,582,028.31
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	635,058.23	2,968,436.27	310,352.48	41,029.76	3,920,665.04
2.期初账面价值	635,058.23	2,968,436.27	310,352.48	41,029.76	3,920,665.04

注：本期期末抵押担保的固定资产 21,084,384.36 元，其中：川(2020)简阳市不动产权第 0432642 号，回定资产原值 2,415,789.70 元，累计折旧 2,306,171.93 元，净值 109,617.77 元；川(2020)简阳市不动产权第 0432646 号，固定资产原值 18,668,594.66 元，累计折旧 7,230,164.66 元，净值 11,438,430.00 元，抵押权人均为中国建设银行简阳支行。

14、在建工程

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	30,013,443.16	4,637,018.67

(1) 在建工程明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
港通智慧医疗装备生产基地建设项目	13,263,434.40		13,263,434.40	1,953,764.98
智慧手术室及医疗设施设备采购项目	15,373,861.97		15,373,861.97	
三号楼项目	1,376,146.79		1,376,146.79	
合计	30,013,443.16		30,013,443.16	4,637,018.67

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额		本期增加		转入固定资产		期末余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
港通智慧医疗装备生产基地建设项目	1,953,764.98		11,306,669.42				13,263,434.40	
智慧手术室及医疗设施设备采购项目	2,668,253.69		12,668,608.28				15,373,861.97	
合计	4,637,018.67		24,000,277.70				28,637,296.37	

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注

2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

12、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	5,024,958.02
2.本期增加金额	475,907.80
其他	475,907.80
3.本期减少金额	
4.期末余额	5,500,865.82
二、累计折旧和累计摊销	
1.期初余额	2,227,731.56
2.本期增加金额	169,688.22
计提	169,688.22
3.本期减少金额	
4.期末余额	2,397,419.78
三、减值准备	
四、账面价值	
1.期末账面价值	3,103,446.04
2.期初账面价值	2,797,226.46

(2) 未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
成都后花园四期城市商业广场	475,907.80	正在办理中

13、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	38,841,376.59	42,645,853.43
固定资产情况		
一、账面原值:		
1.期初余额	40,258,935.01	31,350,919.71
2.本期增加金额	1,100,285.36	1,100,285.36
(1) 购置	1,100,285.36	1,100,285.36
3.本期减少金额	1,687,107.14	1,551,117.17
(1) 处置或报废	1,687,107.14	1,551,117.17
4.期末余额	38,571,827.87	32,315,653.90
二、累计折旧		
1.期初余额	14,532,753.70	17,691,241.72
2.本期增加金额	11,051,533.02	11,051,533.02
3.本期减少金额	3,608,435.79	46,883,964.23
4.期末余额	12,014,850.93	12,689,271.02
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	26,557,026.66	29,926,602.41
2.期初账面价值	25,123,102.71	24,654,611.71

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
港通智慧医疗设备生产基地建设项目	211,238,700.00	6.26	8.00	募集资金
智慧手术室及医疗设备厂房项目	22,668,000.00	67.72	70.00	自筹
合计	233,907,700.00			

15、使用权资产

项目	房屋及建筑物	办公设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	20,556,679.60	152,232.06	20,708,911.66
2.本期增加金额	10,060,228.37		10,060,228.37
(1) 租入	8,176,819.82		8,176,819.82
(2) 租赁负债调整	1,883,408.55		1,883,408.55
3.本期减少金额	1,398,106.45		1,398,106.45
(1) 其他减少	1,398,106.45		1,398,106.45
4.期末余额	29,218,801.52	152,232.06	29,371,033.58
二、累计折旧			
1.期初余额	10,205,353.57	38,058.00	10,243,411.57
2.本期增加金额	4,072,863.13	38,058.00	4,110,921.13
(1) 计提	4,072,863.13	38,058.00	4,110,921.13
3.本期减少金额	615,190.16		615,190.16
(1) 其他减少	615,190.16		615,190.16
4.期末余额	13,663,026.54	76,116.00	13,739,142.54
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	15,555,774.98	76,116.06	15,631,891.04
2.期初账面价值	10,351,326.03		10,351,326.03

本公司确认与短期租赁和低价租赁相关的租赁费用见附注五、57。

16、无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件系统	合计
一、账面原值				
1.期初余额	56,187,220.21	80,000.00	2,365,019.02	58,632,239.23
2.本期增加金额			70,796.46	70,796.46
(1) 购置			70,796.46	70,796.46
3.本期减少金额	26,931,709.92			26,931,709.92
(1) 处置	26,931,709.92			26,931,709.92
4.期末余额	29,255,510.29	80,000.00	2,435,815.48	31,771,325.77
二、累计摊销				

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
除特别注明外，金额单位为人民币元

	土地使用权	专利权	软件系统	合计
1.期初余额	9,213,282.77	9,458.85	2,159,518.94	11,382,260.56
2.本期增加金额	1,240,402.93	9,458.82	53,079.66	1,302,941.41
(1) 计提	1,240,402.93	9,458.82	53,079.66	1,302,941.41
3.本期减少金额	5,169,883.07			5,169,883.07
(1) 处置	5,169,883.07			5,169,883.07
4.期末余额	5,283,802.63	18,917.67	2,212,598.60	7,515,318.9
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	23,971,707.66	61,082.33	223,216.88	24,256,006.87
2.期初账面价值	46,973,937.44	70,541.15	205,500.08	47,249,978.67

注：本期计提无形资产减值准备19,384,105.96元，其中：川（2022）简阳市不动产产权证0007426号，原值13,199,949.55元，累计摊销1,425,639.70元，净值11,774,309.85元；川（2020）简阳市不动产第0432642号，原值1,315,213.41元，累计摊销953,113.76元，净值362,099.65元；川（2020）简阳市不动产产权证0432646号，原值4,868,943.00元，累计摊销1,455,897.41元，净值3,413,045.59元

17、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
使用权资产改良及维护支出	497,469.95		198,987.96		298,481.99
企业云经营管理平台服务费		117,633.87	34,854.48		82,779.39
合计	497,469.95	117,633.87	233,842.44		381,261.38

18、递延所得税资产与递延所得税负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
使用权资产改良及维护支出	497,469.95		198,987.96	298,481.99
企业云经营管理平台服务费		117,633.87	34,854.48	82,779.39
合计	497,469.95	117,633.87	233,842.44	381,261.38
(1) 未经抵销的递延所得税资产与递延所得税负债				
期末余额				
可抵扣暂时性差异	179,339,492.72	26,860,604.84	142,762,669.95	21,381,358.64
递延所得税资产	16,837,959.20	2,525,693.88	14,782,097.89	2,217,314.88
可抵扣暂时性差异	27,243,639.93	4,101,554.36	9,212,839.93	1,381,925.99
递延所得税负债	260,505.03	39,075.75	316,009.23	47,401.38
应纳税暂时性差异	14,494,984.32	2,174,247.65	10,067,804.05	1,507,068.48
递延所得税负债	4,375,092.82	656,263.92	3,830,004.70	574,500.71
合计	242,651,729.80	36,357,440.40	189,971,325.75	27,082,568.88

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税负债：				
使用权资产	15,631,891.04	2,344,256.67	10,465,500.09	1,566,136.18
小计	15,631,891.04	2,344,256.67	10,465,500.09	1,566,136.18

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	51,914.00	52,003.83
可抵扣亏损	5,831,972.40	6,531,968.96
合计	5,883,886.40	6,583,972.79

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2023年	—	1,673,460.86	
2024年	1,298,608.74	1,298,608.74	
2025年	1,016,328.33	1,016,328.33	
2026年	934,027.44	1,457,252.86	
2027年	1,103,737.34	1,084,318.17	
2028年	1,477,270.55	—	
合计	5,831,972.40	6,531,968.96	

19. 其他非流动资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备
合同资产	271,915,735.83	2,498,698.16	254,177,037.67	30,301,412.71
预付工程款	1,010,957.09	—	1,010,957.09	—
预付房屋设备款	229,570.00	—	229,570.00	—
合计	273,156,262.92	2,498,698.16	255,417,574.76	30,301,412.71

20. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末		受限情况
	账面余额	账面价值	
货币资金	211,975,558.49	211,975,558.49	ETC 备付金、保证金、诉讼保全、结构性存款
固定资产	21,084,384.36	11,548,047.77	项目监管资金
无形资产	19,384,105.96	15,549,455.09	抵押贷款及担保
合计	252,444,048.81	239,073,061.35	抵押贷款及担保

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备
合同资产	26,958,500.56	—	26,958,500.56	—
应收账款	21,084,384.36	—	21,084,384.36	—
其他应收款	2,397,085.04	—	2,397,085.04	—
合计	50,439,969.96	—	50,439,969.96	—

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备
应付账款	109,000,000.00	—	109,000,000.00	—
应付利息	105,526.38	—	105,526.38	—
合计	109,105,526.38	—	109,105,526.38	—

22. 应付票据

种类	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备
商业承兑汇票	39,915,292.68	—	39,915,292.68	—
银行承兑汇票	78,174,249.66	—	78,174,249.66	—
合计	118,089,542.34	—	118,089,542.34	—

本期末已到期未支付的应付票据总额为 110,285.00 元。

23. 应付账款

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备
货款	104,873,588.14	—	104,873,588.14	—
劳务费	46,463,313.65	—	46,463,313.65	—
其他	2,483,787.78	—	2,483,787.78	—
合计	153,819,689.57	—	153,819,689.57	—

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额		未偿还或未结转的原因
	账面余额	减值准备	
四川港通设备安装工程有限公司	3,159,776.62	—	未到合同约定付款条件
福州品南投资管理咨询有限公司	2,230,531.53	—	未到合同约定付款条件
中科泰顺(陕西)生态环保科技有限公司	1,410,783.58	—	未到合同约定付款条件
艾信智慧医疗科技发展(苏州)有限公司	1,247,203.53	—	未到合同约定付款条件
合计	8,048,295.26	—	

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

24、合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	812,443.76	1,583,687.69
预收工程款	128,942,603.64	158,447,603.83
预收运维费	128,950.71	479,408.08
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	130,884,038.11	160,490,699.60

25、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	43,825,452.84	149,898,927.95	130,849,480.69	62,874,900.10
离职后福利-设定提存计划		9,674,146.33	9,674,146.33	
辞退福利		33,200.00		33,200.00
合计	43,825,452.84	159,606,274.28	140,556,827.02	62,874,900.10

(1) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	41,838,747.76	138,440,306.59	118,417,946.24	61,862,108.11
职工福利费		2,131,457.55	2,131,457.55	
社会保险费		4,854,304.38	4,854,304.38	
其中：1. 医疗保险费		4,591,410.15	4,591,410.15	
2. 工伤保险费		272,894.21	272,894.21	
住房公积金		1,731,519.15	1,731,519.15	
工会经费和职工教育经费	1,985,705.08	2,721,340.30	3,704,253.39	1,012,791.99
合计	43,825,452.84	149,898,927.95	130,849,480.69	62,874,900.10

(2) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利		9,674,146.33	9,674,146.33	
其中：基本养老保险费		9,327,570.27	9,327,570.27	
失业保险费		346,576.06	346,576.06	
合计		9,674,146.33	9,674,146.33	

26、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,329,344.65	2,614,846.44
企业所得税	17,440,068.06	10,330,003.36
个人所得税	73,526.79	59,988.79

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
除特别注明外，金额单位为人民币元

27、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
单位往来	159,470.97	190,489.47
教育费附加	68,344.69	81,642.62
地方教育费附加	45,553.12	54,428.42
其他	186,689.93	334,784.15
合计	20,303,008.21	13,665,103.25

28、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
单位往来	7,150,007.22	13,290,001.40
保证金及押金	284,390.00	566,774.00
其他	4,577,668.34	2,519,595.59
合计	11,992,065.56	16,376,370.99

其中，账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
绵阳市经济科技和信息化局	3,614,400.00	预借场平补助资金

29、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内的长期借款	1,257,130.56	1,257,130.56
一年内的到期的租赁负债	5,980,977.07	3,001,948.20
合计	5,980,977.07	4,859,078.76

一年内到期的长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款		4,250,000.00
应付利息		1,130.56
合计		4,251,130.56

29、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	14,292,049.50	36,660,931.42
已背书但尚未到期的银行承兑	1,000,000.00	270,000.00
合计	15,292,049.50	36,930,931.42

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

30、长期借款

项目	期末余额	利率区间	上年年末余额	利率区间
保证借款	6,000,000.00	3.6%-3.7%		
应付利息	7,130.56			
小计	6,007,130.56			
减：一年内到期的长期借款	1,257,130.56			
合计	4,750,000.00			

31、租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	15,406,293.90	10,967,509.17
未确认融资费用	-911,309.58	-899,705.12
小计	14,494,984.32	10,067,804.05
减：一年内到期的租赁负债	5,960,977.07	3,601,948.20
合计	8,514,007.25	6,465,855.85

2023年计提的租赁负债利息费用金额为911,309.58元，均计入财务费用-利息支出。

32、预计负债

项目	期末余额	上年年末余额	形成原因
未决诉讼	1,116,000.00		
产品质量保证	16,837,959.20	13,666,097.89	按未到质保期的项目收入的1%计提
合计	16,837,959.20	14,782,097.89	

33、递延收益

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	12,772,750.05		826,848.28	11,945,901.78	政府拨款
合计	12,772,750.05		826,848.28	11,945,901.78	

计入递延收益的政府补助详见附注八、政府补助。

34、股本（单位：万股）

项目	期初余额	发行新股	本期增减(+、-)		期末余额
			送股	公积金转股	
股份总数	7,500.00	2,500.00			10,000.00

说明：根据本公司第三届董事会第八次会议以及2021年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币25,000,000.00元，经中国证券监督管理委员会证监会许可〔2023〕1108号文核准，同意本公司向社会公众发行人民币普通股（A股）25,000,000股。本公司于2023年9月7日注册资本变更为10,000.00万人民币元，经致同会计师事务所于2023年7月17日致同致字（2023）第510C000333号《验资报告》

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

36、其他综合收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他综合收益	128,567,973.39	664,995,976.74		793,563,950.13

说明：经中国证监会许可〔2023〕1108号文核准，本公司于2023年7月25日在深圳证券交易所上市，共募集股款人民币779,000,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币18,005,023.26元，实际可使用募集资金人民币689,995,976.74元，其中，计入“资本公积-股本溢价”人民币25,000,000.00元，计入“资本公积-股本溢价”人民币

36、其他综合收益

资产负债表归属于母公司的其他综合收益：

项目	期初余额 (1)	本期发生额 税后归属于母公司 (2)	减：前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益(3)	期末余额 (4)=(1)+(2)-(3)
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,255,503.99	-463,324.91		-3,718,828.90
其他权益工具投资公允价值变动	-3,255,503.99	-463,324.91		-3,718,828.90
二、将重分类进损益的其他综合收益				
其他综合收益合计	-3,255,503.99	-463,324.91		-3,718,828.90

利润表中归属于母公司的其他综合收益：

项目	本期发生额 税后归属于母公司 (1)	减：前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益(2)	税后归属于 母公司 (3)=(1)-(2)	税后归属于 少数股东权益 (4)	税后归属于 少数股东权益 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-545,688.12	-81,763.21	-627,451.33		-627,451.33
其他权益工具投资公允价值变动	-545,688.12	-81,763.21	-627,451.33		-627,451.33
二、将重分类进损益的其他综合收益					
其他综合收益合计	-545,688.12	-81,763.21	-627,451.33		-627,451.33

其他综合收益的税后净额本期发生额为-463,324.91元，其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-463,324.91元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为0元。

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	98,180.58	3,066,282.37	1,295,578.74	1,865,884.21
37、专项储备				

项目	上年年末余额	调整数	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,500,000.00	-10,246.83	37,489,753.17	8,063,676.95		45,553,430.12
38、未分配利润						

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期未分配利润	316,463,685.32	248,096,357.18	
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-108,514.90		
调整后 期初未分配利润	316,463,685.32	247,987,842.28	
加：本期归属于母公司股东的净利润	83,097,173.11	73,927,770.13	
减：提取法定盈余公积	8,063,676.95	5,451,927.09	10.00%
期末未分配利润	391,497,181.48	316,463,685.32	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			

由于本期执行《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号），本公司对租赁业务产生的使用权资产、租赁负债的折旧摊销计提递延所得税，影响期初未分配利润。会计政策变更对期初未分配利润的影响参见附注三、36。

40、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	840,431,341.47	612,572,044.01	766,199,944.07	543,614,628.91
其他业务	2,006,520.34	175,587.62	2,325,612.52	159,123.66
合计	842,437,861.81	612,747,631.63	768,525,556.59	543,773,752.57

(2) 营业收入、营业成本按业务划分

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
医用气体装备及系统	414,835,983.19	287,581,581.52	336,282,461.02	218,517,268.54
医用洁净装备及系统	373,536,937.84	311,886,249.42	341,530,360.29	267,227,234.51
医疗设备及其他产品销售	40,097,779.88	28,022,670.54	74,480,846.66	51,274,651.96

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	11,960,640.56	5,081,542.53	13,906,276.10	6,895,473.90
其他业务收入	840,431,341.47	612,572,044.01	766,199,944.07	543,614,628.91
合计	852,392,000.03	617,653,586.54	780,106,220.17	548,510,102.81
主营业务成本	1,735,194.31	175,587.62	1,612,049.20	159,123.66
其他业务成本	271,326.03		261,948.93	
合计	2,006,520.34	175,587.62	2,325,612.52	159,123.66
合计	842,437,861.81	612,747,631.63	768,525,556.59	543,773,752.57

(3) 地区划分

主要业务地区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	177,189.53	29,508.47	12,574,070.14	9,266,830.52
华北地区	16,652,472.49	9,155,730.29	46,103,791.43	37,957,273.85
华东地区	239,460,589.38	174,468,803.43	169,677,706.53	105,252,447.91
华南地区	169,194,694.72	150,329,987.96	82,674,290.17	58,551,813.86
华中地区	112,012,167.36	78,803,464.18	101,980,662.25	77,354,113.89
西北地区	152,478,615.91	104,367,066.29	95,438,063.75	67,000,227.56
西南地区	152,438,318.39	95,595,071.01	259,998,737.37	188,391,044.98
海外	23,834.03		78,214.95	
合计	842,437,861.81	612,747,631.63	768,525,556.59	543,773,752.57

四川港通医疗设备集团股份有限公司

财务报表附注
除特别注明外，金额单位为人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,979,655.65	1,403,798.49
教育费附加	865,110.68	607,214.56
地方教育附加	565,500.15	404,809.66
房产税	417,213.48	416,157.47
土地使用税	1,517,373.25	1,181,093.30
车船使用税	23,126.40	22,532.40
印花税	451,293.24	383,191.56
其他	41,202.17	64,448.61
合计	5,880,475.02	4,483,246.05

各项税金及附加的计量标准详见附注四、税项。

42、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,960,876.75	17,643,961.02
销售服务费	12,467,452.73	10,562,820.15
业务招待费	5,249,591.19	4,243,329.90
差旅费	4,008,901.62	3,080,245.30
折旧费	3,054,942.33	2,732,935.04
投标费用	2,674,086.75	5,026,352.12
办公经费	1,616,435.93	2,017,655.86
展会费	1,520,394.45	454,941.78
会务费	550,597.13	64,714.81
租赁费	436,776.44	287,386.64
其他	14,276.55	14,813.86
合计	53,564,035.87	46,125,156.48

43、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,742,088.50	18,435,193.78
办公费用	4,275,246.30	3,429,943.76
安全生产费用	3,056,282.37	99,180.58
折旧及摊销	2,661,677.73	2,817,284.59
业务招待费	2,219,595.68	1,909,584.79
差旅费	1,771,414.33	1,027,177.57
修理费	748,544.92	1,119,367.22
残保金	669,462.14	
咨询费	573,547.96	1,293,022.41

66

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(4) 营业收入、营业成本按商品转让时间划分

项目	本期发生额										
	医用气体装备及系统		医用洁净装备及系统		医疗设备及其他产品销售		运维服务		其他		合计
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本	
主营业务											
其中：在某一											
时点确认	414,835,983.19	267,581,581.52	373,536,937.84	311,886,249.42	40,097,779.88	28,022,670.54					828,470,700.91
在某一											
时段确认							11,960,640.56	5,081,542.53			11,960,640.56
其他业务											
其中：在某一											
时点确认									1,735,194.31		1,735,194.31
在某一											
时段确认											
租赁收入											
合计	414,835,983.19	267,581,581.52	373,536,937.84	311,886,249.42	40,097,779.88	28,022,670.54	11,960,640.56	5,081,542.53	2,006,520.34	175,587.62	842,437,861.81
											612,747,631.63

65

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
董事会经费	229,691.88	
诉讼费	80,285.66	272,902.57
其他	1,219,801.33	1,063,173.97
合计	37,257,638.80	31,468,831.24

44. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	15,276,033.66	12,925,418.54
材料费	9,903,348.39	9,016,825.76
折旧与摊销	1,589,317.06	1,572,195.13
检验试验费	970,858.38	1,173,149.98
差旅费	969,583.84	619,135.43
办公费	709,508.74	406,921.22
委托研发费用	50,000.00	466,060.43
新产品设计费	1,300.00	
其他	400,058.20	286,219.24
合计	29,870,008.27	26,465,925.73

45. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,201,835.00	4,779,000.21
减：利息资本化		
利息收入	5,140,764.77	988,012.81
汇兑损益	-12,234.21	-51,705.28
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	538,226.69	487,097.52
合计	-419,937.29	4,226,378.64

46. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,652,053.85	4,073,763.92
扣代缴个人所得税返还	55,124.44	84,032.90
合计	11,707,178.29	4,157,796.82

政府补助的具体信息，详见附注八、政府补助。

47. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款利息收入	1,203,395.30	

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-50,925.00	37,625.87
应收账款坏账损失	-36,197,505.77	-34,440,457.52
其他应收款坏账损失	27,847.14	1,412,210.00
存货跌价损失	-25,489.89	3,203,754.44
合计	-36,246,073.52	-29,766,867.21

50. 资产处置收益（损失以“-”填列）

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-167,769.21	-889,851.58
无形资产处置损益	-523,492.77	-1,162,955.28
合同履约成本减值损失	-21,514.17	-682,596.19
合计	-712,776.15	-2,735,403.03

51. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置利得（损失以“-”填列）	1,205.96	-24,947.73
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	17,821,248.44	
合计	17,822,454.40	-24,947.73

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
违约及赔偿	273,680.14	136,456.44	273,680.14
非流动资产毁损报废利得	40,095.14	3,147.47	40,095.14
往来款核销	759,863.21	842,878.52	759,863.21
其他	329.45		329.45
合计	1,073,967.94	982,482.43	1,073,967.94

52. 营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	14,138.82	30,621.61	14,138.82
违约赔偿	434,850.00	1,203,000.00	434,850.00
预付款项核销	39,500.18	31,231.62	39,500.18
罚款及滞纳金	3,014,786.46	8,649.43	3,014,786.46
其他	10,000.01		10,000.01
合计	3,513,275.47	1,273,502.86	3,513,275.47

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

53. 所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,173,694.01	14,570,328.88
递延所得税费用	-8,404,986.82	-5,198,275.81
合计	11,768,707.19	9,372,053.17

(2) 所得税费用与利润总额的关系

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	94,865,880.30	83,299,823.30
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	14,229,882.04	12,494,973.50
某些子公司适用不同税率的影响	-173,963.46	-114,885.85
对以前期间当期所得税的调整	300,051.88	190,056.92
不可抵扣的成本、费用和损失	1,216,907.25	405,779.50
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-10,002.22	
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的影响（以“-”填列）	-26,161.27	-30,461.84
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	74,216.60	27,593.44
研发开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,842,223.43	-3,583,055.42
其他		-17,947.08
所得税费用	11,768,707.19	9,372,053.17

54. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位及个人往来	8,559,398.36	14,286,971.27
收到的投标保证金、履约保证金	8,304,229.72	29,511,601.36
代垫费用、备用金	3,290,887.70	1,054,592.97
收到的利息收入	1,569,654.55	982,093.97
罚款、赔款等收入	54,923.95	77,609.11
收到的政府补助	2,776,005.57	3,239,031.06
其他	346,519.55	90,667.62
合计	24,905,619.40	49,242,567.36

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费、差旅费、业务招待费等费用开支	22,884,043.43	19,862,047.19

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到投标保证金	39,678,584.70	38,122,996.06
支付的往来款	6,978,095.85	21,466,029.41
支付的投标保证金	8,005,648.76	24,408,247.10
其他	530,040.03	464,028.01
合计	368,837.40	829.32
合计	78,445,250.17	104,322,177.09

(4) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑利息收入	229,561.64	200,000.00
其他	229,561.64	200,000.00
合计	229,561.64	200,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	91,000,000.00	
合计	91,000,000.00	

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁利息收入	2,529,389.37	
合计	2,529,389.37	

(7) 筹资活动产生的各项负债的变动情况

项目	非现金变动		期末余额
	现金流入	现金流出	
偿还租赁负债支付的金	163,000,000.00	127,000,000.00	103,105,526.38
上市中介费用	7,050,000.00	13,050,000.00	-7,130.56
贷款、授信手续费	8,000.00	639.60	9,875,246.35
贷款评估费、融资咨询费、贷款抵押物保险费		5,552,069.08	14,494,964.32
其他	30,437,568.72	27,227.75	123,600,510.70
合计	208,535,568.72	147,632,936.39	143,972,118.79

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

55. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	83,097,173.11	73,927,770.13
加：资产减值损失	712,776.15	2,755,403.03
信用减值损失	36,245,073.52	29,786,867.21
固定资产折旧、投资性房地产折旧	4,343,654.50	4,690,488.63
使用权资产折旧	4,110,921.13	3,665,470.90
无形资产摊销	1,302,941.41	1,611,593.77
长期待摊费用摊销	233,842.44	198,967.96
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)	-17,822,454.40	24,947.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-25,956.32	27,474.34
财务费用(收益以“-”号填列)	4,189,333.77	4,727,294.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,203,395.30	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,183,107.31	-5,200,288.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	778,120.49	2,012.33
存货的减少(增加以“-”号填列)	-84,066,644.23	29,497,588.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-163,519,515.93	-163,479,463.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	27,251,624.49	67,781,313.17
其他	-762,045.94	
经营活动产生的现金流量净额	114,316,658.42	49,937,411.19
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
新增使用权资产	10,060,228.37	4,343,722.17
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	640,262,498.52	119,365,686.24
减：现金的期初余额	119,365,686.24	84,312,599.06
现金及现金等价物净增加额	520,896,812.28	35,053,087.18

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	640,262,498.52	119,365,686.24
其中：库存现金	103,898.25	60,629.94
可随时用于支付的银行存款	540,158,600.27	119,305,056.30
可随时用于支付的其他货币资金	100,000,000.00	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	640,262,498.52	119,365,686.24

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

56. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	上年年末余额
货币资金	83,306.02		663,212.27	
其中：美元	90,274.82	7.0827	639,388.46	
欧元	3,031.20	7.8592	23,822.81	

短期租赁费用

项目	本期发生额
短期租赁费用	1,942,251.51

(2) 作为出租人

经营租赁

项目	本期发生额
① 租赁收入	271,326.03

其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入

② 资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额。

资产负债表日后	期末余额	上年年末余额
第1年	316,822.80	276,592.80
第2年	316,822.80	303,622.80
第3年	331,344.00	303,622.80
第4年	331,344.00	318,144.00
第5年	7,700.00	318,144.00
5年后		3,300.00
合计	1,304,033.60	1,523,426.40

六、研发支出

1、研发支出

项目	本期发生额	上期发生额
费用化金额	15,276,033.66	12,925,418.54
资本化金额		
人工费		

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额		上期发生额		取得方式
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额	
材料费	9,893,348.39		9,016,825.76		
折旧与摊销	1,589,317.06		1,572,195.13		
检验试验费	970,858.38		1,173,149.98		
差旅费	969,583.84		619,135.43		
办公费	709,508.74		406,921.22		
委托研发费用	50,000.00		466,060.43		
新产品设计费	1,300.00				
其他	400,058.20		286,219.24		
合计	29,870,008.27		26,465,925.73		

2、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		内部开发支出	其他增加		
GT2022-01		1,610,752.44		1,610,752.44	
GT2022-06		1,849,896.75		1,849,896.75	
GT2022-07		1,686,511.89		1,686,511.89	
GT2022-08		1,796,525.14		1,796,525.14	
GT2023-01		5,134,646.94		5,134,646.94	
GT2023-02		4,684,374.40		4,684,374.40	
GT2023-03		3,280,746.96		3,280,746.96	
GT2023-04		3,715,259.67		3,715,259.67	
GT2023-05		1,331,053.85		1,331,053.85	
GT2023-06		1,387,502.41		1,387,502.41	
GT2023-07		1,675,579.38		1,675,579.38	
GT2023-08		1,717,158.44		1,717,158.44	
合计		29,870,008.27		29,870,008.27	

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
					直接	间接	
四川港通医用设备制造有限公司	100.00	四川简阳	四川简阳	制造业	100.00		货币出资
四川港通医疗工程有限公司	1,000.00	四川简阳	四川简阳	制造业	100.00		货币出资
四川简阳康泰运输有限公司	220.00	四川简阳	四川简阳	运输业	100.00		货币出资

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
					直接	间接	
上海可迅医疗设备有限公司	500.00	上海	上海	贸易业	100.00		货币出资
四川港通医疗投资有限公司	100.00	四川简阳	四川简阳	贸易业	100.00		货币出资
四川港通医疗科技有限公司	300.00	四川成都	四川成都	技术开发	100.00		货币出资
四川美迪法医疗设备有限公司	2,000.00	四川简阳	四川简阳	专用设备制造业	100.00		货币出资

3、同一控制下企业合并

公司本年度不存在同一控制下企业合并。

八、政府补助

1、计入递延收益的政府补助

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,772,750.06		826,848.28	11,945,901.78	政府拨款

计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的金额	本期结转计入损益的项目	与资产相关/与收益相关
医用气体工程	政府拨款	2,631,100.63		318,898.52		2,312,202.11		其他收益	与资产相关
液化天然气	政府拨款	258,139.61		13,533.48		244,606.13		其他收益	与资产相关
新建厂区补助	政府拨款	2,976,478.26		85,434.36		2,891,043.90		其他收益	与资产相关
医用器械及医用气体扩能技改项目	政府拨款	5,322,707.26		131,695.80		5,191,011.46		其他收益	与资产相关
医用中心供氧系统远程智能控制技术成果转化	政府拨款	21,000.00		18,000.00		3,000.00		其他收益	与资产相关
医用二氧化碳灭菌项目	政府拨款	481,111.16		43,333.32		447,777.84		其他收益	与资产相关
医用低温等离子体消毒项目	政府拨款	658,655.54		130,434.80		728,280.84		其他收益	与资产相关
新建智慧手术室及医疗装备项目	政府拨款	213,517.50		85,407.00		128,110.50		其他收益	与资产相关
合计		12,772,750.06		826,848.28		11,945,901.78		--	--

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2. 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
社大零陆惠补助	政府拨款	326,300.00	548,000.00	其他收益	与收益相关
防疫物资企业就业补贴	政府拨款	120,000.00	360,000.00	其他收益	与收益相关
一次性吸纳就业补贴	政府拨款	23,000.00	3,000.00	其他收益	与收益相关
企业职工岗前培训补贴	政府拨款	30,500.00		其他收益	与收益相关
研发准备金制度财政奖励资金	政府拨款	78,300.00		其他收益	与收益相关
政奖补资金	政府拨款	76,433.04	16,805.47	其他收益	与收益相关
双期应届高校毕业生知识产权创业专项基金	政府拨款	200,000.00		其他收益	与收益相关
就业见习补贴	政府拨款	213,160.96	408,031.88	其他收益	与收益相关
市级先进制造业发展专项资金	政府拨款	28,178.00		其他收益	与收益相关
中小企业成长工程补助	政府拨款	60,000.00		其他收益	与收益相关
工业企业专精特新奖励	政府拨款	72,200.00		其他收益	与收益相关
省级工业发展资金	政府拨款	900,000.00		其他收益	与收益相关
医疗器械产品注册补助	政府拨款	319,540.00		其他收益	与收益相关
租金补助	政府拨款	181,582.80	88,000.00	其他收益	与收益相关
2019、2020年科技奖励资金	政府拨款		41,900.00	其他收益	与收益相关
2022年度中央外经贸发展专项资金	政府拨款		1,000,000.00	其他收益	与收益相关
上市企业申请上市受理奖励	政府拨款		7,922,400.00	其他收益	与收益相关
地方留成奖励补助上市	政府拨款		296,677.26	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	政府拨款	286,492.80	312,268.22	其他收益	与收益相关
减免增值税（贫困人员）	税收减免		124,800.00	其他收益	与收益相关
医用气体工程规模	政府拨款	326,316.56	318,568.52	其他收益	与资产相关
液化天然气贮存生产技改	政府拨款	13,953.48	13,953.48	其他收益	与资产相关
新建厂区补助款	政府拨款	85,434.36	85,434.36	其他收益	与资产相关
医疗器械及医用气体智能数字一体化洁净手术室项目	政府拨款	131,695.80	131,695.80	其他收益	与资产相关
净手术部项目	政府拨款	12,589.24		其他收益	与资产相关

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
除特别注明外，金额单位为人民币元

种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
政府拨款	18,000.00	18,000.00	其他收益	与资产相关
政府拨款	43,333.32	43,333.32	其他收益	与资产相关
政府拨款	130,434.80	130,434.80	其他收益	与资产相关
政府拨款	99,641.50	85,407.00	其他收益	与资产相关
	4,073,763.92	11,652,053.85		

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、其他权益工具投资、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和评估本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平，本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门会定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和评估本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

(1) 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。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，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、信用记录及其他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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款（含合同资产）占本公司应收账款总额的19.78%（2022年：17.21%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的33.23%（2022年：23.81%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹集营运资金。于2023年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为82,000万元（2022年12月31日：67,300万元）。

(3) 市场风险

金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策，但管理层负责监控利率风险，并将于必要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，

本公司采用公允价值进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的金融资产工具如下（单位：人民币万元）：

	本期数	上期数
货币资金	10,900.00	7,300.00
交易性金融资产		600.00
合计	10,900.00	7,900.00

如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他金融工具的利率保持不变，则本公司的净利润及股东权益将减少或增加约54.50万元（2022年12月31日：33.57万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司认为面临的汇率风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2023年12月31日，本公司的资产负债率为33.45%（2022年12月31日：52.35%）。

十、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分类为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

以公允价值计量的项目和金额

期末，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	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			5,624,907.18	5,624,907.18
其他权益工具投资				

本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东、实际控制人情况

名称	与本公司关系	类型	住址	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
陈永	控股股东、实际控制人	自然人	四川成都	27.77	27.77
胡世红	共同实际控制人	自然人	四川成都	0.51	0.51

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
四川简阳港通经济技术开发有限公司	实际控制人陈永
四川峨眉港通拉机有限公司	实际控制人为陈永
四川简阳港通医疗设备股份有限公司	实际控制人陈永控制其他企业参股企业
董事、监事、总经理、副总经理及董事会秘书、关键管理人员	关键管理人员

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

4、关联方交易

(1) 关联采购与销售情况

出售产品、提供劳务	关联方名称	本期发生额	上期发生额
医疗设备	简阳港通拉机有限公司		2,194,690.26

(2) 关联租赁情况

租赁资产种类	本期应支付的租赁款项	上期应支付的租赁款项
房屋	158,148.46	158,148.46

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

授信银行	担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已到期
交通银行	陈永、胡世红	100,000,000.00	2022-01-14	2023-01-14	是
交通银行	四川简阳港通经济技术开发有限公司	100,000,000.00	2022-01-14	2023-01-14	是
交通银行	四川简阳港通经济技术开发有限公司	200,000,000.00	2023-05-08	2024-05-28	否
交通银行	陈永	200,000,000.00	2023-05-08	2024-05-28	否
中信银行	陈永	30,000,000.00	2022-03-29	2023-03-29	是
中信银行	陈永	30,000,000.00	2022-06-05	2024-06-05	是
光大银行	四川简阳港通经济技术开发有限公司	50,000,000.00	2022-02-28	2023-05-27	是
光大银行	陈永、胡世红	50,000,000.00	2022-02-28	2023-05-27	是
光大银行	四川简阳港通经济技术开发有限公司	150,000,000.00	2023-07-03	2025-01-02	否
光大银行	陈永	150,000,000.00	2023-07-03	2025-01-02	否
成都银行	陈永	55,000,000.00	2022-05-16	2023-05-06	是
成都银行	陈永、胡世红	55,000,000.00	2022-05-16	2023-05-06	是
成都银行	四川简阳港通经济技术开发有限公司	88,000,000.00	2023-06-21	2024-05-30	否
成都银行	陈永、胡世红	88,000,000.00	2023-06-21	2024-05-30	否
成都农商银行	陈永	10,000,000.00	2022-11-30	2025-11-30	是
成都农商银行	陈永	4,000,000.00	2023-11-13	2026-11-13	否

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2023年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

工商银行	陈永	10,000,000.00	2023-05-30	2024-05-23	否
工商银行	陈永	10,000,000.00	2023-10-13	2024-10-12	否
中国银行	四川简阳港通经济 技术开发有限公司	500,000,000.00	2022-06-22	2023-06-21	是
中国银行	陈永	500,000,000.00	2022-06-22	2023-06-21	是
中国银行	四川简阳港通经济 技术开发有限公司	500,000,000.00	2023-08-01	2024-08-01	否
中国银行	陈永	500,000,000.00	2023-08-01	2024-08-01	否

关联担保情况说明

(1) 交通银行担保信息

①陈永、胡世红与交通银行股份有限公司东部新区支行签订保证合同(编号:成交银2022年保字370001号),为交通银行在2022年1月14日至2023年1月14日期间与公司发放授信主合同项下发生全部债权提供本金余额为10,000万元的连带责任保证。

②四川简阳港通经济技术开发有限公司与交通银行股份有限公司东部新区支行签订保证合同(编号:成交银2022年保字370002号),为交通银行在2022年1月14日至2023年1月14日期间与公司发放授信主合同项下发生全部债权提供本金余额为10,000万元的连带责任保证。

③四川简阳港通经济技术开发有限公司与交通银行股份有限公司东部新区支行签订保证合同(编号:成交银2023年最保字370002-1号),为交通银行与公司在2023年3月8日至2024年9月28日期间签订的内部主合同项下提供最高额保证担保,保证人担保的最高债权额为贰亿元整。

④陈永与交通银行股份有限公司东部新区支行签订保证合同(编号:成交银2023年最保字370002-2号),为交通银行与公司在2023年3月8日至2024年9月29日期间签订的内部主合同项下提供最高额保证担保,保证人担保的最高债权额为贰亿元整。

(2) 中信银行担保信息

①陈永与中信银行股份有限公司成都分行签订最高额保证合同(编号:2022信银蓉经开保字第234001号),为中信银行在2022年3月29日至2023年3月29日期间所签署的主合同项下享有的一系列债权提供最高本金余额为3,000万元的连带责任保证。

②陈永与中信银行股份有限公司成都分行签订最高额保证合同(合同编号:2023信银蓉经开保字第334084号),为中信银行在2023年6月5日至2024年6月5日期间所签署的主合同项下享有的一系列债权提供最高本金余额为3,000万元的连带责任保证。

(3) 光大银行担保信息

①四川简阳港通经济技术开发有限公司与中国光大银行股份有限公司成都高笋塘支行签订最高额保证合同(合同编号:2822综保-005-001),为光大银行在2022年2月28日至2023年5月27日期间与公司发放授信主合同项下发生全部债权提供最高本金余额为5,000万元的连带责任保证担保。

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2023年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

①陈永与光大银行股份有限公司成都高笋塘支行签订最高额保证合同(合同编号:2822综保-019-002),为光大银行在2022年2月28日至2023年5月27日期间与公司发放授信主合同项下发生全部债权提供最高本金余额为5,000万元的连带责任保证担保。胡世红与光大银行股份有限公司成都高笋塘支行签订最高额保证合同(合同编号:2822综保-019-001),为光大银行在2022年2月28日至2023年5月27日期间与公司发放授信主合同项下发生全部债权提供最高本金余额为5,000万元的连带责任保证担保。

③四川简阳港通经济技术开发有限公司与中国光大银行股份有限公司成都高笋塘支行签订最高额保证合同(合同编号:2823综保-019-02)为光大银行《综合授信协议》(合同编号:2823综-019)的履行,提供最高额连带责任保证担保,担保金额15,000万元,授信期限自2023年7月2日至2025年1月2日。

④陈永与光大银行股份有限公司成都高笋塘支行签订最高额保证合同(合同编号:2823综保-019-02)为光大银行《综合授信协议》(合同编号:2823综-019)的履行,提供最高额连带责任保证担保,担保金额15,000万元,授信期限自2023年7月2日至2025年1月2日。

(4) 成都银行担保信息

①四川简阳港通经济技术开发有限公司与成都银行股份有限公司成都简阳支行签订最高额质押合同(合同编号:D6006121220518331),为成都银行在2022年5月18日至2023年5月6日期间与公司发放授信而发生的一系列债权提供最高额为5,500万元的连带责任保证。

②陈永、胡世红与成都银行股份有限公司成都简阳支行签订最高额保证合同(合同编号:D6006121220518305),为成都银行在2022年5月18日至2023年5月6日期间与公司发放授信而发生的一系列债权提供最高额为5,500万元的连带责任保证。

③四川简阳港通经济技术开发有限公司与成都银行股份有限公司成都简阳支行签订最高额保证合同(合同编号:D6006121230621052),为成都银行在2023年6月21日至2024年5月30日期间与公司发放授信而发生的一系列债权提供最高额为8,800万元的连带责任保证。

④陈永与成都银行股份有限公司成都简阳支行签订最高额保证合同(合同编号:D6006121230621053),为成都银行在2023年6月21日至2024年5月30日期间与公司发放授信而发生的一系列债权提供最高额为8,800万元的连带责任保证。

(5) 成都农商银行担保信息

①陈永与成都农村商业银行股份有限公司眉山分行于2022年11月30日签订保证合同(合同编号:成农商眉公保20220101),担保的范围包括借款本金1,000万元及利息、违约金、赔偿金、债务人应向债权人支付的其他款项、债权人实现债权与担保权利发生的费用;保证期间为主合同项下的债务履行期限届满之日起三年。

②陈永与成都农村商业银行股份有限公司眉山分行于2023年11月13日签订保证合同(合同编号:成农商眉公保20230068),担保的范围包括借款本金400万元及利息、违



约金、赔偿金、债务人应向债权人支付的其他款项、债权人实现债权与担保权利而发生的费用；保证期间为主合同项下的债务履行期限届满之日起三年。

(6) 工商银行担保信息

① 陈永与中国工商银行股份有限公司简阳支行签订保证合同（编号：0230700099-2023年简阳（保）字 0005号），为中国工商银行与公司在2023年3月27日签订的主合同而享有的对债务人的债权提供最高本金余额为1,000万元的连带责任保证，主合同流动资金借款时间2023年3月30日至2024年3月23日。

② 陈永与中国工商银行股份有限公司简阳支行签订保证合同（编号：0230700099-2023年简阳（保）字 0070号），为中国工商银行与公司在2023年10月13日签订的主合同而享有的对债务人的债权提供最高本金余额为1,000万元的连带责任保证，主合同流动资金借款时间2023年10月13日至2024年10月12日。

(7) 中国银行担保信息

① 陈永与中国银行股份有限公司简阳支行签订最高额保证合同（编号：2022年简中银最高额港通保字 001号），为包括不限于融易达、融易信等）、保函、资金业务及其它授信业务合同包括授信额度协议及其修订或补充，其中约定其属于本合同项下之主合同而发生的债权提供最高额为50,000万元的连带责任保证。

② 四川简阳港通经济技术开发区开发有限公司与中国银行股份有限公司简阳支行签订最高额保证合同（编号：2022年简中银最高额港通保字 002号），为中国银行在2022年6月22日至2023年6月22日止签署的借款、贸易融资（包括不限于融易达、融易信等）、保函、资金业务及其它授信业务合同包括授信额度协议及其修订或补充，其中约定其属于本合同项下之主合同而发生的债权提供最高额为50,000万元的连带责任保证。

③ 陈永与中国银行股份有限公司简阳支行签订最高额保证合同（编号：2023年简中银最高额港通保字 001号），为中国银行在2023年8月1日至2024年8月1日止签署的借款、贸易融资（包括不限于融易达、融易信等）、保函、资金业务及其它授信业务合同包括授信额度协议及其修订或补充，其中约定其属于本合同项下之主合同而发生的债权提供最高额为50,000万元的连带责任保证。

④ 四川简阳港通经济技术开发区开发有限公司与中国银行股份有限公司简阳支行签订最高额保证合同（编号：2023年简中银最高额港通保字 002号），为中国银行在2023年8月1日至2024年8月1日止签署的借款、贸易融资（包括不限于融易达、融易信等）、保函、资金业务及其它授信业务合同包括授信额度协议及其修订或补充，其中约定其属于本合同项下之主合同而发生的债权提供最高额为50,000万元的连带责任保证。

(4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员14人，上期关键管理人员14人，支付薪酬情况见下表：

本期发生额	上期发生额
4,233,541.86	4,093,517.20

5. 关联方应收应付账款

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	124,000.00	15,487.60	124,000.00	7,204.40
其他应收款				
其他流动资产				
其他非流动资产				
合计	124,000.00	15,487.60	124,000.00	7,204.40

关联方

项目名称	期末余额	上年年末余额
租赁负债	723,524.56	849,524.06
合计	723,524.56	849,524.06

十二、承诺及或有事项

1. 重要的承诺事项

截至2023年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2. 或有事项

2021年11月5日，本公司以建设工程施工合同纠纷事宜起诉重庆市璧山区人民医院，诉讼标的额2,508,705.62元（案号（2021）渝0120民初9505号）。2024年3月27日，本案已开庭，截止本报告公告日，此案尚未判决。

截至2023年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	25,603,901.94
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2. 其他资产负债表日后事项说明

① 本公司2024年2月4日第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，拟使用公司自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施员工持股计划或股权激励，本次回购股份的资金总额不低于人民币1,500万元且不超过人民币3,000万元（均包含本数），回购价格不超过人民币39.60元/股，具体回购股份数量以回购结束前实际回购数量为准。本次回购股份的实施期限自公司董事会审议通过回购方案之日起12个月内。截止本报告公告日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量为760,070股，占公司目前总股本的0.76%，其中最高成交价20.85元/股，最低成交价15.83元/股，支付总金额为14,095,535.34元（不含交

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

费用）。

②2023年5月31日，中国人民解放军西部战区总医院以不当得利纠纷事宜起诉本公司，诉讼标的额1,400,000.00元（（2023）川0180民初3609号）。2023年7月12日，绵阳市中级人民法院作出（2023）川0180民初3609号《民事判决书》，驳回西部战区总医院的全部诉讼请求。西部战区总医院不服一审判决的判决，于2023年7月31日向成都市中级人民法院提起上诉。成都市中级人民法院于2023年8月11日受理，案号（2023）川01民终21472号。2024年3月18日，成都市中级人民法院作出（2023）川01民终21472号《民事判决书》，驳回上诉，维持原判。2024年4月1日，绵阳市中级人民法院作出（2023）川0180民初3609号之一《民事判决书》，解除本公司银行账户内存款限额1,485,034.05元的冻结。

③2024年1月17日，本公司以建设工程合同纠纷为由起诉四川中铸建设有限公司，诉讼标的额3,764,163.21元（（2024）川0105民初1426号），截至报告日正在审理中。

截至2024年4月22日，本公司不存在其他应披露的资产负债债表日后事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据种类	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面价值
银行承兑汇票	1,000,000.00	16,800.00	983,200.00	270,000.00
商业承兑汇票	800,000.00	47,040.00	752,960.00	150,000.00
合计	1,800,000.00	63,840.00	1,736,160.00	420,000.00

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,533,240.00	1,000,000.00

(2) 期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

种类	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	500,000.00

(3) 按坏账计提方法分类

类别	期末余额		比例(%)	坏账准备金额	坏账准备计提比例(%)	账面价值
	账面余额	金额				
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	63,840.00	3.55	1,736,160.00
其中：						

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注

2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	期末余额		比例(%)	坏账准备金额	坏账准备计提比例(%)	账面价值
	账面余额	金额				
银行承兑汇票	300,000.00	47,040.00	44.44	47,040.00	5.88	752,960.00
商业承兑汇票	300,000.00	16,800.00	55.56	16,800.00	1.68	983,200.00
合计	600,000.00	63,840.00	100.00	63,840.00	3.55	1,736,160.00

续：

类别	上年年末余额		比例(%)	坏账准备金额	坏账准备计提比例(%)	账面价值
	账面余额	金额				
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	420,000.00	12,915.00	100.00	12,915.00	3.08	407,085.00
其中：						
商业承兑汇票	150,000.00	8,730.00	35.71	8,730.00	5.82	141,270.00
银行承兑汇票	270,000.00	4,185.00	64.29	4,185.00	1.55	265,815.00
合计	420,000.00	12,915.00	100.00	12,915.00	3.08	407,085.00

按组合计提坏账准备

组合计提项目	期末余额		比例(%)	坏账准备金额	坏账准备计提比例(%)	账面价值
	账面余额	金额				
银行承兑汇票	270,000.00	4,185.00	100.00	4,185.00	1.55	265,815.00
商业承兑汇票	150,000.00	8,730.00	35.71	8,730.00	5.82	141,270.00
合计	420,000.00	12,915.00	100.00	12,915.00	3.08	407,085.00

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：银行承兑汇票

名称	期末余额		比例(%)	坏账准备金额	坏账准备计提比例(%)	账面价值
	账面余额	金额				
应收票据	1,000,000.00	16,800.00	1.68	16,800.00	1.68	983,200.00
其他应收款	800,000.00	47,040.00	5.88	47,040.00	5.88	752,960.00
合计	1,800,000.00	63,840.00	3.55	63,840.00	3.55	1,736,160.00

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额		比例(%)	坏账准备金额	坏账准备计提比例(%)	账面价值
	账面余额	金额				
应收票据	1,000,000.00	16,800.00	1.68	16,800.00	1.68	983,200.00
其他应收款	800,000.00	47,040.00	5.88	47,040.00	5.88	752,960.00
合计	1,800,000.00	63,840.00	3.55	63,840.00	3.55	1,736,160.00

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期末余额		比例(%)	坏账准备金额	坏账准备计提比例(%)	账面价值
	账面余额	金额				
期初余额	420,000.00	12,915.00	100.00	12,915.00	3.08	407,085.00
本期计提	1,800,000.00	63,840.00	3.55	63,840.00	3.55	1,736,160.00
期末余额	2,220,000.00	76,755.00	3.46	76,755.00	3.46	2,143,245.00

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	406,383,702.06	349,803,019.51
1至2年	220,626,206.95	177,746,210.30
2至3年	147,848,652.51	82,050,998.78
3至4年	48,954,915.46	49,743,529.42
4至5年	28,474,666.05	24,561,885.01
5年以上	22,882,094.22	20,613,553.81
小计	875,170,237.25	704,519,198.83
减：坏账准备	163,204,920.41	127,013,383.38
合计	711,965,316.84	577,505,813.45

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		坏账准备 计提比例(%)	期末价值
	金额	比例(%)		
按单项计提坏账准备	32,215,577.41	3.68	9,136,001.94	28.36
按组合计提坏账准备	842,954,659.84	96.32	154,068,918.47	18.28
其中：				
应收医院客户	353,798,236.57	40.43	72,231,282.01	20.42
应收公司及其他客户	487,845,022.95	55.75	81,837,636.46	16.78
关联方组合	1,311,420.32	0.14	1,311,420.32	100.00
合计	875,170,237.25	100.00	163,204,920.41	18.65

续：

类别	上年年末余额		坏账准备 计提比例(%)	期末价值
	金额	比例(%)		
按单项计提坏账准备	3,864,000.77	0.55	3,864,000.77	100.00
其中：				
单项计提	3,864,000.77	0.55	3,864,000.77	100.00
按组合计提坏账准备	700,655,196.06	99.45	123,149,382.61	17.58
其中：				
应收医院客户	359,737,067.37	51.06	71,322,243.85	19.83
应收公司及其他客户	339,693,338.99	48.22	51,827,138.76	15.26
关联方组合	1,224,789.70	0.17	1,224,789.70	100.00

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额		坏账准备 计提比例(%)	期末价值
	金额	比例(%)		
1年以内	406,383,702.06	58.00	9,136,001.94	22.45
1至2年	220,626,206.95	31.20	15,000,000.00	6.80
2至3年	147,848,652.51	20.80	9,921,600.00	6.71
3至4年	48,954,915.46	6.80	992,160.00	2.03
4至5年	28,474,666.05	3.90	1,549,641.01	5.41
5年以上	22,882,094.22	3.20	206,151.00	0.90
小计	875,170,237.25	100.00	32,215,577.41	3.68
减：坏账准备	163,204,920.41	18.65	127,013,383.38	14.51
合计	711,965,316.84	100.00	577,505,813.45	80.99

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		坏账准备 计提比例(%)	期末价值
	金额	比例(%)		
按单项计提坏账准备	32,215,577.41	4.53	9,136,001.94	28.36
按组合计提坏账准备	842,954,659.84	118.27	154,068,918.47	18.28
其中：				
应收医院客户	353,798,236.57	40.43	72,231,282.01	20.42
应收公司及其他客户	487,845,022.95	55.75	81,837,636.46	16.78
关联方组合	1,311,420.32	0.14	1,311,420.32	100.00
合计	875,170,237.25	100.00	163,204,920.41	18.65

续：

类别	上年年末余额		坏账准备 计提比例(%)	期末价值
	金额	比例(%)		
按单项计提坏账准备	3,864,000.77	0.55	3,864,000.77	100.00
其中：				
单项计提	3,864,000.77	0.55	3,864,000.77	100.00
按组合计提坏账准备	700,655,196.06	99.45	123,149,382.61	17.58
其中：				
应收医院客户	359,737,067.37	51.06	71,322,243.85	19.83
应收公司及其他客户	339,693,338.99	48.22	51,827,138.76	15.26
关联方组合	1,224,789.70	0.17	1,224,789.70	100.00

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账龄	期末余额		上年年末余额		预期信用损失率(%)
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
合计	353,796,236.57	72,231,282.01	359,737,067.37	71,322,243.85	19.83

组合计提项目：应收公司及其他客户

账龄	期末余额		上年年末余额		预期信用损失率(%)
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
1年以内	231,900,785.81	13,658,956.28	183,024,682.21	10,633,734.04	5.81
1至2年	125,616,520.25	15,889,503.38	94,735,136.54	11,178,746.11	11.80
2至3年	88,524,731.76	24,052,169.61	28,445,647.45	7,768,506.32	27.31
3至4年	21,744,628.98	10,330,873.23	13,471,585.59	6,381,490.09	47.37
4至5年	6,994,633.42	5,042,431.23	13,898,978.90	9,747,353.90	70.13
5年以上	13,063,702.73	13,063,702.73	6,117,308.30	6,117,308.30	100.00
合计	487,845,002.95	81,837,636.46	339,893,338.99	51,627,138.76	15.26

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期计提	本期核销	期末余额
坏账准备金额	127,013,393.38	36,196,661.27	5,124.24	163,204,920.41

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,124.24

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
德州市医疗发展有限公司	59,181,560.93	6.76	3,485,793.94
中建三局集团有限公司	46,804,592.61	5.35	4,954,839.13
中国城建一局(集团)有限公司	25,178,067.24	2.88	3,193,768.42
广州富力国际医院有限公司	24,231,117.44	2.77	3,634,867.62
四川巨中建筑工程有限公司	18,596,104.20	2.12	1,095,310.54
合计	173,991,432.42	19.88	16,364,379.65

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	31,916,227.19		14,389,414.20	12,037,042.18
合计	31,916,227.19		14,389,414.20	12,037,042.18

(2) 按款项性质披露

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
备用金	5,653,349.16	556,157.26	5,097,191.90	480,617.58
保证金	12,746,549.40	1,753,457.52	10,993,091.88	1,996,777.50
其他	16,109,488.21	283,554.80	15,825,943.41	1,451,663.30
合计	34,509,386.77	2,593,169.58	31,916,227.19	2,623,058.38

(3) 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	期末余额		未来12个月内的预期信用损失率(%)		理由
	账面余额	坏账准备	账面价值	坏账准备	
按单项计提坏账准备	34,116,239.87	2,200,102.88	31,916,227.19		
按组合计提坏账准备	14,440,143.54	1,073,728.76	13,366,414.78		回收可能性
应收投标保证金及其他	6,961,392.49	1,126,373.92	5,835,018.57		回收可能性
合计	48,556,383.41	3,273,831.64	45,282,551.77		合并范围内关联方

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

期末，处于第二阶段的坏账准备：

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	383,066.90	100.00	383,066.90		
应收逾期投标保证金及履约保	383,066.90	100.00	383,066.90		预计无法收回
证金					
合计	383,066.90	100.00	383,066.90		

上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	18,372,868.93	9.09	1,652,998.38	16,719,870.55	
应收投标保证金及履约保					
证金、备用金、往来及其他	11,353,007.07	7.80	869,323.98	10,483,683.09	回收可能性
款项					
应收逾期投标保证金及履约保	7,019,881.86	11.16	783,674.40	6,236,207.46	回收可能性
证金					
合并范围内关联方	9,025,440.22			9,025,440.22	合并范围内关联方
合计	27,398,328.15	6.10	1,652,998.38	25,745,330.77	

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

上年年末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	970,060.00	100.00	970,060.00		
应收逾期投标保证金及履约保	970,060.00	100.00	970,060.00		预计无法收回
证金					
合计	970,060.00	100.00	970,060.00		

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

期末，处于第二阶段的坏账准备：

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(未发生信用减值)	1,652,998.38			1,652,998.38
整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)		67,866.90		67,866.90
合计	1,652,998.38	67,866.90		1,720,865.28

其金额重要的坏账准备如下：

单位名称	转回原因	收回方式	原确定坏账准备的依据	收回金额
昆明医科大学第一附属医院	诉讼收回	现金收回	回收的可能性	523,760.00
重庆市公安局	催款收回	现金收回	回收的可能性	81,500.00
安徽医科大学第四附属医院	催款收回	现金收回	回收的可能性	20,000.00
鞍钢招标有限公司成都分公司	催款收回	现金收回	回收的可能性	19,600.00
合计				644,860.00

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
王友	备用金	2,656,366.07	1年以内	7.71	115,286.29
阿阳市空天产业功能区域管理委员会	保证金	1,692,628.29	1-2年	4.90	152,934.73
中核西北建设集团有限公司	保证金	1,280,065.30	1-2年	3.71	184,457.41
重庆市黔江中心医院	保证金	846,153.00	2-3年	2.45	121,930.65
雍明	备用金	791,358.26	1年以内	2.29	34,344.95
合计		7,266,570.92		21.06	608,954.03

4. 长期股权投资

项目	期末余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对于公司投资	39,650,640.00	4,911,108.46	34,739,531.54	29,350,640.00	3,811,108.46	25,439,531.54

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川港通医疗工程股份有限公司	9,740,000.00			9,740,000.00		
四川港通医用设备制造有限公司	1,210,640.00			1,210,640.00		1,210,640.00
上海可达医疗设备有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		2,200,468.46
四川尚阳康泰运输有限公司	2,200,000.00			2,200,000.00		
简阳港通物资贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
成都可达可科技术有限公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00
四川美迪法医疗设备有限公司	9,700,000.00	10,300,000.00		20,000,000.00		
合计	29,350,640.00	10,300,000.00		39,650,640.00	1,000,000.00	4,911,108.46

5. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	843,219,930.07	619,566,325.12	766,289,581.60	544,704,514.60
其他业务	2,006,520.34	175,587.62	2,325,037.30	159,123.66
合计	845,226,450.41	619,741,912.74	768,614,538.90	544,863,638.26

(2) 营业收入、营业成本按业务划分

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务:				
医用气体装备及系统	414,835,983.19	274,307,616.69	336,282,461.02	219,432,964.23
医用洁净装备及系统	373,536,937.84	311,468,955.32	341,530,360.29	267,227,234.51
医疗设备及其他产品销售	42,888,962.82	27,762,265.19	74,570,404.19	51,448,841.96
运维服务	11,958,046.22	6,027,487.82	13,906,276.10	6,595,473.90
小计	843,219,930.07	619,566,325.12	766,289,581.60	544,704,514.60
其他业务:				
废旧物资	1,735,194.31		1,611,473.86	
房屋出租	271,326.03	175,587.62	261,948.93	159,123.66
其他			451,614.39	

四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 按地区划分

	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
小计	2,006,520.34	175,587.62	2,325,037.30	159,123.66
合计	845,226,450.41	619,741,912.74	768,614,538.90	544,863,638.26

	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华北地区	177,189.53	29,508.47	12,574,070.14	9,266,830.52
华东地区	16,652,472.49	9,155,730.28	46,193,791.43	37,957,273.85
华中地区	239,459,861.42	174,466,694.43	668,660,892.87	405,242,835.59
华南地区	169,194,694.72	150,329,987.96	82,674,290.17	58,551,813.86
西南地区	112,012,167.36	78,803,464.18	103,860,582.25	77,354,173.89
西北地区	152,478,615.91	104,367,066.29	95,438,083.75	67,000,227.56
海外	155,227,614.95	102,589,461.12	260,104,533.84	189,490,542.99
合计	23,834.03		78,214.95	
合计	845,226,450.41	619,741,912.74	768,614,538.90	544,863,638.26

四川港通医疗设备集团股份有限公司
2023年度财务报表附注
特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	本期发生额	上期发生额	说明
一、当期非经常性损益明细表	1,203,395.30		
1. 当期非经常性损益明细表			
计入当期损益的政府补助，但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	17,848,410.72		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,652,053.85		
非经常性损益总额	-2,465,263.85		
减：非经常性损益的所得税影响数	27,035,200.72		
非经常性损益净额	24,585,216.45		
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	22,469,962.27		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	22,469,962.27		
2. 净资产收益率和每股收益			
报告期间	加权平均净资产收益率%	每股收益	
归属于公司普通股股东的净利润	9.41	0.9728	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.86	0.7098	



四川港通医疗设备集团股份有限公司
财务报表附注
2023年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(4) 营业收入、营业成本按商品转让时间划分

项目	本期发生额											
	医用气体装备及系统		医用洁净装备及系统		医疗设备及其他产品销售		运输服务		其他		合计	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本		
主营业务												
其中：在某一												
时段确认	414,835,983.19	274,307,616.69	373,536,937.84	311,468,955.32	42,888,862.82	27,762,265.19			831,261,883.65	613,538,837.20		
在某一												
时段确认							11,958,046.22	6,027,487.92			11,958,046.22	6,027,487.92
其他业务												
其中：在某一												
时段确认									1,735,194.31		1,735,194.31	
在某一												
时段确认												
租赁收									271,326.03	175,587.62	271,326.03	175,587.62
入												
合计	414,835,983.19	274,307,616.69	373,536,937.84	311,468,955.32	42,888,862.82	27,762,265.19	11,958,046.22	6,027,487.92	2,006,520.34	175,587.62	845,228,450.41	619,741,912.74





此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



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。

(副本) (2017)

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5340 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资
报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关
报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、
税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(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。)



登记机关

2024 03 08
年 月 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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》。

会计师事务所 执业证书



名称：北京同兴会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王惠琦

主任会计师：王惠琦

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

中华人民共和国财政部制



登记
Registration

此证自签发之日起有效一年。
This certificate is valid for another year after



雷鸿 511002222182
年 月 日

证书编号: 511002222182
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Approved Institute of CPAs

发证日期: 1998年10月10日
Date of Issuance

姓名: 雷鸿
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1968年11月16日
Date of birth
工作单位: 四川红通医疗设备集团有限公司
Working unit
身份证号: 511027196811167495
ID card No.




 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名	周丽
性别	女
出生日期	1971年10月18日
工作单位	五洲会计师事务所(特殊普通合伙) 成都
身份证号	511027197110185708



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书保持有效，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



周丽 110000151871 年 月 日

证书编号: 110000151871
 No. of Certificate
 执业注册会计师: 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2009年4月30日
 Date of Issuance



致同会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明

（一）机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：1981年【工商登记：2011年12月22日】

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

首席合伙人：李惠琦

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局 NO 0014469

截至2023年末，致同所从业人员近六千人，其中合伙人225名，注册会计师1,364名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过400

致同所2022年度业务收入26.49亿元（264,910.14万元），其中审计业务收入19.65亿元（196,512.44万元），证券业务收入5.74亿元（57,418.56万元）。2022年年报上市公司审计客户240家，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、电力、热力、燃气及水生产供应业、房地产业，收费总额3.02亿元（30,151.98万元）；2022年年报挂牌公司客户151家，审计收费3,570.70万元。本公司同行业上市公司审计客户14家。

2. 投资者保护能力

致同所已购买职业保险，累计赔偿限额9亿元，职业保险购买符合相关规定。2022年末职业风险基金1,089万元。

致同所近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

3. 诚信记录

致同所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 10 次、自律监管措施 3 次和纪律处分 1 次。30 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 10 次、自律监管措施 3 次和纪律处分 1 次。



（一）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：雷鸿，1998 年成为注册会计师，2014 年开始从事上市公司审计，2002 年开始在本所执业，2020 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司审计报告 2 份、挂牌公司审计报告 0 份。

签字注册会计师：周丽，2009 年成为注册会计师，2018 年开始从事上市公司审计，2009 年开始在本所执业，2020 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司审计报告 2 份、挂牌公司审计报告 0 份。

项目质量复核合伙人：张丽雯，2000 年成为注册会计师，1999 年开始从事上市公司审计，2017 年开始在本所执业；近三年签署上市公司审计报告 4 份、签署新三板挂牌公司审计报告 1 份。

近三年复核上市公司审计报告 6 份、复核新三板挂牌公司审计报告 1 份。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人近三年未因执业





行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3. 独立性

致同所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人不存在可能影响独立性的情形。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年四月十日



致同会计师事务所（特殊普通合伙）及主要人员联系方式

联系人	联系人信息	联系方式
致同会计师事务所（特殊普通合伙）		010-85665588
李惠琦	首席合伙人	13801161846
童登书	业务线合伙人	13901172123
张丽雯	项目质量复核合伙人	18610316130
周丽	项目合伙人	18981769159
	第二签字注册会计师	330303877





姓名 曹斌
性别 男 民族 汉
出生 1968 年 11 月 16 日
住址 成都市青羊区家圆南街1
号3栋1单元15楼1号



公民身份号码 511027196811167495



中华人民共和国
居民身份证

签发机关 成都市公安局青羊区分局
有效期限 2011.01.31-2031.01.31

姓名 周丽

性别 女 民族 汉

出生 1971 年 10 月 18 日

住址 成都市武侯区洗面桥街9
号1栋3单元7楼14号



公民身份号码 511027197110185708



中华人民共和国
居民身份证

签发机关 成都市公安局武侯分局

有效期限 2023.05.22-长期