

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：江苏达实久信医疗科技有限公司、广东瑄乐建筑工程有限公司

司

日期：2024年09月06日

企业近五年同类工程业绩

附表 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
医疗净化工程业绩					
1	连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程项目医用净化工程采购及安装	连云港市海州区通灌北路 182 号	2021 年 12 月 25 日	3058.135772	连云港市公共资源交易中心 http://ggzy.lyg.gov.cn/lygweb/jyxx/001/001001005/20200603/07e22ab6-c07c-4418-9d40-54addb774189.html
2	如东县人民医院外科大楼手术室净化系统项目	如东县人民医院	2021 年 6 月 30 日	2396.581733	中国政府采购网 http://www.ccgp.gov.cn/ccgg/dfgg/zbgg/202009/t20200929_15164501.htm
3	南通市妇幼保健院儿童综合大楼手术室净化设备采购及配套服务项目	江苏省南通市崇川区世纪大道 399 号	2024 年 3 月 8 日	1168.2989	南通市公共资源交易平台 https://ggzyjy.nantong.gov.cn/jyxx/003001/003001006/20230725/0156a7d6-a7f8-46f7-82f7-1404922e14d3.html
医用气体工程业绩					

4	龙华区人民医院新外科大楼项目医用气体、医疗工艺及净化、医疗防护、物流系统、垃圾被服收集系统材料设备采购及安装工程	广东省深圳市龙华区建设东路38号	2024年3月14日	9300.962078	深圳公共资源交易中心 https://www.szggzy.com/jygg/details.html?contentId=1410558
5	蚌埠市第二人民医院新院区净化装修设计施工一体化工程	蚌埠市城南新区姜桥二路与延安路交汇处	2023年7月6日	12150	蚌埠市公共资源交易中心 https://ggzy.bengbu.gov.cn/jyxxgk/002001/002001004/002001004001/20200616/acbef4f2-7a45-47a3-b959-b53c4d51fdb3.html
6	郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目	河南省郑州市中原区桐柏北路16号	2019年12月25日	845.146592	郑州市公共资源交易中心 https://zzggzy.zhengzhou.gov.cn/yycg/008003/20190109/048b6345-9a68-49e8-b4d9-8696f61954be.html

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。

医疗净化工程业绩

1. 连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程项目医用净化工程采购及安装

(1) 政府官方网站中标公示页截图

<http://ggzy.lyg.gov.cn/lygweb/jyxx/001001/001001005/20200603/07e22ab6-c07c-4418-9d40-54addb774189.html>

The screenshot shows the website interface for the Lianyungang Public Resource Trading Platform. The main content area displays a bid announcement for the 'Lianyungang Children's Hospital Ward Building Decoration and Renovation Project Medical Purification Engineering Procurement and Installation'. The announcement includes a table with the following details:

工程编号:	3207011906050101
工程名称:	连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程
标段编号:	3207011906050101-BK-003
标段名称:	连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程项目医用净化工程采购及安装
建设单位名称:	连云港市第一人民医院
工程类型:	材料设备
建设地点:	项目位于海州区通灌北路182号, 连云港市第一人民医院通灌院区内;
发包类型:	公开招标
中标单位名称:	江苏达实久信医疗科技有限公司
项目经理姓名:	刘松
质检员:	
材料员:	
安全员:	
预算员:	
施工员:	
中标价(万元):	3058.135772
有效工期(天):	150
中标时间:	2020年06月03日
建设地点:	项目位于海州区通灌北路182号, 连云港市第一人民医院通灌院区内;

(2) 招标公示截图

<http://ggzy.lyg.gov.cn/lygweb/jyxx/001001/001001001/20200430/8c440ede-4f3d-44e0-b4a5-21320092f794.html>

连云港市公共资源交易平台
LIANYUNGANG PUBLIC RESOURCE TRADING PLATFORM
连云港市公共资源交易中心

连云港市

请输入关键字

热门搜索: 专家库 采购 不见面开标 监督平台

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

首页 > 交易信息 > 建设工程 > 招标公告

连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程项目医用净化工程采购及安装

【信息发布时间: 2020-04-30 08:00 阅读次数: 70】 [【我要打印】](#) [【关闭】](#)

连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程项目
医用净化工程采购及安装
招标公告

一. 招标条件

连云港市第一人民医院的连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程项目已由连云港市发展和改革委员会以连发改行服发[2019]30号批准建设, 项目业主为连云港市第一人民医院, 建设资金自筹, 项目出资比例为100%。项目已具备招标条件, 现对该项目的连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程项目医用净化工程采购及安装进行公开招标。

二. 项目概况与招标范围

2.1 招标范围: 连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程项目医用净化工程采购及安装 (详见工程量清单及图纸); 项目投标报价应包括招标文件所确定的招标范围内所需深化设计费及所有设备、材料运抵招标人所在项目工地现场, 安装、调试、竣工验收 (含第三方检测, 第三方由国家级检测机构检测, 铅防护验收) 等和相关服务, 以及与总承包单位的协调、配合工作, 质保服务驻场, 即净化项目交钥匙工程, 以及直至交付使用的价格。对本招标文件涉及的工程项目, 承包人最终提交的必须是一个完整的项目。

2.2 交货地点: 连云港市海州区通灌北路182号1号楼;

2.3 交货期: 工期150日历天 (含安装), 计划开工日期为2020年5月20日 (具体供货及安装时间以招标人书面通知为准);

2.4 质量要求: 合格 (并符合《医院洁净手术部建筑技术规范》(GB50333-2013) 要求达到合格并取得国家建筑工程质量监督检验中心出具的合格检测报告)。

2.5 标段划分: 一个标段;

2.6 标段估算: 约3300万元。

三. 投标人资格要求

3.1 投标人为具有独立的法人资格的供应商;

3.2 投标人具有特种设备安装改造维修许可证 (压力管道, GC2级及以上);

3.3 投标人项目负责人2016年1月1日至今完成过单项合同金额在1900万元及以上类似医用净化工程。

注: (1) 类似工程业绩时间认定以竣工验收证明文件时间为准。投标人必须同时将中标通知书或直接发标通知书、施工合同、竣工验收证明文件、具有资质的第三方合格检测报告原件扫描上传于投标文件中, 缺一不可, 否则不予认可。竣工验收证明文件是指由建设单位 (或监理) 组织工程建设各方验收合格, 并签署相应的单位工程质量竣工验收记录或者分部工程质量验收记录等验收文件, 竣工验收证

(3) 中标通知书

中标通知书

标段编号：3207011906050101-BK-003

江苏达实久信医疗科技有限公司：

连云港市第一人民医院 的 连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程项目医用净化工程采购及安装 的评标工作已结束，根据工程招标投标的有关法律、法规、规章和本工程招标文件的规定，确定你单位为中标人。

我方将于本中标通知书发出之日起 30 日内，依据本工程招标文件、你方的投标文件与你方签订合同。

请你方派代表于 2020 年 7 月 3 日 前至 连云港市第一人民医院 与我方洽谈合同。

你方中标条件如下：

中标范围和内容	连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程项目医用净化工程采购及安装		
中标价（万元）	3058.135772	中标工期（天）	140
中标质量标准	合格	项目负责人	刘松
资质等级	壹级注册建造师	资质注册编号	苏 132161604520

招标代理机构（公章）：

2020年6月3日

说明：1、本通知书一式五份，招标办、中标人、代理机构各壹份，招标人两份，复印无效。

招标人（公章）：

法定代表人（签名）：

2020年6月3日



(4) 合同关键页



连云港市第一人民医院
THE FIRST PEOPLE'S HOSPITAL OF LIANYUNGANG

合同编号：2020-104

合同类别：总务

连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程项目
医用净化工程采购及安装

合

同

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）：**连云港市第一人民医院**

承包人（全称）：**江苏达实久信医疗科技有限公司**

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、法规规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就**连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程项目医用净化工程采购及安装**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：**连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程项目医用净化工程采购及安装。**
2. 工程地点：**连云港市海州区通灌北路 182 号**
3. 工程立项批准文号：**连发改行服发[2019]30 号**
4. 资金来源：**自筹。**

5. 工程内容：

连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程项目医用净化工程采购及安装（详见工程量清单及图纸）；包括项目投标报价应包括招标文件所确定的招标范围内所需深化设计费及所有设备、材料运抵招标人所在项目工地现场，安装、调试、竣工验收（含第三方检测，第三方由国家级检测机构检测，铅防护验收）等和相关服务，以及与总承包单位的协调、配合工作，质保服务驻场，即净化项目交钥匙工程，以及直至交付使用的价格。对本招标文件涉及的工程项目，承包人最终提交的必须是一个完整的项目。

项目投标报价应包括招标文件所确定的招标范围内所需深化设计费及所有设备、材料运抵招标人所在项目工地现场，安装、调试、竣工验收（含第三方检测，第三方由国家级检测机构检测，铅防护验收）等和相关服务，以及与总承包单位的协调、配合工作，质保服务驻场，即净化项目交钥匙工程，以及直至交付使用的价格。对本招标文件涉及的工程项目，承包人最终提交的必须是一个完整的项目。

6. 工程承包范围：

连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程项目医用净化工程采购及安装，详见工程量清单及图纸。

二、合同工期

计划开工日期：年 月 日（具体日期以开工令为准）。

计划竣工日期：年 月 日。

工期总日历天数：**140 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

工程质量符合合格（并符合《医院洁净手术部建筑技术规范》（GB50333-2013）要求达到合格并取得国家建筑工程质量监督检验中心出具的合格检测报告）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）：叁仟零伍拾捌万壹仟叁佰伍拾柒元柒角贰分（¥30,581,357.72元）；

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）：伍拾叁万贰仟零柒拾壹元叁角叁分（¥532,071.33元）；

（2）材料和工程设备暂估价金额：∕；

（3）专业工程暂估价金额：

人民币（大写）：柒万伍仟元（¥75,000.00元）；

（4）暂列金额：

人民币（大写）：贰佰零壹万叁仟元（¥2,013,000.00元）。

2. 合同价格形式：单价合同。

五、项目经理

承包人项目经理：刘松。

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）专用合同条款及其附件；
- （3）通用合同条款；
- （4）技术标准和要求；
- （5）图纸；
- （6）招标文件；
- （7）投标文件及其附录（如果有）；
- （8）已标价工程量清单或预算书；
- （9）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职责。
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 2020 年 6 月 17 日签订。

十、签订地点

本合同在 连云港市第一人民医院 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生效。

十三、合同份数

本合同一式 陆 份, 均具有同等法律效力, 发包人执 肆 份, 承包人执 贰 份。

发包人(盖章): 连云港市第一人民医院 承包人(盖章): 江苏达实久信医疗科技有限公司

法定代表人: 法定代表人:

或受托人(签字): 或受托人(签字):

组织机构代码: 组织机构代码: 913204001375134645

联系人: 联系人: 张国芳

地址: 地址: 常州市新北区汉江西路 103 号

开户银行: 开户银行: 南京银行常州新北支行

帐号: 帐号: 1009280000000046

(5) 竣工验收证明资料

单 位 工 程 竣 工 验 收 证 明 书

工 程 名 称：连云港市儿童医院病房楼装饰装修工程项目医用净化工程采购及安装				验 收 日 期： 2021 年 12 月 25 日					
建设单位	连云港市第一人民医院			监理单位	连云港市建设监理有限公司				
施工单位	江苏达实久信医疗科技有限公司			设计单位	连云港市建筑设计研究院有限责任公司				
建设面积	5050 m ²	工程造价	30581357.72 元	结构层次	二层 ICU；三层洁净手术部及产房；技术夹层；六层 NICU；十五层 ICU	开竣工日期	2020 年 6 月 15 日至 2021 年 12 月 25 日	质量等级	合格
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，已完成合同约定和工程内容。</p> <p>2、本工程质量验收资料，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，参与人员移至同意验收，验收合格。</p>								
施 工 单 位		监 理 单 位		建 设 单 位		设 计 单 位		有 关 单 位	
技术负责人： 企业经理： (签字) 		总监理工程师： 单位负责人： (签字)  (公章)		工地代表： 单位负责人： (签字)  (公章)		参加人员： (签字) 		参加人员： (签字)	

2. 如东县人民医院外科大楼手术室净化系统项目

(1) 政府官方网站中标公示页截图

http://www.ccgp.gov.cn/cggg/dfgg/zbgg/202009/t20200929_15164501.htm

财政部唯一指定政府采购信息网络发布媒体 国家级政府采购专业网站 服务热线: 400-810-1996

 **中国政府采购网** 若要退出全屏模式, 请按 F11
中国政府购买服务信息平台
www.ccgp.gov.cn

首页 政采法规 购买服务 监督检查 信息公告 国际专栏

当前位置: 首页 > 政采公告 > 地方公告 > 中标公告

如东县政府投资项目工程建设中心关于如东县人民医院外科大楼手术室净化系统项目的中标公告

2020年09月29日 15:47 来源: 中国政府采购网 【打印】 [【显示公告摘要】](#)

一、项目编号: 0675-206JOC003367

二、项目名称: 如东县政府投资项目工程建设中心如东县人民医院外科大楼手术室净化系统项目

三、中标信息

第一包: 如东县人民医院外科大楼手术室净化系统项目

供应商名称: 江苏达实久信医疗科技有限公司

供应商地址: 江苏省常州市新北区汉江路103号

中标金额: 人民币2396.581733万元

四、主要标的信息

货物类
名称: 如东县人民医院外科大楼手术室净化系统项目
品牌: 松下等
规格型号: 1500x2100等
数量: 1项

(2) 招标公示截图

http://www.ccgp.gov.cn/cggg/dfgg/gkzb/202008/t20200828_14917227.htm

财政部唯一指定政府采购信息网络发布媒体 国家级政府采购专业网站 服务热线: 400-810-1996

 **中国政府采购网**
中国政府采购服务信息平台
www.ccgp.gov.cn

首页 政采法规 购买服务 监督检查 信息公告 国际专栏

当前位置: 首页 > 政采公告 > 地方公告 > 公开招标公告

如东县政府投资项目工程建设中心关于如东县人民医院外科大楼手术室净化系统项目的招标公告

2020年08月28日 13:36 来源: 中国政府采购网 【打印】 [【显示公告概要】](#)

项目概况

如东县政府投资项目工程建设中心如东县人民医院外科大楼手术室净化系统招标项目的潜在投标人应在中招联合招标采购平台 (<http://www.365trade.com.cn/>) 获取招标文件, 并于 2020年9月18日15点00分(北京时间) 前递交投标文件。

?

一、项目基本情况

项目编号: 0675-206JOC003367

项目名称: 如东县人民医院外科大楼手术室净化系统项目

预算金额: RMB2427.082926万元

最高限价: RMB2427.082926万元

采购需求: 如东县人民医院外科大楼四层洁净手术部净化项目, 包括装饰工程、强电工程、弱电工程、数字化工程、给排水工程、医用气体工程、暖通工程(空调风系统、空调水系统), 不含消防相关工程。具体详见招标文件第四章“招标技术要求”

合同履行期限: /

本项目不接受联合体投标。

中标通知书

江苏达实久信医疗科技有限公司：

贵单位在如东县政府投资项目工程建设中心采购如东县人民医院外科大楼手术室净化系统项目（招标编号：0675-206J0C003367）中中标。总中标金额：人民币23,965,817.33。望贵单位接通知后30天内与如东县政府投资项目工程建设中心商签合同。

特此通知

(招标公司签章)



抄送：各投标人

江苏海外集团国际工程咨询有限公司

地址：南京中山路55号新华大厦二十七层

传真：025-84795981

电话：025-84795469

日期：2020-9-29

(4) 合同关键页

如东县人民医院外科大楼手术室净化系统项目

合 同 文 件

建设单位（全称）：如东县人民医院

发包人（全称）：如东县政府投资项目工程建设中心

承包人（全称）：江苏达实久信医疗科技有限公司

日期：2020年10月

第一部分 合同协议书

建设单位（全称）：如东县人民医院

发包人（全称）：如东县政府投资项目工程建设中心

承包人（全称）：江苏达实久信医疗科技有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及
有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，三方就
如东县人民医院外科大楼手术室净化系统项目及有关事项协商一
致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1.工程名称：如东县人民医院外科大楼手术室净化系统项目。

2.工程地点：如东县人民医院。

3.工程内容：如东县人民医院外科大楼四层洁净手术部净化项
目，包括装饰工程、强电工程、弱电工程、数字化工程、给排水工
程、医用气体工程、暖通工程（空调风系统、空调水系统），不含
消防相关工程。

二、合同工期

计划开工日期：2020年10月9日。

计划竣工日期：2021年1月16日。

工期总日历天数：100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。

开工时间：合同签订后发包人通知承包人的时间为准。

注：若因发包人原因导致工程停工的时限，不纳入总工期范围内。

三、质量标准

工程质量符合一次性验收“合格”，不影响“扬子杯”的评定标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1.签约合同价为（人民币小写）：23965817.33 元（人民币大写）：贰仟叁佰玖拾陆万伍仟捌佰壹拾柒元叁角叁分。

其中暂列金 1800000 元（人民币大写）：壹佰捌拾万元。

2.合同价格形式：固定单价。

五、项目经理

承包人项目经理：赵俊杰。

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）施工进度表；

(9) 售后服务承诺书；

(10) 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. 建设单位、发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，三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、通知条款

1. 承包人的联系方式以合同约定为准，承包人承诺提供的联系

方式真实、准确、有效，并正常接收信函、邮件或电话。

2. 发包人向承包人发出的通知，应以中文文字为准，有以下任一情形者，均视为已经送达：

(1) 直接送交的书面函件，对方签收的，签收时视为已经送达。

(2) 通过邮寄方式寄送的，自投递之日起第3日视为送达。

4. 本合同履行期间，承包人地址若有变更，应于变更之日起5日内书面通知发包人，在发包人收到该变更通知前，原联系方式继续有效。若因承包人提供的联系方式不准确导致通知无法正常送达的，视为发包人已经履行通知义务，由承包人自行承担相关责任。

十、适用法律和争议解决

1. 本协议的效力、解释以及执行受中华人民共和国的法律管辖；

2. 由本协议产生的或与本协议相关的所有争议应当首先通过友好协商解决。如协商不成，三方应将该争议提交工程所在地有管辖权的人民法院解决。

十一、其他

1. 本合同壹式玖份，建设单位、承包人和发包人各执叁份，自三方签字盖章后生效。对本协议中任何条款包括附件之修改须经三方签署书面文件后方可生效；

2. 本合同附件、在合同订立及履行过程中经三方确认过的与合同有关的文件为本合同不可分割的一部分；

3. 本合同未尽事宜，三方友好协商解决，当事人另行签订补充

协议，补充协议是合同的组成部分；

4. 合同签署地为如东县，签订时间为 2020 年 月 日。

发包人：（公章）

如东县政府投资项目工程建设中心

法定代表人：_____

委托代理人：_____

组织机构代码：_____

地 址：_____

邮政编码：_____

电 话：_____

传 真：_____

开户银行：_____

账 号：_____

承包人：（公章）

江苏达实久信医疗科技有限公司

法定代表人：_____

委托代理人：_____

组织机构代码：913204001375134645

地 址：常州市新北区汉江路 103 号

邮政编码：213000

电 话：0519-85195092

传 真：0519-85195092

开户银行：交通银行江苏省常州市新区支行

账 号：324006040010210034636

建设单位：（公章）

如东县人民医院

法定代表人：_____

委托代理人：_____

组织机构代码：_____

地 址：_____

邮政编码：_____

电 话：_____

传 真：_____

开户银行：_____

账 号：_____

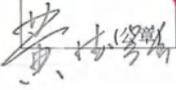
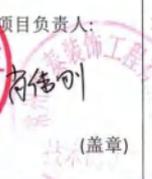
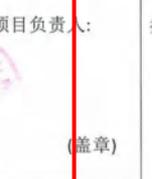
(5) 竣工验收证明资料

单位工程竣工验收证明书

工程名称: 如东县人民医院外科大楼手术室净化工程

验收日期: 2021年6月30日

建设单位	如东县人民医院			代建单位	如东县政府投资项目工程建设中心				
施工单位	江苏达实久信医疗科技有限公司			监理单位	江苏衡源项目管理有限公司				
设计单位	常州中泰装饰工程有限公司			勘察单位	江苏省地质工程勘察院				
建筑面积	2500 m ²	工程造价	23965817.33元	结构层次	四层手术室 五层设备层	开工日期	2020.10.25	竣工日期	2021.1.31
验收意见	1、该工程按图纸设计和合同约定的内容已全部完成,且符合相关规范要求。 2、工程技术资料齐全,质保资料齐全,按规定的批量见证取样送检并全部合格。 3、工程的观感质量良好。 4、工程的结构性能和使用功能满足设计要求,参加验收人员一致同意验收,验收合格。								

施工单位	监理单位	建设单位	代建单位	设计单位	勘察单位	有关单位
技术负责人: 项目负责人: 法人代表: 	总监理工程师: 专业监理工程师: 监理代表: 	工地代表: 单位负责人: 	项目负责人: 项目负责人: 	项目负责人: 项目负责人: 	项目负责人: 项目负责人: 	参加人员:  2021.6.30

3. 南通市妇幼保健院儿童综合大楼手术室净化设备采购及配套服务项目

(1) 政府官方网站中标公示页截图

<https://ggzyjy.nantong.gov.cn/jyxx/003001/003001006/20230725/0156a7d6-a7f8-46f7-82f7-1404922e14d3.htm>

!

The screenshot shows the website interface for the Nantong Public Resource Trading Platform. At the top, there is a navigation bar with the platform's name in Chinese and English, a search bar, and a '高级搜索' (Advanced Search) button. Below the navigation bar is a large banner for the '易企服' (Easy Enterprise Service) platform. The main content area displays the title of the tender announcement: '南通市妇幼保健院儿童综合大楼手术室净化设备采购及配套服务项目中标结果公告' (Tender Announcement for Purification Equipment Procurement and Supporting Services for the Children's Comprehensive Building of Nantong Women's and Children's Hospital). The announcement date is 2023-07-25, and it has been read 429 times. A progress bar shows the current stage as '4 中标结果公告' (Tender Announcement) on 2023-07-25, following '3 中标候选人公示' (Candidate Announcement) on 2023-07-20. A sidebar on the left contains various navigation options, with '中标结果公告' (Tender Announcement) selected. The main content area features a table with the following information:

南通市妇幼保健院儿童综合大楼项目	
招标人名称:	南通市妇幼保健院 (南通市儿童医院)
标段编号:	A3206010318000326016001
标段名称:	南通市妇幼保健院儿童综合大楼手术室净化设备采购及配套服务项目
工程地点:	南通市世纪大道399号
中标内容:	货物-医疗器械-医疗器械-手术室、急救室、诊疗室设备及器具
建筑面积:	63330.0平方米
中标质量:	合格
中标价:	11682989元
中标工期:	100日历天
中标单位名称:	江苏达实久信医疗科技有限公司
中标单位资质证书编号:	
中标人资质/等级:	
法定代表人:	汤旭锋
中标项目经理姓名:	
项目经理资质证书编号:	
定标原因:	根据评标委员会推荐
公告日期:	2023-07-25

(2) 招标公告截图

<https://ggzyjy.nantong.gov.cn/jyxx/003001/003001001/20230627/48da27ea-6755-4ac4-ba99-06a3860c6561.html>



[新]南通市妇幼保健院儿童综合大楼手术室净化设备采购及配套服务项目招标公告

信息发布时间:2023-06-27 阅读次数:1064 【我要打印】 【关闭】

1 招标公告 2023-06-27 > 2 开标评标 2023-07-19 09:30 > 3 中标候选人公示 2023-07-20 > 4 中标结果公告 2023-07-25 > 5 合同公告

招标公告/资审

[新]南通市妇幼保健院儿童综合大楼手术室净化设备采购及配套服务项目招标公告

2023-06-27

项目编号	A3206010318000326	项目名称	南通市妇幼保健院儿童综合大楼项目
标段编号	A3206010318000326016001	标段名称	南通市妇幼保健院儿童综合大楼手术室净化设备采购及配套服务项目
工程类型	材料设备		

南通市妇幼保健院儿童综合大楼手术室净化设备采购及配套服务项目招标公告

1. 招标条件

本招标项目南通市妇幼保健院儿童综合大楼项目(项目名称)已由南通市行政审批局批准建设, 招标单位为南通市妇幼保健院、南通市阳光项目建设有限公司, 招标代理机构为江苏爱德信工程项目管理有限公司, 建设资金来自财政统筹(含医院自筹), 出资比例为100%, 项目已具备招标条件, 现对该项目的手术室净化设备采购及配套服务项目进行公开招标, 特邀请有兴趣的潜在投标人(以下简称申请人)提出参加投标。

2. 项目概况与招标范围

- 1.1 交货地点: 南通市崇川区世纪大道399号南通市妇幼保健院儿童综合大楼工地现场。
- 1.2 供货及安装完成期限: 100个日历天。
- 1.3 招标范围: 手术室(四控手术中心)净化设备采购及配套服务, 具体详见招标文件第五章《货物需求》。
- 1.4 其他: 合同估算价约1200万元。

3. 投标人资格要求

- 3.1 具有独立订立合同的能力;
 - 3.2 未处于被责令停业、投标资格被取消或者财产被接管、冻结和破产状态;
 - 3.3 企业没有因骗取中标或者严重违约以及发生重大工程质量、安全生产事故等违法违规问题, 被有关部门暂停投标资格并在暂停期内的;
 - 3.4 投标人须具有中华人民共和国医疗器械生产企业许可证或医疗器械经营许可证;
 - 3.5 自2018年6月1日(合同签订时间为准)以来, 投标人承接过合同额600万元人民币(含)以上的医院类似手术室净化设备采购业绩。
- (1) 业绩证明材料须同时提供中标通知书(直接发包的项目可不提供中标通知书, 但必须提供发包人出具的加盖公章的直接发包证明)和合同。以上证明材料须齐全, 缺一不可。

(2) 如上述提及类别业绩为同一项目项下不同标段组成的, 则按对应合同总额计算; 如提供的业绩含非以上相关内容应予以剔除后计算金额。

- 3.6 本次招标不接受联合体投标;
- 3.7 符合相关法律、法规规定的其他要求;
- 3.8 未尽之处详见“第三章评标办法资格评审”。

4. 招标文件的获取

- 4.1 招标文件获取时间为: 自发布之日起至 2023年07月19日09时30分;
 - 4.2 招标文件获取方式: 投标人使用“江苏CA数字证书”登录“电子招标投标交易平台”获取;
- 本招标公告及招标文件中“电子招标投标交易平台”是指: “南通市公共资源交易电子交易平台”;

5. 投标截止时间

- 5.1 投标截止时间为: 2023年07月19日09时30分。
- 5.2 逾期送达的投标文件, 招标人不予受理。

6. 资格审查

本次招标采用资格后审方式进行资格审查, 资格评审标准详见招标文件第三章。

7. 评标方法

本次招标采用综合评估法, 评标标准和方法详见招标文件第三章。

(3) 中标通知书

2023-07



项目编号: 3206831812190101
备案编号: A3206010318000326016001
打印验证码:

中标通知书

江苏达实久信医疗科技有限公司:

贵单位2023-07-19 09:30递交的南通市妇幼保健院儿童综合大楼项目南通市妇幼保健院儿童综合大楼手术室净化设备采购及配套服务项目标段投标文件已被我方接受。经评审,现确定贵单位为中标人。根据相关法律法规及招标文件要求,贵单位应在本中标通知书发出之日起30日内,按招标文件规定向我方提交履约担保并签订合同。本通知书明确期限内不签订合同作放弃中标处理。
特此通知



王浪

招标人(公章)

法定代表人(签名)
2023年07月25日

中标范围	南通市妇幼保健院儿童综合大楼手术室净化设备采购及配套服务项目	工程规模:
其中:暂估价	元	质量标准:合格
中标价	11682989元	暂列金
最高限价(招标控制价):	12000000元	注册编号:
中标单位资质等级		
项目负责人:	项目负责人资质等级:	
备注:	南通市招标投标办公室 中标通知书备案专用章 2023年7月31日	

说明:

1、本中标通知书的内容,可登录南通市公共资源交易平台<http://ggzyjy.nantong.gov.cn/>查询。

(4) 合同关键页

wlj-04 (7)

南通市妇幼保健院儿童综合大楼手术室净化设备采购及配套服务项目合同

采购单位（以下简称甲方）：南通市妇幼保健院

代建单位（以下简称甲方）：南通市阳光项目建设有限公司

供货单位（以下简称乙方）：江苏达实久信医疗科技有限公司

根据《中华人民共和国民法典》等有关法律、行政法规的规定，同时在平等、公平、诚实和信用的原则下，经双方协商一致，订立本合同，并由双方共同遵照执行（以下简称合同）。

一、合同文件的组成：本合同所附下列文件是构成本合同不可分割的部分：

- (1) 中标通知书、招标文件、图纸；
- (2) 供应商提交的投标文件；
- (3) 设备需求一览表；
- (4) 标准、技术文件（包括图纸）等；
- (5) 双方有关本合同项下的洽商、变更等书面协议或文件视为本合同的组成部分。

二、合同范围和条件

本合同的范围和条件应与上述合同文件的规定相一致。

三、设备及数量

具体详见项目需求。

四、合同金额

本合同价总金额为(人民币):大写 壹仟壹佰陆拾捌万贰仟玖佰捌拾玖元 (小写¥ 11682989.00元),

本合同采用总价包干方式，合同价中包括但不限于：

(1)设备费，包括：设备的制造成本、开办费、利润、税金、管理费、规费、深化设计费、技术措施费、机械进出场费、市场材料价格风险费、政策性调整风险费；设备的主材及标准附件、备品备件、专用工具、技术资料、损耗等费用；设备运至最终目的地的包装费、运输费、装卸费、保险费、现场设备材料保管费；设备的检验费、培训费、技术服务等费用；取得相关检验部门检查验收并出具权威验收报告以及为完成本项目而发生的其它所有措施等全部费用。

(2)安装费，包括：墙体砌筑(为满足净化系统安装所引起的土建部分的墙体、楼板开孔开洞及墙体、楼板封堵、整改等)、楼板开孔、开洞及封堵费、现场预留洞口为满足设备安装所需的全部调整与修补的全部费用、安装调试费、搬运（包括吊装）、垂直运输费、脚手架费、检验费、监检费、管理费、利润、规费、税金、市场价格波动风险、人员培训费用、技术服务费、性能介绍、售后服

务、与总承包及相关单位间的配合及管理费、与设计单位的配合、BIM 技术费、第三方检验试验费、产品交至运营单位前的成品保护费用、免费保修保养期间各项维修保养费用及设备检验检测费等。即招标物安装验收合格交付使用前的所有费用以及免费保养维修的服务费用以及其它不可预见费用等。

五、付款条件

1、本合同付款应按下列方式进行：

(1) 乙方收到中标通知书后 10 天内，向甲方提交合同金额 5%的履约保证金。合同签订完成后，乙方向甲方提交合同总价 25%的预付款保函；

(2) 甲方收到上述履约保证金及预付款保函后，向乙方支付合同总价 25%的预付款，主要设备进场后（须达到货物总价值的 80%）向乙方支付该批货物总价值的 60%；

(3) 设备安装调试结束且验收合格、提交完整的竣工资料，向乙方支付至合同总价的 80%，同时退还履约保证金；经第三方造价咨询单位初审结束后甲方向乙方支付至初审结算总价的 90%。

(4) 终审完成，甲方向乙方付至终审价的 97%，甲方一次性扣留工程审计价的 3%作为工程质保金；

(5) 免费保修保养期满且无质量问题的前提下，扣除乙方在免费保修保养期间所有违约金，甲方凭乙方提交的支付申请后一次性付清。

以上付款均不计利息。

2、乙方应书面向甲方提出付款要求，并附上相应金额的发票（增值税专用发票）以及合同规定的其他义务已经履行的证明。

3、甲方应及时进行支付。

六、合同设备包装和运输、交货时间、地点：

1、乙方组织设备到场时间应事先取得甲方确认。

2、本合同货物的交付并完成安装、调试时间为合同生效后个 100 日历天，交货地点在目的地为：南通市妇幼保健儿童综合大楼工地现场。

3、乙方交货时应根据甲方要求提供相关资料。

包括但不限于：

①文件目录

②装箱清单

③主要部件的产地证明

④电气原理图及符号说明

⑤设备使用维修说明书

⑥设备安装调试说明书

⑦安装图册

⑧进口设备报关单

4、乙方负责合同设备的装卸运输，其运输费、装卸费、保险费已全部计入设备总价内。

5、乙方提供货物应采用国家或专业标准保护措施进行包装，有良好的防雨、防潮、防震、防腐蚀的能力，箱体表面应印有订货合同号、商品名称、体积、净重等参数及“注意事项”的字样。若由于包装不妥引起的货物锈蚀、损坏和损失均由乙方承担。

6、乙方应提供部件的相关证明文件及其它设备的随货文件，包括装箱清单、操作维修手册、电路图、质保书等。

7、乙方应在合同约定的交货期前按双方确认交货时间积极组织发运,同时将运出的信息提前三日书面通知甲方。

七、合同文件和资料保密

没有对方事先书面同意，双方不得将对方提供的有关合同或任何合同条文、规格、计划图纸、模型、样品或资料提供给履行本合同以外的任何其他人。即使向履行合同的雇员提供，也应注意保密并限于履行合同必须的范围。

八、专利权：乙方应保证，在其本国使用该设备或设备的任何一部分时，免受第三方提出的侵犯其专利权、商标权或工业设计权的起诉。

九、质量保证及售后服务

（一）质量保证

1、乙方应按本合同和招标文件规定及乙方投标承诺的设备性能、质量标准向甲方提供未经使用的全新的、未使用过的设备。如发生所供货物与本合同、招标文件要求或乙方投标时的承诺不符，甲方有权拒收或退货，由此产生的一切责任和后果由乙方承担。

2、甲方有权提出在货物制造过程中派人到制造厂进行监造，乙方有义务为甲方监造人员提供方便。

3、乙方保证对所供设备的设计、采购、制造、检验、涂装、包装、组装就位、调试等各个环节进行严格的质量管理和质量控制。

4、乙方保证所提供的设备在正确组装就位、正常使用和维护保养的情况下，具有使甲方满意的使用性能和使用寿命。

5、乙方所供设备、材料及安装免费保修保养期为： 5 年，乙方提供设备的质量保证期为现

场组装就位完毕，经有关部门验收合格并交付甲方正式使用之后起算。在保证期内因设备本身的质量问题发生故障，乙方应负责免费修理和更换零部件。对经过修理和免费更换零部件后仍然达不到使用要求者，甲方可按以下办法处理：

(1) 退货处理：乙方应退还甲方支付的设备款，同时应承担因该设备退货而发生的一切费用与损失(包括但不限于运输、保险、检验、组装就位调试、设备款利息、银行手续费及涉及该项目的其它损失费等)。

(2) 更换设备：由乙方承担因更换设备所发生的一切费用与损失【包括但不限于设备、运输(包括卸车至现场及卸车至指定地点)、保险、检验、就位、安装、调试、设备款利息、银行手续费及涉及该项目的其它损失费等】。

(3) 甲方有权根据质保期内设备本身质量问题发生的故障严重程度，选择以上任意一种方式，乙方须无条件接受。

6、在设备就位、安装、调试阶段，乙方应及时派出现场服务人员，处理现场发生的有关质量技术问题。

7、乙方保证所有消防产品采购前提供消防产品认证证书和完整的型式检验报告。

(二) 售后服务承诺

1、乙方具备 24 小时服务和承担所有维修服务的能力并及时提供备品备件。质保期内应做到全天候 24 小时随时维修响应、修复，不收取维修、配件等的任何费用。一旦设备发生故障，在接到甲方通知后，维修人员须在 2 小时内赶到现场，并提供不间断的服务直到结束。若不能按本合同约定时限按时排除故障的，乙方须提供同等性能、同等配置的货物替换。若乙方未及时提供服务，甲方有权自行委托第三方维修，由此产生的费用由乙方承担。

2、乙方需安排设备使用维护的现场培训，培训的人数和深度必须满足投标文件的要求，费用已包含在合同价中，甲方不再另行支付。

3、乙方每年免费提供备品备件及常用材料的价目表。

4、乙方进行就位、安装、调试，以及进行维修、保养等工作时，应当遵守劳动安全等规章制度，听从甲方的安全指挥，对因乙方履行上述工作给甲方与第三人造成的损害责任(包括但不限于人身损害、财产损害等)，以及造成乙方自身的损害责任，均由乙方承担。如甲方先行承担责任的，甲方有权向乙方追偿损失(包括但不限于赔偿费、诉讼费、律师费等)，并有权从任何应该支付或将要支付给乙方的金额中扣除该偿还金额。

十、检验和测试

1、甲方或其代表有权检验和测试设备，以确认设备能符合合同规格的要求，并且不承担额外的费用。合同条款和技术规格及附件将说明甲方要求进行的检验和测试，以及在何处进行这些检验和测试。甲方将及时以书面形式把进行检验和/或测试的代表的身份情况通知乙方。

2、检验和测试在乙方或其分包人的驻地进行，检测员应能得到全部合理的设施和协助，甲方不应承担费用。

3、如果任何被检验或测试的设备不能满足规格的要求，甲方可以拒绝接受该设备，乙方应更换被拒绝的设备。

4、甲方在设备到达后对设备进行检验、测试及必要时拒绝接受设备的权力将不会因为设备在启运前通过了甲方或其代表的检验、测试和认可而受到限制或放弃。

5、在交货前，制造厂家应对设备的质量、规格、性能、数量和重量等进行详细而全面的检验，并出具一份证明设备符合合同规定的检验证书，检验证书不能作为有关质量、规格、性能、数量或重量的最终检验。制造厂家检验的结果和细节应附在质量检验证书后面。

6、乙方在货到指定地点后三个工作日内通知甲方工地代表、专业监理、跟踪审计单位等相关人员就货物的装箱数量和包装箱外观进行查验并办理书面签收手续，乙方应提供到货数量清单、原厂发货凭证。如发现数量不符或者包装箱破损的，由乙方免费换发或补发，甲方有权在设备到达现场后九十天内向乙方提出索赔。

7、如果在合同条款规定的保证期内，根据甲方检验的结果，发现设备的质量或规格与合同要求不符，或设备被证实有缺陷，包括潜在的缺陷或使用不合适的材料，甲方应及时向乙方提出索赔。

8、如甲方原因，导致乙方交货后一百八十（180）天内不能使设备安装和调试验收，乙方不会因此提出索赔或追偿要求，但工期可以相应顺延。

9、合同条款第 10.8 条的规定无论如何也不能免除乙方在本合同项下的保证义务或其他义务。

十一、包装、装运标记、装运条件及通知

1、包装，乙方应提供设备运至合同规定的最终目的地所需要的包装，以防止设备在转运中损坏或变质。这种包装应足以承受但不限于转运过程中的野蛮装卸，暴露于恶劣气温，盐分大和降雨环境，以及露天存放。包装箱的尺寸重量应考虑设备最终目的地的偏远程度以及在所有转运地点缺乏重型装卸设施的情况，乙方应承担由于其包装、防护措施不妥而引起的货物锈蚀、损坏和丢失的任何损失的责任和费用。

2、装运标记，乙方应在每一包装箱相邻的四面用不可擦除的油漆和明显的中文字样做出以下标记：收货人、目的地、设备名称、品目号和箱号等，根据设备的特点和运输的不同要求，乙方应

在包装箱上清楚地标注“小心轻放”、“此端朝上，请勿倒置”、“保持干燥”等字样。

3、乙方应负责安排运输，办理保险、并支付运输费用；设备运到指定目的地—项目现场的时间为实际交货时间；乙方装运的设备不应超过合同规定的数量。否则，甲方对超运数量而产生的一切费用和后果不承担责任。

十二、保险

1、本合同下提供的设备应对其在制造、购置、运输、存放及交货过程中的丢失或损坏按合同条款第 12.2 规定的方式，进行全面保险。

2、设备保险将由乙方办理，支付，以发票金额百分之一百一十（110%）投保一切险。

3、乙方应对在工地上为货物、系统和材料进行调试、验收协助和试运行测试的乙方包括分包商人员采取必要的人身险及其他有关的险别。

4、乙方应对所提供的产品投保产品质量保证保险，承担由于产品缺陷造成的所有损失。

十三、乙方应提供下列服务：

1、负责设备的现场安装、调试，设备安装调试完成后必须通过相关检验部门检查验收并出具权威验收报告。

2、乙方有义务根据甲方提供的图纸及有关技术文件提出合理化或优化建议，若产品存在最新最流行的型号或最一流的生产工艺的或对于设计中存在的错误及不合理的地方需在施工之前 10 天内提出，因乙方提出不及时导致现场的停工，所导致的损失由乙方承担，所耽误的工期不予顺延。乙方合理化或优化建议方案必须得到甲方批准后方可实施，如乙方的合理化或优化建议导致工程费用增加的，甲方一律不予认可。

3、乙方在投标时部分技术参数存在负偏离的，甲方有权要求乙方对该技术参数进行修正，使其能满足招标货物需求的技术要求，如导致费用增加的，甲方一律不予认可。

4、乙方对系统控制软件的使用及后期升级终身免费，系统控制软件的协议免费开放。

5、用户培训：在设备安装、调试完成后，乙方的工程师和技术人员对设备使用者进行免费的技术培训。培训内容包括设备的使用操作、设备维护及简单的设备维修等，直至技术人员和操作人员能够熟练掌握为止。参加培训的人员名额由甲方自定。

6、技术咨询和升级服务：乙方对甲方提供终身免费的产品技术支持，产品技术咨询，免费为甲方提供包括中文操作手册和设备维护保养手册在内的各种产品技术资料，并提供免费的产品技术资料更新和补充服务，包括提供产品软件系统相关的技术更新资料。

7、提供设备组装和维修所需的专用工具及特殊工具(含技术规格中所提及的)，以设备清单或设

备需求一览表为准。

十四、备件

1、乙方应按照合同及招标文件规定提供所需的备件。

2、乙方应保证在合同范围内提供的备品备件能够满足合同货物在质量保证期结束前正常运行及维修的需要，如在质量保证期结束前乙方提供的备品备件数量及类型无法满足合同货物正常运行，乙方应免费提供。

3、如果在合同货物设计使用寿命期内发生合同项下备品备件停止生产的情况，乙方应事先将拟停止生产的计划通知甲方，使甲方有足够的时间考虑备品备件的需求量。根据甲方要求，乙方应：

(1) 以不高于同期市场价格或其向任何第三方销售同类产品的价格提供合同货物正常运行所需的全部备品备件；

(2) 免费提供可供甲方或第三方制造停产备品备件所需的全部技术资料，以便甲方持续获得上述备品备件以满足合同货物在寿命期内正常运行的需要。乙方应保证甲方或甲方委托的第三方制造及甲方使用这些备品备件不侵犯任何人的知识产权。

十五、保证

1、乙方应保证合同项下所供设备是全新的、未使用过的，并完全符合合同规定的质量、规格和性能的要求，设备应含有设计上和材料的全部最新改进。乙方进一步保证，合同项下提供的全部设备没有设计、材料或工艺上的缺陷(甲方的规格要求的设计和材料的情况除外),或者没有因乙方的行动或疏忽而产生的缺陷，这些缺陷是所供设备在最终目的地国家现行条件下正常使用可能产生的。

2、乙方应保证其设备在正确安装、正常使用和保养条件下，在其使用寿命期内应具有满意的性能。在设备最终验收后的质量保证期内，乙方应对由于设计、工艺或资料的缺陷而产生的故障负责。

3、在质量保证期内，如果设备的数量、质量或规格与合同不符，或证实设备是有缺陷的，包括潜在的缺陷或使用不符合要求的材料等，甲方应尽快以书面形式向乙方提出本保证下的索赔。

4、乙方在收到通知后在合同规定的时间内应免费维修或更换有缺陷的设备或备件。

5、如果乙方在收到通知后在合同规定的时间内没有弥补缺陷，甲方可采取必要的补救措施，但其风险和费用将由乙方承担，甲方根据合同规定对乙方行使的其他权力不受影响。

6、本合同所提及的质量保修期为验收通过之日并正式投入使用时算起，质量保修期为60个月[供应商承诺的免费保修保养期]。

7、开箱查验时相关方代表均应在现场，并作开箱记录，在验箱中如发现缺、错、损坏的零部件，经各方共同确认签字后由乙方无偿提供更换。如双方对质量问题的认定存有争议，由设备安装地技术监督部门或质量监督站检验并裁定。

8、乙方提供的产品质量应满足工程质量要求（合格并符合招标规定要求）。

9、乙方保证按照投标技术文件载明的设备技术参数、规格、标准等提供合格产品。如甲方发现设备的配置低于投标技术文件载明的设备技术参数、规格、标准的，每有一项，乙方向甲方支付合同价 5%的违约金，并且按投标文件载明的设备技术参数、规格、标准整改合格。

10、其它未尽事宜，按招标文件、国家和行业有关标准和规范执行（以高标准为准）。

十六、索赔

1、如果乙方对偏差负有责任，甲方在质量保证期内提出了索赔，乙方应按照甲方同意的下列一种或几种方式结合起来解决索赔事宜：

（1）乙方同意退货并将货款退还给甲方，并承担由此发生的一切损失和费用，包括利息、银行手续费、运费、保险费、检验费、仓储费、装卸费以及为看管和保护退回设备所需的其它必要费用。

（2）根据设备低劣程度、损坏程度以及甲方所遭受损失的金额，经买卖双方商定降低设备的价格。

（3）用符合合同规定的规格、质量和性能要求新零件、部件和/或设备来更换有缺陷的部分和/或修补缺陷部分，乙方应承担一切费用和风险并负担甲方蒙受的全部直接损失费用。同时，乙方应按合同条款第 15 条规定，相应延长所更换设备的质量保证期。

2、如果在甲方发出索赔通知后三十（30）天内，乙方未作答复，上述索赔应视为已被乙方接受。如乙方未能在甲方发出索赔通知后三十（30）天内或甲方同意的延长期限内，按照甲方同意的上述规定的任何一种方法解决索赔事宜，甲方将从已付货款或从乙方开具的履约保证金中扣除索赔金额。

十七、变更指令

1、甲方可以在任何时候书面向乙方指令，在本合同的一般范围内变更下述一项或几项：

- （1）本合同项下提供的设备是专为甲方制造时，变更图纸、设计或规格；
- （2）运输或包装的方法；
- （3）交货地点；
- （4）乙方提供的服务。

2、如果上述变更使乙方履行合同义务的费用或时间增加或减少，合同价或交货时间或两者将进行公平的调整，同时相应修改合同条款。乙方根据本条进行调整的要求必须在收到甲方的变更指令后三十（30）天内提出。

十八、转让、分包

- 1、除甲方事先书面同意外，乙方不得部分转让或全部转让其应履行的合同义务。
- 2、本合同乙方不得分包。

十九、乙方履约延误

- 1、乙方应按照合同中甲方规定的要求交货和提供服务。
- 2、在履行合同过程中，如果乙方遇到妨碍按时交货和提供服务的情况时，应及时以书面形式将拖延的事实，可能拖延的时间和原因通知甲方。甲方在收到供货方通知后，应尽快对情况进行评价，并确定是否酌情延长交货时间以及是否收取误期赔偿费。延期应通过修改合同的方式由双方认可。
- 3、乙方拖延交货，将按合同条款第 20 条的规定被收取误期赔偿费。

二十、违约责任

1、凡设备在开箱检验、就位、安装、调试、设备试运转过程中发现的设备质量问题，由乙方负责处理，实行包换、包退、直至产品符合质量要求。乙方应当承担因调换、退货发生的逾期交货责任、一切费用及因此导致甲方的经济损失，并承担相关责任。

2、除不可抗力以外，如乙方发生不能按期交货或提供服务，甲方发生中途退货等情况，应及时以书面形式通知对方。买卖双方应本着友好的态度进行协商，妥善解决。如协商无效，按下列规定计算并支付违约金。

3、如果乙方没有按照合同规定的时间交货和提供服务，甲方应在不影响合同项下的其他补救措施的情况下，从合同价中扣除误期赔偿费。每延误一天的赔偿费按迟交设备交货价或未提供服务费用的千分之五（0.5%）计收，直至交货或提供服务为止。但误期赔偿费的最高限额不得超过误期设备的价值或服务合同的百分之十（10%）。一旦达到误期赔偿费的最高限额，甲方可考虑根据合同条款第 21 条的规定终止合同。

4、乙方不能交货或甲方中途退货：

（1）乙方不能交货或单方解除合同，应全额退还甲方支付的预付款和同期银行利息，同时应向甲方偿付违约金，违约金按本合同总价的 10% 计付，同时履约担保不予退还，如违约金不足以弥补甲方损失的，超过部分由乙方继续向甲方赔偿。

(2) 因非乙方原因导致的甲方中途退货, 应向乙方偿付违约金, 违约金按退货货款总值的 10% 计付。

5、乙方逾期交货超过 60 天的, 甲方有权解除合同, 乙方需退还甲方已经支付的全部款项, 并要求乙方按合同总价的 10% 承担违约金; 同时, 其履约保证金不予退还 (或据此向履约担保单位无条件索取其履约保证金)。乙方其他违约行为导致甲方解除本合同的, 乙方应向甲方支付本合同货款总额的 10% 的违约金且履约保证金不予返还, 如造成甲方损失超过违约金的, 超出部分由乙方继续承担赔偿责任。

6、乙方违反售后服务承诺的, 每违反一次, 甲方有权要求乙方支付壹万元违约金, 违约超过叁次或给甲方造成壹拾万元以上的损失时, 甲方有权罚没其全部质保金, 同时, 乙方的合同义务并不因此而免除。

7、乙方未能依约履行保修义务时, 甲方为及时止损, 有权另行委托其他第三方进行维护保养, 相应费用全部由乙方承担, 并且甲方有权按发生费用的 50% 加收管理费, 上述费用全部直接从质保金中扣除, 若有不足, 有权继续向乙方追偿。

8、因乙方违约解除合同的, 合同于甲方发出书面解除合同通知书之日起解除, 同时甲方不予退还其履约保证金 (或据此向履约担保单位无条件索取其履约保证金)。

9、如乙方未能履行合同规定的任何一项义务, 甲方均有权从履约保证金或货款中直接扣除应由乙方承担的违约金、赔偿款等费用。

10、如乙方因供货质量问题给甲方造成损失, 则全部由乙方负责, 并承担返修费用, 甲方按照合同法保留索赔的权利。

11、乙方依据本合同应向甲方承担的损失费用范围包括但不限于因乙方违约或乙方履行合同引发与第三人发生纠纷导致甲方被牵连涉诉 (仲裁) 所产生的甲方遭受的损失、损害赔偿金、违约金、利息、检测费、差旅费、仲裁费、诉讼费、律师费、公证费、资产处置费、评估鉴定费、保全费、误工费等一切甲方承担为实现债权或主张权利而支付的一切费用。

12、若乙方使用假冒、劣质材料施工或施工中途偷换材料, 一经发现, 甲方、咨询单位或监理单位有权制止使用, 有权要求停工、返工或终止合同。无论甲方、咨询单位或监理单位是否发现和制止, 由于使用假冒劣质材料施工后所引起的一切损失、费用、责任均由乙方自负, 甲方有权解除合同并对乙方处以违约金, 不论使用假冒劣质材料的金额大小和材料种类, 违约金一律以涉及的假冒劣质材料总金额和本合同总金额的 2% 的二者中的最大金额为准, 造成人身伤害的, 违约金不受此限制。

二十一、违约终止

1、在甲方对乙方违约而采取的任何补救措施不受影响的情况下，甲方可向乙方发出书面违约通知书，提出终止部分或全部合同：

- (1) 如果乙方未能在合同规定的限期内提供部分或全部设备。
- (2) 如果乙方未能履行合同规定的其它任何义务。
- (3) 如果甲方认为乙方在本合同的竞争和实施过程中有腐败和欺诈行为。

2、如果甲方根据上述第 21.1 条的规定，终止了全部或部分合同，甲方可以依其认为适当的条件和方法购买与未交设备类似的设备，乙方应对购买类似设备所超出的那部分费用负责。但是，乙方应继续执行合同中未终止的部分。

二十二、技术资料

1、在合同签订后乙方负责完成所有设备及安装系统的深化设计，并报甲方确认方可实施，深化设计图纸壹式捌份，其中监理壹份、代建单位壹份、采购单位至少肆份。

2、乙方应向甲方免费提供设备的中文技术资料一式两套。技术资料的内容应包括但不限于：

- (1)使用手册或使用说明书；
- (2)安装说明书；
- (3)主要设备及材料的技术规格；
- (4)设备故障判断及维修说明书；
- (5)维护、保养说明书。
- (6)上述中文技术资料如系翻译件，则另外还应提供一套对应的原文资料；
- (7)原产地证明、质量证明和报关单（或商检证明）等。

二十三、因破产而终止合同

如果乙方破产或无清偿能力，甲方可在任何时间以书面形式通知乙方，提出终止合同而不给予乙方补偿。该终止合同将不损害或影响甲方已经采取或将要采取的任何行动或补救措施的权利。

二十四、其他

1、本合同所有附件，均为本合同不可分割的组成部分，均与本合同具有同等的法律效力。
2、如发生合同纠纷，双方应协商解决，协商不成双方约定可向甲方住所地有管辖权的人民法院提起诉讼。

3、本合同一式陆份，经甲、乙双方签字盖章时起生效，甲方执肆份，乙方执贰份。

二十五、合同附件

合同附件：

附件一：技术规格书

附件二：设备清单和主要部件清单共页

附件三：建设工程廉政责任书

附件四：安全生产协议

附件五：履约担保

附件六：预付款担保

(以下无正文)



采购单位(公章)：

法定代表人

或委托代理人：

单位地址：

联系电话：

开户银行：

银行帐号：



代建单位(公章)：

法定代表人(或委托代理人)：

合同签订时间：2023年

8月16日



供货单位(公章)：

法定代表人

或委托代理人

单位地址：常州高新区龙江西路103号

联系电话：0519-85195012

开户银行：交通银行常州新区支行

银行帐号：3240 0604 0010 2100 34636

(5) 竣工验收证明资料

单位工程竣工验收证明单

工程名称: 南通市妇幼保健院儿童综合大楼手术室净化设备采购及配套服务项目			验收日期: 2024年3月8日		
建设单位	南通市妇幼保健院	监理单位	南通城市建设项目管理有限公司		
代建单位	南通市阳光项目建设有限公司	设计单位	浙江省现代建筑设计研究院有限公司		
施工单位	江苏达实久信医疗科技有限公司				
工程造价	11682989元	开工日期	2023年8月6日	竣工日期	2024年3月8日
项目主要技术特征描述: 本工程施工内容主要有9间净化手术室,其中1间百级手术室(复合型铅防护基础数字化手术室),8间万级手术室(其中1间万级隔离手术室、1间铅防护手术室)及相应辅助用房、净化及舒适性空调、通风、强电、数字化、空调自控、室内给排水、医用气体等系统。					
验收意见	1、工程的原材料、设备及质保资料齐全。 2、已完成全部设计和业主要求的任务,满足合同约定。 3、工程质量符合图纸及施工验收规范。 4、工程质量达到合格标准,经综合评估,本工程验收合格。				
施工单位	监理单位	设计单位	代建单位	建设单位	
项目负责人:  公章	总监理工程师:  公章	项目负责人:  公章	项目负责人:  公章	项目负责人:  公章	

医用气体工程业绩

4. 龙华区人民医院新外科大楼项目医用气体、医疗工艺及净化、医疗防护、物流系统、垃圾被服收集系统材料设备采购及安装工程

(1) 政府官方网站中标公示页截图

<https://www.szggzy.com/jygg/details.html?contentId=1410558>

The screenshot shows the website of the Shenzhen Public Resources Trading Center. The main content is a bid announcement for the 'Longhua District People's Hospital New Surgery Building Project Medical Gas, Medical Process and Purification, Medical Protection, Logistics System, Waste Linen Collection System Material Equipment Procurement and Installation Project'. The announcement includes a table with the following details:

招标项目编号:	44031020170358007
招标项目名称:	龙华区人民医院新外科大楼项目医用气体、医疗工艺及净化、医疗防护、物流系统、垃圾被服收集系统材料设备采购及安装工程
标段名称:	龙华区人民医院新外科大楼项目医用气体、医疗工艺及净化、医疗防护、物流系统、垃圾被服收集系统材料设备采购及安装工程
项目编号:	44031020170358
公示时间:	2022-05-18 17:48至2022-05-23 17:48
招标人:	华润(深圳)有限公司
招标代理机构:	深圳市建星项目管理顾问有限公司
招标方式:	公开招标
中标人:	江苏达实久信医疗科技有限公司//广州市桂勤器械设备工程有限公司//广州市路平医特科技有限公司
中标价(万元):	9300.962078万元
中标工期:	273天
项目经理:	
资格等级:	
资格证书编号:	
是否暂定金额:	否

(2) 招标公示截图

<https://www.szggzy.com/jygg/details.html?contentId=1333998>

深圳交易集团
SHENZHEN EXCHANGE GROUP
深圳公共资源交易中心
SHENZHEN PUBLIC RESOURCES TRADING CENTER

全国公共资源交易平台(广东·深圳市)
深圳公共资源交易中心
SHENZHEN PUBLIC RESOURCES TRADING CENTER

请输入关键词 搜索

统一客服热线电话: 0755-36568999

首页 交易公告 政策法规 信息公开 交易大数据 监管信息 营商环境 交易智库 关于我们

当前位置: 首页/交易公告/建设工程

龙华区人民医院新外科大楼项目医用气体、医疗工艺及净化、医疗防护、物流系统、垃圾被服收集系统材料设备采购及安装工程

发布时间: 2022-03-29 信息来源: 深圳公共资源交易中心 浏览次数: 145

招标概况 [申请电子保函](#) [我要投标](#)

项目名称: 龙华区人民医院新外科大楼工程
项目编号: 44031020170358
是否重大项目: 否
招标项目名称: 龙华区人民医院新外科大楼项目医用气体、医疗工艺及净化、医疗防护、物流系统、垃圾被服收集系统材料设备采购及安装工程
招标项目编号: 44031020170358007
工程类型: 货物采购
招标方式: 公开招标
资格审查方式: 资格后审
是否预选招标: 否
是否场外工程: 否
行政监管部门: 龙华区住房和城乡建设局
标段: 龙华区人民医院新外科大楼项目医用气体、医疗工艺及净化、医疗防护、物流系统、垃圾被服收集系统材料设备采购及安装工程;

公告基本信息

公告性质: 更正公告
公告发布时间: 2022-03-29 09:00 至 2022-04-18 18:00
公告质疑截止时间: 2022-04-08 17:00
公告答疑截止时间: 2022-04-13 17:00
招标文件/资格预审文件获取方式: 网上获取
备注:

招标人与招标代理

建设单位: 华润(深圳)有限公司/深圳市龙华区建筑工务署
经办人: 李工
办公电话: 0755-26927691
传真:
手机号码: 15899882360
电子邮箱:
通讯地址: 深圳市南山区大冲一路18号华润置地大厦E座三楼
招标代理机构: 深圳市建星项目管理顾问有限公司
经办人: 刘莹
办公电话: 83785230-823

详细公告内容

标段 1

标段编号: 44031020170358007001
标段名称: 龙华区人民医院新外科大楼项目医用气体、医疗工艺及净化、医疗防护、物流系统、垃圾被服收集系统材料设备采购及安装工程
递交投标文件截止时间: 2022-04-18 18:00
招标部分估价: 9675.945678 万元

本次招标内容: 包括但不限于: (1) 医用气体工程包括但不限于按照国家法规、本工程设计图纸以及本工程技术要求所叙述的内容和规定, 完成医用气体及其监控报警工程合图纸校核审核、系统深化设计以及供货、安装、调试、验收及相关的全部报批、报建、特种设备备案监督检验登记等、管道设备接地、相关支吊架工程及以上专业工程的预留预埋等工作。(2) 医疗工艺及净化工程包括但不限于医疗工艺及净化工程材料设备采购及安装, 主要包括医疗工艺净化区域范围内的装饰工程、通风工程、普通空调工程、净化空调工程、净化空调自动控制系统、强弱电工程、给排水工程、医疗纯水工程的材料及设备采购安装及调试验收。以及防辐射及磁屏蔽区域的电气材料采购、运输、二次运输与安装、施工等工作。(3) 医疗防护工程包括但不限于防辐射及磁屏蔽区域内的辐射防护及磁屏蔽、装饰装修等的材料采购、运输、二次运输与安装(含深化设计、负责承包范围内全部防辐射及屏蔽工程的检测工作、协助发标人办理相关部门的报批及验收手续)等工作。(4) 物流系统、垃圾被服收集系统工程等, 具体内容及要求详见招标文件。

工程地址: 龙华街道建设东路和龙环二路交汇处西北侧

(3) 中标通知书

中标通知书

标段编号：44031020170358007001

标段名称：龙华区人民医院新外科大楼项目医用气体、医疗工艺及净化、医疗防护、物流系统、垃圾被服收集系统材料设备采购及安装工程



建设单位：华润（深圳）有限公司//深圳市龙华区建筑工程署

招标方式：公开招标

中标单位：江苏达实久信医疗科技有限公司//广州市桂勤器械设备工程有限公司//广州市路平医特科技有限公司

中标价：9300.962078万元

中标工期：273天

项目经理(总监)：

本工程于 2022-03-29 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团建设工程招标业务分公司)进行招标， 2022-05-23 完成招标流程。

招标人和中标人应当自中标通知书发出之日起三十日内按照招标文件和中标人的投标文件订立书面合同。

招标代理机构(盖章)：

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章)：

招标人(盖章)：

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章)：

日期：2022-05-23



查验码：3415863525352641

查验网址：zjj.sz.gov.cn/jsjy

(4) 合同关键页

合同编号：CRLCT-LH05-82-CGAZ-221004

【**龙华区人民医院新外科大楼项目**】

医用气体、医疗工艺及净化、医疗防护、物流系统、垃圾被服收集系
统材料设备采购及安装合同

发包人（甲方）：华润（深圳）有限公司

承包人（乙方）：江苏达实久信医疗科技有限公司//广州市桂勤器械设
备工程有限公司//广州市路平医特科技有限公司

2022年【6】月

合同协议书

本合同由以下各方签署：

甲方：华润（深圳）有限公司（以下简称“【甲方】”）

地址：深圳市南山区铜鼓路华润置地大厦 E 座

法定代表人：蒋慕川

联系人：张大为

联系电话：13825261984

电子邮箱：zhangdawei66@crland.com.cn

乙方：江苏达实久信医疗科技有限公司（牵头人）//广州市桂勤器械设备工程有限公司//广州市路平医特科技有限公司（以下简称“【乙方】”）

地址：江苏省常州市新北区汉江路 103 号//广州市海珠区桂田村敦和路 45 号之七自编 106//广州市番禺区大石街洗村石北工业大道安平路 5 号 F 栋 101

法定代表人：黄德强//智超//王凯辉

联系人：何赛儿//徐林飞//王凯辉

联系电话：13770565261//15018716941//13609749931

电子邮箱：53259620@qq.com//396045755@qq.com//329977188@qq.com

鉴于：

1. 乙方已明确知悉：业主“深圳市龙华区建筑工务署”已将龙华区人民医院新外科大楼项目（下称“本项目”）委托甲方实施代建，并且乙方已认真查阅、理解业主招标文件的全部内容，并对业主授予甲方的权利无任何异议。

2. 甲方基于代建协议，在龙华区人民医院新外科大楼项目招标中将所需医用气体、医疗工艺及净化、医疗防护、物流系统、垃圾被服收集系统材料设备采购及安装工程以公开方式招标。经评定标程序，确定江苏达实久信医疗科技有限公司（牵头人）//广州市桂勤器械设备工程有限公司//广州市路平医特科技有限公司为中标人。

基于以上情况，甲乙双方根据《中华人民共和国民法典》和《中华人民共和国招标投标法》等相关法律、法规以及本项目招标文件的规定，经平等协商达成合同如下：

一、合同文件

下列文件构成本合同的组成部分，应该认为是一个整体，彼此相互解释，相互补充。为便于解释，组成合同的多个文件的优先支配地位的次序如下：

- (1) 双方后续变更、补充等书面记录和文件协议
- (2) 本合同协议书
- (3) 中标通知书
- (4) 合同补充条款
- (5) 合同专用条款
- (6) 合同通用条款
- (7) 招标文件、货物需求书
- (8) 技术要求
- (9) 投标文件、投标澄清文件及其补充资料（如有）
- (10) 合同其他附件（如有）

二、货物和数量

本合同货物：为龙华区人民医院新外科大楼项目医用气体、医疗工艺及净化、医疗防护、物流系统、垃圾被服收集系统材料设备采购及安装工程，工作内容包括但不限于：

（1）医用气体工程包括不限于按照国家法规、本工程设计图纸以及本工程技术要求所叙述的内容和规定，完成医用气体及其监控报警工程含图纸校核审核、系统深化设计以及供货、安装、调试、验收及相关的全部报批、报建、特种设备备案监督检验登记等、管道设备接地、相关支吊架工程及以上专业工程的预留预埋等工作。

（2）医疗工艺及净化工程包括不限于医疗工艺及净化工程材料设备采购及安装，主要包括医疗工艺净化区域范围内的装饰工程、通风工程、普通空调工程、净化空调工程、净化空调自动控制系统、强弱电工程、给排水工程、医疗纯水工程的材料及设备采购安装及调试验收。以及防辐射及磁屏蔽区域的电气材料采购、运输、二次运输与安装、施工等工作。

（3）医疗防护工程包括不限于防辐射及磁屏蔽区域内的辐射防护及磁屏蔽、装饰装修等的材料采购、运输、二次运输与安装（含深化设计、负责承包范围内全部防辐射及屏蔽工程的检测工作、协助发包人办理相关部门的报批及验收手续）等工作。

（4）物流系统、垃圾被服收集系统工程包括不限于供应全部设备、电缆线路、安装辅材；提供相关的深化设计、制造、运输、装卸、现场协调、安装、调试、政府部门报批及专项验收、移交使用、保养和维护、技术指导和培训等服务。

上述承包范围，可根据工期情况、院方需求及建设方与使用方界面的调整进行调整。发包人在

实施过程中根据本工程实际情况有权增减工程量清单中的部分内容。

数量：所有的细目详见工程招标图纸、工程量清单、合同条款及技术要求，承包人不能拒绝执行为完成全部工程而需执行的可能遗漏的工作。

三. 合同价格

1. 本合同为固定单价合同，合同含税总价为人民币（大写）玖仟叁佰万零玖仟陆佰贰拾元柒角捌分（RMB ¥93,009,620.78 元）（以下称为“合同总价”）。

其中设备采购部分（增值税税率为 13%）的不含增值税金额为 RMB ¥18,480,883.52 元，含增值税金额为 RMB ¥20,883,398.38 元。

设备安装部分（增值税税率为 9%）的不含增值税金额为 RMB ¥61,354,332.47 元，含增值税金额为 RMB ¥66,876,222.40 元。

暂列金额为：RMB ¥5,250,000.00 元。

甲方将按合同规定的时间和方式支付给乙方有关款项。

2. 本合同价格为包含了乙方按合同图纸及规范的要求完成本项目的医用气体、医疗工艺及净化、医疗防护、物流系统、垃圾被服收集系统材料设备的制造、运输、装卸、深化设计、安装、调试、修补缺陷、现场协调、政府部门报建与验收、售后服务、质保期内的易损件（易耗品）更换及其它相关服务的费用和所需缴纳的所有税费，并包含了货物发运到指定地点所需的一切费用。除本合同约定可调整的情形外，合同单价/价款不会因人工、物价、费率或汇率之变动而调整。

3. 如果合同执行过程中本合同适用的增值税税率按国家政策作出调整的，无论如何，本合同不含税的总价及单价/价款维持不变，但执行新的增值税税率后未开票的不含税价，需按新的增值税税率开具增值税专用发票，并相应调整含税价。最终合同价款结算的原则如下：

$$Y1 = X1 + \frac{(Y - X1)}{(1 + \text{原适用税率})} \times (1 + \text{新适用税率})$$

Y1 = 新税率下合同结算含税金额；

X1 = 新税率前已开票含税金额；

Y = 原税率下合同结算含税金额

四. 支付和结算方式

1. 双方因本合同发生的一切费用均以人民币结算及支付。
2. 双方的账户名称、开户银行及账号以本合同提供的为准。
3. 付款方式

3.1 预付款:

在承包人完成以下工作后 14 天内, 申请开工预付款, 报监理人审核及发包人审批:

- (a) 提交了履约保函并签订了合同协议书;
- (b) 提交了开工预付款保函。

发包人应在收到该预付款申请后 28 天内签发支付证书, 承包人向发包人提供合法、有效、税率为专用条款中约定税率的增值税专用发票后向承包人支付预付款。开工预付款不计利息。开工预付款保函的担保金额应等于开工预付款额, 提供这种保函的银行须经发包人同意, 格式与内容应符合本合同附件。不可撤销的银行保函的正本由发包人保存, 该保函应在发包人将开工预付款全部扣回之前一直有效并可执行, 如果保函条款中规定了期满日期, 而在期满日期前 28 天预付款未还清时, 承包人应将保函有效期至预付款还清为止。预付款保函的担保金额将随开工预付款的逐次扣回而减少。执行本款所需费用由承包人承担。

预付款支付比例: 合同暂定金额 (扣除暂列金额) 的 20% (包含安全文明施工措施费预付款)。

预付款保函金额等于预付款金额, 预付款保函的受益人为: 华润 (深圳) 有限公司。

开工预付款应按如下规定扣回: 开工预付款在期中支付证书的第 2 期开始分 6 次等额扣回, 全部金额在期中支付证书的累计金额达到合同价格 (如合同总价有较大调整则按合同实际总价) 的 85% 时扣完。

3.2 期中支付:

监理人在收到上述结账单后 14 天内完成审核, 并申报给发包人, 发包人按当期核定完成工程量的 85% 进行期中支付 (专用条款另有约定的除外), 累计支付到合同价格的 85% 时暂停支付; 工程竣工验收合格、移交给相关单位、办理结算且承包人向发包人提出书面付款申请后, 支付至合同价格的 90%; 结算完成并经发包人指定的第三方审核单位审定后累计支付至审定价的 97%; 余款作为保修金, 全部批次设备保修期满后, 经甲方审核扣除相关质保期内产生的罚金后支付。

进度款申报的当期计价金额按发包人当期核定完成工程量的 85% 计算; 但应扣除的款项及违约金应按该等金额的 100% 扣除。

3.3 质量、交货期、工期达不到合同要求的, 在处理完成之前, 乙方无权要求支付任何款项。

3.4 乙方确认其具备增值税一般纳税人资格。每次付款前, 乙方应向甲方提供与应付款金额 (票面金额) 相等的合法增值税专用发票, 施工部分增值税专用发票税率为【9】%, 货物部分增值税专用发票税率为【13】%, 不按要求开具上述增值税专用发票导致甲方增加的税负由乙方等额补偿给甲方, 甲方有权从应付给乙方的协议款项中扣除。此外, 如乙方提供虚假增值税专用发票的, 甲方可以拒绝付款, 乙方须向甲方支付该增值税专用发票额的 20% 作为违约金, 违约金不足以赔偿甲方损失 (包

括而限于税务损失等)的,应继续赔偿。

3.5 如乙方根据本合同规定需向甲方支付违约金或其他赔偿时,甲方在通知乙方后,甲方有权从上述付款中扣除该款项。

3.6 本合同的费用由政府财政拨款,由于政府投资审批时间及财政支付时间较长,可能因政府主管部门或财政部门延期审批资金计划或延期拨付本项目建设资金导致甲方逾期支付合同价款等,乙方充分了解并同意接受该等风险。如甲方已向业主提交付款申请材料,如但因政策政府部门原因影响,拨款未能及时到位而导致甲方逾期支付工程款,乙方理解并同意不得以此为由而不履行本合同规定的义务,且乙方同意甲方有权延迟支付本合同项下的合同价款直至政府拨款到位,且无须承担违约责任或由此导致的其他后果,也无需支付利息。

3.7 最终结算价以业主指定第三方审核单位审定价为准,如被政府相关部门审核,则以政府相关部门审定价为准。

3.8 合同执行过程中如遇增值税税率政策变化,按最新政策执行。不含增值税总价(总价包干合同适用)或不含增值税的固定综合单价(综合单价包干合同适用)不因未来合同期内增值税税率调整而改变。

3.9 本合同项下款项由联合体牵头人向发包人开具发票,并由发包人支付至联合体牵头人,联合体牵头人负责协调与各成员单位之间的权利义务关系,联合体成员之间产生任何纠纷,与发包人和业主无关。

五. 交货

1. 交货方式:现场交货;

1.1 乙方负责运输和保险,将货物运抵甲方指定的交货地点。有关运输、保险和装卸等一切的费用由乙方承担。

1.2 所有货物运抵现场并开箱验收合格的日期为交货日期。

1.3 乙方应在交货日7日前,向甲方提供交货计划(内容包括:合同号、货物名称、数量、价格、箱数、型号规格、重量和体积、拟发运的时间及其他必要的说明),并于发货的同时通知甲方。

1.4 其他约定事项:

2. 交货日期:以甲方指令为准。

3. 运输方式:乙方自行考虑。

4. 交货(安装、调试、服务)地点:本项目工地现场甲方指定场地。

六. 培训

1. 乙方承诺按照以下规定为甲方提供技术培训。

- 1.1 培训时间：由甲乙双方另行确认。
- 1.2 培训地点：由甲乙双方另行确认。
- 1.3 参加人员和人数：由甲乙双方另行确认。
- 1.4 培训标准和要求由甲乙双方另行确认。

七. 技术服务和保修责任

1. 乙方对合同货物的质量保修期为【2】年，自竣工验收合格之日(以取得项目整体竣工验收合格日期为准)起计算。若厂家规定的保修期或合同货物主要部件的保修期长于本合同保修期，应适用其保修期。

2. 乙方承诺在合同货物的质量保修期内免费为甲方提供合同货物的技术指导和维修服务，提供此项服务的时间是：每周7天×24小时（工作时间）。

3. 其他专用合同条款中约定的责任。

八. 合同的生效

本合同经双方法定代表人（委托代理人）签字并加盖单位公章后生效。

九. 保密条款

1. 任一方应对在签订或履行本合同中获得的全部信息（包括但不限于本合同条款、与本合同有关的谈判、与本项目有关的图纸、文件、描摹、计算数据、报告等商业秘密）保密，但是以下情形除外：

- 1.1 依据中国法律法规要求应当披露；
- 1.2 依据任何有管辖权的政府机关、监管机构的要求应当披露；
- 1.3 向己方的专业顾问或律师披露；
- 1.4 各方事先给予书面同意。

2. 在本合同履行完毕或因任何原因终止后，对本合同的任何一方而言，本条规定对其仍具有约束力。

十. 其他约定事项

1. 本合同未尽事宜，按照招标文件的有关规定、乙方的中标文件及其澄清、说明或者补正文件执行。

2. 本合同中的附件均为本合同不可分割的部分，与本合同具有相同的法律效力。

3. 一方当事人未经另一方书面同意，不得将其合同项下的权利和义务全部或部分转让给第三方。

4. 本合同一式拾贰份，发包人玖份，承包人叁份。



甲方（公章）：合同专用章 _____



乙方（公章）：_____

法定代表人或
授权委托人（签字）：蒋慕川

法定代表人或
授权代表（签字）：黄少强

地址：_____

地址：_____

电话：_____

电话：_____

日期：_____

日期：_____

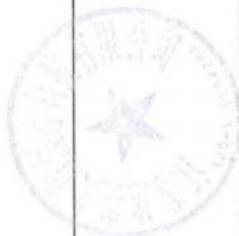


工程项目投标价汇总表

工程名称：龙华区人民医院新外科大楼项目
 医疗工艺及净化、医用气体、医疗防护、
 物流系统、垃圾被服收集系统材料设备
 采购及安装工程

第 1 页 共 1 页

序号	单项工程名称	金额(元)	其中		
			暂估价(元)	安全文明施工费(元)	规费(元)
1	医疗工艺及净化工程	67132975		1078924.32	2105148.81
2	医用气体工程	8258155.86		150149.51	200980.34
3	医疗防护工程	5543310.94		103394.24	66739.22
4	物流系统、垃圾被服收集系统工程	11982262.28		222230.4	
5	工程建设其他费	92916.7			
6	设备及工器具购置费				
合计		93009620.78		1554698.47	2372868.37



(5) 竣工验收证明资料

单位（子单位）工程质量竣工验收记录

GD-E1-913

工程名称	龙华区人民医院新外科大楼项目医用气体、医疗工艺及净化、医疗防护、物流系统、垃圾被服收集系统材料设备采购及安装工程	结构类型	框架	层数/建筑面积	/
施工单位	江苏达实久信医疗科技有限公司、广州市桂勤机械设备工程有限公司、广州市路平医特科技有限公司	技术负责人	马红波	开工日期	2022年10月26日
项目负责人	刘松	项目技术负责人	俞嘉蔚	竣工日期	2024年3月14日

序号	项目	验收记录	验收结论
1	分部工程	共 4 分部，经审查符合标准及设计要求 4 分部	符合要求
2	质量控制资料核查	共 27 项，经审查符合要求 27 项，经核定符合规范要求 27 项	符合要求
3	安全和主要使用功能核查及抽查结果	共核查 8 项，符合要求 8 项，共抽查 8 项，符合要求 8 项，经返工处理符合要求 0 项	符合要求
4	观感质量验收	共抽查 16 项，达到“好”和“一般”的 16 项，经返修处理符合要求的 0 项。	符合要求

综合验收结论		符合要求，合格。			
建设单位	监理单位	施工单位	设计单位	勘察单位	
华润(深圳)有限公司		江苏达实久信医疗科技有限公司		深圳市岩土工程研究院有限公司	
(公章)	(公章)	(公章)	(公章)	(公章)	
参加验收单位	单位(项目)负责人:	总监理工程师:	项目负责人:	项目负责人:	项目负责人:
	张大为				
	年月日	年月日	年月日	年月日	年月日



5. 蚌埠市第二人民医院新院区净化装修设计施工一体化工程

(1) 政府官方网站中标公示页截图

<https://ggzy.bengbu.gov.cn/jyxxgk/002001/002001004/002001004001/20200616/acbef4f2-7a45-47a3-b959-b53c4d51fdb3.html>

The screenshot shows the website of the Bengbu Public Resource Trading Center. The main content area displays the bidding announcement for the 'Purification Design and Construction of the New Hospital Ward of the Second People's Hospital of Bengbu'. The project number is BB2020ZFGCZ126. The announcement includes a progress bar with steps: 01 Site Reservation, 02 Tender Documents (Announcement), 03 Bidder Announcement, 04 Bid Results Announcement, 05 Bid Notice, and 06 Contract Announcement. The 'Bid Results Announcement' step is currently active. Below the progress bar, there are several buttons for different types of announcements, with 'Bid Results Announcement' highlighted in blue. The main text of the announcement is as follows:

蚌埠市第二人民医院新院区净化装修设计施工一体化工程中标结果公示
项目编号: BB2020ZFGCZ126

【信息时间: 2020-06-16 00:00】 【阅读次数: 243】 【字号: 大 中 小】 【我要打印】

**蚌埠市第二人民医院新院区净化装修设计施工一体化工程
中标结果公示**
项目编号: BB2020ZFGCZ126

蚌埠市第二人民医院新院区净化装修设计施工一体化工程, 评审、公示结束, 中标人已经确定, 现将中标结果公示如下:

中标单位: 江苏达实久信医疗科技有限公司;_

中标价: 投标下浮率19.00%;_

项目经理: 何平;_

工期: 240个日历天 (设计共30天, 施工210天);_

中标内容: 建设面积13500平方米, 内镜中心、中心供应、检验中心、手术部、血库、手术部办公区; 静配中心、ICU、DSA、产科手术室、NICU、CCU、神外ICU、眼科手术室; 透析中心、呼吸科ICU等科室净化装修及配套设备的设计、施工、拆改, 以及配套设备和材料的洗配、采购、运输 (含场地内二次运输)、安装、调试、维保、主管部门的检测验收, 免费培训院方技术人员、操作人员和维护人员等。具体范围参见《蚌埠市第二人民医院新院区项目工程建设标准和技术要求》。

特此公示。
公示单位: 蚌埠城建投资发展有限公司

2020年6月16日

(2) 招标公示截图

<https://ggzy.bengbu.gov.cn/jyxxgk/002001/002001001/002001001001/20200508/b6943b24-025b-467e-b94c-53f415b66985.html>

The screenshot shows the website of the Bengbu Public Resource Trading Center (蚌埠市公共资源交易中心). The page displays a tender notice for the renovation and construction of the new district of the Second People's Hospital of Bengbu. The notice includes the project name, location, and key requirements for bidders.

全国公共资源交易平台 (安徽省蚌埠市)
蚌埠市公共资源交易中心
ggzy.bengbu.gov.cn

当前所在位置: 首页 > 交易信息 > 工程建设 > 招标公告 > 市辖区

蚌埠市第二人民医院新院区净化装修设计施工一体化工程BB2020ZFGCZ1261招标公告

场地预约 01 | 招标文件(公告)发布 02 | 中标候选人公示 03 | 中标结果公示 04 | 中标通知书 05 | 合同公开 06

招标计划 | 项目登记 | **招标公告** | 答疑补遗 | 中标候选人公示 | 投标保证金退还 | 中标结果公示 | 中标通知书 | 合同公开

设计变更公示 | 合同公开变更公示 | 履约信息

蚌埠市第二人民医院新院区净化装修设计施工一体化工程BB2020ZFGCZ1261招标公告

【信息时间: 2020-05-08 00:00】 【阅读次数: 209】 【字号: 大 中 小】 【我要打印】

一、项目名称及内容
项目名称: 蚌埠市第二人民医院新院区净化装修设计施工一体化工程
项目编号: BB2020ZFGCZ126
招标代理人: 蚌埠市招标投标咨询服务服务有限公司
招标代理人地址: 蚌埠市南湖路1000号
项目性质: 工程类
项目地点: 城南新区姜桥路与延安路交汇处
实施时间: 2020年5月
项目内容: 蚌埠市第二人民医院新院区净化装修设计施工一体化工程
项目范围、规模: 建设面积13500平方米, 内窥镜中心、中心供应、检验中心、手术部、血库、手术部办公区; 静配中心、ICU、DSA、产科手术室、NICU、CCU、神外ICU、眼科手术室; 透析中心、呼吸科ICU等科室净化装修及配套设备的设计、施工、拆改, 以及配套设备和材料的选配、采购、运输(含场地内二次运输)、安装、调试、维保、主管部门的检测验收, 免费培训院方技术人员、操作人员和维护人员等。具体范围参见《蚌埠市第二人民医院新院区项目工程建设标准和技术要求》。
投资概算: 15000万元(含暂列金1500万元)
资金来源: 政府性非财政资金
批准文号: 蚌发改社会[2017]121号
招标方式: 公开招标

二、投标人资格要求
(一) 企业要求
1、本次设计、采购、施工项目工程总承包招标要求投标人须具备有关建设行政主管部门核发的以下资质;
设计资质要求: 建筑装饰工程设计乙级及以上资质;
施工资质要求: 同时具备①建筑装饰装修工程专业承包一级资质; ②建筑机电安装工程专业承包一级及以上资质; ③医疗器械经营许可证或生产许可证。
2、业绩要求: 投标人自2015年1月1日以来(时间以合同签订时间为准)提供1项合同额不少于4000万元医院净化装修工程施工业绩或设计施工一体化业绩, 需同时提供①中标通知书或合同、②2015年1月1日以来竣工验收报告或行业主管部门出具的已完工证明。中标通知书、施工合同中约定的竣工时间与实际竣工时间不一致时, 以竣工验收报告或已完工证明中载明的竣工时间为准。
(二) 相关人员要求:
1、项目经理资格要求: 建筑工程或机电工程专业一级及以上注册建造师。
2、项目经理业绩: 自2015年1月1日以来(时间以合同签订时间为准)提供1项合同额不少于4000万元医院净化装修工程施工业绩或设计施工一体化业绩, 需同时提供①中标通知书或合同、②2015年1月1日以来竣工验收报告或行业主管部门出具的已完工证明。中标通知书、施工合同中约定的竣工时间与实际竣工时间不一致时, 以竣工验收报告或已完工证明中载明的竣工时间为准。(项目经理业绩, 在合同履行过程中项目经理发生变更的, 该业绩属于变更后的项目经理。)

(3) 中标通知书

蚌埠市公共资源交易项目中标通知书

(项目编号: BB2020ZFGCZ126)

江苏达实久信医疗科技有限公司:

我单位的蚌埠市第二人民医院新院区净化装修设计施工一体化工程, 于 2020 年 6 月 9 日 9 时 00 分在 蚌埠市公共资源交易中心 公开开标后, 已完成评标工作和向蚌埠市公共资源交易监督管理局监管机构提交该施工招标投标情况的书面报告, 现确定你单位为中标人, 中标价为投标下浮率 19.00%, 中标工期自 年 月 日开工, 年 月 日竣工 (具体以建设单位开工令为准), 工期为 240 个日历天 (设计共 30 天, 施工 210 天) (具体要求见招标文件), 工程质量要求为满足省级优良工程 (黄山杯) 标准 (具体见招标文件) 标准。

请你单位自中标通知书发出之日起 30 日内与蚌埠城建投资发展有限公司单位签订合同。无故逾期视为放弃中标资格。

工程名称: 蚌埠市第二人民医院新院区净化装修设计施工一体化工程;

工程地点: 蚌埠市城南新区姜桥路与延安路交汇处;

中标范围: 详见招标文件、任务书和投标文件等;

项目经理: 何平。

招标人：

法定代表人或委托代理人：（签字或盖章）

2020年6月29日



招标代理机构：（盖章）

2020年6月29日



说 明

- 1、《中标通知书》是公共资源交易项目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、中标人不得转让、出卖《中标通知书》；
- 3、《中标通知书》正本叁份，招标人、中标人、代理机构各壹份；副本若干份，分送有关单位。

(4) 合同关键页

(GF—2017—0201)

合同编号: YYSG-20200710-20428

建设工程施工合同

(蚌埠市第二人民医院新院区建设项目净化
装修设计施工一体化工程)

发包人(全称): 蚌埠城建投资发展有限公司

承包人(全称): 江苏达实久信医疗科技有限公司

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): 蚌埠城建投资发展有限公司

承包人(全称): 江苏达实久信医疗科技有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律的规定,遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则,双方就 蚌埠市第二人民医院新院区净化装修设计施工一体化工程 施工及有关事项协商一致,共同达成如下协议:

1、工程概况

1) 工程名称: 蚌埠市第二人民医院新院区净化装修设计施工一体化工程。

2) 工程地点: 城南新区姜桥二路与延安路交汇处。

3) 工程立项批准文号: 蚌发改社会{2017}121号。

4) 资金来源: 政府性非财政资金。

5) 工程内容: 包括但不限于内镜中心、中心供应、检验中心、手术部、血库、手术部办公区;静配中心、ICU、DSA、产科手术室、NICU、CCU、神外ICU、眼科手术室;透析中心、呼吸科ICU等科室净化装修及配套设备的设计、施工、拆改,以及配套设备和材料的选配、采购、运输(含场地内二次搬运)、安装、调试、维保、主管部门的检测验收,免费培训院方技术人员、操作人员和维护人员等内容。

6) 工程承包范围:

具体内容详见《蚌埠市第二人民医院新院区项目工程建设标准和技术要求》、全部工程量清单、设计图纸、招标文件及附件及答疑补遗文件等。

2、合同工期

计划开工日期: 2020年7月10日。(具体施工开工时间以发包人通知为准。)

计划竣工日期: 2021年3月7日。

工期总日历天数: 240个日历天 (设计共30个日历天,施工210个日历天)。(设计工期计算以合同签订之日起,至承包人提供完善的设计成果为止;该项目须配合土建工程交叉进行,如因此产生误工、延期等,发包人不作补偿。)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。

3、质量标准

工程质量符合 合格 标准。

质量目标确保达到安徽省建筑工程“黄山杯”标准。

4、签约合同价与合同价格形式

1) 签约合同价为：人民币（大写）壹亿贰仟壹佰伍拾万元整
(¥ 121500000.00 元)；

【下浮率为 19%；本合同签约合同价=150000000 元*（1-19%）=121500000 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）壹仟伍佰万元整（¥ 15000000.00 元）；

(5) 总承包服务费

人民币（大写）叁佰贰拾贰万玖仟捌佰伍拾肆元陆角肆分（¥ 3229854.64 元）。

【总承包服务费=中标价款（不含吊塔、无影灯等医疗设备单项工程）*3%】

2) 合同价格形式：采用固定单价合同。

5、项目经理

承包人项目经理：何平。

6、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；
- 2) 投标函及其附录；
- 3) 专用合同条款及其附件；
- 4) 通用合同条款；
- 5) 招标文件及其附件及答疑补遗；
- 6) 技术标准和要求；
- 7) 图纸；
- 8) 已标价工程量清单或预算书；

9) 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。

7、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。

8、词语含义

本协议书词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

9、签订时间

本合同于 2020 年 7 月 10 日 签订。

10、签订地点

本合同在 安徽省蚌埠市 签订。

11、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。

12、合同生效

本合同自 双方签字盖章后 生效。

13、合同份数

本合同一式玖份，均具有同等法律效力，发包人执伍份，承包人执肆份。



发包人：(公章)

法定代表人或其委托代理人：
(签字)



承包人：(公章)

法定代表人或其委托代理人：
(签字)

董德强

组织机构代码: 91340300698961523L 组织机构代码: 913204001375134645

地 址: 安徽省蚌埠市涂山东路 地 址: 常州市新北区汉江路103号
1757号金融中心大厦C栋11层

邮政编码: 233000 邮政编码: 213000

法定代表人: _____ 法定代表人: _____

委托代理人: _____ 委托代理人: 徐寅

电 话: _____ 电 话: 0519-85195092

传 真: _____ 传 真: 0519-85195092

电子信箱: _____ 电子信箱: _____

开户银行: 中信银行蚌埠工农路支行 开户银行: 交通银行常州新区支行

账 号: 8112301011300271986 账 号: 324006040010210034636

设计费剔除证明材料

(一)、投标函

致：蚌埠城建投资发展有限公司(招标人名称)

1. 在研究了蚌埠市第二人民医院新院区净化装修设计施工一体化工程(工程名称)的招标文件(含澄清问题答复和补遗文件)后,我方最终根据上述招标文件核实并确定的投标总报价:工程设计费投标报价为 / ,施工工程费投标报价为政府投资项目预算评审价下浮率 19.00% ,遵照招标文件的要求承担并完成本合同工程全部责任、义务(包括根据暂列金额所承担的义务),包括勘察、设计、采购、施工、竣工及缺陷修复和保修工作等并移交给发包人达到招标文件要求建设标准的工程的全部风险。

2. 如果我方中标,我方将保证按合同规定的开工日期内开工,并在240日历天(施工工期为:210个日历天)内完成本合同的全部工程勘察-设计-施工工作,并在竣工后移交达到国家现行质量验收标准的工程,工程质量达到满足省级优良工程(黄山杯)标准。

3、我方承诺在投标有效期内不修改、撤销投标文件。

4、随同本投标函递交的投标保证金一份,金额为人民币(大写)捌拾万元(¥800000元)

5、如我方中标:

(1) 我方承诺在收到中标通知书后,在中标通知书规定的期限内,与你方按照招标文件和我方的投标文件签订合同。

(2) 随同本投标函递交的投标函附录属于合同文件的组成部分。

(3) 我方承诺按照招标文件规定向你方递交履约担保。

(4) 我方承诺在合同约定的期限内完成并移交全部合同工程。

6、我单位承诺:没有被列入法院失信被执行人名单,没有被列入严重违法失信企业名单,没有被列入政府采购严重违法失信行为名单且被限制投标,不存在重大税收违法,没有因拖欠农民工工资被列入“黑名单”;若虚假承诺,自愿接受按弄虚作假处理。

7、无(其他补充说明)

投标人:江苏达实久信医疗科技有限公司(盖单位章)

法定代表人:(签字或盖章)

地址:常州市新北区政通路103号

电话:0519-85195092

传真:0519-85195003

邮政编码:213125

2020年6月7日



4.3 施工工程费分项报价表

序号	主要分项工程	主要分项工程金额 (万元)	下浮率 (Fn)
1	装饰工程	4410.391591	7.79%
2	空调工程	3453.778361	22.26%
3	冷热源工程	1806.933474	42.81%
4	强电工程	850.273934	1.16%
5	弱电工程	462.928814	36.98%
6	气体工程	314.736921	1.34%
7	给排水工程	202.897703	2.49%
8	医用灯塔设备工程	1614.175567	40.00%
9	供应室设备工程	494.078669	3.80%
10	数字化工程	1489.865170	10.00%

投标人： 江苏久信医疗科技股份有限公司 (盖单位章)

法定代表人： 强黄印德 (盖私章)

日期： 2020年6月8日



(5) 竣工验收证明资料

工程竣工验收证明书

工程名称: 蚌埠市第二人民医院新院区净化装修设计施工一体化工程					验收日期: 2023年7月6日		
施工单位	江苏达实久信医疗科技有限公司	监理单位 项管单位	上海市建设工程监理咨询有限公司 上海市建设工程监理咨询有限公司		建设单位	蚌埠城建投资发展有限公司	
设计单位	江苏达实久信医疗科技有限公司	工程造价	蚌埠二院项目总造价 1240000000.00 元 净化装修工程造价 121500000.00 元		工程质量等级	合格	
开工日期	2021年03月10日	建筑面积	160961.68 m ²	项目经理	何平	技术负责人	邵才宝
工程内容	净化装修设计施工一体化工程: 包括但不限于内镜中心、中心供应、检验中心、手术部、血库、手术部办公区; 静配中心、ICU、DSA、产科手术室、NICU、CCU、神外ICU、眼科手术室; 透析中心、呼吸科ICU等科室净化装修及配套设备的设计、施工、拆改, 以及配套设备和材料的选配、采购、运输(含场地内二次搬运)、安装、调试、维保、主管部门的检测验收, 免费培训院方技术人员、操作人员和维护人员等内容						
工程自检	本工程按合同执行施工, 已达到合格标准。						
验收意见	依据施工过程的相关监理记录及现场验收情况, 蚌埠市第二人民医院新院区净化装修设计施工一体化工程已完成工程设计文件及合同要求的相关内容, 工程施工符合施工验收规范、强制性条文要求, 工程观感良好, 工程资料齐全, 工程符合竣工验收条件。						
建设单位	项管单位	监理单位	设计单位	施工单位			
项目负责人(签字):	项目负责人(签字):	总监理工程师(签字):	项目负责人(签字):	项目经理(签字):			

6. 郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目

(1) 政府官方网站中标公示页截图

<https://zggzy.zhengzhou.gov.cn/yycg/008003/20190109/048b6345-9a68-49e8-b4d9-8696f61954be.html>

您当前的位置: 首页 > 医疗卫生 > 结果公示

郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目中标结果公示

发布时间: 2019-01-09

郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目 中标结果公示

河南省亿达工程管理咨询有限公司受郑州市中心医院的委托,就郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目进行公开招标,按规定程序进行了开标、评标、定标,现就本次招标的评标结果公布如下:

- 一、项目名称: 郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目
- 二、招 标 人: 郑州市中心医院
- 三、代理机构: 河南省亿达工程管理咨询有限公司
- 四、开标时间: 2018年12月28日10时30分
开标地点: 郑州市公共资源交易中心三楼
- 五、中标候选人信息:
中标人: 江苏达实久信医疗科技有限公司(建筑装修装饰工程专业承包壹级)
中 标 价: 8451465.92元

工期: 150日历天

质量要求: 合格(OP6百级净化级别,OP1-OP5万级净化级别)

项目经理: 刘孝福

注册编号: 苏132151506203

投标人业绩: 上海市松江区中心医院扩建工程(二期)净化手术室、净化GICU等装修工程。

六、公示期及相关事项

1. 公示期限: 自本公示公布之日起3日内。
2. 公示媒介: 《中国招标投标公共服务平台》、《河南省电子招标投标公共服务平台》、《郑州市公共资源交易中心》。
3. 在公示期内各有关当事人对中标结果如有异议的,请于本公示发出之日起三日内以书面的形式同时向招标人和代理机构提出质疑(加盖单位公章且法人签字),由法定代表人或其授权委托人携带企业营业执照复印件(加盖公章)及本人身份证(原件)一并提交(邮寄、传真件不予受理),并以质疑函接受确认日期作为受理时间。逾期未提交或未按照要求提交的质疑函将不予受理。谨对参与本项目的投标单位表示感谢!

七、联系事项

招 标 人: 郑州市中心医院

联 系 人: 李先生

电 话: 0371-67690362

(2) 招标公示截图

<https://zggzy.zhengzhou.gov.cn/yycg/008001/20181130/eda47fd2-f077-4903-9f14-1fa3b58a861e.html>

您当前的位置： 首页 > 医疗卫生 > 招标公告

郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目

发布时间：2018-11-30

郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目招标公告

1、招标条件

郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目已经相关部门批准建设，建设资金为自筹资金，招标人为郑州市中心医院，招标代理机构为河南省亿达工程管理咨询有限公司，项目已具备招标条件，现对本项目施工进行公开招标。

2、工程概况与招标范围

- 2.1 工程名称：郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目
- 2.2 招标编号：HNYD2018-075
- 2.3 工程概况：郑州市中心医院五号楼病房楼于2008年建成投入使用，框架结构，地上19层，地下2层，建筑面积为49870平方米。本项目位于三层，改造面积约2500平方米，改造内容主要包括拆除、土建、安装工程、装饰工程。
- 2.4 资金来源：自筹资金。
- 2.5 招标范围：施工图纸及工程量清单范围内的所有内容（不包含OP5、OP6区域内设备）。
- 2.6 质量要求：合格（OP6百级净化级别，OP1-OP5万级净化级别）。
- 2.7 工期要求：150日历天。

3、投标人资格要求：

- 3.1 投标人须具有独立法人资格；持有有效的营业执照、税务登记证、组织机构代码证或三证合一和有效的安全生产许可证；
- 3.2 投标人须同时具备建设行政主管部门颁发的建筑装修装饰工程专业承包贰级及以上资质、机电工程施工总承包贰级及以上资质或建筑机电安装工程专业承包贰级及以上资质、消防设施工程专业承包贰级及以上资质；
- 3.3 拟派项目经理具有机电工程专业或建筑工程专业贰级及以上注册建造师证书，并具有有效的安全生产考核合格证，且无在建工程（自行承诺）；拟派技术负责人具有相关专业中级及以上技术职称。
- 3.4 项目经理须为本单位正式员工，投标人需提供上述人员的劳动合同，并出具2018年10月份在本公司交纳的社保证明（若经招标人核实后此证明虚假的，将取消其投标资格）；
- 3.5 投标人2015年1月1日以来完成的类似医院净化工程业绩不少于一份（以合同签订日期为准，需同时提供中标通知书、合同及竣（完）工证明材料）；

(3) 中标通知书

2019-01

**郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目
中标通知书**

江苏达实久信医疗科技有限公司：

郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目，于2018年12月28日开标后，已完成评标、中标公示工作，现确定你单位为中标人。中标概况为：

中标价：捌佰肆拾伍万壹仟肆佰陆拾伍元玖角贰分元

(¥8451465.92元)

质量要求：合格（OP6 百级净化级别，OP1-OP5 万级净化级别）

工 期：150 日历天

项目经理：刘孝福

请在接到本中标通知书后十日内与招标人签订合同。

招标人（盖章）：郑州市中心医院

代理机构（盖章）：河南省亿达工程管理咨询有限公司

日期：2019年1月7日

(4) 合同关键页

郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目

合 同 文 件

发包人(全称): 郑州市中心医院

承包人(全称): 江苏达实久信医疗科技有限公司

日期: 2019年 月

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：郑州市中心医院

承包人（全称）：江苏达实久信医疗科技有限公司

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、法规规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目工程施工及有关事宜协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1.工程名称：郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目。

2.工程地点：郑州市中心医院院内。

3.工程立项批准文号： / 。

4.资金来源： 自筹 。

5.工程内容：该项目施工图纸及工程量清单范围内的全部内容。

6.工程承包范围：

施工图纸范围内的全部施工内容，具体内容以招标文件及工程量清单包含的内容为准。

二、合同工期

计划开工日期：2019年04月15日。

计划竣工日期：2019年09月11日。

工期总日历天数：150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 国家验收规范规定的合格 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） 捌佰肆拾伍万壹仟肆佰陆拾伍元玖角贰分
(¥8451465.92 元)；

其中：

(1) 安全文明施工费：

人民币（大写） 柒万贰仟零柒元玖角壹分 (¥72007.91 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：固定综合单价+变更、签证+约定的其它可调整内容。

五、项目经理

承包人项目经理： 刘孝福 。

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同。

九、签订时间

本合同于 2019 年 01 月 23 日签订。

十、签订地点

本合同在 郑州市中心医院 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 生效。

十三、合同份数

本合同一式 捌 份，均具有同等法律效力，发包人执 肆 份，承包人执 肆 份。



发包人：(公章)

法定代表人或其委托代理人：

(签字)



承包人：(公章)

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：913204001375134645

地 址：郑州市桐柏北路 16 号 地 址：常州市新北区汉江路 103 号

邮政编码：450000 邮政编码：213000

法定代表人：_____ 法定代表人：_____

委托代理人：_____ 委托代理人：_____

电 话：0371-67690362 电 话：0519-85195092

传 真：_____ 传 真：0519-85195092

电子信箱：_____ 电子信箱：_____

开户银行：_____ 开户银行：交通银行江苏省常州市

新区支行

账 号：_____ 账 号：324006040010210034636

郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目

竣工结算审核书

豫华审基字（2022）第 0705 号



河南华审工程造价咨询事务所有限责任公司

二零二二年七月四日

郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目

竣工结算审核书

档案号：豫华审基字〔2022〕第0705号



河南华审工程造价咨询事务所有限责任公司

（工程造价咨询企业执业印章）

2022年7月4日

郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目

竣工结算审核书

档案号：豫华审基字〔2022〕第0705号

编制人： 谷青艳 (执业或从业印章)



审核人： 刘晓燕 (执业或从业印章)



审定人： 刘建印 (执业或从业印章)



法定代表人或其授权人： _____



4、本结算未扣除施工用水、电费，请发承包双方财务决算时另行结算。

十二、附件

附件-1：竣工结算审定签署表

附件-2：竣工结算审核汇总对比表

附件-3：竣工结算书

附件-4：施工合同

附件-5：招标文件、送审结算书等

附件-6：签证等其他送审资料

附件-7：河南华审工程造价咨询事务有限责任公司营业执照

附件-8：河南华审工程造价咨询事务有限责任公司资质证书

附件-9：造价工程师执业资格证书



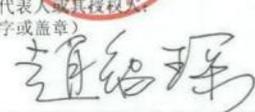
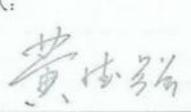
河南华审工程造价咨询事务有限责任公司

二〇二二年七月四日

第 11 页 共 11 页



竣工结算审定签署表

工程名称	郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目		工程地址	郑州市中心医院五号楼	
建设单位	郑州市中心医院		施工单位	江苏达实久信医疗科技有限公司	
委托合同编号			审定日期	2022年6月29日	
报审结算金额(元)	10,032,857.40		调整金额(元)	核增	2,470,571.16
				核减	
审定结算金额(元)	大写	柒佰伍拾陆万贰仟贰佰捌拾陆元贰角肆分		小写	7,562,286.24
备注					
建设单位: (签章)	 法定代表人或其授权人: (签字或盖章) 		施工单位: (签章)	 法定代表人或其授权人: (签字或盖章) 	
			工程造价咨询企业: (签章)	 法定代表人或其授权人: (签字或盖章) 	
			技术负责人: (签字或盖章)	 有效期限至2023年04月31日	

注: 调整金额=报审结算金额-审定结算金额

竣工结算审核汇总对比表

项目名称: 郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目

序号	单位工程名称/所在批次	专业名称	报审结算金额(元)	审定结算金额(元)	调整金额(元)	备注
1	郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目-合同内	电气	1101675.22	930293.72	171381.5	
		给排水	277855.8	202104.94	75750.86	
		空调改造	1645683.6	1213245.92	432437.68	
		数字化	933572.94	832159.16	101413.78	
		土建	2752659.34	2059325.99	693333.35	
		消防	229108.44	133053.67	96054.77	
		消防电	123874.1	98867.2	25006.9	
		医用气	238,025.36	207,649.97	30375.39	
2	郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目-增补附件一	土建	156,437.73	95,836.55	60601.18	
		安装	53,836.99	22,557.16	31279.83	
3	郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目-增补附件二	土建	974,862.24	497,565.36	477296.88	
		安装	599,035.06	491,786.12	107248.94	

竣工结算审核汇总对比表

项目名称：郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目

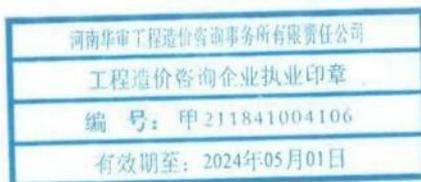
序号	单位工程名称 /所在批次	专业名称	报审结算金额(元)	审定结算金额(元)	调整金额(元)	备注
4	郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目-增补附件三	土建	44,042.57	42,475.35	1567.22	
		安装	388,673.36	385,291.24	3382.12	
5	郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目-设计变更	土建	380,373.75	283,359.96	97013.79	
		安装	117,774.60	65,347.63	52426.97	
6	税金按10%缴纳部分增加金额		15,366.30	15,366.30	0	
7	改造合计		10,032,857.40	7,576,286.24	2456571.16	
8	其他	工期延误	0	-14000	14000	合同约定工期为150天，实际工期为255天，每延期一天罚款2000元，共延期105天，因工期延误产生违约金金额共计2000元*7天=14000元；
9		总计	10,032,857.40	7,562,286.24	2,470,571.16	

郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目

竣工结算书

结算金额： 7,562,286.24 元

审核单位：



编制人



编制日期：

郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目汇总表

序号	单位工程名称/所在批次	专业名称	审定结算金额(元)	备注
1	郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目-合同内	电气	930293.72	
		给排水	202104.94	
		空调改造	1213245.92	
		数字化	832159.16	
		土建	2059325.99	
		消防	133053.67	
		消防电	98867.2	
		医用气	207,649.97	
2	郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目-增补附件一	土建	95,836.55	
		安装	22,557.16	
3	郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目-增补附件二	土建	497,565.36	
		安装	491,786.12	
4	郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目-增补附件三	土建	42,475.35	
		安装	385,291.24	
5	郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目-设计变更	土建	283,359.96	
		安装	65,347.63	
6	税金按10%缴纳部分增加金额		15,366.30	

郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目汇总表

序号	单位工程名称/所在批次	专业名称	审定结算金额(元)	备注
7	改造合计		7,576,286.24	
8	其他	工期延误	-14000	合同约定工期为150天,实际工期为255天,每延期一天罚款2000元,共延期105天,因工期延误产生违约金金额共计2000元*7天=14000元;
9		总计	7,562,286.24	

(5) 竣工验收证明资料

技2-8

竣工报告

监督号:

建设单位	郑州市中心医院	施工单位	江苏达实久信医疗科技有限公司
工程名称	郑州市中心医院五号楼数字化手术室改造项目	承包方式	包工包料
建筑面积	约1500m ²	层数	一层
工程范围	施工图纸范围内的全部施工内容	结构类型	框架
合同总价	8451465.92元	工程地点	郑州市桐柏北路16号
合同开工日期	2019年4月15日	实际开工日期	2019年4月15日
合同竣工日期	2019年9月11日	实际竣工日期	2019年12月25日
合同工作天数	150天	实际工期天数	255天
验收方案	本工程在所有项目施工完毕后,由项目部自检合格后,报公司质检科,在整改达到具备验收条件后,报监理单位,在监理单位验收合格后,由建设单位组织各单位进行验收,并对结果进行交流总结。		
验收内容	1、文件性资料及相关手续、施工技术资料齐全。2、室内工程验收:地面工程、水电工程、墙顶装饰工程、医用气体工程、消防工程等。		
施工单位验收意见:	合格	监理单位验收意见:	
技术负责人: 邵才学 (公章)	2020年1月6日	项目总监理工程师: 张树果 (公章)	2020年1月8日
设计单位验收意见: 合格		建设单位验收意见:	
技术负责人: 薛妍 (公章)	2020年1月6日	项目负责人: 田峰 (公章)	2020年1月8日

项目经理近五年同类工程业绩

附表 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	扬州市妇幼保健院新建 院区手术室系统采购项目	扬州市广陵 区京杭北路 与韩西路交 叉口西北	2024 年 2 月 1 日	3485.62257 2	中国政府采购网 https://www.ccgp.gov.cn/cggg/dfgg/zbgg/202207/t20220727_18341866.htm

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。

医疗净化工程业绩

1. 扬州市妇幼保健院新建院区手术室系统采购项目

(1) 政府官方网站中标公示页截图

https://www.ccgp.gov.cn/cggg/dfgg/zbfg/202207/t20220727_18341866.htm

财政部唯一指定政府采购信息网络发布媒体 国家级政府采购专业网站 服务热线: 400-810-1996

 **中国政府采购网**
中国政府购买服务信息平台
www.ccgp.gov.cn

首页 政采法规 购买服务 监督检查 信息公告 国际专栏

当前位置: 首页 > 政采公告 > 地方公告 > 中标公告

扬州市妇幼保健院新建院区手术室系统采购项目中标公告

2022年07月27日 10:10 来源: 中国政府采购网 【打印】 [【显示公告概要】](#)

一、项目编号: 1009-2241HOLLY90F

二、项目名称: 扬州市妇幼保健院新建院区手术室系统采购项目

三、中标信息

供应商名称: 江苏达实久信医疗科技有限公司

供应商地址: 常州市新北区汉江路103号

中标金额: 34,856,225.72元

四、主要标的信息

名称: 手术室系统

品牌: 详见投标文件

规格型号: 详见投标文件

(2) 招标公告截图

https://www.ccgp.gov.cn/ccgg/dfgg/gkzb/202206/t20220628_18165009.htm

财政部唯一指定政府采购信息网络发布媒体 国家级政府采购专业网站 服务热线：400-810-1996

 **中国政府采购网**
中国政府购买服务信息平台
www.ccgp.gov.cn

首页 政采法规 购买服务 监督检查 信息公告 国际专栏

当前位置： 首页 » 政采公告 » 地方公告 » 公开招标公告

扬州市妇幼保健院新建院区手术室系统采购项目采购公告

2022年06月28日 21:05 来源：中国政府采购网 【打印】 [\[显示公告概要\]](#)

项目概况

扬州市妇幼保健院新建院区手术室系统采购项目的潜在投标人应在南京市中华路50号弘业大厦20楼2008室获取招标文件，并于2022年7月19日10时00分（北京时间）前递交投标文件。

一、项目基本情况

项目编号：1009-2241HOLLY90F

项目名称：扬州市妇幼保健院新建院区手术室系统采购项目

包号	名称	预算
01	手术室系统	3530万元

本项目不接受联合体投标。
投标人的资格要求：

本项目采用资格后审，应提供以下材料

本项目采用资格后审，应提供以下材料

- 1.满足《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定：
 - 1) 法人或者其他组织的营业执照等证明文件；
 - 2) 2021年度经第三方会计师事务所审计的财务报表（成立不满一年的无需提供）；
 - 3) 2022年1月以来任意一个月依法缴纳税收和社会保障资金的相关材料；
 - 4) 具备履行合同所必需的设备和专业技术能力的证明材料；
 - 5) 参加政府采购活动前3年内在经营活动中没有重大违法记录的书面声明；
 - 6) 法律、行政法规规定的其他条件。
- 2.本项目的特定资格要求：
 - 1) 投标人资质：建筑装修装饰专业承包一级[含]以上和建筑机电安装工程专业承包一级[含]以上；或建筑工程施工总承包二级[含]以上。
 - 2) 投标人项目经理资质：一级注册建造师（建筑工程专业）[含]以上和项目经理安全生产考核合格证（B证）。
 - 3) 有效的安全生产许可证。
 - 4) 拒绝被“信用中国”（www.creditchina.gov.cn）、“中国政府采购网”（www.ccgp.gov.cn）、“信用江苏”（http://credit.jiangsu.gov.cn）列入失信被执行人、重大税收违法案件当事人、政府采购严重违法失信行为的投标人参加投标。

(3) 中标通知书

中标通知书

招标编号：1009-2241HOLLY90F

江苏达实久信医疗科技有限公司：

贵单位在扬州市妇幼保健院新建院区手术室系统采购项目

（招标编号：1009-2241HOLLY90F）中标。中标名称及数量：手术室系统，一批。中标金额为：人民币叁仟肆佰捌拾伍万陆仟贰佰贰拾伍元柒角贰分（RMB34,856,225.72）。望贵单位接通知后30天内与扬州市妇幼保健院商签合同。

特此通知

招标人

扬州市妇幼保健院

日期：2022年7月19日

招标代理机构

江苏弘业国际技术工程有限公司

日期：2022年7月19日

江苏弘业国际技术工程有限公司

地址：南京市中华路50号弘业大厦20楼

传真：025-52278761 电话：025-52278371

日期：2022年7月19日

(4) 合同关键页

扬州市妇幼保健院新建院区
手术室系统采购项目施工合同

甲方（全称）：扬州市妇幼保健院

乙方（全称）：江苏达实久信医疗科技有限公司



扬州市妇幼保健院 手术室系统采购项目施工合同

第一部分 协议书

甲方（全称）：扬州市妇幼保健院

乙方（全称）：江苏达实久信医疗科技有限公司

依照《中华人民共和国民法典》及其它有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就以下事项经协商达成一致，订立本合同。

一、项目概况

项目名称：扬州市妇幼保健院新建院区手术室系统采购项目

项目地点：广陵区京杭北路与韩西路交叉口西北

项目范围：扬州市妇幼保健院新建院区手术室系统采购包括但不限于各类设备及材料的采购、货物的包装运输、安装调试及培训、验收、保修等服务，即该招标范围内的交钥匙工程；中标人还须负责施工过程中可能有的设计深化、设计调整工作，并且配合采购人进行智能系统的建设及相关功能的实现。

二、合同价款

1、金额：大写：人民币叁仟肆佰捌拾伍万陆仟贰佰贰拾伍元柒角贰分

小写：34856225.72元

2、上述费用包含但不限于设备、材料、包装、运输（含垂直运输）、安装、调试、保管、成品保护、检验检测、第三方配合施工、深化设计、图纸、管理、税金、培训、质保期内配件、人工等，以及虽未明示应由乙方承担的其它费用。

三、交付期

合同交付期总日历天数：150日历日。

四、质量标准

本项目质量标准双方约定为：

1、符合国家及行业质量标准、验收规范，包括但不限于强制标准、推荐标准以及国家部门颁布的行业标准。

2、符合招标文件要求，符合前期效果图要求，运行流畅不卡顿。

3、符合甲方创建鲁班奖的质量标准。

上述质量要求存在冲突的，以严格标准为准。

五、组成合同的文件包括：

- 1、本合同协议书；
- 2、中标通知书（如有时）；
- 3、中标人的报价书；
- 4、本合同专用条款；
- 5、图纸及有关技术文件；
- 6、招标文件、投标文件、产品宣传册，承诺文件等；
- 7、合同履行过程中，双方协商一致的其它书面文件。

六、乙方向甲方承诺，按照合同约定的交付期和质量标准，完成本协议书第一条约定的项目，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在质量保修期内承担保修责任。

七、甲方向乙方承诺，按照合同约定的期限和方式，支付本协议书第二条约定的合同价款（以下简称“合同价”）。

八、合同的生效

合同订立时间：2022年8月15日；

合同订立地点：江苏扬州

本合同双方约定本合同自双方签字并盖章，见证方盖章后成立。

甲方：（公章）

住所：

法定代表人：

委托代理人：姜进、王清国

电话：

传真：

开户银行：

帐号：

邮政编码：

乙方：（公章）

住所：常州市新北区汉江西路103号

法定代表人：

委托代理人：杨俊、姚芳芳

电话：0519-85195071

传真：0519-85195068

开户银行：江南农村商业银行常州武进支行

帐号：1032000000028264

邮政编码：213002

见证方：江苏弘业国际技术工程有限公司

住所：南京市中华路50号弘业大厦20楼

电话：025-52278371/13912980917

(5) 竣工验收证明资料

单位工程竣工验收证明书

工程名称: 扬州市妇幼保健院扬州市儿童医院医疗专项工程				验收日期: 年 月 日					
建设单位		扬州市妇幼保健院		监理单位		扬州市建筑设计研究院有限公司			
施工单位		江苏达实久信医疗科技有限公司							
建设面积	约 2969 m ²	工程造价	34856225.72 元	结构层次		开工日期	22年10月21日	竣工日期	24年 2月 1 日
验收意见 1、本工程已完成合同约定的全部工程量。 2、工程质量符合法律、法规和工程建设强制性标准规定,符合设计文件及合同要求。 3、该工程全部达到合格标准,工程质量控制资料齐全,工程安全和功能检验资料齐全,工程观感质量好。 4、参建各方一致同意该工程竣工验收合格。 5、施工单位与建设单位已签订《工程质量保修书》。									
施工单位			监理单位			建设单位			有关单位
技术负责人: 王向坤 法人代表: (签字) (公章) 沈长俊 2024年4月19日			总监理工程师: (签字) (公章)			工地代表: 姜恒利 单位负责人: (签字) (公章)			参加人员: (签字)

一、企业性质承诺书

联合体牵头人企业性质承诺书：

承诺书

致招标人：华润（深圳）有限公司

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）：江苏达实久信医疗科技有限公司

法定代表人（签字）：汤旭锋

日期：2024年8月26日



Handwritten signature of Tang Xufeng and a vertical line extending downwards from the signature area.



国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制

国家企业信用信息公示系统

National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信用信息 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单

请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号

江苏达实久信医疗科技有限公司

存续 (在营、开业、在册) 特种设备获证企业

集团名称: 江苏久信医疗科技集团 集团简称:
统一社会信用代码: 913204001375134645
注册号:
法定代表人: 汤旭锋
登记机关: 常州国家高新技术产业开发区(新北区)行政审批局
成立日期: 1995年12月25日

发送报告
信息分享
信息打印

基础信息 | 行政许可信息 | 行政处罚信息 | 列入经营异常名录信息 | 列入严重违法失信名单(黑名单)信息 | 公告信息

营业执照信息

- 统一社会信用代码: 913204001375134645
- 企业名称: 江苏达实久信医疗科技有限公司
- 注册号:
- 法定代表人: 汤旭锋
- 类型: 有限责任公司(自然人投资或控股)
- 成立日期: 1995年12月25日
- 注册资本: 16000.000000万人民币
- 核准日期: 2022年08月05日
- 登记机关: 常州国家高新技术产业开发区(新北区)行政审批局
- 登记状态: 存续(在营、开业、在册)
- 住所: 常州市新北区汉江路103号
- 经营范围: 数字化手术室的研发、医用机器人导航系统的研发、微创手术平台系统的研发;空气净化处理机、不锈钢柜橱、保温柜、保冷柜的制造、加工;一类医用X射线附属设备及部件的制造;建筑装饰工程、净化工程设计、施工;数字化手术室软件开发、销售、安装;空气净化设备的销售、安装;物流传输系统的设计、安装及相关装置的销售;信息管理系统软件与硬件开发、销售、技术服务;II类医疗器械;6856病房护理设备及器具、6870软件、III类医疗器械;6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

提示: 根据《市场主体登记管理条例》及其实施细则,按照《市场监管总局办公厅关于调整营业执照照面事项的通知》要求,国家企业信用信息公示系统将营业执照照面公示内容作相应调整,详见https://www.samr.gov.cn/zw/zfxqgk/fdzdgnr/djzc/art/2023/art_9c67139da37a46fc8955d42d130947b2.html

13:39:14

2024年8月16日 七月十三

2024年8月

一	二	三	四	五	六	日
29 廿九	30 三十	31 卅一	1 初一	2 初二	3 初三	4 初四
5 初五	6 初六	7 初七	8 初八	9 初九	10 初十	11 十一
12 十二	13 十三	14 十四	15 十五	16 十六	17 十七	18 十八
19 十九	20 二十	21 廿一	22 廿二	23 廿三	24 廿四	25 廿五
26 廿六	27 廿七	28 廿八	29 廿九	30 三十	31 卅一	1 初二
2 初三	3 初四	4 初五	5 初六	6 初七	7 初八	8 初九

联合体成员企业性质承诺书：

承诺书

致招标人：华润（深圳）有限公司

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）：广东瑄乐建筑工程有限公司

法定代表人（签字）：郑子

日期：2024年8月25日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

国家企业信用信息公示系统

National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信用信息公示 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单

请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号



广东瑞乐建筑工程有限公司

存续(在登、开业、在册)

统一社会信用代码: 91440507MACCEG4M6Y

注册号:

法定代表人: 郑秀文

登记机关: 深圳市市场监督管理局宝安监管局

成立日期: 2023年04月10日

发送报告

信息分享

信息打印

基础信息

行政许可信息

行政处罚信息

列入经营异常名录信息

列入严重违法失信名单(黑名单)信息

公告信息

营业执照信息

统一社会信用代码: 91440507MACCEG4M6Y

注册号:

类型: 有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

注册资本: 1600.000000万人民币

登记机关: 深圳市市场监督管理局宝安监管局

住所: 深圳市宝安区西乡街道凤凰岗社区中熙香缤山花园8栋618-622

经营范围: 对外承包工程; 工程管理服务; 招投标代理服务; 环境保护监测; 生态资源监测; 安全咨询服务; 建筑工程机械与设备租赁; 新兴能源技术研发; 工程造价咨询业务。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动) ^ 建设工程施工; 建设工程监理; 建设工程设计; 建筑劳务分包; 地质灾害治理工程施工; 安全生产检验检测; 施工专业作业。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

提示: 根据《市场主体登记管理条例》及其实施细则, 按照《市场监管总局办公厅关于调整营业执照照面事项的通知》要求, 国家企业信用信息公示系统将营业执照照面公示内容作相应调整, 详见https://www.samr.gov.cn/zw/zfxqk/fdzdgnr/djzc/art/2023/art_9c67139da37a46fc8955d42d130947b2.html

企业名称: 广东瑞乐建筑工程有限公司

法定代表人: 郑秀文

成立日期: 2023年04月10日

核准日期: 2023年09月26日

登记状态: 存续(在登、开业、在册)

15:21:52

2024年06月23日 七月二十

2024年08月						
一	二	三	四	五	六	日
29 日四	30 日五	31 日六	1 日七	2 日八	3 日九	4 日十
5 日十一	6 日十二	7 日十三	8 日十四	9 日十五	10 日十六	11 日十七
12 日十八	13 日十九	14 日二十	15 日二十一	16 日二十二	17 日二十三	18 日二十四
19 日二十五	20 日二十六	21 日二十七	22 日二十八	23 日二十九	24 日三十	25 日三十一
26 日一	27 日二	28 日三	29 日四	30 日五	31 日六	1 日七
2 日八	3 日九	4 日十	5 日十一	6 日十二	7 日十三	8 日十四

二、近年财务状况表

1. 联合体牵头人近三年财务状况表

名称	单位	2023 年	2022 年	2021 年
一. 注册资金	万元	16,000.00	16,000.00	16,000.00
二. 净资产	万元	56,550.93	65,864.47	64,459.45
三. 总资产	万元	135,867.57	159,335.94	157,273.74
四. 固定资产	万元	990.41	1,243.15	1,360.95
五. 流动资产	万元	125,363.98	154,312.10	152,080.67
六. 流动负债	万元	78,416.64	92,471.47	92,814.29
七. 负债合计	万元	79,316.64	93,471.47	92,814.29
八. 营业收入	万元	90,880.19	87,585.52	86,579.59
九. 净利润	万元	-9,313.54	1,405.01	3,520.73
十. 现金流量净额	万元	-7,057.78	2,614.35	4,944.69
十一. 主要财务指标				
1. 净资产收益率	%	-0.15	2.16	5.61
2. 总资产报酬率	%	-0.07	1.88	3.39
3. 主营业务利润率	%	0.08	21.19	24.93
4. 资产负债率	%	58.38	58.66	59.01
5. 流动比率	%	159.87	166.88	163.85
6. 速动比率	%	154.87	158.45	146.32

(1) 2021 年审计报告

江苏达实久信医疗科技有限公司

审计报告

勤信深审字【2022】第 0048 号

防伪编号： 07552022041079915903

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所已签



微信扫一扫查询真伪

报告文号： 勤信深审字【2022】第0048号
委托单位： 深圳达实智能股份有限公司
被审验单位名称： 江苏达实久信医疗科技有限公司
被审单位所在地： 江苏-常州市
事务所名称： 中勤万信会计师事务所（特殊普通合
伙）深圳分所
报告类型： 财务报表审计(无保留意见)
报告日期： 2022-03-28
报备日期： 2022-04-12
签名注册会计师： 龙哲 黄建军

江苏达实久信医疗科技有限公司（合并）

2021年度审计报告

事务所名称： 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所
事务所电话： 0755-82137771
传真： 0755-82137005
通信地址： 深圳市南山区粤海街道学府路软件产业基地5栋裙楼540、541、544房
电子邮件： shenzhen@pekingcpa.com
事务所网址：

如对上述报备资料有疑问，请与深圳市注册会计师协会秘书处联系。

防伪查询电话号码： 0755-83515412

防伪技术支持电话： 0755-82733911

防伪查询网址： <http://check.szicpa.org>



深圳注协

目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
1.合并资产负债表	3-4
2.母公司资产负债表	5-6
3.合并利润表	7
4.母公司利润表	8
5.合并现金流量表	9
6.母公司现金流量表	10
7.合并所有者权益变动表	11-12
8.母公司所有者权益变动表	13-14
三、财务报表附注	15-65

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

地址：深圳市南山区海天1路软件产业基地5栋C座5楼540室

电话：(86-755) 82137771

传真：(86-755) 82137005

邮编：518054

审计报告

勤信深审字【2022】第0048号

江苏达实久信医疗科技有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏达实久信医疗科技有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，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、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所



二〇二二年三月二十八日

中国注册会计师：



（项目合伙人）

中国注册会计师：



合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

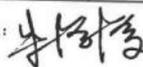
金额单位：人民币元

项 目	附注六	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	168,736,349.81	115,218,450.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	2,995,232.93	
应收账款	3	444,853,777.44	473,468,283.27
应收款项融资			
预付款项	4	61,035,551.21	54,944,959.20
其他应收款	5	16,275,430.28	12,362,317.15
合同资产	7	725,191,753.91	668,337,714.21
存货	6	88,809,390.44	74,994,319.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	12,909,174.21	261,401.04
流动资产合计		1,520,806,660.23	1,399,587,444.61
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9	13,609,458.00	15,891,025.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10	19,767,815.08	19,245,738.69
开发支出	11	791,808.14	1,042,064.23
商誉			
长期待摊费用	12	6,222,712.49	6,188,961.80
递延所得税资产	13	11,538,986.02	10,223,571.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		51,930,779.73	52,591,361.08
资产总计		1,572,737,439.96	1,452,178,805.69

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注六	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款	14	283,769,812.92	210,590,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	15	81,225,795.94	62,739,481.00
应付账款	16	435,140,751.93	437,713,557.01
预收款项			
应付职工薪酬	18	17,344,382.96	15,981,454.16
应交税费	19	7,314,564.77	6,160,625.45
其他应付款	20	6,032,656.38	6,198,289.18
合同负债	17	38,553,542.96	13,313,410.07
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	21	58,761,388.10	85,709,557.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益	22		2,972,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			2,972,500.00
负债合计		928,142,895.96	841,378,874.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	23	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	24	59,808,374.73	61,221,104.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25	39,624,540.66	38,878,910.39
未分配利润	26	385,161,628.61	350,699,916.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		644,594,544.00	610,799,931.50
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		644,594,544.00	610,799,931.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,572,737,439.96	1,452,178,805.69

法定代表人：

黄伟 工作负责人：

李时俊

会计机构负责人：

李时俊

母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十一	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		159,110,508.50	109,127,359.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,995,232.93	
应收账款	1	388,639,929.68	466,595,300.13
应收款项融资			
预付款项		58,798,996.84	51,834,072.04
其他应收款	2	34,077,933.71	25,551,623.79
合同资产	3	703,304,968.53	624,657,828.42
存货		82,486,466.41	68,990,395.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,796,391.41	193,630.12
流动资产合计		1,442,210,428.01	1,346,950,209.35
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4	19,246,360.34	19,246,360.34
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		13,420,398.61	15,723,820.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,123,362.23	8,158,657.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,222,712.49	6,188,961.80
递延所得税资产		11,273,612.89	10,114,369.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		57,286,446.56	59,432,169.38
资产总计		1,499,496,874.57	1,406,382,378.73

法定代表人：

黄城

主管会计工作负责人：

李研

会计机构负责人：

李研

母公司资产负债表 (续)

2021年12月31日

编制单位: 江苏达实久信医疗科技有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注十一	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债:			
短期借款		243,769,812.92	206,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		121,225,795.94	62,015,796.00
应付账款		479,435,689.57	475,139,371.11
预收款项			
应付职工薪酬		12,112,657.88	12,131,160.36
应交税费		301,368.16	489,960.20
其他应付款		13,048,703.53	13,454,049.44
合同负债		31,287,459.98	12,783,412.91
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		958,086,458.81	85,643,465.69
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			2,972,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			2,972,500.00
负债合计		958,086,458.81	871,129,715.71
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		59,473,754.73	60,772,304.73
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,870,901.00	36,125,270.73
未分配利润		285,065,760.03	278,355,087.56
所有者权益合计		541,410,415.76	535,252,663.02
负债和所有者权益总计		1,499,496,874.57	1,406,382,378.73

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并利润表

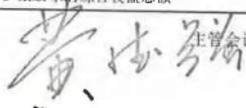
2021年度

编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

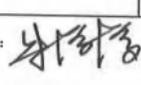
金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		865,795,910.08	832,746,897.63
其中：营业收入	27	865,795,910.08	832,746,897.63
二、营业总成本		827,214,569.86	777,539,749.00
其中：营业成本	27	646,539,777.08	612,110,549.05
税金及附加	28	3,391,504.01	2,867,857.20
销售费用	29	55,757,937.75	48,415,210.82
管理费用	30	72,609,638.13	69,997,883.34
研发费用	31	36,830,436.17	32,991,057.27
财务费用	32	12,085,276.72	11,157,191.32
其中：利息费用		12,131,119.33	10,061,275.15
利息收入		548,169.80	781,733.28
加：其他收益	33	16,991,260.18	10,977,392.10
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	34	-3,005,745.88	-1,153,456.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	35	-13,223,785.53	-2,589,927.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,343,068.99	62,441,157.13
加：营业外收入	36	30,074.21	101,375.29
减：营业外支出	37	277,368.17	2,388,385.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,095,775.03	60,154,146.92
减：所得税费用	38	3,888,432.53	7,480,195.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,207,342.50	52,673,951.00
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		35,207,342.50	52,673,951.00
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		35,207,342.50	52,673,951.00
2.少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		35,207,342.50	52,673,951.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		35,207,342.50	52,673,951.00
（二）归属于少数股东的综合收益总额			

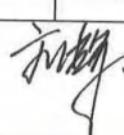
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

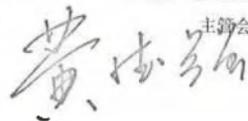
2021年度

编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十一	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5	812,785,653.84	774,122,688.74
减：营业成本	5	661,001,170.99	614,128,369.25
税金及附加		2,469,125.02	1,878,225.12
销售费用		44,337,666.49	43,091,606.55
管理费用		52,637,968.79	48,402,948.65
研发费用		31,315,587.97	26,765,612.62
财务费用		10,013,947.14	10,228,861.04
其中：利息费用		10,254,720.93	9,042,260.22
利息收入		526,319.59	683,176.55
加：其他收益		10,709,008.42	5,835,297.90
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,533,848.84	-1,200,928.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,223,785.53	-2,541,151.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,961,561.49	31,720,283.54
加：营业外收入		30,074.20	56.64
减：营业外支出		273,997.87	2,426,938.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,717,637.82	29,293,401.71
减：所得税费用		-738,664.92	2,239,926.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,456,302.74	27,053,475.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,456,302.74	27,053,475.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
六、综合收益总额		7,456,302.74	27,053,475.13

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

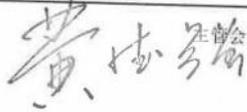
2021年度

编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

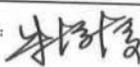
金额单位：人民币元

项 目	附注六	本期发生额	上期发生额
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		874,350,143.66	648,654,779.83
收到的税费返还		5,715,810.70	4,872,369.46
收到其他与经营活动有关的现金		7,897,408.13	6,562,397.12
经营活动现金流入小计		887,963,362.49	660,089,546.41
购买商品、接收劳务支付的现金		720,723,774.09	565,444,764.92
支付给职工以及为职工支付的现金		100,657,567.35	85,391,612.69
支付的各项税费		30,681,357.16	28,988,117.67
支付其他与经营活动有关的现金		46,164,934.49	59,822,610.12
经营活动现金流出小计		898,227,633.09	739,647,105.40
经营活动产生的现金流量净额		-10,264,270.60	-79,557,558.99
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所收回的现金净额		3,460.00	8,310.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,460.00	8,310.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,076,818.27	364,973.01
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		1,076,818.27	364,973.01
投资活动产生的现金流量净额		-1,073,358.27	-356,663.01
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			
取得借款所收到的现金		323,831,241.71	286,870,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		42,587,869.00	
筹资活动现金流入小计		366,419,110.71	286,870,000.00
偿还债务所支付的现金		293,540,000.00	247,780,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		12,094,546.70	10,023,196.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		305,634,546.70	257,803,196.26
筹资活动产生的现金流量净额		60,784,564.01	29,066,803.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		49,446,935.14	-50,847,418.26
加：期初现金及现金等价物余额		66,165,109.45	117,012,527.71
六、期末现金及现金等价物余额		115,612,044.59	66,165,109.45

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2021年度

编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		840,133,429.15	592,797,425.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,312,275.35	5,991,009.47
经营活动现金流入小计		847,445,704.50	598,788,435.05
购买商品、接受劳务支付的现金		721,866,572.63	550,366,971.76
支付给职工以及为职工支付的现金		76,248,693.85	63,475,525.56
支付的各项税费		19,061,960.08	12,322,937.33
支付其他与经营活动有关的现金		10,774,602.58	51,490,673.42
经营活动现金流出小计		827,951,829.14	677,656,108.07
经营活动产生的现金流量净额		19,493,875.36	-78,867,673.02
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所收回的现金净额		3,460.00	4,828.55
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,460.00	4,828.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		558,160.99	204,632.58
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		558,160.99	204,632.58
投资活动产生的现金流量净额		-554,700.99	-199,804.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		320,881,241.71	281,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,587,869.00	
筹资活动现金流入小计		323,469,110.71	281,500,000.00
偿还债务所支付的现金		286,500,000.00	245,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		10,213,206.22	9,007,129.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		296,713,206.22	254,007,129.66
筹资活动产生的现金流量净额		26,755,904.49	27,492,870.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		45,695,078.86	-51,574,606.71
加：期初现金及现金等价物余额		60,291,124.42	111,865,731.13
六、期末现金及现金等价物余额		105,986,203.28	60,291,124.42

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2021年度

编制单位：江苏达安信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项目	本半年度														
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计		
	优先股	普通股	永续债	其他											
一、上年期末余额		160,000,000.00				61,221,104.73				38,878,910.39			610,799,931.50		610,799,931.50
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、本年期初余额		160,000,000.00				61,221,104.73				38,878,910.39			610,799,931.50		610,799,931.50
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						-1,412,730.00			745,630.27	34,461,712.23			33,794,612.50		33,794,612.50
（一）综合收益总额															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（二）利润分配															
1.提取盈余公积									745,630.27						
2.对所有者（或股东）的分配									745,630.27						
3.其他															
（三）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他															
（四）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额		160,000,000.00				59,808,374.73			39,624,540.66	385,161,628.61			644,594,544.00		644,594,544.00

法定代表人：黄体华

主管会计工作负责人：叶林

会计机构负责人：[Signature]

合并所有者权益变动表

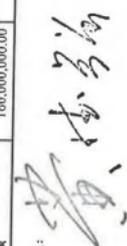
2021年度

编制单位：江苏达观基因医疗科技有限公司

单位：人民币元

项	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他	其他									
一、上年期末余额	160,000,000.00				58,191,704.73				36,223,286.18	302,793,871.67	557,210,862.58	557,210,862.58	
加：会计政策变更									-24,830.49	-2,089,451.59	-2,114,282.08	-2,114,282.08	
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	160,000,000.00				58,191,704.73				36,200,455.69	300,704,420.08	555,096,580.50	555,096,580.50	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,029,400.00				2,678,454.70	49,995,496.30	55,703,351.00	55,703,351.00	
（一）综合收益总额					3,029,400.00					55,673,951.00	52,673,951.00	52,673,951.00	
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					3,029,400.00						3,029,400.00	3,029,400.00	
（三）利润分配													
1.提取盈余公积									2,678,454.70	-2,678,454.70			
2.对所有者（或股东）的分配									2,678,454.70	-2,678,454.70			
3.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	160,000,000.00				61,221,104.73				38,878,910.39	350,699,916.38	610,799,931.50	610,799,931.50	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2021年度

编制单位：江苏达美久信医疗科技有限公司

项 目	本年金额										所有者权益合计
	实收资本 (或股本)		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
	优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	160,000,000.00				60,772,304.73				36,125,270.73	278,355,087.56	535,252,663.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				60,772,304.73				36,125,270.73	278,355,087.56	535,252,663.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,298,550.00				745,630.27	6,710,672.47	6,157,752.74
（一）综合收益总额										7,456,302.74	7,456,302.74
（二）所有者投入和减少资本					-1,298,550.00						-1,298,550.00
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					-1,298,550.00						
（三）利润分配											
1.提取盈余公积									745,630.27	-745,630.27	
2.对所有者（或股东）的分配									745,630.27	-745,630.27	
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	160,000,000.00				59,473,754.73				36,870,901.00	285,065,760.03	541,410,415.76

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2021年度

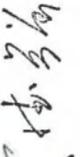
编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额				所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	
		优先股	永续债		
一、上年期末余额	160,000,000.00			58,191,704.73	508,108,169.70
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	160,000,000.00			58,191,704.73	508,108,169.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					
（一）综合收益总额				33,419,923.22	505,618,587.89
（二）所有者投入和减少资本				2,705,347.51	29,634,075.13
1.所有者投入的普通股					
2.其他权益工具持有者投入资本					
3.股份支付计入所有者权益的金额					
4.其他				2,705,347.51	27,053,475.13
（三）利润分配					2,580,600.00
1.提取盈余公积					
2.对所有者（或股东）的分配				2,705,347.51	-2,705,347.51
3.其他				2,705,347.51	-2,705,347.51
（四）所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本（或股本）					
2.盈余公积转增资本（或股本）					
3.盈余公积弥补亏损					
4.设定受益计划变动额结转留存收益					
5.其他					
（五）专项储备					
1.本期提取					
2.本期使用					
（六）其他					
四、本期期末余额	160,000,000.00			60,772,304.73	535,252,663.02

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

江苏达实久信医疗科技有限公司

2021 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1. 企业注册地和总部地址

江苏达实久信医疗科技有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于 1995 年 12 月 25 日, 持江苏省常州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 913204001375134645 号企业法人营业执照。

公司注册地址: 江苏省常州市新北区汉江路 103 号

公司总部地址: 江苏省常州市新北区汉江路 103 号

法定代表人: 黄德强

注册资本: 16,000.00 万元

2. 主要经营活动

所提供的主要产品或服务包括: 数字化手术室的研发、医用机器人导航系统的研发、微创手术平台系统的研发; 空气净化处理机、不锈钢柜橱、保温柜、保冷柜的制造、加工; 一类医用 X 射线附属设备及部件的制造; 建筑装饰工程、净化工程设计、施工; 数字化手术室软件开发、销售、安装; 空气净化设备的销售、安装; 物流传输系统的设计、安装及相关装置的销售; 信息管理系统软件与硬件开发、销售、技术服务; II类医疗器械: 6856 病房护理设备及器具、6870 软件, III类医疗器械: 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具的销售。

3. 合并财务报表范围

截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司纳入合并范围的子公司共计 4 家, 详见附注七、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、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。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价

按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

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涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量

已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各

项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“四、16、长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

8、外币业务折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、金融工具

在本公司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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，相关交易费用直接计入当期损益；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或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融

负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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，金融资产和金融负债以相互抵销后的净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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、合同资产；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项、合同资产等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1：账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。
组合 2：合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。
合同资产：	
组合 1：已完工未结算工程	本组合为业主尚未结算的建造工程款项
组合 2：尚未到期质保金	本组合为质保金

A、应收账款账龄组合预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3 年以上	50.00

B、合同资产组合预期信用损失率计算方法：

组合	预期减值损失计提方法
已完工未结算工程	按各事业部、子公司近三年已完工结算项目的结算额与其合同额（含有效变更增补）的偏差率
尚未到期质保金	按各公司近三年质保金损失率

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月

内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。

组合中，账龄组合预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3 年以上	50.00

④ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥ 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。

11、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

12、 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、生产成本、合同履约成本、库存商品、发出商品、低值易耗品、委托加工材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在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。领用和发出时按加权平均计价。

建造合同成本核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算合同履约成本；项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末按合同履约进度确认合同收入，按配比原则结转至营业成本；累计已发生的建造合同成本大于合同履约进度×合同预计总成本的差额在存货中列示。项目完工时，按照累计实际发生的合同履约成本扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同履约成本，并结转至营业成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货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，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

对于建造合同成本，对预计工程总成本超过预计总收入的工程项目，按照预计合同总成本超过预计总收入的部分，计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

14、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“四、9、金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应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的账面价值；对于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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“四、5、合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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时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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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，因被投资方除净损益、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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅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才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	9.5-31.67
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“四、21、长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发

生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、29“租赁”。

19、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计

金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命（年）
土地使用权	50
软件	5
专利权	5
非专利技术	5

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“四、21、长期资产减值”。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子

公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬主要包括工资、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、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。

设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

24、租赁负债

2021 年租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、29“租赁”。

25、收入

收入是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。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。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

(1) 销售商品合同收入

本公司与客户之间的销售商品合同，在综合考虑下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利；商品所有权上的主要风险和报酬的转移；商品的法定所有权的转移；商品实物资产的转移；客户接受该商品。

(2) 提供服务合同收入

本公司与客户之间的提供服务合同，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，本公司采用产出法，即按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。对在同一会计年度内开始并完成的服务，于完成服务时确认收入；如果服务的开始和完成分属不同的会计年度，则于期末按履约进度确认相关的服务收入。

(3) 建造合同收入

本公司与客户之间的建造合同，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，本公司采用产出法，即按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。当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。

按工程履约进度划分，公司工程项目一般处于三种状态：未完工、竣工、结算。公司确认项目工作量主要依靠客户或第三方监理单位确认的工程完工进度单或关键节点的正式报告（如工程竣工报告及工程结算报告）。

公司建造工程收入确认的资料依据：

提供方	内容	文件名称
客户或监理单位	中间进度确认报告	《工作联系单》、《工作进度确认函》或《工程形象进度报告》
	竣工报告	《工程竣工验收单》或《工程竣工报告》
	结算报告	《工程结算书》或《工程结算报告》
公司工程部门	完工进度资料	《工程实施进度表》或《项目完工结算表》

建造工程的合同履约进度=已完成的合同工作量/合同预计总工作量×100%

建造工程的履约进度=已完成的合同工作量/合同预计总工作量×100%

建造工程项目预计的总工作量根据建造工程预算资料合理预计，建造工程预算资料是由本公司工程预算部门按工程合同约定的工程材料和工程量等进行计算、编制。

建造工程收入确认方法：

未完工结算建造工程的合同收入=履约进度×合同总收入-以前会计年度累计已确认的合同收入

竣工未结算建造工程的合同收入=预计结算收入-以前会计年度累计已确认的合同收入

已完工结算建造工程的合同收入=结算收入（或已全额结算收入）-以前会计年度累计已确认的合同收入

当履约进度不能合理确定时，且本公司已经发生的成本预计不能够得到补偿的，合同成本于发生时立即确认为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，超过部分作为预计损失立即计入当期费用。

(4) 其他合同收入

租赁服务费收入按照合同约定确认收入，租息收入以天为基数按照权责发生制原则计入当月收入。

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①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。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺

了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

29、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具等。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、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

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

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其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。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，

并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，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。

本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

本公司经营租出自有的房屋建筑物，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

30、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。根据财政部要求，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行“新租赁准则”。执行新租赁准则对本公司无重大影响。

(2) 会计估计变更

本公司本年无重要的会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏达实久信医疗科技有限公司	15%
常州丹迪医疗器械有限公司	20%
江苏达实久信数字医疗科技有限公司	15%
江苏达实久信智慧物流系统有限公司	20%
江苏久信净化设备有限公司	20%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司及子公司江苏达实久信数字医疗科技有限公司均系国家级高新技术企业，依据企业所得税法的规定适用15%的企业所得税税率。

(2) 子公司江苏达实久信数字医疗科技有限公司根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)规定：对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按13%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司享受的增值税软件产品税收优惠政策的“达实久信ICU重症监护系统软件V6.0”、“达实久信手术室智能行为管理系统软件V2.0”、“达实久信重症监护临床信息系统软件V3.0”、“达实久信重症监护系统V5.0”、“毒麻药品精准管理系统V2.0”、“设备数据采集系统V1.0”、“手术部智能监控平台系统V1.0”、“手术麻醉临床信息系统软件V4.0”、“手术麻醉临床信息系统软件V5.0”、“手术示教系统V1.0”、“数字一体化手术室系统软件V2.0”、“一体化数字手术室系统V1.0”、“医院手术室智能管理系统软件V1.0”、“手术室智慧管理平台V2.0”、“达实久信手术室智能行为管理系统软件V1.0”。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	24,390.21	56,664.83
银行存款	115,587,654.38	66,108,444.62
其他货币资金	53,124,305.22	49,053,340.60
合计	168,736,349.81	115,218,450.05

注：其他货币资金中 12,502,928.02 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，35,588,028.62 元为本公司向银行开具银行承兑汇票所存入的保证金存款，5,033,348.58 元为本公司的监管资金余额。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	3,087,869.00	-
小计	-	-
减：坏账准备	92,636.07	-
合计	2,995,232.93	-

(2) 年末已质押的应收票据情况：无

(3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,376,161.80	-
商业承兑汇票	2,700,000.00	2,587,869.00
合计	12,076,161.80	2,587,869.00

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

(5) 本年实际核销的应收票据：无

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	329,490,934.05
1 至 2 年	73,171,847.07
2 至 3 年	23,999,132.74
3 年以上	74,014,325.97
小计	500,676,239.83
减：坏账准备	55,822,462.39
合计	444,853,777.44

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	8,579,705.60	1.71	8,579,705.60	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	492,096,534.23	98.29	47,242,756.79	9.60	444,853,777.44
其中：账龄组合	444,836,966.23	88.85	47,242,756.79	10.62	397,594,209.44
合并范围内关联方组合	47,259,568.00	9.44	-	-	47,259,568.00
合计	500,676,239.83	100.00	55,822,462.39	11.15	444,853,777.44

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	7,492,081.40	1.42	7,492,081.40	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	518,921,343.36	98.58	45,453,060.09	8.76	473,468,283.27
其中：账龄组合	438,053,977.70	83.22	45,453,060.09	10.38	392,600,917.61

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合并范围内关联方组合	80,867,365.66	15.36	-	-	80,867,365.66
合计	526,413,424.76	100.00	52,945,141.49	10.06	473,468,283.27

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中国人民解放军第二军医大学东方肝胆外科医院	1,350,000.00	1,350,000.00	100.00	无法收回的应收账款
中国人民解放军第九十一中心医院	4,111,935.00	4,111,935.00	100.00	无法收回的应收账款
黑龙江省建工集团有限责任公司	2,030,146.40	2,030,146.40	100.00	无法收回的应收账款
其他小额小计	1,087,624.20	1,087,624.20	100.00	无法收回的应收账款
合计	8,579,705.60	8,579,705.60	—	—

②组合中,按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	282,231,366.05	8,466,940.98	3.00
1至2年	73,171,847.07	3,658,592.35	5.00
2至3年	23,999,132.74	2,399,913.27	10.00
3年以上	65,434,620.37	32,717,310.19	50.00
合计	444,836,966.23	47,242,756.79	10.62

注:按组合计提坏账的确认标准及说明见附注四、10。

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	7,492,081.40	1,087,624.20	-	-	-	8,579,705.60
信用风险特征组合计提	45,453,060.09	1,789,696.70	-	-	-	47,242,756.79
合计	52,945,141.49	2,877,320.90	-	-	-	55,822,462.39

(4) 本年实际核销的应收账款情况: 无

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
上海建工一建集团有限公司	应收工程款	23,659,891.90	1年以内	4.73	709,796.76
	应收工程款	4,055,291.32	1-2年	0.81	202,764.57
	应收工程款	1,621,000.01	2-3年	0.32	162,100.00
	应收工程款	5,372,307.38	3年以上	1.07	2,686,153.69
上海建工二建集团有限公司	应收工程款	22,993,633.92	1年以内	4.59	689,809.02
上海建工五建集团有限公司	应收工程款	14,933,013.67	1年以内	2.98	447,990.41
	应收工程款	3,408,093.34	1-2年	0.68	170,404.67
	应收工程款	2,002,823.66	2-3年	0.40	200,282.37
	应收工程款	2,164,698.40	3年以上	0.43	1,082,349.20
中国建筑一局(集团)有限公司	应收工程款	6,930,262.93	1年以内	1.38	207,907.89
	应收工程款	10,114,886.71	3年以上	2.02	5,057,443.36
泰安市中心医院	应收工程款	16,797,782.26	1年以内	3.36	503,933.47
	应收工程款	129,000.00	1-2年	0.03	6,450.00
合计	—	114,182,685.50	—	22.80	12,127,385.41

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	48,932,524.04	80.17	51,137,735.38	93.07
1至2年	9,860,885.63	16.16	1,745,512.63	3.18
2至3年	574,972.76	0.94	888,813.76	1.62
3年以上	1,667,168.78	2.73	1,172,897.43	2.13
合计	61,035,551.21	—	54,944,959.20	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
浙江正信建材有限公司	材料款	6,350,426.82	1年以内	10.40
山东新华医疗器械股份有限公司	材料款	2,934,140.00	1年以内	4.81
东台市鑫渣汇建材商贸有限公司	材料款	2,293,406.64	1年以内	3.76
上海瑞仕格医疗科技有限公司	材料款	870,616.40	1年以内	1.43
上海瑞仕格医疗科技有限公司	材料款	1,173,675.88	1-2年	1.92

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
恩华特环境技术(上海)有限公司	材料款	1,614,195.00	1年以内	2.64
合计	—	15,236,460.74	—	24.96

5、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	16,275,430.28	12,362,317.15
合计	16,275,430.28	12,362,317.15

(1) 其他应收款情况

①按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	11,644,511.05
1至2年	1,433,116.54
2至3年	1,963,347.00
3年以上	3,595,563.14
小计	18,636,537.73
减: 坏账准备	2,361,107.45
合计	16,275,430.28

②按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
备用金	4,726,209.75	536,985.99
押金保证金	10,981,115.00	11,404,506.85
往来款	442,925.54	978,525.54
内部往来	1,800,000.00	1,150,055.05
其他	686,287.44	617,562.26
小计	18,636,537.73	14,687,635.69
减: 坏账准备	2,361,107.45	2,325,318.54
合计	16,275,430.28	12,362,317.15

③按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	18,636,537.73	100.00	2,361,107.45	12.67	16,275,430.28
其中：账龄组合	16,836,537.73	90.34	2,361,107.45	14.02	14,475,430.28
合并范围内关联方组合	1,800,000.00	9.66	-	0.00	1,800,000.00
合计	18,636,537.73	100.00	2,361,107.45	12.67	16,275,430.28

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,687,635.69	100.00	2,325,318.54	15.83	12,362,317.15
其中：账龄组合	13,537,580.64	92.17	2,325,318.54	17.18	11,212,262.10
合并范围内关联方组合	1,150,055.05	7.83	-	-	1,150,055.05
合计	14,687,635.69	100.00	2,325,318.54	15.83	12,362,317.15

A、年末单项计提坏账准备的其他应收款 0.00 元。

B、年末按组合计提坏账准备的其他应收款

a、组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	9,844,511.05	295,335.35	3.00
1至2年	1,433,116.54	71,655.83	5.00
2至3年	1,963,347.00	196,334.70	10.00
3年以上	3,595,563.14	1,797,781.57	50.00
合计	16,836,537.73	2,361,107.45	14.02

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	-	-	-	-	-
信用风险特征组合计提	2,325,318.54	49,509.37	13,720.46	-	2,361,107.45

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	2,325,318.54	49,509.37	13,720.46	-	2,361,107.45

⑤本年实际核销的其他应收款情况：无

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
达州市中心医院	履约保证金	2,896,000.00	3 年以上	15.54	1,448,000.00
承德市妇幼保健院	履约保证金	1,191,929.00	2-3 年	6.40	119,192.90
四川永宁盛德康投资有限责任公司	履约保证金	915,200.00	1-2 年	4.91	45,760.00
山西省儿童医院	投标保证金	648,000.00	2-3 年	3.48	64,800.00
浙江大学医学院附属第一医院	履约保证金	640,000.00	1 年以内	3.43	19,200.00
合计	—	6,291,129.00	—	33.76	1,696,952.90

6、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备和合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,488,006.89	-	5,488,006.89
在产品	415,298.85	-	415,298.85
库存商品	243,863.17	-	243,863.17
合同履约成本	78,917,708.97	-	78,917,708.97
发出商品	3,744,512.56	-	3,744,512.56
合计	88,809,390.44	-	88,809,390.44

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备和合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	7,688,822.84	-	7,688,822.84
在产品	-	-	-
库存商品	220,745.59	-	220,745.59
合同履约成本	63,860,683.85	-	63,860,683.85
发出商品	3,224,067.41	-	3,224,067.41
合计	74,994,319.69	-	74,994,319.69

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	466,442.59	-	466,442.59	-	-
库存商品	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

(3) 存货年末余额中含有借款费用资本化金额为：无。

7、合同资产

(1) 合同资产分类

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一、内部往来	39,804,654.58	-	39,804,654.58
二、单项计提减值准备的合同资产	-	-	-
三、组合小计：	704,019,031.55	18,631,932.22	685,387,099.33
组合 1：已完工未结算工程	643,731,440.11	18,505,549.26	625,225,890.85
组合 2：尚未到期质保金	60,287,591.44	126,382.96	60,161,208.48
合计	743,823,686.13	18,631,932.22	725,191,753.91

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一、内部往来	24,851,863.04	-	24,851,863.04
二、单项计提减值准备的合同资产	-	-	-
三、组合小计：	649,360,440.45	5,874,589.28	643,485,851.17
组合 1：已完工未结算工程	633,450,312.93	5,771,458.51	627,678,854.42
组合 2：尚未到期质保金	15,910,127.52	103,130.77	15,806,996.75
合计	674,212,303.49	5,874,589.28	668,337,714.21

(2) 本期合同资产减值准备计提情况

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
单项计提减值准备的合同资产	-	-	-	-	-	-
组合小计：	5,874,589.28	12,757,342.94	-	-	-	18,631,932.22
组合 1：已完工未结算工程	5,771,458.51	12,734,090.75	-	-	-	18,505,549.26

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
组合 2: 尚未到期质保金	103,130.77	23,252.19	-	-	-	126,382.96
合计	5,874,589.28	12,757,342.94	-	-	-	18,631,932.22

8、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	9,676,659.76	67,770.92
预缴税款	3,232,514.45	193,630.12
合计	12,909,174.21	261,401.04

9、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	13,609,458.00	15,891,025.07
固定资产清理	-	-
合计	13,609,458.00	15,891,025.07

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	合计
一、固定资产原值				
1、年初余额	37,407,432.76	3,144,059.62	11,187,310.05	51,738,802.43
2、本年增加金额	-	-	797,242.20	797,242.20
(1) 购置	-	-	797,242.20	797,242.20
3、本年减少金额	-	-	181,392.90	181,392.90
(1) 处置或报废	-	-	181,392.90	181,392.90
4、年末余额	37,407,432.76	3,144,059.62	11,803,159.35	52,354,651.73
二、累计折旧				
1、年初余额	26,248,174.51	1,537,360.09	8,062,242.76	35,847,777.36
2、本年增加金额	1,776,703.44	304,572.26	981,615.33	3,062,891.03
(1) 计提	1,776,703.44	304,572.26	981,615.33	3,062,891.03
3、本年减少金额	-	-	165,474.66	165,474.66
(1) 处置或报废	-	-	165,474.66	165,474.66
4、年末余额	28,024,877.95	1,841,932.35	8,878,383.43	38,745,193.73
三、减值准备				

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	合计
1、年初余额	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、年末账面价值	9,382,554.81	1,302,127.27	2,924,775.92	13,609,458.00
2、年初账面价值	11,159,258.25	1,606,699.53	3,125,067.29	15,891,025.07

②暂时闲置的固定资产情况：无

③通过经营租赁租出的固定资产：无

④未办妥产权证书的固定资产情况：无

⑤固定资产抵押情况：无

(2) 固定资产清理：无

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件及软件著作权	合计
一、原值				
1、年初余额	9,291,094.36	-	21,306,457.93	30,597,552.29
2、本年增加金额	-	-	5,048,303.53	5,048,303.53
(1) 购置	-	-	146,037.73	146,037.73
(2) 内部研发	-	-	4,902,265.80	4,902,265.80
3、本年减少金额	-	-	25,647.01	25,647.01
(1) 处置	-	-	25,647.01	25,647.01
4、年末余额	9,291,094.36	-	26,329,114.45	35,620,208.81
二、累计摊销				
1、年初余额	2,699,286.25	-	8,652,527.35	11,351,813.60
2、本年增加金额	185,821.92	-	4,340,405.22	4,526,227.14
(1) 计提	185,821.92	-	4,340,405.22	4,526,227.14
3、本年减少金额	-	-	25,647.01	25,647.01
(1) 处置	-	-	25,647.01	25,647.01
4、年末余额	2,885,108.17	-	12,967,285.56	15,852,393.73
三、账面价值				
1、年末账面价值	6,405,986.19	-	13,361,828.89	19,767,815.08

项目	土地使用权	专利权	软件及软件著作权	合计
2、年初账面价值	6,591,808.11	-	12,653,930.58	19,245,738.69

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

11、开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
手术室智能行为管理系统 V2.0	1,042,064.23	393,803.21	-	1,435,867.44	-	-
手术室智慧管理平台 V2.0	-	3,466,398.36	-	3,466,398.36	-	-
远程重症监护系统 V1.0	-	791,808.14	-	-	-	791,808.14
合计	1,042,064.23	4,652,009.71	-	4,902,265.80	-	791,808.14

12、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	6,188,961.80	899,082.55	865,331.86	-	6,222,712.49
合计	6,188,961.80	899,082.55	865,331.86	-	6,222,712.49

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备/信用减值准备	76,908,138.13	11,538,986.02	61,145,049.31	9,171,816.29
政府补助	-	-	2,972,500.00	445,875.00
限制性股票成本摊销	-	-	4,039,200.00	605,880.00
合计	76,908,138.13	11,538,986.02	68,156,749.31	10,223,571.29

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

14、短期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款	-	4,090,000.00
信用借款	240,881,241.71	206,500,000.00
票据贴现	42,587,869.00	-
应付利息	300,702.21	-
合计	283,769,812.92	210,590,000.00

15、应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	81,225,795.94	62,739,481.00
商业承兑汇票	-	-
合计	81,225,795.94	62,739,481.00

注：本年末已到期未支付的应付票据：无

16、应付账款

种类	年末余额	年初余额
1 年以内	425,046,699.87	428,755,570.43
1 至 2 年	4,332,748.57	3,565,270.95
2 至 3 年	830,027.78	2,499,018.54
3 年以上	4,931,275.71	2,893,697.09
合计	435,140,751.93	437,713,557.01

17、合同负债

项 目	年末余额	年初余额
合同负债	38,553,542.96	13,313,410.07
减：计入其他非流动负债	-	-
合 计	38,553,542.96	13,313,410.07

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	15,981,454.16	98,031,525.67	96,668,596.87	17,344,382.96
二、离职后福利-设定提存计划	-	5,441,585.31	5,441,585.31	-
三、辞退福利	-	253,625.00	253,625.00	-
合计	15,981,454.16	103,726,735.98	102,363,807.18	17,344,382.96

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,844,079.00	89,060,269.37	87,747,535.29	17,156,813.08
2、职工福利费	-	2,383,905.16	2,383,905.16	-
3、社会保险费	-	3,237,307.00	3,237,307.00	-
其中：医疗保险费	-	2,691,949.73	2,691,949.73	-

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工伤保险费	-	291,969.59	291,969.59	-
生育保险费	-	253,387.68	253,387.68	-
4、住房公积金	-	2,253,183.46	2,253,183.46	-
5、工会经费和职工教育经费	137,375.16	1,096,860.68	1,046,665.96	187,569.88
合计	15,981,454.16	98,031,525.67	96,668,596.87	17,344,382.96

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	5,276,359.99	5,276,359.99	-
2、失业保险费	-	165,225.32	165,225.32	-
合计	-	5,441,585.31	5,441,585.31	-

19、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,930,218.24	2,724,488.68
企业所得税	4,782,899.11	2,784,970.63
个人所得税	130,214.90	107,407.79
城市维护建设税	145,634.87	178,011.95
教育费附加	62,414.94	76,290.84
地方教育费附加	41,609.96	50,860.56
土地使用税	85,500.15	85,500.15
房产税	92,501.50	94,917.52
印花税	43,571.10	45,041.40
其他	-	13,135.93
合计	7,314,564.77	6,160,625.45

20、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	-	264,129.58
应付股利	-	-
其他应付款	6,032,656.38	5,934,159.60
合计	6,032,656.38	6,198,289.18

(1) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	-	264,129.58
合计	-	264,129.58

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
内部往来抵销金额	243,433.45	-
押金保证金	141,830.00	141,830.00
其他	5,647,392.93	5,792,329.60
合计	6,032,656.38	5,934,159.60

②其他应付款按账龄列示

项目	年末余额	年初余额
合计	6,032,656.38	5,934,159.60
其中：1年以上	1,027,189.21	630,218.73

21、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	58,761,388.10	85,709,557.32
合计	58,761,388.10	85,709,557.32

22、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
全国术期智能手术室成套系统的研发及产业化项目	2,972,500.00	1,000,000.00	3,972,500.00	-	—
合计	2,972,500.00	1,000,000.00	3,972,500.00	-	—

23、实收资本

股东名称	年初余额		本期增加	本期减少	年末余额	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
深圳达实智能股份有限公司	160,000,000.00	100.00	-	-	160,000,000.00	100.00
合计	160,000,000.00	100.00	-	-	160,000,000.00	100.00

24、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价(股本溢价)	57,181,904.73	-	-	57,181,904.73

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	4,039,200.00	-	1,412,730.00	2,626,470.00
合计	61,221,104.73	-	1,412,730.00	59,808,374.73

25、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	38,878,910.39	745,630.27	-	39,624,540.66
合计	38,878,910.39	745,630.27	-	39,624,540.66

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。

26、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	350,699,916.38	302,793,871.67
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-2,089,451.59
调整后年初未分配利润	350,699,916.38	300,704,420.08
加：本年归属于母公司股东的净利润	35,207,342.50	52,673,951.00
减：提取法定盈余公积	745,630.27	2,678,454.70
应付普通股股利	-	-
年末未分配利润	385,161,628.61	350,699,916.38

27、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	865,326,610.54	646,528,581.66	832,325,572.51	612,110,549.05
其他业务	469,299.54	11,195.42	421,325.12	-
合计	865,795,910.08	646,539,777.08	832,746,897.63	612,110,549.05

28、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,342,587.57	1,046,310.07
教育费附加	596,910.65	460,425.94
地方教育费附加	397,457.31	305,265.81
房产税	375,643.38	379,670.08
土地使用税	342,000.60	342,000.60

项目	本年发生额	上年发生额
印花税	331,384.50	328,664.70
车船税	5,520.00	5,520.00
合计	3,391,504.01	2,867,857.20

29、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	22,662,136.20	19,482,147.13
差旅费	9,038,581.20	9,415,182.55
办公费	2,486,761.31	2,095,389.94
业务费	15,060,091.01	10,543,495.17
其他项小计	6,510,368.03	6,878,996.03
合计	55,757,937.75	48,415,210.82

30、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	46,077,005.17	42,477,991.12
折旧及摊销	7,814,941.33	7,927,020.65
房租及水电物管费	1,513,556.93	1,290,650.71
咨询及审计费	6,714,283.29	4,653,312.85
业务费	2,683,301.50	1,396,488.40
差旅费	5,950,616.42	5,329,905.48
办公费	1,839,121.66	2,115,994.72
其他项小计	16,811.83	4,806,519.41
合计	72,609,638.13	69,997,883.34

31、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
手术室智能行为管理系统 V2.0	-	1,923,881.15
毒麻药智能管理系统 V2.0	-	3,257,792.48
手术室智慧管理平台 V2.0	1,911,105.59	1,043,771.02
手术室智能物联系统 V1.0	1,835,058.44	-
远程重症监护系统 V1.0	1,768,684.17	-
高洁净手术室智能成套系统的研发	6,216,634.29	9,051,083.02

项目	本年发生额	上年发生额
基于 CPS 的医院轨道物流信息采集与传输技术研究	4,007,065.28	6,526,825.49
全围术期智能手术室成套系统的研发及产业化	13,659,736.51	11,187,704.11
数字物联智慧手术室系统	7,432,151.89	-
合计	36,830,436.17	32,991,057.27

32、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	12,131,119.33	10,061,275.15
减：利息收入	548,169.80	781,733.28
手续费	502,327.19	560,756.60
汇兑损益	-	1,316,892.85
合计	12,085,276.72	11,157,191.32

33、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
增值税软件退税	5,715,810.70	4,872,369.46
个人所得税手续费返还	32,972.00	29,105.14
政府补助	11,242,477.48	6,075,917.50
合计	16,991,260.18	10,977,392.10

34、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-92,636.07	-
应收账款坏账损失	-2,877,320.90	309,300.76
其他应收款坏账损失	-35,788.91	-1,462,757.25
合计	-3,005,745.88	-1,153,456.49

35、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-466,442.59	-948,479.30
合同资产坏账损失	-12,757,342.94	-1,641,447.81
合计	-13,223,785.53	-2,589,927.11

36、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废利得	73.50	-
其中：固定资产	73.50	-
罚没收入	30,000.00	-
其他	0.71	101,375.29
合计	30,074.21	101,375.29

37、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废损失	12,531.74	942,838.47
其中：固定资产	12,531.74	942,838.47
公益性捐赠支出	232,900.00	1,363,005.68
罚没支出	31,936.43	-
其他	-	82,541.35
合计	277,368.17	2,388,385.50

38、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	5,203,847.26	8,776,999.91
递延所得税费用	-1,315,414.73	-1,296,803.99
合计	3,888,432.53	7,480,195.92

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,207,342.50	52,673,951.00
加：资产减值准备	13,223,785.53	2,589,927.11
信用减值损失	3,005,745.88	1,153,456.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,062,891.03	3,292,551.49
使用权资产折旧	-	-
无形资产摊销	4,526,227.14	3,656,494.95
长期待摊费用摊销	865,331.86	948,823.54

补充资料	本年金额	上年金额
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	12,458.24	948,355.73
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-	-
财务费用（收益以“—”号填列）	12,131,119.33	10,061,275.15
投资损失（收益以“—”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,315,414.73	-1,296,803.99
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“—”号填列）	-13,815,070.75	-22,234,788.72
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-134,206,390.58	-293,740,952.78
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	68,450,433.95	159,360,751.04
其他	-1,412,730.00	3,029,400.00
经营活动产生的现金流量净额	-10,264,270.60	-79,557,558.99
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	115,612,044.59	66,165,109.45
减：现金的年初余额	66,165,109.45	117,012,527.71
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	49,446,935.14	-50,847,418.26

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（%）		取得方式
				直接	间接	
常州丹迪医疗器械有限公司	常州	常州	医疗器械销售	100.00	-	设立
江苏达实久信数字医疗科技有限公司	常州	常州	数字化手术室系统软件的研发、销售、安装	100.00	-	设立
江苏达实久信智慧物流系统有限公司	常州	常州	传输物流系统的设计、安装、销售	100.00	-	设立
江苏久信净化设备有限公司	常州	常州	室内空气净化器制造、销售、安装	100.00	-	设立

八、或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无应披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	272,357,683.90
1 至 2 年	72,812,832.07
2 至 3 年	23,909,132.74
3 年以上	73,730,584.97
小计	442,810,233.68
减：坏账准备	54,170,304.00
合计	388,639,929.68

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	8,579,705.60	1.94	8,579,705.60	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	434,230,528.08	98.06	45,590,598.40	10.50	388,639,929.68
其中：账龄组合	394,659,638.76	89.13	45,590,598.40	11.55	349,069,040.36
合并范围内关联方组合	39,570,889.32	8.94	-	-	39,570,889.32
合计	442,810,233.68	100.00	54,170,304.00	12.23	388,639,929.68

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	7,492,081.40	1.44	7,492,081.40	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	511,818,617.78	98.56	45,223,317.65	8.84	466,595,300.13

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：账龄组合	434,415,113.84	83.65	45,223,317.65	10.41	389,191,796.19
合并范围内关联方组合	77,403,503.94	14.91	-	-	77,403,503.94
合计	519,310,699.18	100.00	52,715,399.05	10.15	466,595,300.13

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中国人民解放军第二军医大学东方肝胆外科医院	1,350,000.00	1,350,000.00	100.00	无法收回的应收账款
中国人民解放军第九十一中心医院	4,111,935.00	4,111,935.00	100.00	无法收回的应收账款
黑龙江省建工集团有限责任公司	2,030,146.40	2,030,146.40	100.00	无法收回的应收账款
其他小额小计	1,087,624.20	1,087,624.20	100.00	无法收回的应收账款
合计	8,579,705.60	8,579,705.60	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	232,786,794.58	6,983,603.84	3.00
1至2年	72,812,832.07	3,640,641.60	5.00
2至3年	23,909,132.74	2,390,913.27	10.00
3年以上	65,150,879.37	32,575,439.69	50.00
合计	394,659,638.76	45,590,598.40	10.00

注：按组合计提坏账的确认标准及说明见附注四、10。

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,492,081.40	1,087,624.20	-	-	8,579,705.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,223,317.65	367,280.75	-	-	45,590,598.40
合计	52,715,399.05	1,454,904.95	-	-	54,170,304.00

(4) 本年实际核销的应收账款情况：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
上海建工一建集团有限公司	应收工程款	23,659,891.90	1年以内	5.34	709,796.76
	应收工程款	4,055,291.32	1-2年	0.92	202,764.57
	应收工程款	1,621,000.01	2-3年	0.37	162,100.00
	应收工程款	5,372,307.38	3年以上	1.21	2,686,153.69
上海建工二建集团有限公司	应收工程款	22,993,633.92	1年以内	5.19	689,809.02
上海建工五建集团有限公司	应收工程款	14,933,013.67	1年以内	3.37	447,990.41
	应收工程款	3,408,093.34	1-2年	0.77	170,404.67
	应收工程款	2,002,823.66	2-3年	0.45	200,282.37
	应收工程款	2,164,698.40	3年以上	0.49	1,082,349.20
中国建筑一局(集团)有限公司	应收工程款	6,930,262.93	1年以内	1.57	207,907.89
	应收工程款	10,114,886.71	3年以上	2.28	5,057,443.36
泰安市中心医院	应收工程款	16,797,782.26	1年以内	3.79	503,933.47
	应收工程款	129,000.00	1-2年	0.03	6,450.00
合计	—	114,182,685.50	—	25.78	12,127,385.41

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	34,077,933.71	25,551,623.79
合计	34,077,933.71	25,551,623.79

(1) 其他应收款情况

①按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	30,074,016.01
1至2年	1,401,241.54
2至3年	1,276,347.00
3年以上	3,588,876.14
小计	36,340,480.69
减：坏账准备	2,262,546.98
合计	34,077,933.71

②按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
备用金	4,641,045.55	536,385.99
押金保证金	9,573,386.00	10,320,779.85
往来款	442,925.54	978,525.54
合并范围内往来款	21,060,278.70	15,447,298.45
其他	622,844.90	544,873.12
小计	36,340,480.69	27,827,862.95
减：坏账准备	2,262,546.98	2,276,239.16
合计	34,077,933.71	25,551,623.79

③按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	36,340,480.69	100.00	2,262,546.98	6.23	34,077,933.71
其中：账龄组合	15,280,201.99	42.05	2,262,546.98	14.81	13,017,655.01
合并范围内关联方组合	21,060,278.70	57.95	-	-	21,060,278.70
合计	36,340,480.69	100.00	2,262,546.98	6.23	34,077,933.71

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	27,827,862.95	100.00	2,276,239.16	8.18	25,551,623.79
其中：账龄组合	12,380,564.50	44.49	2,276,239.16	18.39	10,104,325.34
合并范围内关联方组合	15,447,298.45	55.51	-	-	15,447,298.45
合计	27,827,862.95	100.00	2,276,239.16	8.18	25,551,623.79

A、年末单项计提坏账准备的其他应收款 0.00 元。

B、年末按组合计提坏账准备的其他应收款

a、组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,013,737.31	270,412.13	3.00
1 至 2 年	1,401,241.54	70,062.08	5.00
2 至 3 年	1,276,347.00	127,634.70	10.00
3 年以上	3,588,876.14	1,794,438.07	50.00
合计	15,280,201.99	2,262,546.98	14.81

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额的比例 (%)	坏账准备年末余额
达州市中心医院	履约保证金	2,896,000.00	3 年以上	7.97	1,448,000.00
承德市妇幼保健院	履约保证金	1,191,929.00	2-3 年	3.28	119,192.90
四川永宁盛德康投资有限责任公司	履约保证金	915,200.00	1-2 年	2.52	45,760.00
浙江大学医学院附属第一医院	履约保证金	640,000.00	1 年以内	1.76	19,200.00
云南中祥建筑工程有限公司	投标保证金	600,000.00	1 年以内	1.65	18,000.00
合计	—	6,243,129.00	—	17.18	1,650,152.90

3、合同资产

(1) 合同资产分类

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
单项计提减值准备的合同资产	-	-	-
组合小计:	721,936,900.75	18,631,932.22	703,304,968.53
组合 1: 已完工未结算工程	669,277,334.10	18,505,549.26	650,771,784.84
组合 2: 尚未到期质保金	52,659,566.65	126,382.96	52,533,183.69
合计	721,936,900.75	18,631,932.22	703,304,968.53

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
单项计提减值准备的合同资产	-	-	-
组合小计:	630,532,417.70	5,874,589.28	624,657,828.42
组合 1: 已完工未结算工程	615,366,128.38	5,771,458.51	609,594,669.87
组合 2: 尚未到期质保金	15,166,289.32	103,130.77	15,063,158.55
合计	630,532,417.70	5,874,589.28	624,657,828.42

(2) 本期合同资产减值准备计提情况

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
单项计提减值准备的合同资产						-
组合小计:	5,874,589.28	12,757,342.94	-	-	-	18,631,932.22
组合 1: 已完工未结算工程	5,771,458.51	12,734,090.75	-	-	-	18,505,549.26
组合 2: 尚未到期质保金	103,130.77	23,252.19	-	-	-	126,382.96
合计	5,874,589.28	12,757,342.94	-	-	-	18,631,932.22

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,246,360.34	-	19,246,360.34	19,246,360.34	-	19,246,360.34
合计	19,246,360.34	-	19,246,360.34	19,246,360.34	-	19,246,360.34

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
常州丹迪医疗器械有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
江苏久信净化设备有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
江苏达实久信智慧物流系统有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
江苏达实久信数字医疗科技有限公司	2,246,360.34	-	-	2,246,360.34	-	-
合计	19,246,360.34	-	-	19,246,360.34	-	-

5、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	812,316,354.30	660,989,975.57	773,701,363.62	614,128,369.25
其他业务	469,299.54	11,195.42	421,325.12	-
合计	812,785,653.84	661,001,170.99	774,122,688.74	614,128,369.25





营业执照

统一社会信用代码 91440300088343250D

名称 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所
类型 合伙企业分支机构
经营场所 深圳市南山区粤海街道学府路软件产业基地5栋裙楼540.541.544号房
负责人 兰滔
成立日期 2014年02月13日

重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量监督管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址<http://www.szcredit.org.cn>）或扫描执照的二维码查询。
3. 商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告，商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。

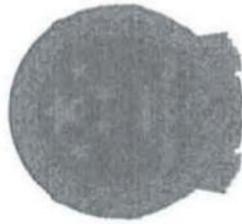


登记机关

2018年08月27日



证书序号: 5001684



会计师事务所分所 执业证书



名称: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

负责人: 兰滔

经营场所: 深圳市南山区粤海街道学府路软件产业基地5栋裙楼540.541.544号房

分所执业证书编号: 110001624701

批准执业文号: 深财会[2010]29号

批准执业日期: 2010年05月13日

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予持证分所执行行业业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



发证机关:

二〇一〇年五月十一日

中华人民共和国财政部制

注册编号: 511402672795
 No. of Certificate
 执业注册会计师: 四川省
 Authorized Member of CPA
 发证日期: 2004 年 11 月 30 日
 Date of Issue

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

成都市注册会计师协会
 2018 年 7 月 30 日
 年度注册

成都市注册会计师协会
 2005 年 12 月 31 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名: 黄建军
 Full name: 黄建军
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-06-04
 Date of Birth: 1975-06-04
 工作单位: 四川安信会计师事务所有限公司
 Working unit: 安信公司
 身份证号码: 334322197506040132
 ID card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

2014. 7. 29
 2016. 7. 30
 2005 年 12 月 31 日
 2006 年 12 月 31 日

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 北京 中天恒行会计师事务所
 事务所 (CPAs)
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2010 年 10 月 28 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 中天恒行会计师事务所
 事务所 (CPAs)
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2010 年 10 月 29 日

注意事项
 NOTES

1. 注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，有效期一年。
This certificate is valid for one year after this renewal.

注册编号: 440300481110
Iss. certificate number: 440300481110

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Institute of CPAs

发证日期: 1998年
Date of issuance: 1998

440300481110

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 龙哲
Full name: 龙哲

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1971-11-16
Date of birth: 1971-11-16

工作单位: 深圳中恒华益会计师事务所有限公司
Working unit: 深圳中恒华益会计师事务所有限公司

身份证号码: 450303711116101
Identity card No.: 450303711116101

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出日期: 2011年5月7日
Date of transfer out: 2011年5月7日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入日期: 2011年3月16日
Date of transfer in: 2011年3月16日

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，有效期一年。
This certificate is valid for one year after this renewal.

注册编号: 440300481110
Iss. certificate number: 440300481110

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Institute of CPAs

发证日期: 2011年3月16日
Date of issuance: 2011年3月16日

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

年度检验合格
This certificate is valid for one year after this renewal.

2014.7.29

(2) 2022 年审计报告

江苏达实久信医疗科技有限公司

审计报告

勤信深审字【2023】第 0078 号

您可使用手机“扫一扫”或进入
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，
注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编号: 粤23FAK6ZY2S



目 录

内 容	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
1.合并资产负债表	3-4
2.母公司资产负债表	5-6
3.合并利润表	7
4.母公司利润表	8
5.合并现金流量表	9
6.母公司现金流量表	10
7.合并所有者权益变动表	11-12
8.母公司所有者权益变动表	13-14
三、财务报表附注	15-66



中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

地址：深圳市南山区海天1路软件产业基地5栋C座5楼540室

电话：(86-755) 82137771

传真：(86-755) 82137005

邮编：518054

审计报告

勤信深审字【2023】第0078号

江苏达实久信医疗科技有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏达实久信医疗科技有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，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、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所



二〇二三年三月二十日

中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注六	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	170,730,832.03	168,736,349.81
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	2	198,000.00	2,995,232.93
应收账款	3	515,705,574.04	444,853,777.44
应收款项融资		-	-
预付款项	4	48,501,058.14	61,035,551.21
其他应收款	5	18,405,095.04	16,275,430.28
其中：应收利息		-	-
其中：应收股利		-	-
存货	6	77,900,400.17	88,809,390.44
合同资产	7	709,513,756.41	725,191,753.91
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	8	2,166,314.56	12,909,174.21
流动资产合计		1,543,121,030.39	1,520,806,660.23
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	9	12,431,536.41	13,609,458.00
在建工程	10	331,002.17	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	11	19,549,426.61	19,767,815.08
开发支出	12	2,828,721.61	791,808.14
商誉		-	-
长期待摊费用	13	5,269,221.25	6,222,712.49
递延所得税资产	14	9,828,453.45	11,538,986.02
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		50,238,361.50	51,930,779.73
资产总计		1,593,359,391.89	1,572,737,439.96

法定代表人：

(Handwritten signature)

主管会计工作负责人：

(Handwritten signature)

会计机构负责人：

(Handwritten signature)





合并资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：江苏达久信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注六	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款	15	239,567,071.24	283,769,812.92
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	16	58,517,676.53	81,225,795.94
应付账款	17	414,916,016.04	435,140,751.93
预收款项		-	-
合同负债	18	131,985,940.41	38,553,542.96
应付职工薪酬	19	20,158,276.22	17,344,382.96
应交税费	20	2,353,529.31	7,314,564.77
其他应付款	21	9,805,511.75	6,032,656.38
其中：应付利息		-	-
其中：应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	22	47,410,682.21	58,761,388.10
流动负债合计		924,714,703.71	928,142,895.96
非流动负债：			
长期借款	23	10,000,000.00	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		10,000,000.00	-
负债合计		934,714,703.71	928,142,895.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	24	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	25	59,808,374.73	59,808,374.73
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	26	40,657,783.05	39,624,540.66
未分配利润	27	398,178,530.40	385,161,628.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		658,644,688.18	644,594,544.00
少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		658,644,688.18	644,594,544.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,593,359,391.89	1,572,737,439.96

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：达实久信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十一	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		153,623,549.12	159,110,508.50
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		198,000.00	2,995,232.93
应收账款	1	460,333,349.28	388,639,929.68
应收款项融资			
预付款项		45,849,485.74	58,798,996.84
其他应收款	2	37,303,441.03	34,077,933.71
其中：应收利息			
其中：应收股利			
存货		71,156,099.04	82,486,466.41
合同资产	3	685,947,510.44	703,304,968.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,162,971.23	12,796,391.41
流动资产合计		1,456,574,405.88	1,442,210,428.01
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4	19,246,360.34	19,246,360.34
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		12,245,705.56	13,420,398.61
在建工程		331,002.17	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,620,010.26	7,123,362.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,269,221.25	6,222,712.49
递延所得税资产		9,526,560.64	11,273,612.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		53,238,860.22	57,286,446.56
资产总计		1,509,813,266.10	1,499,496,874.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十一	2022-12-31	2021-12-31
流动负债：			
短期借款		189,332,318.05	243,769,812.92
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		99,037,676.53	121,225,795.94
应付账款		453,338,230.67	479,435,689.57
预收款项			
合同负债		130,759,781.80	31,287,459.98
应付职工薪酬		14,025,875.16	12,112,657.88
应交税费		438,231.74	301,368.16
其他应付款		16,397,042.22	13,048,703.53
其中：应付利息			
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		44,741,270.23	56,904,970.83
流动负债合计		948,070,426.40	958,086,458.81
非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,000,000.00	-
负债合计		958,070,426.40	958,086,458.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		59,473,754.73	59,473,754.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,904,143.39	36,870,901.00
未分配利润		294,364,941.58	285,065,760.03
所有者权益合计		551,742,839.70	541,410,415.76
负债和所有者权益总计		1,509,813,266.10	1,499,496,874.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

魏爱良





合并利润表

2022年度

编制单位：江苏达久信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注六	2022年度	2021年度
一、营业总收入		875,855,244.43	865,795,910.08
其中：营业收入	28	875,855,244.43	865,795,910.08
二、营业总成本		869,271,561.99	827,214,569.86
其中：营业成本	28	685,497,620.94	646,539,777.08
税金及附加	29	4,466,764.35	3,391,504.01
销售费用	30	59,448,550.63	55,757,937.75
管理费用	31	69,521,128.53	72,609,638.13
研发费用	32	37,802,994.60	36,830,436.17
财务费用	33	12,534,502.94	12,085,276.72
其中：利息费用		13,027,306.74	12,131,119.33
利息收入		685,766.04	548,169.80
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	34	8,241,675.68	16,991,260.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	35	25,906.84	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	36	-2,732,401.30	-3,005,745.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	37	5,409,967.33	-13,223,785.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,528,830.99	39,343,068.99
加：营业外收入	38	106,030.93	30,074.21
减：营业外支出	39	947,789.43	277,368.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,687,072.49	39,095,775.03
减：所得税费用	40	2,636,928.31	3,888,432.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,050,144.18	35,207,342.50
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,050,144.18	35,207,342.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		14,050,144.18	35,207,342.50
2. 少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		14,050,144.18	35,207,342.50
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		14,050,144.18	35,207,342.50
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：魏爱良





母公司利润表

2022年度

编制单位：江苏达实入信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十一	2022年度	2021年度
一、营业收入	5	805,303,521.66	812,785,653.84
减：营业成本	5	659,876,610.97	661,001,170.99
税金及附加		3,677,588.85	2,469,125.02
销售费用		42,617,626.39	44,337,666.49
管理费用		50,003,800.11	52,637,968.79
研发费用		30,435,867.20	31,315,587.97
财务费用		10,688,993.18	10,013,947.14
其中：利息费用		11,216,442.42	10,254,720.93
利息收入		649,272.43	526,319.59
加：其他收益		2,377,164.19	10,709,008.42
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,499,390.46	-1,533,848.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		5,409,967.33	-13,223,785.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,290,776.02	6,961,561.49
加：营业外收入		23,805.97	30,074.20
减：营业外支出		947,789.43	273,997.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,366,792.56	6,717,637.82
减：所得税费用		2,034,368.62	-738,664.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,332,423.94	7,456,302.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,332,423.94	7,456,302.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		10,332,423.94	7,456,302.74

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

2022年度

编制单位：江苏买信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注六、41	2022年度	2021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		986,732,610.43	874,350,143.66
收到的税费返还		4,864,570.23	5,715,810.70
收到其他与经营活动有关的现金		5,903,338.31	7,897,408.13
经营活动现金流入小计		997,500,518.97	887,963,362.49
购买商品、接收劳务支付的现金		720,663,020.44	720,723,774.09
支付给职工以及为职工支付的现金		105,170,063.96	100,657,567.35
支付的各项税费		36,446,168.59	30,681,357.16
支付其他与经营活动有关的现金		56,412,786.40	46,164,934.49
经营活动现金流出小计		918,692,039.39	898,227,633.09
经营活动产生的现金流量净额		78,808,479.58	-10,264,270.60
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		25,906.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		34,440.00	3,460.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		60,346.84	3,460.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		8,094,852.74	1,076,818.27
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		8,094,852.74	1,076,818.27
投资活动产生的现金流量净额		-8,034,505.90	-1,073,358.27
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			
取得借款所收到的现金		343,540,000.00	323,831,241.71
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			42,587,869.00
筹资活动现金流入小计		343,540,000.00	366,419,110.71
偿还债务所支付的现金		335,331,241.71	293,540,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		12,839,271.04	12,094,546.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		388,170,512.75	305,634,546.70
筹资活动产生的现金流量净额		-44,630,512.75	60,784,564.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		26,143,460.93	49,446,935.14
五、现金及现金等价物净增加额			
		115,612,044.59	66,165,109.45
加：期初现金及现金等价物余额			
		141,755,505.52	115,612,044.59
六、期末现金及现金等价物余额			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司现金流量表

2022年度

编制单位：江苏达实信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十一	2022年度	2021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		916,842,175.68	840,133,429.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,864,970.22	7,312,275.35
经营活动现金流入小计		921,707,145.90	847,445,704.50
购买商品、接受劳务支付的现金		689,229,635.54	721,866,572.63
支付给职工以及为职工支付的现金		78,659,862.14	76,248,693.85
支付的各项税费		23,150,001.80	19,061,960.08
支付其他与经营活动有关的现金		17,331,869.00	10,774,602.58
经营活动现金流出小计		808,371,368.48	827,951,829.14
经营活动产生的现金流量净额		113,335,777.42	19,493,875.36
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所收回的现金净额		34,440.00	3,460.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		34,440.00	3,460.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,653,796.47	558,160.99
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		1,653,796.47	558,160.99
投资活动产生的现金流量净额		-1,619,356.47	-554,700.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		293,550,000.00	320,881,241.71
收到其他与筹资活动有关的现金			2,587,869.00
筹资活动现金流入小计		293,550,000.00	323,469,110.71
偿还债务所支付的现金		335,331,241.71	286,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		11,273,159.91	10,213,206.22
支付其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		386,604,401.62	296,713,206.22
筹资活动产生的现金流量净额		-93,054,401.62	26,755,904.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		105,986,203.28	60,291,124.42
六、期末现金及现金等价物余额			
		124,648,222.61	105,986,203.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2022年度

金额单位:人民币元

编制单位:江苏康弘药业股份有限公司



项	本年金额										
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益				
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	160,000,000.00		59,808,374.73				39,624,540.66	385,161,628.61	644,594,544.00		644,594,544.00
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、本年期初余额	160,000,000.00		59,808,374.73				39,624,540.66	385,161,628.61	644,594,544.00		644,594,544.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,033,242.39	13,016,901.79	14,050,144.18		14,050,144.18
(一)综合收益总额								14,050,144.18	14,050,144.18		14,050,144.18
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配							1,033,242.39	-1,033,242.39			
1.提取盈余公积							1,033,242.39	-1,033,242.39			
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00		59,808,374.73				40,657,783.05	398,178,530.40	658,644,688.18		658,644,688.18

会计机构负责人: 魏爱霞

[Signature]

主管会计工作负责人:

[Signature]

制表人:



合并所有者权益变动表

2022年度

编制单位：江苏达安久信医疗科技有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额												
	股本		其他权益工具		资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他权益工具									
一、上年期末余额		160,000,000.00			61,221,104.73				38,878,910.39	350,699,916.38	610,799,931.50		610,799,931.50
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、本年期初余额		160,000,000.00			61,221,104.73				38,878,910.39	350,699,916.38	610,799,931.50		610,799,931.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,412,730.00				745,630.27	34,461,712.23	33,794,612.50		33,794,612.50
（一）综合收益总额					-1,412,730.00					34,461,712.23	33,048,982.23		33,048,982.23
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配													
1.提取盈余公积									745,630.27	-745,630.27			
2.对所有者（或股东）的分配									745,630.27	-745,630.27			
3.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额		160,000,000.00			59,808,374.73				39,624,540.66	385,161,628.61	644,594,544.00		644,594,544.00

法定代表人：

王世平

主管会计工作负责人：

王世平

会计机构负责人：

魏爱霞



母公司所有者权益变动表

2022年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额						所有者权益合计				
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				59,473,754.73				36,870,901.00	285,065,760.03	541,410,415.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				59,473,754.73				36,870,901.00	285,065,760.03	541,410,415.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,033,242.39	9,299,181.55	10,332,423.94
（一）综合收益总额										10,332,423.94	10,332,423.94
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									1,033,242.39	-1,033,242.39	
1.提取盈余公积									1,033,242.39	-1,033,242.39	
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	160,000,000.00				59,473,754.73				37,904,143.39	294,364,941.58	551,742,839.70



编制单位：江苏隆基医药股份有限公司

法定代表人：魏爱霞

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：魏爱霞



母公司所有者权益变动表

2022年度

单位：人民币元

项 目	上年金额				专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股				
一、上年期末余额	160,000,000.00		60,772,304.73			36,125,270.73	278,355,087.56	535,252,663.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	160,000,000.00		60,772,304.73			36,125,270.73	278,355,087.56	535,252,663.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-1,298,550.00			745,630.27	6,710,672.47	6,157,752.74
（一）综合收益总额							7,456,302.74	7,456,302.74
（二）所有者投入和减少资本			-1,298,550.00					-1,298,550.00
1.所有者投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
（三）利润分配			-1,298,550.00			745,630.27	-745,630.27	-1,298,550.00
1.提取盈余公积						745,630.27	-745,630.27	
2.对所有者（或股东）的分配								
3.其他								
（四）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.设定受益计划变动额结转留存收益								
5.其他								
（五）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	160,000,000.00		59,473,754.73			36,870,901.00	285,065,760.03	541,410,415.76



编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

法定代表人： 魏爱军

主管会计工作负责人： [Signature]

[Signature]



江苏达实久信医疗科技有限公司

2022 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1. 企业注册地和总部地址

江苏达实久信医疗科技有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于 1995 年 12 月 25 日, 持江苏省常州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 913204001375134645 号企业法人营业执照。

公司注册地址: 江苏省常州市新北区汉江路 103 号

公司总部地址: 江苏省常州市新北区汉江路 103 号

法定代表人: 汤旭锋

注册资本: 16,000.00 万元

2. 主要经营活动

所提供的主要产品或服务包括: 数字化手术室的研发、医用机器人导航系统的研发、微创手术平台系统的研发; 空气净化处理机、不锈钢柜橱、保温柜、保冷柜的制造、加工; 一类医用 X 射线附属设备及部件的制造; 建筑装饰工程、净化工程设计、施工; 数字化手术室软件开发、销售、安装; 空气净化设备的销售、安装; 物流传输系统的设计、安装及相关装置的销售; 信息管理系统软件与硬件开发、销售、技术服务; II类医疗器械: 6856 病房护理设备及器具、6870 软件, III类医疗器械: 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具的销售。

3. 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子公司共计 4 家, 详见附注七、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、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。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价

按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

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涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量

已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各

项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“四、16、长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

8、外币业务折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、金融工具

在本公司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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，相关交易费用直接计入当期损益；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或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融

负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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，金融资产和金融负债以相互抵销后的净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、合同资产；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项、合同资产等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1：账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。
组合 2：合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。
合同资产：	
组合 1：已完工未结算工程	本组合为业主尚未结算的建设工程款项
组合 2：尚未到期质保金	本组合为质保金

A、应收账款账龄组合预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3 年以上	50.00

B、合同资产组合预期信用损失率计算具体方法：

组合	预期减值损失计提方法
已完工未结算工程	按各事业部、子公司近三年已完工结算项目的结算额与其合同额 (含有效变更增补) 的偏差率
尚未到期质保金	按各公司近三年质保金损失率

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月

内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。

组合中，账龄组合预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3 年以上	50.00

④ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥ 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。

11、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

12、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、生产成本、合同履约成本、库存商品、发出商品、低值易耗品、委托加工材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在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。领用和发出时按加权平均计价。

建造合同成本核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算合同履约成本；项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末按合同履约进度确认合同收入，按配比原则结转至营业成本；累计已发生的建造合同成本大于合同履约进度×合同预计总成本的差额在存货中列示。项目完工时，按照累计实际发生的合同履约成本扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同履约成本，并结转至营业成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货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，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

对于建造合同成本，对预计工程总成本超过预计总收入的工程项目，按照预计合同总成本超过预计总收入的部分，计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

14、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“四、9、金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应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的账面价值；对于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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“四、5、合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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时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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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，因被投资方除净损益、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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅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才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	9.5-31.67
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“四、21、长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发

生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、29“租赁”。

19、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计

金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命（年）
土地使用权	50
软件	5
专利权	5
非专利技术	5

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“四、21、长期资产减值”。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子

公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬主要包括工资、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、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。

设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

24、租赁负债

2022 年租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、29“租赁”。

25、收入

收入是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。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。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

(1) 销售商品合同收入

本公司与客户之间的销售商品合同，在综合考虑下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利；商品所有权上的主要风险和报酬的转移；商品的法定所有权的转移；商品实物资产的转移；客户接受该商品。

(2) 提供服务合同收入

本公司与客户之间的提供服务合同，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，本公司采用产出法，即按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。对在同一会计年度内开始并完成的服务，于完成服务时确认收入；如果服务的开始和完成分属不同的会计年度，则于期末按履约进度确认相关的服务收入。

(3) 建造合同收入

本公司与客户之间的建造合同，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，本公司采用产出法，即按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。当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。

按工程履约进度划分，公司工程项目一般处于三种状态：未完工、竣工、结算。公司确认项目工作量主要依靠客户或第三方监理单位确认的工程完工进度单或关键节点的正式报告（如工程竣工报告及工程结算报告）。

公司建造工程收入确认的资料依据：

提供方	内容	文件名称
客户或监理单位	中间进度确认报告	《工作联系单》、《工作进度确认函》或《工程形象进度报告》
	竣工报告	《工程竣工验收单》或《工程竣工报告》
	结算报告	《工程结算书》或《工程结算报告》
公司工程部门	完工进度资料	《工程实施进度表》或《项目完工结算表》

建造工程的合同履约进度=已完成的合同工作量/合同预计总工作量×100%

建造工程的履约进度=已完成的合同工作量/合同预计总工作量×100%

建造工程项目预计的总工作量根据建造工程预算资料合理预计，建造工程预算资料是由本公司工程预算部门按工程合同约定的工程材料和工程量等进行计算、编制。

建造工程收入确认方法：

未完工结算建造工程的合同收入=履约进度×合同总收入-以前会计年度累计已确认的合同收入

竣工未结算建造工程的合同收入=预计结算收入-以前会计年度累计已确认的合同收入

已完工结算建造工程的合同收入=结算收入（或已全额结算收入）-以前会计年度累计已确认的合同收入

当履约进度不能合理确定时，且本公司已经发生的成本预计不能够得到补偿的，合同成本于发生时立即确认为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，超过部分作为预计损失立即计入当期费用。

（4）其他合同收入

租赁服务费收入按照合同约定确认收入，租息收入以天为基数按照权责发生制原则计入当月收入。

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①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。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺

了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

29、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具等。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、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

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

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其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。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，

并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，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。

本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

本公司经营租出自有的房屋建筑物，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

30、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本年无重要的会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司本年无重要的会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏达实久信医疗科技有限公司	15%
常州丹迪医疗器械有限公司	20%
江苏达实久信数字医疗科技有限公司	15%
江苏达实久信智慧物流系统有限公司	20%
江苏久信净化设备有限公司	20%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司及子公司江苏达实久信数字医疗科技有限公司均系国家级高新技术企业，依据企业所得税法的规定适用15%的企业所得税税率。

(2) 子公司江苏达实久信数字医疗科技有限公司根据《财政部国家税务总局关于软件产品增

增值税政策的通知》(财税[2011]100号)规定:对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品,按13%的税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司享受的增值税软件产品税收优惠政策的“达实久信ICU重症监护系统软件V6.0”、“达实久信手术室智能行为管理系统软件V2.0”、“达实久信重症监护临床信息系统软件V3.0”、“达实久信重症监护系统V5.0”“达实久信毒麻药品精准管理系统V2.0”、“设备数据采集系统V1.0”、“达实久信手术部智能监控平台系统软件V1.0”、“达实久信手术麻醉临床信息系统软件V4.0”“达实久信手术麻醉临床信息系统软件V5.0”、“手术示教系统V1.0”、“数字一体化手术室系统软件V2.0”、“达实久信一体化数字手术室系统软件V1.0”、“达实久信医院手术室智能管理系统软件V1.0”、“手术室智慧管理平台V2.0”、“达实久信手术室智能行为管理系统软件V1.0”。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	36,278.61	24,390.21
银行存款	141,719,226.91	115,587,654.38
其他货币资金	28,975,326.51	53,124,305.22
合计	170,730,832.03	168,736,349.81

注:其他货币资金中 11,710,199.50 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款,17,265,127.01 元为本公司向银行开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	198,000.00	-
商业承兑汇票	-	3,087,869.00
小计	-	-
减:坏账准备	-	92,636.07
合计	198,000.00	2,995,232.93

(2) 年末已质押的应收票据情况: 无

(3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,354,650.56	9,376,161.80
商业承兑汇票	-	2,700,000.00
合计	15,354,650.56	12,076,161.80

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

(5) 本年实际核销的应收票据：无

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	316,554,221.25
1 至 2 年	143,479,828.34
2 至 3 年	44,282,243.17
3 年以上	62,307,661.10
小计	566,623,953.86
减：坏账准备	50,918,379.82
合计	515,705,574.04

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	566,623,953.86	100.00	50,918,379.82	8.99	515,705,574.04
其中：账龄组合	522,147,517.10	92.15	50,918,379.82	9.75	471,229,137.28
合并范围内关联方组合	44,476,436.76	7.85	-	-	44,476,436.76
合计	566,623,953.86	100.00	50,918,379.82	8.99	515,705,574.04

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	8,579,705.60	1.71	8,579,705.60	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	492,096,534.23	98.29	47,242,756.79	9.60	444,853,777.44
其中：账龄组合	444,836,966.23	88.85	47,242,756.79	10.62	397,594,209.44
合并范围内关联方组合	47,259,568.00	9.44	-	-	47,259,568.00
合计	500,676,239.83	100.00	55,822,462.39	11.15	444,853,777.44

①年末单项计提坏账准备的应收账款 0.00 元

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	272,077,784.49	8,162,333.54	3.00
1 至 2 年	143,479,828.34	7,173,991.41	5.00
2 至 3 年	44,282,243.17	4,428,224.32	10.00
3 年以上	62,307,661.10	31,153,830.55	50.00
合计	522,147,517.10	50,918,379.82	10.62

注：按组合计提坏账的确认标准及说明见附注四、10。

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	8,579,705.60	-	-	8,579,705.60	-	-
信用风险特征组合计提	47,242,756.79	3,675,623.03	-	-	-	50,918,379.82
合计	55,822,462.39	3,675,623.03	-	8,579,705.60	-	50,918,379.82

(4) 本年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	8,579,705.60
合计	8,579,705.60

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海建工一建集团有限公司	应收工程款	13,130,793.68	1 年以内	2.32	393,923.81
	应收工程款	6,565,048.01	1-2 年	1.16	328,252.40
	应收工程款	1,702,994.88	2-3 年	0.30	170,299.49
	应收工程款	6,993,307.39	3 年以上	1.23	3,496,653.70
华润（深圳）有限公司	应收工程款	27,002,549.72	1 年以内	4.77	810,076.49
上海建工四建集团有限公司	应收工程款	14,574,654.00	1 年以内	2.57	437,239.62
	应收工程款	5,150,255.53	1-2 年	0.91	257,512.78
	应收工程款	6,674,023.27	2-3 年	1.18	667,402.33
上海建工五建集团有限公司	应收工程款	8,511,663.33	1 年以内	1.50	255,349.90
	应收工程款	3,252,190.07	1-2 年	0.57	162,609.50
	应收工程款	3,408,093.34	2-3 年	0.60	340,809.33

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
上海建工五建集团有限公司	应收工程款	3,288,345.66	3年以上	0.58	1,644,172.83
陕西建工第六建设集团有限公司	应收工程款	16,347,633.75	1年以内	2.89	490,429.01
	应收工程款	200,000.00	1-2年	0.04	10,000.00
合计	—	116,801,552.63	—	20.62	9,464,731.19

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	42,373,620.26	87.37	48,932,524.04	80.17
1至2年	2,953,343.21	6.09	9,860,885.63	16.16
2至3年	1,063,117.06	2.19	574,972.76	0.94
3年以上	2,110,977.61	4.35	1,667,168.78	2.73
合计	48,501,058.14	100.00	61,035,551.21	100.00

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
安徽元乐信息技术有限公司	货款	3,240,410.10	1年以内	6.68
广东捷起建设工程有限公司	货款	2,716,157.50	1年以内	5.60
浙江正信建材有限公司	货款	2,499,766.61	1年以内	5.15
常州福润生物科技有限公司	货款	2,047,314.70	1年以内	4.22
川开供电有限公司	货款	1,247,608.10	1年以内	2.57
合计	—	11,751,257.01	—	24.22

5、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	18,405,095.04	16,275,430.28
合计	18,405,095.04	16,275,430.28

(1) 其他应收款情况

①按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	12,350,581.46
1 至 2 年	4,442,774.97
2 至 3 年	1,390,661.53
3 年以上	1,731,598.87
小计	19,915,616.83
减：坏账准备	1,510,521.79
合计	18,405,095.04

②按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
备用金	3,614,046.82	4,726,209.75
押金保证金	12,159,910.88	10,981,115.00
往来款	440,915.53	442,925.54
内部往来	2,900,000.00	1,800,000.00
其他	800,743.60	686,287.44
小计	19,915,616.83	18,636,537.73
减：坏账准备	1,510,521.79	2,361,107.45
合计	18,405,095.04	16,275,430.28

③按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,915,616.83	100.00	1,510,521.79	7.58	18,405,095.04
其中：账龄组合	17,015,616.83	85.44	1,510,521.79	8.88	15,505,095.04
合并范围内关联方组合	2,900,000.00	14.56	-	-	2,900,000.00
合计	19,915,616.83	100.00	1,510,521.79	7.58	18,405,095.04

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	18,636,537.73	100.00	2,361,107.45	12.67	16,275,430.28

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：账龄组合	16,836,537.73	90.34	2,361,107.45	14.02	14,475,430.28
合并范围内关联方组合	1,800,000.00	9.66	-	-	1,800,000.00
合计	18,636,537.73	100.00	2,361,107.45	12.67	16,275,430.28

A、年末单项计提坏账准备的其他应收款 0.00 元。

B、年末按组合计提坏账准备的其他应收款

a、组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	9,450,581.46	283,517.45	3.00
1至2年	4,442,774.97	222,138.75	5.00
2至3年	1,390,661.53	139,066.15	10.00
3年以上	1,731,598.87	865,799.44	50.00
合计	17,015,616.83	1,510,521.79	8.88

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	-	-	-	-	-
信用风险特征组合计提	2,361,107.45	-850,585.66	-	-	1,510,521.79
合计	2,361,107.45	-850,585.66	-	-	1,510,521.79

⑤本年实际核销的其他应收款情况：无

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
溧阳市交通建设发展有限公司	履约保证金	1,848,056.60	1年以内	9.28	55,441.70
浙江大学医学院附属第一医院	履约保证金	1,536,004.40	1年以内	7.71	46,080.13
保山市妇幼保健院	履约保证金	1,418,942.60	1年以内	7.12	42,568.28
承德市妇幼保健院	履约保证金	1,191,929.00	3年以上	5.98	595,964.50
重庆市黔江区公共资源综合交易中心	投标保证金	1,100,000.00	1年以内	5.52	33,000.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
合计	—	7,094,932.60	—	35.61	773,054.61

6、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备和合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,257,073.47	-	5,257,073.47
在产品	624,841.28	-	624,841.28
库存商品	1,825.88	-	1,825.88
合同履约成本	67,539,728.92	-	67,539,728.92
发出商品	4,476,930.62	-	4,476,930.62
合计	77,900,400.17	-	77,900,400.17

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备和合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,488,006.89	-	5,488,006.89
在产品	415,298.85	-	415,298.85
库存商品	243,863.17	-	243,863.17
合同履约成本	78,917,708.97	-	78,917,708.97
发出商品	3,744,512.56	-	3,744,512.56
合计	88,809,390.44	-	88,809,390.44

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	156,732.54	-	156,732.54	-	-
库存商品	-	-	-	-	-	-
合计	-	156,732.54	-	156,732.54	-	-

(3) 存货年末余额中含有借款费用资本化金额为：无。

7、合同资产

(1) 合同资产分类

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一、集团内部产生的合同资产	65,558,672.87	-	65,558,672.87
二、单项计提减值准备的合同资产	-	-	-
三、组合小计:	657,020,315.89	13,065,232.35	643,955,083.54
组合 1: 已完工未结算工程	587,968,409.99	12,759,817.81	575,208,592.18
组合 2: 尚未到期质保金	69,051,905.90	305,414.54	68,746,491.36
合计	722,578,988.76	13,065,232.35	709,513,756.41

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一、集团内部产生的合同资产	39,804,654.58	-	39,804,654.58
二、单项计提减值准备的合同资产	-	-	-
三、组合小计:	704,019,031.55	18,631,932.22	685,387,099.33
组合 1: 已完工未结算工程	643,731,440.11	18,505,549.26	625,225,890.85
组合 2: 尚未到期质保金	60,287,591.44	126,382.96	60,161,208.48
合计	743,823,686.13	18,631,932.22	725,191,753.91

(2) 本期合同资产减值准备计提情况

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
单项计提减值准备的合同资产	-	-	-	-	-	-
组合小计:	18,631,932.22	-5,566,699.87	-	-	-	13,065,232.35
组合 1: 已完工未结算工程	18,505,549.26	-5,745,731.45	-	-	-	12,759,817.81
组合 2: 尚未到期质保金	126,382.96	179,031.58	-	-	-	305,414.54
合计	18,631,932.22	-5,566,699.87	-	-	-	13,065,232.35

8、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	171,855.69	9,676,659.76
预缴税款	1,994,458.87	3,232,514.45
合计	2,166,314.56	12,909,174.21

9、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	12,431,536.41	13,609,458.00
固定资产清理	-	-
合计	12,431,536.41	13,609,458.00

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	合计
一、固定资产原值				
1、年初余额	37,407,432.76	3,144,059.62	11,803,159.35	52,354,651.73
2、本年增加金额	1,247,816.87	-	535,643.53	1,783,460.40
(1) 购置	-	-	535,643.53	535,643.53
(2) 在建工程转入	1,247,816.87	-	-	1,247,816.87
3、本年减少金额	-	135,683.00	471,303.32	606,986.32
(1) 处置或报废	-	135,683.00	471,303.32	606,986.32
4、年末余额	38,655,249.63	3,008,376.62	11,867,499.56	53,531,125.81
二、累计折旧				
1、年初余额	28,024,877.95	1,841,932.35	8,878,383.43	38,745,193.73
2、本年增加金额	1,786,582.00	227,251.20	866,821.24	2,880,654.44
(1) 计提	1,786,582.00	227,251.20	866,821.24	2,880,654.44
3、本年减少金额	-	128,898.85	397,359.92	526,258.77
(1) 处置或报废	-	128,898.85	397,359.92	526,258.77
4、年末余额	29,811,459.95	1,940,284.70	9,347,844.75	41,099,589.40
三、减值准备				
1、年初余额	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、年末账面价值	8,843,789.68	1,068,091.92	2,519,654.81	12,431,536.41
2、年初账面价值	9,382,554.81	1,302,127.27	2,924,775.92	13,609,458.00

② 暂时闲置的固定资产情况：无

③ 通过经营租赁租出的固定资产：无

④ 未办妥产权证书的固定资产情况：无

⑤ 固定资产抵押情况：无

(2) 固定资产清理：无

10、开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
手术室智慧管理平台 V2.5	-	2,828,721.61	-	-	-	2,828,721.61
手术室智能物联系统 V1.0	-	915,775.17	-	915,775.17	-	-
数字一体化手术室系统 V3.2	-	2,227,367.12	-	2,227,367.12	-	-
远程重症监护系统 V1.0	791,808.14	577,329.30	-	1,369,137.44	-	-
合计	791,808.14	6,549,193.20	-	4,512,279.73	-	2,828,721.61

11、在建工程

项目	期初数	本期增加	本期结转固定资产	本期其他减少	期末数
车间扩建项目车间一	-	1,247,816.87	1,247,816.87	-	-
二楼样品间改造	-	331,002.17	-	-	331,002.17
合计	-	1,578,819.04	1,247,816.87	-	331,002.17

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件及软件著作权	合计
一、原值				
1、年初余额	9,291,094.36	-	26,329,114.45	35,620,208.81
2、本年增加金额	-	-	4,674,430.51	4,674,430.51
(1) 购置	-	-	162,150.78	162,150.78
(2) 内部研发	-	-	4,512,279.73	4,512,279.73
3、本年减少金额	-	-	1,223,261.18	1,223,261.18
(1) 处置	-	-	1,223,261.18	1,223,261.18
4、年末余额	9,291,094.36	-	29,780,283.78	39,071,378.14
二、累计摊销				
1、年初余额	2,885,108.17	-	12,967,285.56	15,852,393.73
2、本年增加金额	185,821.92	-	4,706,997.06	4,892,818.98
(1) 计提	185,821.92	-	4,706,997.06	4,892,818.98
3、本年减少金额	-	-	1,223,261.18	1,223,261.18
(1) 处置	-	-	1,223,261.18	1,223,261.18

项目	土地使用权	专利权	软件及软件著作权	合计
4、年末余额	3,070,930.09	-	16,451,021.44	19,521,951.53
三、账面价值				
1、年末账面价值	6,220,164.27	-	13,329,262.34	19,549,426.61
2、年初账面价值	6,405,986.19	-	13,361,828.89	19,767,815.08

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

13、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	6,222,712.49	-	953,491.24	-	5,269,221.25
合计	6,222,712.49	-	953,491.24	-	5,269,221.25

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备/信用减值准备	65,494,133.96	9,828,453.45	76,908,138.13	11,538,986.02
政府补助	-	-	-	-
限制性股票成本摊销	-	-	-	-
合计	65,494,133.96	9,828,453.45	76,908,138.13	11,538,986.02

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

15、短期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款	49,990,000.00	-
信用借款	189,100,000.00	240,881,241.71
票据贴现	-	42,587,869.00
应付利息	477,071.24	300,702.21
合计	239,567,071.24	283,769,812.92

16、应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	58,517,676.53	81,225,795.94
商业承兑汇票	-	-
合计	58,517,676.53	81,225,795.94

注：本年末已到期未支付的应付票据：无

17、应付账款

种类	年末余额	年初余额
1 年以内	350,742,788.23	425,046,699.87
1 至 2 年	58,687,998.42	4,332,748.57
2 至 3 年	1,147,750.04	830,027.78
3 年以上	4,337,479.35	4,931,275.71
合计	414,916,016.04	435,140,751.93

18、合同负债

项目	年末余额	年初余额
合同负债	131,985,940.41	38,553,542.96
减：计入其他非流动负债	-	-
合计	131,985,940.41	38,553,542.96

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	17,344,382.96	107,825,855.98	105,011,962.72	20,158,276.22
二、离职后福利-设定提存计划	-	6,744,114.96	6,744,114.96	-
三、辞退福利	-	463,730.00	463,730.00	-
合计	17,344,382.96	115,033,700.94	112,219,807.68	20,158,276.22

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,156,813.08	98,419,802.13	95,600,875.58	19,975,739.63
2、职工福利费	-	2,177,966.53	2,177,966.53	-
3、社会保险费	-	3,988,703.78	3,988,703.78	-
其中：医疗保险费	-	3,313,630.29	3,313,630.29	-
工伤保险费	-	367,566.90	367,566.90	-
生育保险费	-	307,506.59	307,506.59	-
4、住房公积金	-	2,416,076.80	2,416,076.80	-
5、工会经费和职工教育经费	187,569.88	823,306.74	828,340.03	182,536.59
合计	17,344,382.96	107,825,855.98	105,011,962.72	20,158,276.22

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	6,540,672.50	6,540,672.50	-
2、失业保险费	-	203,442.46	203,442.46	-
合计	-	6,744,114.96	6,744,114.96	-

20、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,126,400.48	1,930,218.24
企业所得税	639,079.37	4,782,899.11
个人所得税	38,381.95	130,214.90
城市维护建设税	91,869.52	145,634.87
教育费附加	39,372.65	62,414.94
地方教育费附加	26,248.44	41,609.96
土地使用税	85,500.15	85,500.15
房产税	95,473.22	92,501.50
印花税	211,203.53	43,571.10
其他	-	-
合计	2,353,529.31	7,314,564.77

21、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	9,805,511.75	6,032,656.38
合计	9,805,511.75	6,032,656.38

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
内部往来抵销金额	102,834.60	243,433.45
押金保证金	141,830.00	141,830.00
其他	9,560,847.15	5,647,392.93
合计	9,805,511.75	6,032,656.38

②其他应付款按账龄列示

项目	年末余额	年初余额
合计	9,805,511.75	6,032,656.38
其中：1 年以上	1,101,488.67	1,027,189.21

22、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	47,399,015.54	58,761,388.10
长期借款利息	11,666.67	-
合计	47,410,682.21	58,761,388.10

23、长期借款

项目	年末余额	年初余额
保证、抵押、质押借款	-	-
信用借款	10,000,000.00	-
减：一年内到期的长期借款	-	-
合计	10,000,000.00	-

24、实收资本

股东名称	年初余额		本期增加	本期减少	年末余额	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
深圳达实智能股份有限公司	160,000,000.00	100.00	-	-	160,000,000.00	100.00
合计	160,000,000.00	100.00	-	-	160,000,000.00	100.00

25、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价（股本溢价）	-	-	-	-
其他资本公积	59,808,374.73	-	-	59,808,374.73
合计	59,808,374.73	-	-	59,808,374.73

26、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	39,624,540.66	1,033,242.39	-	40,657,783.05
合计	39,624,540.66	1,033,242.39	-	40,657,783.05

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

27、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	385,161,628.61	350,699,916.38
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	385,161,628.61	350,699,916.38
加：本年归属于母公司股东的净利润	14,050,144.18	35,207,342.50
减：提取法定盈余公积	1,033,242.39	745,630.27
应付普通股股利	-	-
年末未分配利润	398,178,530.40	385,161,628.61

28、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	875,498,843.25	685,497,620.94	865,326,610.54	646,528,581.66
其他业务	356,401.18	-	469,299.54	11,195.42
合计	875,855,244.43	685,497,620.94	865,795,910.08	646,539,777.08

29、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,866,776.88	1,342,587.57
教育费附加	814,021.81	596,910.65
地方教育费附加	542,681.21	397,457.31
房产税	372,977.72	375,643.38
土地使用税	342,000.60	342,000.60
印花税	524,307.02	331,384.50
车船税	1,920.00	5,520.00
其他	2,079.11	-
合计	4,466,764.35	3,391,504.01

30、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	24,917,998.07	22,662,136.20
差旅费	7,756,109.91	9,038,581.20
办公费	3,208,844.65	2,486,761.31

项目	本年发生额	上年发生额
业务费	14,891,855.83	15,060,091.01
其他项小计	8,673,742.17	6,510,368.03
合计	59,448,550.63	55,757,937.75

31、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	50,108,083.29	46,077,005.17
折旧及摊销	8,232,630.10	7,814,941.33
房租及水电物管费	999,972.26	1,513,556.93
咨询及审计费	2,513,370.20	6,714,283.29
业务费	2,467,761.83	2,683,301.50
差旅费	2,731,379.54	5,950,616.42
办公费	1,425,778.36	1,839,121.66
其他项小计	1,042,152.95	16,811.83
合计	69,521,128.53	72,609,638.13

32、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
手术室智慧管理平台 V2.0	-	1,911,105.59
手术室智能物联系统 V1.0	-	1,835,058.44
远程重症监护系统 V1.0	-	1,768,684.17
基于 CPS 的医院轨道物流信息采集与传输技术研究	-	4,007,065.28
高洁净手术室智能成套系统的研发	5,583,620.62	6,216,634.29
全围术期智能手术室成套系统的研发及产业化	6,460,144.26	13,659,736.51
数字物联智慧手术室系统	7,947,330.56	7,432,151.89
全围术期智能手术室大数据研究	4,414,279.21	-
手供一体医用存储周转系统	6,030,492.55	-
基于 5G 应用的远程重症监护系统 V2.0	279,708.97	-
手术室智慧管理平台 V2.5	4,966,296.77	-
数字一体化手术室系统 V3.2	717,443.07	-
药品智能管理系统 V2.0	1,403,678.59	-
合计	37,802,994.60	36,830,436.17

33、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	13,027,306.74	12,131,119.33
减：利息收入	685,766.04	548,169.80
手续费	192,962.24	502,327.19
汇兑损益	-	-
合计	12,534,502.94	12,085,276.72

34、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
增值税软件退税	4,864,570.23	5,715,810.70
个人所得税手续费返还	60,381.45	32,972.00
政府补助	3,316,724.00	11,242,477.48
合计	8,241,675.68	16,991,260.18

35、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	25,906.84	-
合计	25,906.84	-

36、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	92,636.07	-92,636.07
应收账款坏账损失	-3,675,623.03	-2,877,320.90
其他应收款坏账损失	850,585.66	-35,788.91
合计	-2,732,401.30	-3,005,745.88

37、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-156,732.54	-466,442.59
合同资产坏账损失	5,566,699.87	-12,757,342.94
合计	5,409,967.33	-13,223,785.53

38、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废利得	23,055.67	73.50
其中：固定资产	23,055.67	73.50
罚没收入	-	30,000.00
其他	82,975.26	0.71
合计	106,030.93	30,074.21

39、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废损失	69,803.40	12,531.74
其中：固定资产	69,803.40	12,531.74
公益性捐赠支出	272,800.00	232,900.00
罚没支出	-	31,936.43
赔偿支出	351,710.25	-
其他	253,475.78	-
合计	947,789.43	277,368.17

40、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	926,395.74	5,203,847.26
递延所得税费用	1,710,532.57	-1,315,414.73
合计	2,636,928.31	3,888,432.53

41、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,050,144.18	35,207,342.50
加：资产减值准备	-5,409,967.33	13,223,785.53
信用减值损失	2,732,401.30	3,005,745.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,880,654.44	3,062,891.03
无形资产摊销	4,892,818.98	4,526,227.14
长期待摊费用摊销	953,491.24	865,331.86
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）	-	-

补充资料	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	46,747.73	12,458.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	13,027,306.74	12,131,119.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,906.84	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,710,532.57	-1,315,414.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,908,990.27	-13,815,070.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,533,470.66	-134,206,390.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,574,736.96	68,450,433.95
其他	-	-1,412,730.00
经营活动产生的现金流量净额	78,808,479.58	-10,264,270.60
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	141,755,505.52	115,612,044.59
减：现金的年初余额	115,612,044.59	66,165,109.45
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	26,143,460.93	49,446,935.14

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（%）		取得方式
				直接	间接	
常州丹迪医疗器械有限公司	常州	常州	医疗器械销售	100.00	-	设立
江苏达实久信数字医疗科技有限公司	常州	常州	数字化手术室系统软件的研发、销售、安装	100.00	-	设立
江苏达实久信智慧物流系统有限公司	常州	常州	传输物流系统的设计、安装、销售	100.00	-	设立
江苏久信净化设备有限公司	常州	常州	室内空气净化器制造、销售、安装	100.00	-	设立

八、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无应披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	280,074,867.09
1 至 2 年	122,791,633.85
2 至 3 年	44,207,528.17
3 年以上	62,254,365.10
小计	509,328,394.21
减：坏账准备	48,995,044.93
合计	460,333,349.28

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	509,328,394.21	100.00	48,995,044.93	9.62	460,333,349.28
其中：账龄组合	472,837,789.30	92.84	48,995,044.93	10.36	423,842,744.37
合并范围内关联方组合	36,490,604.91	7.16	-	0.00	36,490,604.91
合计	509,328,394.21	100.00	48,995,044.93	9.62	460,333,349.28

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	8,579,705.60	1.94	8,579,705.60	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	434,230,528.08	98.06	45,590,598.40	10.50	388,639,929.68
其中：账龄组合	394,659,638.76	89.13	45,590,598.40	11.55	349,069,040.36

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合并范围内关联方组合	39,570,889.32	8.94	-	-	39,570,889.32
合计	442,810,233.68	100.00	54,170,304.00	12.23	388,639,929.68

①年末单项计提坏账准备的应收账款 0.00 元

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	243,584,262.18	7,307,527.87	3.00
1 至 2 年	122,791,633.85	6,139,581.69	5.00
2 至 3 年	44,207,528.17	4,420,752.82	10.00
3 年以上	62,254,365.10	31,127,182.55	50.00
合计	472,837,789.30	48,995,044.93	10.00

注：按组合计提坏账的确认标准及说明见附注四、10。

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,579,705.60	-	-	8,579,705.60	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,590,598.40	3,404,446.53	-	-	48,995,044.93
合计	54,170,304.00	3,404,446.53	-	8,579,705.60	48,995,044.93

(4) 本年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	8,579,705.60
合计	8,579,705.60

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
上海建工一建集团有限公司	应收工程款	13,130,793.68	1 年以内	2.58	393,923.81
	应收工程款	6,565,048.01	1-2 年	1.29	328,252.40
	应收工程款	1,702,994.88	2-3 年	0.33	170,299.49

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
上海建工一建集团有限公司	应收工程款	6,993,307.39	3 年以上	1.37	3,496,653.70
华润(深圳)有限公司	应收工程款	27,002,549.72	1 年以内	5.30	810,076.49
上海建工四建集团有限公司	应收工程款	14,574,654.00	1 年以内	2.86	437,239.62
	应收工程款	5,150,255.53	1-2 年	1.01	257,512.78
	应收工程款	6,674,023.27	2-3 年	1.31	667,402.33
上海建工五建集团有限公司	应收工程款	8,511,663.33	1 年以内	1.67	255,349.90
	应收工程款	3,252,190.07	1-2 年	0.64	162,609.50
	应收工程款	3,408,093.34	2-3 年	0.67	340,809.33
	应收工程款	3,288,345.66	3 年以上	0.65	1,644,172.83
陕西建工第六建设集团有限公司	应收工程款	16,347,633.75	1 年以内	3.21	490,429.01
	应收工程款	200,000.00	1-2 年	0.04	10,000.00
合计	—	116,801,552.63	—	22.93	9,464,731.19

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	37,303,441.03	34,077,933.71
合计	37,303,441.03	34,077,933.71

(1) 其他应收款情况

①按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	31,709,204.64
1 至 2 年	3,967,789.97
2 至 3 年	1,390,661.53
3 年以上	1,685,911.87
小计	38,753,568.01
减：坏账准备	1,450,126.98
合计	37,303,441.03

②按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
备用金	3,560,215.82	4,641,045.55
押金保证金	11,296,443.90	9,573,386.00
往来款	440,915.53	442,925.54
合并范围内往来款	22,718,691.70	21,060,278.70
其他	737,301.06	622,844.90
小计	38,753,568.01	36,340,480.69
减：坏账准备	1,450,126.98	2,262,546.98
合计	37,303,441.03	34,077,933.71

③按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	38,753,568.01	100.00	1,450,126.98	3.74	37,303,441.03
其中：账龄组合	16,034,876.31	41.38	1,450,126.98	9.04	14,584,749.33
合并范围内关联方组合	22,718,691.70	58.62	-	-	22,718,691.70
合计	38,753,568.01	100.00	1,450,126.98	3.74	37,303,441.03

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	36,340,480.69	100.00	2,262,546.98	6.23	34,077,933.71
其中：账龄组合	15,280,201.99	42.05	2,262,546.98	14.81	13,017,655.01
合并范围内关联方组合	21,060,278.70	57.95	-	-	21,060,278.70
合计	36,340,480.69	100.00	2,262,546.98	6.23	34,077,933.71

A、年末单项计提坏账准备的其他应收款 0.00 元。

B、年末按组合计提坏账准备的其他应收款

a、组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,990,512.94	269,715.39	3.00
1至2年	3,967,789.97	198,389.50	5.00
2至3年	1,390,661.53	139,066.15	10.00
3年以上	1,685,911.87	842,955.94	50.00
合计	16,034,876.31	1,450,126.98	14.81

④按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额的比例(%)	坏账准备年末余额
深阳市交通建设发展有限公司	履约保证金	1,848,056.60	1年以内	4.77	55,441.70
浙江大学医学院附属第一医院	履约保证金	1,536,004.40	1年以内	3.96	46,080.13
保山市妇幼保健院	履约保证金	1,418,942.60	1年以内	3.66	42,568.28
承德市妇幼保健院	履约保证金	1,191,929.00	3年以上	3.08	595,964.50
重庆市黔江区公共资源综合交易中心	投标保证金	1,100,000.00	1年以内	2.84	33,000.00
合计	—	7,094,932.60	—	18.31	773,054.61

3、合同资产

(1) 合同资产分类

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一、集团内部产生的合同资产	63,491,107.16	-	63,491,107.16
二、单项计提减值准备的合同资产	-	-	-
三、组合小计:	635,521,635.63	13,065,232.35	622,456,403.28
组合1: 已完工未结算工程	579,991,718.57	12,759,817.81	567,231,900.76
组合2: 尚未到期质保金	55,529,917.06	305,414.54	55,224,502.52
合计	699,012,742.79	13,065,232.35	685,947,510.44

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一、集团内部产生的合同资产	37,688,622.19	-	37,688,622.19
二、单项计提减值准备的合同资产	-	-	-
三、组合小计:	684,248,278.56	18,631,932.22	665,616,346.34

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
组合 1: 已完工未结算工程	631,588,711.91	18,505,549.26	613,083,162.65
组合 2: 尚未到期质保金	52,659,566.65	126,382.96	52,533,183.69
合计	721,936,900.75	18,631,932.22	703,304,968.53

(2) 本期合同资产减值准备计提情况

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
单项计提减值准备的合同资产	-	-	-	-	-	-
组合小计:	18,631,932.22	-5,566,699.87	-	-	-	13,065,232.35
组合 1: 已完工未结算工程	18,505,549.26	-5,745,731.45	-	-	-	12,759,817.81
组合 2: 尚未到期质保金	126,382.96	179,031.58	-	-	-	305,414.54
合计	18,631,932.22	-5,566,699.87	-	-	-	13,065,232.35

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,246,360.34	-	19,246,360.34	19,246,360.34	-	19,246,360.34
合计	19,246,360.34	-	19,246,360.34	19,246,360.34	-	19,246,360.34

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
常州丹迪医疗器械有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
江苏久信净化设备有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
江苏达实久信智慧物流系统有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
江苏达实久信数字医疗科技有限公司	2,246,360.34	-	-	2,246,360.34	-	-
合计	19,246,360.34	-	-	19,246,360.34	-	-

5、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	804,947,120.48	659,876,610.97	812,316,354.30	660,989,975.57
其他业务	356,401.18	-	469,299.54	11,195.42
合计	805,303,521.66	659,876,610.97	812,785,653.84	661,001,170.99





营业执照

统一社会信用代码 91440300088343250D

名称 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

类型 合伙企业分支机构

经营场所 深圳市南山区粤海街道学府路软件产业基地5栋裙楼540.541.544号房

负责人 兰滔

成立日期 2014年02月13日

重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量监督管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址：<http://www.szcredit.org.cn>）或扫描执照的二维码查询。
3. 商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关



2018年08月27日

证书序号: 5001684



会计师事务所分所 执业证书



名称: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

负责人: 兰滔

经营场所: 深圳市南山区粤海街道学府路软件产业基地5栋裙楼540.541.544号房

分所执业证书编号: 110001624701

批准执业文号: 深财会[2010]29号

批准执业日期: 2010年05月13日

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予持证分所执行行业业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



发证机关: 深圳市人民政府委员会

二〇一〇年五月十一日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 龙 哲
Full name: _____
性别: 男
Sex: _____
出生日期: 1971-11-16
Date of birth: _____
工作单位: 深圳中德华盈会计师事务所有限公司
Working unit: _____
身份证号码: 450303711116101
Identity card No.: _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 准予继续有效。
This certificate is valid after this renewal.






年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 准予继续有效。
This certificate is valid after this renewal.






注册编号: 440300481110
深圳市注册会计师协会

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出日期: 2011年 5月 7日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入日期: 2011年 3月 3日





姓名 罗素琼
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1979-06-17
 Date of birth
 工作单位 中勤万信会计师事务所(特
 Working unit 殊普通合伙) 深圳分所
 身份证号码
 Identity card No. 430521197906178026



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.



罗素琼
 110001620312
 深圳市注册会计师协会

证书编号:
 No. of Certificate 110001620312

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2018 年 06 月 25 日

(3) 2023 年审计报告

江苏达实久信医疗科技有限公司

审计报告

勤信深审字【2024】第 0184 号

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。
报告编号: 粤24Z00AWW9N



目 录

内 容	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
1.合并资产负债表	3-4
2.母公司资产负债表	5-6
3.合并利润表	7
4.母公司利润表	8
5.合并现金流量表	9
6.母公司现金流量表	10
7.合并所有者权益变动表	11-12
8.母公司所有者权益变动表	13-14
三、财务报表附注	15-66



中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

地址：深圳市南山区海天1路软件产业基地5栋C座5楼540室

电话：(86-755) 82137771

传真：(86-755) 82137005

邮编：518054

审计报告

勤信深审字【2024】第0184号

江苏达实久信医疗科技有限公司：

一、审计意见

我们审计了江苏达实久信医疗科技有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，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、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。



中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

二〇二四年四月二十六日

中国注册会计师：



(项目合伙人)

中国注册会计师：





合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注六	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	106,722,090.06	170,730,832.03
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	2	802,489.04	198,000.00
应收账款	3	460,940,119.25	515,705,574.04
应收款项融资		-	-
预付款项	4	33,191,398.17	48,501,058.14
其他应收款	5	13,596,552.89	18,405,095.04
其中：应收利息		-	-
其中：应收股利		-	-
存货	6	39,201,905.61	77,900,400.17
合同资产	7	596,526,735.92	709,513,756.41
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	8	2,658,484.65	2,166,314.56
流动资产合计		1,253,639,775.59	1,543,121,030.39
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	9	9,904,143.08	12,431,536.41
在建工程	10	-	331,002.17
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	11	19,632,340.48	19,549,426.61
开发支出	12	-	2,828,721.61
商誉		-	-
长期待摊费用	13	4,729,341.35	5,269,221.25
递延所得税资产	14	29,422,775.29	9,828,453.45
其他非流动资产	15	41,347,285.48	-
非流动资产合计		105,035,885.68	50,238,361.50
资产总计		1,358,675,661.27	1,593,359,391.89

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



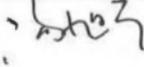
合并资产负债表（续）

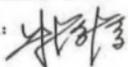
2023年12月31日

编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注六	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款	16	168,121,750.51	239,567,071.24
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	17	71,312,769.00	58,517,676.53
应付账款	18	381,158,307.88	414,916,016.04
预收款项		-	-
合同负债	19	74,868,051.36	131,985,940.41
应付职工薪酬	20	11,300,877.02	20,158,276.22
应交税费	21	2,483,547.62	2,353,529.31
其他应付款	22	28,336,167.07	9,805,511.75
其中：应付利息		-	-
其中：应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	23	10,800,000.00	-
其他流动负债	24	35,784,909.10	47,410,682.21
流动负债合计		784,166,379.56	924,714,703.71
非流动负债：			
长期借款	25	9,000,000.00	10,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		9,000,000.00	10,000,000.00
负债合计		793,166,379.56	934,714,703.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	26	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	27	59,808,374.73	59,808,374.73
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	28	40,657,783.05	40,657,783.05
未分配利润	29	305,043,123.93	398,178,530.40
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		565,509,281.71	658,644,688.18
少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		565,509,281.71	658,644,688.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,358,675,661.27	1,593,359,391.89

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



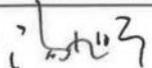
母公司资产负债表

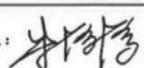
2023年12月31日

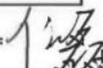
编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十二	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		82,279,149.85	153,623,549.12
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		802,489.04	198,000.00
应收账款	1	407,451,745.16	460,333,349.28
应收款项融资		-	-
预付款项		31,919,786.28	45,849,485.74
其他应收款	2	43,266,141.61	37,303,441.03
其中：应收利息		-	-
其中：应收股利		-	-
存货		24,519,697.88	71,156,099.04
合同资产	3	574,232,512.92	685,947,510.44
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,421,673.18	2,162,971.23
流动资产合计		1,165,893,195.92	1,456,574,405.88
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	4	9,246,360.34	19,246,360.34
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		9,620,497.29	12,245,705.56
在建工程		-	331,002.17
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		6,303,232.69	6,620,010.26
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		4,729,341.35	5,269,221.25
递延所得税资产		24,073,443.69	9,526,560.64
其他非流动资产		38,127,215.14	-
非流动资产合计		92,100,090.50	53,238,860.22
资产总计		1,257,993,286.42	1,509,813,266.10

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



母公司资产负债表（续）

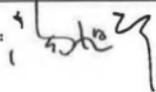
2023年12月31日

编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

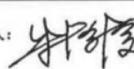
金额单位：人民币元

项 目	附注十二	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款		118,128,858.34	189,332,318.05
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		91,862,769.00	99,037,676.53
应付账款		397,245,287.79	453,338,230.67
预收款项		-	-
合同负债		72,059,279.88	130,759,781.80
应付职工薪酬		8,143,675.97	14,025,875.16
应交税费		2,325,143.76	438,231.74
其他应付款		26,262,811.07	16,397,042.22
其中：应付利息		-	-
其中：应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		10,800,000.00	-
其他流动负债		33,282,084.42	44,741,270.23
流动负债合计		760,109,910.23	948,070,426.40
非流动负债：			
长期借款		9,000,000.00	10,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		9,000,000.00	10,000,000.00
负债合计		769,109,910.23	958,070,426.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		59,473,754.73	59,473,754.73
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		37,904,143.39	37,904,143.39
未分配利润		231,505,478.07	294,364,941.58
所有者权益合计		488,883,376.19	551,742,839.70
负债和所有者权益总计		1,257,993,286.42	1,509,813,266.10

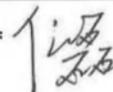
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




合并利润表

2023年度

编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注六	2023年度	2022年度
一、营业总收入		908,801,895.32	875,855,244.43
其中：营业收入	30	908,801,895.32	875,855,244.43
二、营业总成本		1,025,971,848.64	869,271,561.99
其中：营业成本	30	829,096,454.75	685,497,620.94
税金及附加	31	3,942,411.36	4,466,764.35
销售费用	32	68,845,762.19	59,448,550.63
管理费用	33	75,499,233.20	69,521,128.53
研发费用	34	38,485,603.24	37,802,994.60
财务费用	35	10,102,383.90	12,534,502.94
其中：利息费用		10,485,209.64	13,027,306.74
利息收入		605,598.23	685,766.04
加：其他收益	36	3,411,764.09	8,241,675.68
投资收益（损失以“-”号填列）	37	72,221.85	25,906.84
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）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	38	-6,058,927.92	-2,732,401.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	39	8,386,825.62	5,409,967.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-111,358,069.68	17,528,830.99
加：营业外收入	40	109,408.98	106,030.93
减：营业外支出	41	1,395,379.34	947,789.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-112,644,040.04	16,687,072.49
减：所得税费用	42	-19,508,633.57	2,636,928.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-93,135,406.47	14,050,144.18
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-93,135,406.47	14,050,144.18
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		-93,135,406.47	14,050,144.18
2. 少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（5）其他		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（4）其他债权投资信用减值准备		-	-
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部		-	-
（6）外币财务报表折算差额		-	-
（7）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-93,135,406.47	14,050,144.18
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-93,135,406.47	14,050,144.18
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

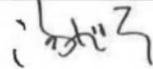
2023年度

编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

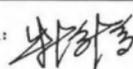
金额单位：人民币元

项 目	附注十二	2023年度	2022年度
一、营业收入	5	874,281,507.20	805,303,521.66
减：营业成本	5	816,541,930.19	659,876,610.97
税金及附加		3,579,918.75	3,677,588.85
销售费用		46,477,045.56	42,617,626.39
管理费用		51,441,323.62	50,003,800.11
研发费用		26,817,909.80	30,435,867.20
财务费用		9,153,115.29	10,688,993.18
其中：利息费用		9,540,481.07	11,216,442.42
利息收入		577,745.86	649,272.43
加：其他收益		-2,046.80	2,377,164.19
投资收益（损失以“-”号填列）		371,270.34	-
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）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,226,354.12	-2,499,390.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		8,386,825.62	5,409,967.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-76,200,040.97	13,290,776.02
加：营业外收入		102,118.50	23,805.97
减：营业外支出		1,311,160.44	947,789.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-77,409,082.91	12,366,792.56
减：所得税费用		-14,549,619.40	2,034,368.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-62,859,463.51	10,332,423.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-62,859,463.51	10,332,423.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
六、综合收益总额		-62,859,463.51	10,332,423.94

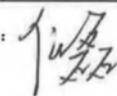
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




合并现金流量表

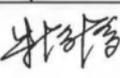
2023年度

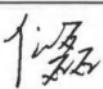
编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注六、43	2023年度	2022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		1,018,783,526.31	986,732,610.43
收到的税费返还		1,691,491.82	4,864,570.23
收到其他与经营活动有关的现金		34,353,284.63	5,903,338.31
经营活动现金流入小计		1,054,828,302.76	997,500,518.97
购买商品、接收劳务支付的现金		827,970,605.02	720,663,020.44
支付给职工以及为职工支付的现金		110,425,977.09	105,170,063.96
支付的各项税费		28,190,774.76	36,446,168.59
支付其他与经营活动有关的现金		103,582,297.98	56,412,786.40
经营活动现金流出小计		1,070,169,654.85	918,692,039.39
经营活动产生的现金流量净额		-15,341,352.09	78,808,479.58
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		72,907.83	25,906.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		3,310.00	34,440.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		76,217.83	60,346.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,215,364.84	8,094,852.74
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		3,215,364.84	8,094,852.74
投资活动产生的现金流量净额		-3,139,147.01	-8,034,505.90
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		-	-
取得借款所收到的现金		301,090,000.00	343,540,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		28,984,000.00	-
筹资活动现金流入小计		330,074,000.00	343,540,000.00
偿还债务所支付的现金		322,390,000.00	335,331,241.71
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		10,797,283.03	12,839,271.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		48,984,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流出小计		382,171,283.03	388,170,512.75
筹资活动产生的现金流量净额		-52,097,283.03	-44,630,512.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-70,577,782.13	26,143,460.93
加：期初现金及现金等价物余额		141,755,505.52	115,612,044.59
六、期末现金及现金等价物余额		71,177,723.39	141,755,505.52

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



母公司现金流量表

2023年度

编制单位：江苏达实久信医疗科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注十二	2023年度	2022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		981,650,734.88	916,842,175.68
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		32,198,244.23	4,864,970.22
经营活动现金流入小计		1,013,848,979.11	921,707,145.90
购买商品、接收劳务支付的现金		829,166,857.38	689,229,635.54
支付给职工以及为职工支付的现金		75,230,932.82	78,659,862.14
支付的各项税费		23,378,620.68	23,150,001.80
支付其他与经营活动有关的现金		112,833,535.83	17,331,869.00
经营活动现金流出小计		1,040,609,946.71	808,371,368.48
经营活动产生的现金流量净额		-26,760,967.60	113,335,777.42
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		72,907.83	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		3,150.00	34,440.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		76,057.83	34,440.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		293,836.22	1,653,796.47
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		293,836.22	1,653,796.47
投资活动产生的现金流量净额		-217,778.39	-1,619,356.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款所收到的现金		261,100,000.00	293,550,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		18,984,000.00	-
筹资活动现金流入小计		280,084,000.00	293,550,000.00
偿还债务所支付的现金		302,400,000.00	335,331,241.71
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		9,610,693.44	11,273,159.91
支付其他与筹资活动有关的现金		18,984,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流出小计		330,994,693.44	386,604,401.62
筹资活动产生的现金流量净额		-50,910,693.44	-93,054,401.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额			
		-77,889,439.43	18,662,019.33
加：期初现金及现金等价物余额		124,648,222.61	105,986,203.28
六、期末现金及现金等价物余额			
		46,758,783.18	124,648,222.61

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2023年度

金额单位:人民币元

项 目	本年金额												
	股本			其他权益工具			资本公积		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	优先股	永续债	其他	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	小计	少数股东权益	
一、上年期末余额	160,000,000.00	-	-	-	59,808,374.73	-	-	-	40,657,783.05	398,178,530.40	658,644,688.18	-	658,644,688.18
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、本年期初余额	160,000,000.00	-	-	-	59,808,374.73	-	-	-	40,657,783.05	398,178,530.40	658,644,688.18	-	658,644,688.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-93,135,406.47	-93,135,406.47	-	-93,135,406.47
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-93,135,406.47	-93,135,406.47	-	-93,135,406.47
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	160,000,000.00	-	-	-	59,808,374.73	-	-	-	40,657,783.05	305,043,123.93	565,509,281.71	-	565,509,281.71

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

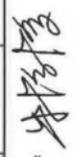
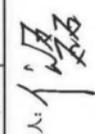


合并所有者权益变动表

2023年度

单位：人民币元

项	上年金额									
	归属于母公司所有者权益						小计	少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备				
一、上年期末余额	160,000,000.00	-	59,808,374.73	-	-	39,624,240.66	644,594,544.00	-	644,594,544.00	
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、本年期初余额	160,000,000.00	-	59,808,374.73	-	-	39,624,240.66	644,594,544.00	-	644,594,544.00	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	1,033,242.39	14,050,144.18	-	14,050,144.18	
（一）综合收益总额							14,050,144.18		14,050,144.18	
（二）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配										
1.提取盈余公积						1,033,242.39	-1,033,242.39			
2.对所有者（或股东）的分配						1,033,242.39	-1,033,242.39			
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	160,000,000.00	-	59,808,374.73	-	-	40,657,783.05	658,644,688.18	-	658,644,688.18	

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 



母公司所有者权益变动表

2023年度

金额单位：人民币元

编制单位：江苏达安久信医疗科技有限公司



项 目	实收资本 (或股本)		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00	-	-	-	59,473,754.73	-	-	-	37,904,143.39	294,364,941.58	551,742,839.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00	-	-	-	59,473,754.73	-	-	-	37,904,143.39	294,364,941.58	551,742,839.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-62,859,463.51	-62,859,463.51
（一）综合收益总额										-62,859,463.51	-62,859,463.51
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00	-	-	-	59,473,754.73	-	-	-	37,904,143.39	231,505,478.07	488,883,376.19

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]



母公司所有者权益变动表

2023年度

单位：人民币元

编制单位：江苏达实久信医疗科技股份有限公司

项目	上年金额				减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积						
		优先股	永续债 其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00	-	-	59,473,754.73	-	-	36,870,901.00	285,065,760.03	541,410,415.76	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	160,000,000.00	-	-	59,473,754.73	-	-	36,870,901.00	285,065,760.03	541,410,415.76	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,033,242.39	9,299,181.55	10,332,423.94	
（一）综合收益总额								10,332,423.94	10,332,423.94	
（二）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配										
1.提取盈余公积							1,033,242.39	-1,033,242.39		
2.对所有者（或股东）的分配							1,033,242.39	-1,033,242.39		
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	160,000,000.00	-	-	59,473,754.73	-	-	37,904,143.39	294,364,941.58	551,742,839.70	

法定代表人：[Signature] 主管会计工作负责人：[Signature] 会计机构负责人：[Signature]



江苏达实久信医疗科技有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1. 企业注册地和总部地址

江苏达实久信医疗科技有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于 1995 年 12 月 25 日, 持江苏省常州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 913204001375134645 号企业法人营业执照。

公司注册地址: 江苏省常州市新北区汉江路 103 号

公司总部地址: 江苏省常州市新北区汉江路 103 号

法定代表人: 汤旭锋

注册资本: 16,000.00 万元

2. 主要经营活动

所提供的主要产品或服务包括: 数字化手术室的研发、医用机器人导航系统的研发、微创手术平台系统的研发; 空气净化处理机、不锈钢柜橱、保温柜、保冷柜的制造、加工; 一类医用 X 射线附属设备及部件的制造; 建筑装饰工程、净化工程设计、施工; 数字化手术室软件开发、销售、安装; 空气净化设备的销售、安装; 物流传输系统的设计、安装及相关装置的销售; 信息管理系统软件与硬件开发、销售、技术服务; II类医疗器械: 6856 病房护理设备及器具、6870 软件, III类医疗器械: 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具的销售。

3. 合并财务报表范围

截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司纳入合并范围的子公司共计 3 家, 详见附注七、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、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。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价

按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

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涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量

已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各

项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“四、16、长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

8、外币业务折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、金融工具

在本公司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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，相关交易费用直接计入当期损益；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或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融

负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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，金融资产和金融负债以相互抵销后的净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、合同资产；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项、合同资产等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1：账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。
组合 2：合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。
合同资产：	
组合 1：已完工未结算工程	本组合为业主尚未结算的建造工程款项
组合 2：尚未到期质保金	本组合为质保金

A、应收账款账龄组合预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3 年以上	50.00

B、合同资产组合预期信用损失率计算具体方法：

组合	预期减值损失计提方法
已完工未结算工程	按各事业部、子公司近三年已完工结算项目的结算额与其合同额（含有效变更增补）的偏差率
尚未到期质保金	按各公司近三年质保金损失率

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月

内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。

组合中，账龄组合预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3 年以上	50.00

④ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥ 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。

11、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

12、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、生产成本、合同履约成本、库存商品、发出商品、低值易耗品、委托加工材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在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。领用和发出时按加权平均计价。

建造合同成本核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算合同履约成本；项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末按合同履约进度确认合同收入，按配比原则结转至营业成本；累计已发生的建造合同成本大于合同履约进度×合同预计总成本的差额在存货中列示。项目完工时，按照累计实际发生的合同履约成本扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同履约成本，并结转至营业成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货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，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

对于建造合同成本，对预计工程总成本超过预计总收入的工程项目，按照预计合同总成本超过预计总收入的部分，计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

14、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“四、9、金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应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的账面价值；对于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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“四、5、合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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时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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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，因被投资方除净损益、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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅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才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	9.5-31.67
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“四、21、长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发

生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、29“租赁”。

19、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计

金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命（年）
土地使用权	50
软件	5
专利权	5
非专利技术	5

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“四、21、长期资产减值”。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子

公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬主要包括工资、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、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。

设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

24、租赁负债

2022 年租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、29“租赁”。

25、收入

收入是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。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。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

(1) 销售商品合同收入

本公司与客户之间的销售商品合同，在综合考虑下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利；商品所有权上的主要风险和报酬的转移；商品的法定所有权的转移；商品实物资产的转移；客户接受该商品。

(2) 提供服务合同收入

本公司与客户之间的提供服务合同，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，本公司采用产出法，即按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。对在同一会计年度内开始并完成的服务，于完成服务时确认收入；如果服务的开始和完成分属不同的会计年度，则于期末按履约进度确认相关的服务收入。

(3) 建造合同收入

本公司与客户之间的建造合同，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，本公司采用产出法，即按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。当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。

按工程履约进度划分，公司工程项目一般处于三种状态：未完工、竣工、结算。公司确认项目工作量主要依靠客户或第三方监理单位确认的工程完工进度单或关键节点的正式报告（如工程竣工报告及工程结算报告）。

公司建造工程收入确认的资料依据：

提供方	内容	文件名称
客户或监理单位	中间进度确认报告	《工作联系单》、《工作进度确认函》或《工程形象进度报告》
	竣工报告	《工程竣工验收单》或《工程竣工报告》
	结算报告	《工程结算书》或《工程结算报告》
公司工程部门	完工进度资料	《工程实施进度表》或《项目完工结算表》

建造工程的合同履约进度=已完成的合同工作量/合同预计总工作量×100%

建造工程的履约进度=已完成的合同工作量/合同预计总工作量×100%

建造工程项目预计的总工作量根据建造工程预算资料合理预计，建造工程预算资料是由本公司工程预算部门按工程合同约定的工程材料和工程量等进行计算、编制。

建造工程收入确认方法：

未完工结算建造工程的合同收入=履约进度×合同总收入-以前会计年度累计已确认的合同收入

竣工未结算建造工程的合同收入=预计结算收入-以前会计年度累计已确认的合同收入

已完工结算建造工程的合同收入=结算收入（或已全额结算收入）-以前会计年度累计已确认的合同收入

当履约进度不能合理确定时，且本公司已经发生的成本预计不能够得到补偿的，合同成本于发生时立即确认为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，超过部分作为预计损失立即计入当期费用。

（4）其他合同收入

租赁服务费收入按照合同约定确认收入，租息收入以天为基数按照权责发生制原则计入当月收入。

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①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。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺

了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

29、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具等。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、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

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

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其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。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，

并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，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。

本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

本公司经营租出自有的房屋建筑物，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

30、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本年无重要的会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司本年无重要的会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏达实久信医疗科技有限公司	15%
常州丹迪医疗器械有限公司	20%
江苏达实久信数字医疗科技有限公司	15%
江苏达实久信智慧物流系统有限公司	20%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司及子公司江苏达实久信数字医疗科技有限公司均系国家级高新技术企业，依据企业所得税法的规定适用15%的企业所得税税率。

(2) 子公司江苏达实久信数字医疗科技有限公司根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)规定：对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按

13%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司享受的增值税软件产品税收优惠政策的“达实久信ICU重症监护系统软件V6.0”、“达实久信手术室智能行为管理系统软件V2.0”、“达实久信重症监护临床信息系统软件V3.0”、“达实久信重症监护系统V5.0”“达实久信毒麻药品精准管理系统V2.0”、“设备数据采集系统V1.0”、“达实久信手术部智能监控平台系统软件V1.0”、“达实久信手术麻醉临床信息系统软件V4.0”“达实久信手术麻醉临床信息系统软件V5.0”、“手术示教系统V1.0”、“数字一体化手术室系统软件V2.0”、“达实久信一体化数字手术室系统软件V1.0”、“达实久信医院手术室智能管理系统软件V1.0”、“手术室智慧管理平台V2.0”、“达实久信手术室智能行为管理系统软件V1.0”、“手术室智慧管理平台V2.5”、“药品智能管理系统V2.0”、“分布式数字化手术室系统V1.0”。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	8,805.15	36,278.61
银行存款	71,168,918.24	141,719,226.91
其他货币资金	35,544,366.67	28,975,326.51
合计	106,722,090.06	170,730,832.03

注：其他货币资金中 13,876,358.29 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款 21,668,008.38 元为本公司向银行开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	802,489.04	198,000.00
商业承兑汇票	-	-
小计	-	-
减：坏账准备	-	-
合计	802,489.04	198,000.00

(2) 年末已质押的应收票据情况：无

(3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	26,001,142.95	-
商业承兑汇票	-	-
合计	26,001,142.95	-

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

(5) 本年实际核销的应收票据：无

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	260,083,549.43
1 至 2 年	109,932,407.11
2 至 3 年	72,533,593.36
3 年以上	75,010,689.62
小计	517,560,239.52
减：坏账准备	56,620,120.27
合计	460,940,119.25

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	517,560,239.52	100.00	56,620,120.27	10.94	460,940,119.25
其中：账龄组合	469,636,548.75	90.74	56,620,120.27	12.06	413,016,428.48
合并范围内关联方组合	47,923,690.77	9.26	-	-	47,923,690.77
合计	517,560,239.52	100.00	56,620,120.27	10.94	460,940,119.25

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	566,623,953.86	100.00	50,918,379.82	8.99	515,705,574.04
其中：账龄组合	522,147,517.10	92.15	50,918,379.82	9.75	471,229,137.28
合并范围内关联方组合	44,476,436.76	7.85	-	-	44,476,436.76
合计	566,623,953.86	100.00	50,918,379.82	8.99	515,705,574.04

①年末单项计提坏账准备的应收账款 0.00 元

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	212,159,858.66	6,364,795.76	3.00
1 至 2 年	109,932,407.11	5,496,620.36	5.00
2 至 3 年	72,533,593.36	7,253,359.34	10.00
3 年以上	75,010,689.62	37,505,344.81	50.00
合计	469,636,548.75	56,620,120.27	12.06

注：按组合计提坏账的确认标准及说明见附注四、10。

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	-	-	-	-	-	-
信用风险特征组合计提	50,918,379.82	5,701,740.45	-	-	-	56,620,120.27
合计	50,918,379.82	5,701,740.45	-	-	-	56,620,120.27

(4) 本年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	-
合计	-

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海建工四建集团有限公司	工程款	29,257,378.50	1 年以内	7.33	877,721.36
	工程款	4,449,973.80	1-2 年		222,498.69
	工程款	4,247,721.20	2-3 年		424,772.12
上海建工一建集团有限公司	工程款	4,185.00	1 年以内	4.41	125.55
	工程款	12,680,454.68	1-2 年		634,022.73
	工程款	3,141,053.41	2-3 年		314,105.34
	工程款	6,993,307.39	3 年以上		3,496,653.70
中建三局集团有限公司	工程款	17,322,607.87	1 年以内	4.07	519,678.24
	工程款	2,477,623.37	1-2 年		123,881.17
	工程款	1,240,177.75	2-3 年		124,017.78

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中国建筑第八工程局有限公司	工程款	17,477,676.88	1 年以内	3.67	524,330.31
	工程款	1,492,500.00	1-2 年		74,625.00
陕西建工第六建设集团有限公司	工程款	16,347,633.75	1-2 年	3.20	817,381.69
	工程款	200,000.00	2-3 年		20,000.00
合计	—	117,332,293.60	-	22.68	8,173,813.68

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,130,253.43	84.75	42,373,620.26	87.37
1 至 2 年	3,787,684.33	11.41	2,953,343.21	6.09
2 至 3 年	90,445.90	0.27	1,063,117.06	2.19
3 年以上	1,183,014.51	3.57	2,110,977.61	4.35
合计	33,191,398.17	100.00	48,501,058.14	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
浙江正信建材有限公司	货款	2,499,766.61	1-2 年	7.53
苏州爱医斯坦智能科技有限公司	货款	1,287,345.13	1 年以内	3.88
深圳市大雅实业有限公司	货款	1,181,252.65	1 年以内	3.56
深圳市博智机电设备有限公司	货款	1,046,099.99	1 年以内	3.15
深圳市天易晴企业管理有限公司	货款	992,987.67	1 年以内	2.99
合计	—	7,007,452.05		21.11

5、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	13,596,552.89	18,405,095.04
合计	13,596,552.89	18,405,095.04

(1) 其他应收款情况

①按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	5,717,868.83
1 至 2 年	5,629,537.58
2 至 3 年	2,904,328.87
3 年以上	1,212,526.87
小计	15,464,262.15
减：坏账准备	1,867,709.26
合计	13,596,552.89

②按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
备用金	2,110,168.17	3,614,046.82
押金保证金	9,634,333.83	12,159,910.88
往来款	405,000.00	440,915.53
内部往来	2,400,000.40	2,900,000.00
其他	914,759.75	800,743.60
小计	15,464,262.15	19,915,616.83
减：坏账准备	1,867,709.26	1,510,521.79
合计	13,596,552.89	18,405,095.04

③按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	700,000.00	4.53	700,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,764,262.15	95.47	1,167,709.26	7.91	13,596,552.89
其中：账龄组合	12,364,261.75	79.95	1,167,709.26	9.44	11,196,552.49
合并范围内关联方组合	2,400,000.40	15.52	-	-	2,400,000.40
合计	15,464,262.15	100.00	1,867,709.26	12.08	13,596,552.89

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,915,616.83	100.00	1,510,521.79	7.58	18,405,095.04
其中：账龄组合	17,015,616.83	85.44	1,510,521.79	8.88	15,505,095.04
合并范围内关联方组合	2,900,000.00	14.56	-	-	2,900,000.00
合计	19,915,616.83	100.00	1,510,521.79	7.58	18,405,095.04

A、年末单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
云南中祥建筑工程有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00	无法收回
广西新宇建设项目管理有限公司玉林分公司	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
合计	700,000.00	700,000.00	100.0	

B、年末按组合计提坏账准备的其他应收款

a、组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,317,868.43	99,536.05	3.00
1至2年	5,629,537.58	281,476.88	5.00
2至3年	2,304,328.87	230,432.89	10.00
3年以上	1,112,526.87	556,263.44	50.00
合计	12,364,261.75	1,167,709.26	9.44

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	-	700,000.00	-	-	700,000.00
信用风险特征组合计提	1,510,521.79	-342,812.53	-	-	1,167,709.26
合计	1,510,521.79	357,187.47	-	-	1,867,709.26

⑤本年实际核销的其他应收款情况：无

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
溧阳市交通建设发展有 限公司	押金保证金	1,848,056.60	1—2 年	11.95	92,402.83
浙江大学医学院附属第 一医院	押金保证金	1,536,004.40	1—2 年	9.93	76,800.22
保山市妇幼保健院	押金保证金	1,418,942.60	1—2 年	9.18	70,947.13
北京科技园拍卖招标有 限公司	押金保证金	700,000.00	1 年以内	4.53	21,000.00
云南中祥建筑工程有限 公司	押金保证金	600,000.00	2—3 年	3.88	600,000.00
合计	—	6,103,003.60	--	39.47	861,150.18

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备和合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	4,974,218.14	-	4,974,218.14
在产品	1,972,480.40	-	1,972,480.40
库存商品	-	-	-
合同履约成本	24,158,444.57	-	24,158,444.57
发出商品	8,096,762.50	-	8,096,762.50
合计	39,201,905.61	-	39,201,905.61

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备和合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,257,073.47	-	5,257,073.47
在产品	624,841.28	-	624,841.28
库存商品	1,825.88	-	1,825.88
合同履约成本	67,539,728.92	-	67,539,728.92
发出商品	4,476,930.62	-	4,476,930.62
合计	77,900,400.17	-	77,900,400.17

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	171,122.49	-	171,122.49	-	-
合计	-	171,122.49	-	171,122.49	-	-

(3) 存货年末余额中含有借款费用资本化金额为：无。

7、合同资产

(1) 合同资产分类

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一、集团内部产生的合同资产	49,694,687.08	-	49,694,687.08
二、单项计提减值准备的合同资产	-	-	-
三、组合小计：	551,172,952.57	4,340,903.73	546,832,048.84
组合 1：已完工未结算工程	514,317,714.76	4,192,596.17	510,125,118.59
组合 2：尚未到期质保金	36,855,237.81	148,307.56	36,706,930.25
合计	600,867,639.65	4,340,903.73	596,526,735.92

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一、集团内部产生的合同资产	65,558,672.87	-	65,558,672.87
二、单项计提减值准备的合同资产	-	-	-
三、组合小计：	657,020,315.89	13,065,232.35	643,955,083.54
组合 1：已完工未结算工程	587,968,409.99	12,759,817.81	575,208,592.18
组合 2：尚未到期质保金	69,051,905.90	305,414.54	68,746,491.36
合计	722,578,988.76	13,065,232.35	709,513,756.41

(2) 本期合同资产减值准备计提情况

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
单项计提减值准备的合同资产	-	-	-	-	-	-
组合小计：	13,065,232.35	-8,724,328.62	-	-	-	4,340,903.73
组合 1：已完工未结算工程	12,759,817.81	-8,567,221.64	-	-	-	4,192,596.17
组合 2：尚未到期质保金	305,414.54	-157,106.98	-	-	-	148,307.56
合计	13,065,232.35	-8,724,328.62	-	-	-	4,340,903.73

8、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	1,234,021.76	171,855.69
预缴税款	1,424,462.89	1,994,458.87
合计	2,658,484.65	2,166,314.56

9、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	9,904,143.08	12,431,536.41
固定资产清理	-	-
合计	9,904,143.08	12,431,536.41

(1) 固定资产

①固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	合计
一、固定资产原值				
1、年初余额	38,655,249.63	3,008,376.62	11,867,499.56	53,531,125.81
2、本年增加金额	-	-	262,893.95	262,893.95
(1) 购置	-	-	262,893.95	262,893.95
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	201,214.56	201,214.56
(1) 处置或报废	-	-	201,214.56	201,214.56
4、年末余额	38,655,249.63	3,008,376.62	11,929,178.95	53,592,805.20
二、累计折旧				
1、年初余额	29,811,459.95	1,940,284.70	9,347,844.75	41,099,589.40
2、本年增加金额	1,835,974.80	227,251.20	716,322.66	2,779,548.66
(1) 计提	1,835,974.80	227,251.20	716,322.66	2,779,548.66
3、本年减少金额	-	-	190,475.94	190,475.94
(1) 处置或报废	-	-	190,475.94	190,475.94
4、年末余额	31,647,434.75	2,167,535.90	9,873,691.47	43,688,662.12
三、减值准备				
1、年初余额	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	合计
四、账面价值				
1、年末账面价值	7,007,814.88	840,840.72	2,055,487.48	9,904,143.08
2、年初账面价值	8,843,789.68	1,068,091.92	2,519,654.81	12,431,536.41

②暂时闲置的固定资产情况：无

③通过经营租赁租出的固定资产：无

④未办妥产权证书的固定资产情况：无

⑤固定资产抵押情况：无

(2) 固定资产清理：无

10、在建工程

项 目	期初数	本期增加	本期结转固定 资产	本期其他 减少	期末数
二楼样品间改造	331,002.17	128,191.10	-	459,193.27	-
合 计	331,002.17	128,191.10	-	459,193.27	-

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	软件及软件著作权	合计
一、原值				
1、年初余额	9,291,094.36	-	29,780,283.78	39,071,378.14
2、本年增加金额	-	-	5,742,891.82	5,742,891.82
(1) 购置	-	-	8,141.59	8,141.59
(2) 内部研发	-	-	5,734,750.23	5,734,750.23
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、年末余额	9,291,094.36	-	35,523,175.60	44,814,269.96
二、累计摊销				
1、年初余额	3,070,930.09	-	16,451,021.44	19,521,951.53
2、本年增加金额	185,821.92	-	5,474,156.03	5,659,977.95
(1) 计提	185,821.92	-	5,474,156.03	5,659,977.95
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、年末余额	3,256,752.01	-	21,925,177.47	25,181,929.48
三、账面价值				

项 目	土地使用权	专利权	软件及软件著作权	合计
1、年末账面价值	6,034,342.35	-	13,597,998.13	19,632,340.48
2、年初账面价值	6,220,164.27	-	13,329,262.34	19,549,426.61

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

12、开发支出

项 目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
手术室智慧管理平台 V2.5	2,828,721.61	1,131,982.49	-	3,960,704.10	-	-
分布式数字化手术室系统 V1.0	-	1,349,138.13	-	1,349,138.13	-	-
药品智能管理系统 V2.0	-	424,908.00	-	424,908.00	-	-
合计	2,828,721.61	2,906,028.62	-	5,734,750.23	-	-

13、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	5,269,221.25	459,193.27	999,073.17	-	4,729,341.35
合计	5,269,221.25	459,193.27	999,073.17	-	4,729,341.35

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备/信用减值准备	62,995,113.77	9,457,832.40	65,494,133.96	9,828,453.45
可抵扣亏损	133,099,619.31	19,964,942.89	-	-
合计	196,094,733.08	29,422,775.29	65,494,133.96	9,828,453.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

15、其他非流动资产

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
到期日超过一年的质保金	41,513,665.99	166,380.51	41,347,285.48	-	-	-
合 计	41,513,665.99	166,380.51	41,347,285.48	-	-	-

16、短期借款

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	49,990,000.00	49,990,000.00
信用借款	118,000,000.00	189,100,000.00
票据贴现	-	-
应付利息	131,750.51	477,071.24
合计	168,121,750.51	239,567,071.24

17、应付票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	71,312,769.00	58,517,676.53
商业承兑汇票	-	-
合计	71,312,769.00	58,517,676.53

注：本年末已到期未支付的应付票据：无

18、应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	351,668,711.44	350,742,788.23
1 至 2 年	21,655,645.65	58,687,998.42
2 至 3 年	4,620,984.05	1,147,750.04
3 年以上	3,212,966.74	4,337,479.35
合计	381,158,307.88	414,916,016.04

19、合同负债

项 目	年末余额	年初余额
合同负债	74,868,051.36	131,985,940.41
减：计入其他非流动负债	-	-
合计	74,868,051.36	131,985,940.41

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	20,158,276.22	96,449,018.45	105,306,417.65	11,300,877.02
二、离职后福利-设定提存计划	-	7,185,126.83	7,185,126.83	-
三、辞退福利	-	577,963.00	577,963.00	-
合计	20,158,276.22	104,212,108.28	113,069,507.48	11,300,877.02

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,975,739.63	87,141,920.83	95,974,541.38	11,143,119.08
2、职工福利费	-	2,322,273.15	2,322,273.15	-
3、社会保险费	-	3,838,836.57	3,838,836.57	-
其中：医疗保险费	-	3,131,693.40	3,131,693.40	-
工伤保险费	-	376,859.51	376,859.51	-
生育保险费	-	330,283.66	330,283.66	-
4、住房公积金	-	2,251,558.00	2,251,558.00	-
5、工会经费和职工教育经费	182,536.59	894,429.90	919,208.55	157,757.94
合计	20,158,276.22	96,449,018.45	105,306,417.65	11,300,877.02

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	6,961,157.70	6,961,157.70	-
2、失业保险费	-	223,969.13	223,969.13	-
合计	-	7,185,126.83	7,185,126.83	-

21、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	1,979,758.61	1,126,400.48
企业所得税	-	639,079.37
个人所得税	32,512.17	38,381.95
城市维护建设税	80,633.00	91,869.52
教育费附加	34,557.00	39,372.65
地方教育费附加	23,038.00	26,248.44
土地使用税	85,500.15	85,500.15
房产税	95,473.22	95,473.22
印花税	152,075.47	211,203.53
合计	2,483,547.62	2,353,529.31

22、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-

项 目	年末余额	年初余额
其他应付款	28,336,167.07	9,805,511.75
合计	28,336,167.07	9,805,511.75

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
内部往来抵销金额	20,087,329.92	102,834.60
押金保证金	-	141,830.00
其他	8,248,837.15	9,560,847.15
合计	28,336,167.07	9,805,511.75

②其他应付款按账龄列示

项 目	年末余额	年初余额
合计	28,336,167.07	9,805,511.75
其中：1 年以上	1,018,143.31	1,101,488.67

23、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	10,800,000.00	-
合 计	10,800,000.00	-

24、其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税额	35,739,309.11	47,399,015.54
长期借款利息	21,155.55	11,666.67
其他	24,444.44	-
合计	35,784,909.10	47,410,682.21

25、长期借款

项 目	年末余额	年初余额
保证、抵押、质押借款	-	-
信用借款	19,800,000.00	10,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	10,800,000.00	-
合 计	9,000,000.00	10,000,000.00

26、实收资本

股东名称	年初余额		本期增加	本期减少	年末余额	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
深圳达实智能股份有限公司	160,000,000.00	100.00	-	-	160,000,000.00	100.00
合计	160,000,000.00	100.00	-	-	160,000,000.00	100.00

27、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价（股本溢价）	-	-	-	-
其他资本公积	59,808,374.73	-	-	59,808,374.73
合计	59,808,374.73	-	-	59,808,374.73

28、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	40,657,783.05	-	-	40,657,783.05
合计	40,657,783.05	-	-	40,657,783.05

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

29、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	398,178,530.40	385,161,628.61
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	398,178,530.40	385,161,628.61
加：本年归属于母公司股东的净利润	-93,135,406.47	14,050,144.18
减：提取法定盈余公积	-	1,033,242.39
应付普通股股利	-	-
年末未分配利润	305,043,123.93	398,178,530.40

30、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	908,464,997.64	827,112,554.63	875,498,843.25	685,497,620.94
其他业务	336,897.68	1,983,900.12	356,401.18	-
合计	908,801,895.32	829,096,454.75	875,855,244.43	685,497,620.94

31、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,592,284.15	1,866,776.88
教育费附加	692,010.87	814,021.81
地方教育费附加	461,340.57	542,681.21
房产税	381,892.88	372,977.72
土地使用税	342,000.60	342,000.60
印花税	468,562.29	524,307.02
车船税	4,320.00	1,920.00
其他	-	2,079.11
合计	3,942,411.36	4,466,764.35

32、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	22,326,889.88	24,917,998.07
差旅费	10,132,383.04	7,756,109.91
办公费	1,251,603.57	3,208,844.65
业务费	16,136,111.68	14,891,855.83
其他项小计	18,998,774.02	8,673,742.17
合计	68,845,762.19	59,448,550.63

33、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	50,565,890.40	50,108,083.29
折旧及摊销	8,954,525.19	8,232,630.10
房租及水电物管费	1,506,820.15	999,972.26
咨询及审计费	3,456,690.73	2,513,370.20
业务费	2,626,914.79	2,467,761.83
差旅费	4,687,352.88	2,731,379.54
办公费	1,672,085.80	1,425,778.36
其他项小计	2,028,953.26	1,042,152.95
合计	75,499,233.20	69,521,128.53

34、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
高洁净手术室智能成套系统的研发	2,122,629.28	5,583,620.62
数字物联智慧手术室系统	7,070,251.88	7,947,330.56
手供一体医用存储周转系统	5,000,206.73	6,030,492.55
全围术期智能手术室大数据研究	9,952,394.67	4,414,279.21
新型层流病房（手术室）立式净化机组关键技术研发	2,672,427.24	-
病区药品智能管理系统 V1.0	1,053,139.90	-
分布式数字化手术室系统 V1.0	2,108,828.86	-
围术期护工智能手环系统 V1.0	2,645,701.69	-
智慧手术部巡航管理系统 V1.0	2,923,919.81	-
基于 5G 应用的远程重症监护系统 V2.0	2,936,103.18	279,708.97
全围术期智能手术室成套系统的研发及产业化	-	6,460,144.26
手术室智慧管理平台 V2.5	-	4,966,296.77
数字一体化手术室系统 V3.2	-	717,443.07
药品智能管理系统 V2.0	-	1,403,678.59
合计	38,485,603.24	37,802,994.60

35、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	10,485,209.64	13,027,306.74
减：利息收入	605,598.23	685,766.04
手续费	222,772.49	192,962.24
合计	10,102,383.90	12,534,502.94

36、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
增值税软件退税	1,691,491.82	4,864,570.23
个人所得税手续费返还	57,667.55	60,381.45
政府补助	1,604,104.72	3,316,724.00
其他	58,500.00	-
合计	3,411,764.09	8,241,675.68

37、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	72,221.85	25,906.84
合 计	72,221.85	25,906.84

38、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-	92,636.07
应收账款坏账损失	-5,701,740.45	-3,675,623.03
其他应收款坏账损失	-357,187.47	850,585.66
合 计	-6,058,927.92	-2,732,401.30

39、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-171,122.49	-156,732.54
合同资产坏账损失	8,557,948.11	5,566,699.87
合 计	8,386,825.62	5,409,967.33

40、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废利得	-	23,055.67
其中：固定资产	-	23,055.67
无法支付的应付账款	109,406.79	-
其他	2.19	82,975.26
合 计	109,408.98	106,030.93

41、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废损失	7,428.62	69,803.40
其中：固定资产	7,428.62	69,803.40
公益性捐赠支出	223,200.00	272,800.00
罚没支出	225,442.87	-
赔偿支出	135,000.00	351,710.25
其他	804,307.85	253,475.78
合 计	1,395,379.34	947,789.43

42、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	85,688.27	926,395.74
递延所得税费用	-19,594,321.84	1,710,532.57
合计	-19,508,633.57	2,636,928.31

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-93,135,406.47	14,050,144.18
加：资产减值准备	-8,386,825.62	-5,409,967.33
信用减值损失	6,058,927.92	2,732,401.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,779,548.66	2,880,654.44
无形资产摊销	5,659,977.95	4,892,818.98
长期待摊费用摊销	999,073.17	953,491.24
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	7,428.62	46,747.73
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-	-
财务费用（收益以“—”号填列）	10,485,209.64	13,027,306.74
投资损失（收益以“—”号填列）	-72,221.85	-25,906.84
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-19,594,321.84	1,710,532.57
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“—”号填列）	38,698,494.56	10,908,990.27
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	174,627,538.35	-19,533,470.66
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-133,468,775.18	52,574,736.96
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-15,341,352.09	78,808,479.58
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		

补充资料	本年金额	上年金额
现金的年末余额	71,177,723.39	141,755,505.52
减：现金的年初余额	141,755,505.52	115,612,044.59
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-70,577,782.13	26,143,460.93

七、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

(1) 清算子公司

名称	子公司级次	变动原因	注销时点
江苏久信净化设备有限公司	一级子公司	清算注销	2023年6月13日

八、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 (%)		取得方式
				直接	间接	
常州丹迪医疗器械有限公司	常州	常州	医疗器械销售	100.00	-	设立
江苏达实久信数字医疗科技有限公司	常州	常州	数字化手术室系统软件的研发、销售、安装	100.00	-	设立
江苏达实久信智慧物流系统有限公司	常州	常州	传输物流系统的设计、安装、销售	100.00	-	设立

九、或有事项

截至2023年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至2023年12月31日，本公司无应披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	233,868,839.57
1至2年	93,193,705.18
2至3年	59,347,564.37

账龄	年末余额
3 年以上	74,906,493.62
小计	461,316,602.74
减：坏账准备	53,864,857.58
合计	407,451,745.16

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	461,316,602.74	100.00	53,864,857.58	11.68	407,451,745.16
其中：账龄组合	421,353,398.82	91.34	53,864,857.58	12.78	367,488,541.24
合并范围内关联方组合	39,963,203.92	8.66	-	-	39,963,203.92
合计	461,316,602.74	100.00	53,864,857.58	11.68	407,451,745.16

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	509,328,394.21	100.00	48,995,044.93	9.62	460,333,349.28
其中：账龄组合	472,837,789.30	92.84	48,995,044.93	10.36	423,842,744.37
合并范围内关联方组合	36,490,604.91	7.16	-	-	36,490,604.91
合计	509,328,394.21	100.00	48,995,044.93	9.62	460,333,349.28

①年末单项计提坏账准备的应收账款 0.00 元

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	193,905,635.65	5,817,169.07	3.00
1 至 2 年	93,193,705.18	4,659,685.26	5.00
2 至 3 年	59,347,564.37	5,934,756.44	10.00
3 年以上	74,906,493.62	37,453,246.81	50.00
合计	421,353,398.82	53,864,857.58	12.8

注：按组合计提坏账的确认标准及说明见附注四、10。

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,995,044.93	4,869,812.65	-	-	53,864,857.58
合计	48,995,044.93	4,869,812.65	-	-	53,864,857.58

(4) 本年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	-
合计	-

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
上海建工四建集团有限公司	工程款	29,257,378.50	1年以内	8.23	877,721.36
	工程款	4,449,973.80	1-2年		222,498.69
	工程款	4,247,721.20	2-3年		424,772.12
上海建工一建集团有限公司	工程款	4,185.00	1年以内	4.95	125.55
	工程款	12,680,454.68	1-2年		634,022.73
	工程款	3,141,053.41	2-3年		314,105.34
	工程款	6,993,307.39	3年以上		3,496,653.70
中建三局集团有限公司	工程款	17,322,607.87	1年以内	4.56	519,678.24
	工程款	2,477,623.37	1-2年		123,881.17
	工程款	1,240,177.75	2-3年		124,017.78
中国建筑第八工程局有限公司	工程款	17,477,676.88	1年以内	4.11	524,330.31
	工程款	1,492,500.00	1-2年		74,625.00
陕西建工第六建设集团有限公司	工程款	16,347,633.75	1-2年	3.59	817,381.69
	工程款	200,000.00	2-3年		20,000.00
合计	—	117,332,293.60		25.44	8,173,813.68

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	43,266,141.61	37,303,441.03
合计	43,266,141.61	37,303,441.03

(1) 其他应收款情况

①按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	35720858.72
1至2年	5,295,782.60
2至3年	2,889,328.87
3年以上	1,166,839.87
小计	45,072,810.06
减：坏账准备	1,806,668.45
合计	43,266,141.61

②按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
备用金	2,014,565.37	3,560,215.82
押金保证金	8,731,951.85	11,296,443.90
往来款	405,000.00	440,915.53
合并范围内往来款	33,069,975.63	22,718,691.70
其他	851,317.21	737,301.06
小计	45,072,810.06	38,753,568.01
减：坏账准备	1,806,668.45	1,450,126.98
合计	43,266,141.61	37,303,441.03

③按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	700,000.00	1.55	700,000.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	44,372,810.06	98.45	1,106,668.45	2.49	43,266,141.61
其中：账龄组合	11,302,834.43	25.08	1,106,668.45	9.79	10,196,165.98

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合并范围内关联方组合	33,069,975.63	73.37		-	33,069,975.63
合计	45,072,810.06	100.00	1,806,668.45	4.01	43,266,141.61

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	38,753,568.01	100.00	1,450,126.98	3.74	37,303,441.03
其中：账龄组合	16,034,876.31	41.38	1,450,126.98	9.04	14,584,749.33
合并范围内关联方组合	22,718,691.70	58.62	-	-	22,718,691.70
合计	38,753,568.01	100.00	1,450,126.98	3.74	37,303,441.03

A、年末单项计提坏账准备的其他应收款 0.00 元。

B、年末按组合计提坏账准备的其他应收款

a、组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,650,883.09	79,526.49	3.00
1 至 2 年	5,295,782.60	264,789.13	5.00
2 至 3 年	2,289,328.87	228,932.89	10.00
3 年以上	1,066,839.87	533,419.94	50.00
合计	11,302,834.43	1,106,668.45	9.79

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额的比例(%)	坏账准备年末余额
溧阳市交通建设发展有限公司	押金保证金	1,848,056.60	1-2 年	4.10	92,402.83
浙江大学医学院附属第一医院	押金保证金	1,536,004.40	1-2 年	3.41	76,800.22
保山市妇幼保健院	押金保证金	1,418,942.60	1-2 年	3.15	70,947.13
北京科技园拍卖招标有限公司	押金保证金	700,000.00	1 年以内	1.55	21,000.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额的比例(%)	坏账准备年末余额
云南中祥建筑工程有限公司	押金保证金	600,000.00	2-3年	1.33	600,000.00
合计	—	6,103,003.60	--	13.54	861,150.18

3、合同资产

(1) 合同资产分类

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一、集团内部产生的合同资产	47,900,025.42	-	47,900,025.42
二、单项计提减值准备的合同资产	-	-	-
三、组合小计:	530,673,391.23	4,340,903.73	526,332,487.50
组合 1: 已完工未结算工程	499,118,590.67	4,192,596.17	494,925,994.50
组合 2: 尚未到期质保金	31,554,800.56	148,307.56	31,406,493.00
合计	578,573,416.65	4,340,903.73	574,232,512.92

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一、集团内部产生的合同资产	63,491,107.16	-	63,491,107.16
二、单项计提减值准备的合同资产	-	-	-
三、组合小计:	635,521,635.63	13,065,232.35	622,456,403.28
组合 1: 已完工未结算工程	579,991,718.57	12,759,817.81	567,231,900.76
组合 2: 尚未到期质保金	55,529,917.06	305,414.54	55,224,502.52
合计	699,012,742.79	13,065,232.35	685,947,510.44

(2) 本期合同资产减值准备计提情况

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
单项计提减值准备的合同资产	-	-	-	-	-	-
组合小计:	13,065,232.35	-8,724,328.62	-	-	-	4,340,903.73
组合 1: 已完工未结算工程	12,759,817.81	-8,567,221.64	-	-	-	4,192,596.17
组合 2: 尚未到期质保金	305,414.54	-157,106.98	-	-	-	148,307.56
合计	13,065,232.35	-8,724,328.62	-	-	-	4,340,903.73

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,246,360.34	-	9,246,360.34	19,246,360.34	-	19,246,360.34
合计	9,246,360.34	-	9,246,360.34	19,246,360.34	-	19,246,360.34

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
常州丹迪医疗器械有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
江苏久信净化设备有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-	-
江苏达实久信智慧物流系统有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
江苏达实久信数字医疗科技有限公司	2,246,360.34	-	-	2,246,360.34	-	-
合计	19,246,360.34	-	-	9,246,360.34	-	-

5、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	873,944,609.52	814,558,030.07	804,947,120.48	659,876,610.97
其他业务	336,897.68	1,983,900.12	356,401.18	-
合计	874,281,507.20	816,541,930.19	805,303,521.66	659,876,610.97

江苏达实久信医疗科技有限公司

二〇二四年四月二十六日





营业执照

统一社会信用代码 91440300088343250D

名称 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所
类型 合伙企业分支机构
经营场所 深圳市南山区粤海街道学府路软件产业基地5栋裙楼540.541.544号房
负责人 兰滔
成立日期 2014年02月13日

重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址<http://www.szcredit.org.cn>）或扫描执照的二维码查询。
3. 商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关



2018年08月27日

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 5001684

说明

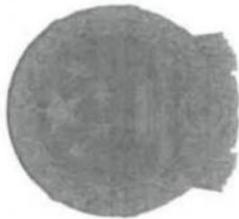
- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



发证机关: 深圳市财政委员会

二〇一〇年五月十一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所分所 执业证书



名称: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

负责人: 兰滔

经营场所: 深圳市南山区粤海街道学府路软件产业基地5栋裙楼540.541.544号房

分所执业证书编号: 110001624701

批准执业文号: 深财会[2010]29号

批准执业日期: 2010年05月13日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 龙 哲
Full name: _____
性别: 男
Sex: _____
出生日期: 1971-11-16
Date of birth: _____
工作单位: 深圳中德华盛会计师事务所有限公司
Working unit: _____
身份证号码: 450303711116101
Identity card No.: _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 准予下次一并。
This certificate is valid for use after this renewal.






年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 准予下次一并。
This certificate is valid for use after this renewal.



440300481110
注册编号

深圳市注册会计师协会
Shenzhen Institute of Certified Public Accountants




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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出日期
Date of transfer out

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入日期
Date of transfer in





证书编号: 440300591128
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA
 发证日期: 2004年 6月 9日
 Date of Issuance



姓名: 潘志民
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1976-10-17
 Date of birth
 工作单位: 信永中和会计师事务所深圳分所
 Working unit
 身份证号码: 422424197610170076
 Identity card No.



姓名: 潘志民
 证书编号: 440300591128 将·继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

记
 Irenation



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.



2. 联合体成员近三年财务状况表

情况说明

广东瑄乐建筑工程有限公司登记成立于 2023 年 04 月 10 日，审计报告还在编制中，暂无法提供审计报告。

