

标段编号: 4403052016094001001

# 深圳市建设工程货物招标投标 文件

标段名称: 南山医院改扩建项目（二期）医用气体系统设备采购及安装（剩余工程）

投标文件内容: 资信标文件

投标人: 广州市桂勤器械设备工程有限公司

日期: 2025年11月05日

# 一、近三年同类工程业绩

投标人：广州市桂勤器械设备工程有限公司

建设单位	项目名称	建设地点	建设规模	开竣工日期	合同价格(万元)	备注
华润（深圳）有限公司	深圳宝安空海救援医院（一阶段）医用气体设备采购及安装工程	深圳市	建筑总面积 178455.42 m <sup>2</sup> , 其中地下面积 51601.8 m <sup>2</sup> , 地上建筑面积 126853.62 m <sup>2</sup> 。医用气体工程及配套设施项目，包括医用中心供氧系统、医用中心吸引系统、医用压缩空气系统、特殊气体系统、病房终端、设备带及配套设施、医用气体报警系统等。	开工： 2024年 08月01 日 竣工： 2025年 10月09 日	14949.45 315万元	
深圳市宝安区建筑工务署	宝安区人民医院整体改造工程（二期）医用气体系统设备采购及安装工程	深圳市	宝安区人民医院总床位数 3300 床，总建筑面积 661692 m <sup>2</sup> ，主要包括新建医疗区门诊、住院、医技用房，医院专业工程、地下室、人行天桥、风雨连廊、污水处理站等配套设施；地上 23-31 层，地下 4 层。包括但不限于室外液氧站房、医用中心供氧系统、医用中心吸引系统、医用中心压缩空气系统、牙科专用压缩空气及真空吸引系统、手术室用的氨气、笑气、二氧化碳麻醉废气等管道与站房系统，医用气体监测报警、设备带系统等。	开工： 2022年 11月22 日 未竣工	4625.175 587万元	
华润（深圳）有限公司	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	深圳市	建设用地面积 10007.05 m <sup>2</sup> ，总建筑面积 102081m <sup>2</sup> ，地上 25 层，地下 4 层，其中 6 层医技裙楼，19 层住院部；地下室为停车库及设备用房，其中地下四层设置有人防中心医院。规划建设床位 709 张，包括但不限于医用中心供氧系统、医疗用压缩空气系统、器械用压缩空气系统；医用中心真空负压系统、麻醉废气排放系统、汇流排系统、监控报警管理系统、管道系统等	开工： 2022年 10月26 日 竣工： 2024年 03月14 日	9300.962 078万元 其中医用 气体金 额： 825.8155 86万元	

建设单位	项目名称	建设地点	建设规模	开竣工日期	合同价格(万元)	备注
中山市古镇人民医院	中山市古镇人民医院迁建项目工程总承包-医疗气体、净化防护及实验室专项工程	中山市	本项目含液氧站、负压站、压缩空气站设备、管道、终端等施工内容	开工: 2023年 09月18 日 竣工: 2025年 06月23 日	2665.649 656万元	
深圳市中海瑞和投资有限公司	罗湖区妇幼保健院改扩建工程-医用气体、纯水系统、防辐射和净化工程	深圳市	用地面积 11424 平方米，改扩建后床位数增加至 700 床，总建筑面积 117480 平方米，其中保留原有建筑面积 20236 平方米，新建建筑面积 97244 平方米	开工: 2025.10 月 01 日	4582.933 267万元 其中医用 气体金 额: 1067.159 292万元	

提示：要求附项目证明材料扫描件（如合同扫描件、用户证明等）

# 1、深圳宝安空海救援医院（一阶段）医用气体设备采购及安装工程

## (1) 中标通知书

### 中 标 通 知 书

标段编号: 2018-440306-84-01-702150017001

标段名称: 深圳宝安空海救援医院（一阶段）医用气体设备采购及安装工程

建设单位: 华润（深圳）有限公司

招标方式: 公开招标

中标单位: 广州市桂勤器械设备工程有限公司

中标价: 1494.945315万元

中标工期: 366天

项目经理(总监):

本工程于 2023-12-12 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团宝安分公司)进行招标, 2024-02-27 已完成招标流程。

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): 有限公司

法定代表人或其委托代理人

(签字或盖章):

日期: 2024-02-29

验证码: 2238780252338467 查验网址: <https://www.szggzy.com/jyfw/list.html?id=jyfwjsgc>

## (2) 合同扫描件

合同编号 CRLCJ-BA05-KHYY01-CGAZ-241001

**【深圳宝安空海救援医院】**

**【(一阶段) 医用气体设备】采购及安装工程合同**

发包人（甲方）：华润（深圳）有限公司

承包人（乙方）：广州市桂勤器械设备工程有限公司

2024年【3】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】”或“【发包人】”）

地址：深圳市南山区大冲一路 18 号华润置地大厦 B 座 21 楼

法定代表人：方朋

联系人：黄嘉敏

联系电话：18665891181

电子邮箱：huang.jiamin@crlan.com.cn

传真：/

乙方：广州市桂勤器械设备工程有限公司（以下简称“【乙方】”或“【承包人】”）

地址：广州市海珠区桂田村南约东六巷 31 之七 101 室（仅限办公）

法定代表人：杜芹

联系人：苏宣铭

联系电话：13509917919

电子邮箱：1063884999@qq.com

传真：020-38369526

鉴于：

1. 乙方已明确知悉：业主“深圳市宝安区卫生健康局、深圳市宝安区建筑工务署”已将深圳宝安空海救援医院项目（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，在深圳宝安空海救援医院项目招标中将所需（一阶段）医用气体设备采购及安装工程以公开方式招标。经评定标程序，确定广州市桂勤器械设备工程有限公司为中标人。

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. 合同范围

包括但不限于：医用中心供氧系统、医用中心吸引系统、医用压缩空气系统、特殊气体系统、病房终端、设备带及配套设施；医用气体报警系统等。所有的细目详见合同图纸、技术要求、工程量清单及其他文件。发包人在实施过程中根据本工程实际情况有权增减部分内容，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）壹仟肆佰玖拾肆万玖仟肆佰伍拾叁元壹角伍分（RMB¥14949453.15），其中暂列金额：600000.00元。（以下称为“合同总价”）。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医用气体设备的制造、运输、装卸、深化设计、安装、环保工程、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发票，并相应调整含税价。最终合同价款结算的原则如下：

$$Y_1 = X_1 + \frac{(Y - X_1)}{(1 + \text{原适用税率})} \times (1 + \text{新适用税率})$$

$Y_1$  = 新税率下合同结算含税金额；

$X_1$  = 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:

本工程的开工预付款为: 工程预付款的预付比例不超过签约合同价(扣除暂列金额、专业工程暂估价、安全文明措施费及奖励费用)的30%,本工程的工程预付款首次支付比例为签约合同价(扣除暂列金额)的10%,即¥143.494531万元。剩余预付款的支付需经业主方审批同意,业主方有权拒绝支付剩余预付款。

预付款保函金额等于预付款金额,预付款保函的受益人为: 深圳市宝安区建筑工务署

开工预付款应按如下约定扣回:

开工预付款在期中支付证书/估值证书的累计产值未达到合同价格的10%之前不扣回,在达到合同价格10%之后,开始按工程进度以固定比例(即每完成合同产值价格的1%,扣回开工预付款的2%)分期从各月的期中支付证书/估值证书中扣回,全部金额在期中支付证书/估值证书的累计产值金额达到合同价格的60%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,并申报给甲方:

- (1) 业主方按当期核定完成产值的85%进行期中支付,业主方累计支付到合同价格的85%时暂停支付(施工图预算/清单复核完成书面确认前,发包人按当期核定完成产值的80%进行期中支付,累计支付到合同价格的80%时暂停支付);
- (2) 工程竣工验收合格、移交给相关单位、完成工程竣工结算编制、工程竣工结算经业主方委托的造价咨询单位审核完成,且乙方向业主方提出书面付款申请后,业主方累计支付至结算价的90%;
- (3) 结算完成并经宝安区造价管理站对工程进行决算审核后,累计支付至审定价的97%,若有政府审核,则以政府审核部门审定金额为准,合同期内政府部门决算、审计或审核出台新的规定,则按最新规定执行,若第(3)阶段最终审定价的97%低于第(2)阶段结算价的90%,则乙方应负责及时将业主方超付部分退还业主方;
- (4) 余款作为质量保证金,按工程质量保修书的约定支付。

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 每次付款前,乙方应向业主方提供与应付金额(票面金额)相等的增值税发票,其中采购部分增值税发票税率为【13】%,安装部分增值税发票税率为【9】%,不开具约定税率的增值税发票导致业主方增加的税负由乙方等额补偿给业主方,业主方有权从应付给乙方的款项中扣除。如乙方提供虚假增值税发票,业主方可以拒绝付款,乙方须向业主方支付该增值税发票额的【20】%作为违约金,违约金不足以赔偿业主方损失(包括但不限于税务损失等)的,应继续赔偿。

3.5 如乙方根据本合同规定需向业主方支付违约金或其他赔偿的,业主方在通知乙方后,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业主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。如业主已提交付款申请材料，如但因政策政府部门原因影响，拨款未能及时到位而导致业主方逾期支付工程款，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，且乙方同意业主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。

#### 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。

#### 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：从\_\_\_\_\_年\_\_\_\_月\_\_\_\_日至\_\_\_\_\_年\_\_\_\_月\_\_\_\_日，共\_\_\_\_日。

1.2 培训地点：\_\_\_\_\_。

1.3 参加人员和人数：\_\_\_\_\_。

1.4 培训标准和要求：\_\_\_\_\_。

#### 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（以取得竣工证书所载日期为准）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，按照本招标文件的有关规定、中标人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. 本合同一式壹拾贰份，发包人玖份，承包人叁份。

甲方（公章）：



乙方（公章）：



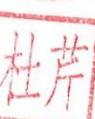
法定代表人或

授权委托人（签字）：



法定代表人或

授权代表（签字）：



地址：\_\_\_\_\_

地址：\_\_\_\_\_

电话：\_\_\_\_\_

电话：\_\_\_\_\_

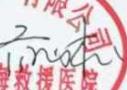
日期：2024年4月9日

日期：2024年4月9日

### (3) 竣工验收资料

#### 深圳宝安空海救援医院（一阶段）医用气体设备采购及安装工程合同

#### 完工证明

合同工期:	366 日历天	实际工期:	433 日历天
合同开工日期:	/年/月/日	实际开工日期:	2024 年 08 月 01 日
合同完工日期:	/年/月/日	实际完工日期:	2025 年 10 月 09 日
履约范围及完成状况描述	1. 已完成全部合同约定工程实体内容; 2. 已完成全部变更内容; 3. 工期满足要求; 4. 质量满足合同要求;		
施工单位	 单位: 广州市桂勤机械设备工程有限公司 (签署/盖章) 2025 年 10 月 9 日 		
项目部意见:	 项目经理  深圳宝安空海救援医院 项目部 2025 年 10 月 9 日		

#### 备注:

- 若需其他相关部门如工程部签署, 填至其他相关部门意见栏;
- 若为独立分包合同, 总包意见可不填;
- 超合同工期的需填写说明。

## 2、宝安区人民医院整体改造工程（二期）医用气体系统设备采购及安装工程

### （1）中标通知书

#### 中 标 通 知 书

标段编号：2018-440306-84-01-702111003001



标段名称：宝安区人民医院整体改造工程（二期）医用气体系统设备采购及安装工程

建设单位：深圳市宝安区建筑工务署

招标方式：公开招标

中标单位：广州市桂勤器械设备工程有限公司//深圳市亿源建筑工程有限公司

中标价：4625.175587万元

中标工期：669天

项目经理(总监)：

本工程于 2022-09-28 在深圳公共资源交易中心(深圳交易集团宝安分公司)进行招标，2022-11-15 已完成招标流程。

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) 苏诗雄

招标人(盖章)：

法定代表人或其委托代理人

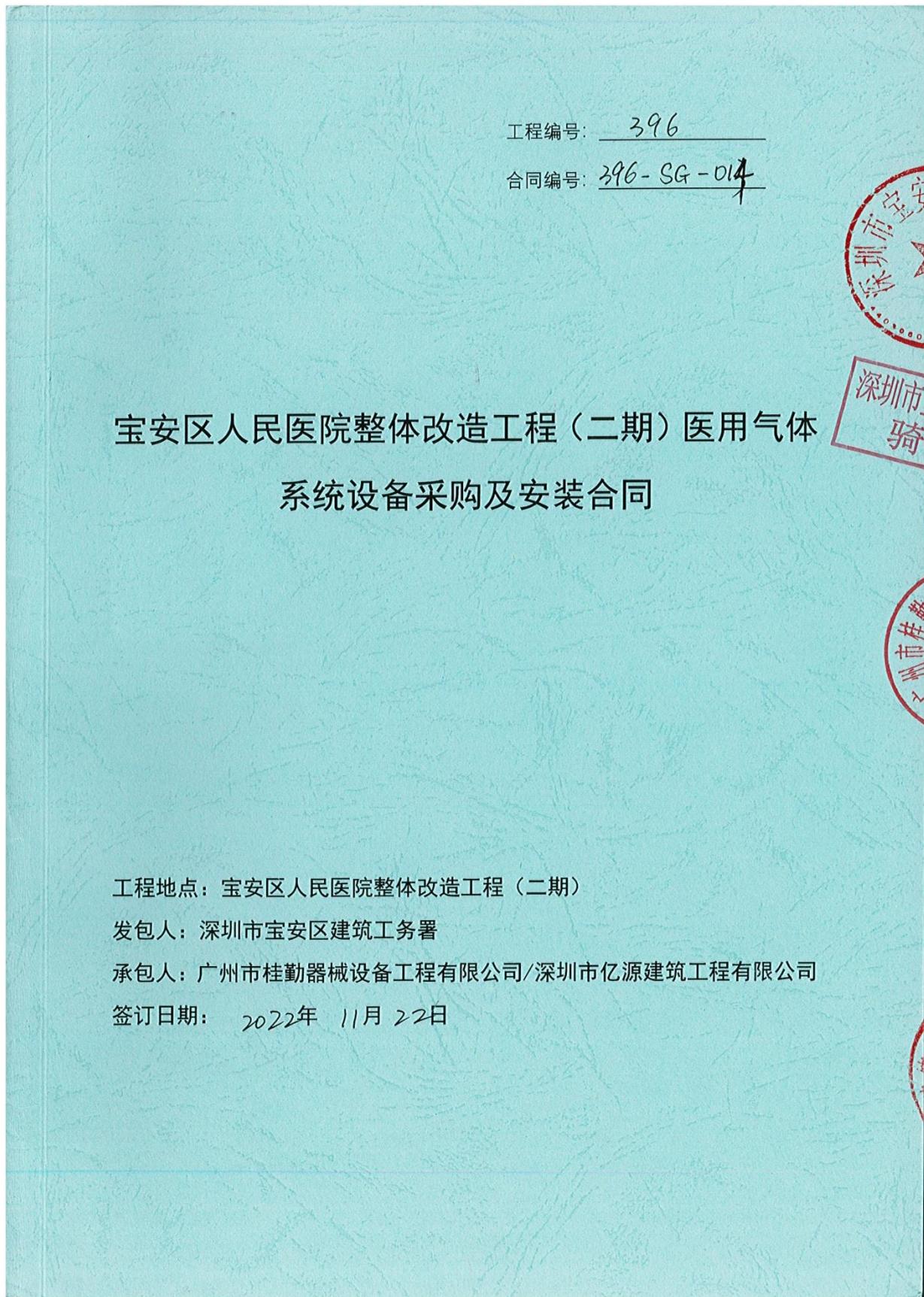
(签字或盖章)：王伟

日期：2022-11-17

查验码：2614728594113215

查验网址：[zjj.sz.gov.cn/jsjy](http://zjj.sz.gov.cn/jsjy)

(2) 合同扫描件



# 合同协议书

发包人：深圳市宝安区建筑工务署

承包人：广州市桂勤机械设备工程有限公司/深圳市亿源建筑工程有限公司

依照《中华人民共和国民法典》及其他相关法律、法规的规定，遵循平等、自愿和诚实信用的原则，由发包人与承包人协商一致，订立本合同。签订本合同即意味双方对本合同所有条款均已清楚了解，知晓所有对各自的权利限制的条款及内容。双方达成如下协议：

## 一、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。组成合同的各个文件应该是一个整体，彼此相互解释，互为说明。本合同组成文件及优先解释顺序如下：

- (1)本合同签订后双方新签订的补充协议；
- (2)合同协议书；
- (3)中标通知书及其附件；
- (4)合同补充条款；
- (5)合同专用条款；
- (6)合同通用条款；
- (7)本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定；
- (8)投标文件(包括承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人同意的对有关问题的补充资料和招标人澄清文件等)；
- (9)现行的标准、规范、规定及有关技术文件；
- (10)图纸和技术规格书；
- (11)已标价工程量清单；
- (12)发包人和承包人双方有关本工程的变更、签证、洽商、索赔、询价采购凭证等书面文件及组成合同的其他文件。

上述各项合同文件包括承发包双方就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一

类内容的文件，应以最新签署的为准。

## 二、工程概况

工程名称：宝安区人民医院整体改造工程（二期）

工程地点：深圳市宝安区新安二路东南侧，龙井二路东北侧

工程规模：

宝安区人民医院总床位数 3300 床，总建筑面积 661692 m<sup>2</sup>，主要包括新建医疗区门诊急诊、住院、医技用房，医院专业工程、地下室、人行天桥、风雨连廊、污水处理站等配套设施；地上 23-31 层，地下 4 层。

## 三、合同范围

包括但不限于室外液氧站房、医用中心供氧系统、医用中心吸引系统、医用中心压缩空气系统、牙科专用压缩空气及真空吸引系统、手术室用的氮气、笑气、二氧化碳、麻醉废气等管道与站房系统，医用气体监测报警、设备带系统等。医用气体系统设备采购及安装包括但不限于医用气体系统的深化设计、制造、装卸、仓储保管、安装、调试、检验试验、移交使用、保修、保养、培训等。以及招标文件约定的所有服务内容（具体详见招标文件、技术要求及图纸）。

## 四、合同工期

(1) 总工期 669 天（日历天）；计划开工日期 2022 年 12 月 1 日；暂定 2024 年 9 月 30 日前专项验收完成并具备竣工验收条件。

(2) 合同节点工期必须严格按照监理人审定的工期计划及发包人相关要求执行。

## 五、质量目标

质量目标：承包人须满足和配合总承包单位申报其合同奖项：确保获得“广东省建设工程优质奖”，确保获得“国家优质工程奖（含金质奖、银质奖）”或“中国建筑工程鲁班奖”或“中国土木工程詹天佑大奖”。如因本工程质量及安全原因，导致总承包单位申报不合格，承包人须向发包人支付违约金 50 万元，并保留追究相关责任及索赔权利。

以上相关费用已经包含在合同价中。

## 六、交货

6.1 交货方式：现场交货

6.2 承包人负责运输和保险，将货物运抵交货地点。有关运输、保险和装卸等一切的费用由承包人承担。

6.3 所有货物运抵现场的日期为交货日期。

6.4 承包人应在交货日 7 日前，向发包人提供交货计划（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），并于发运的同时通知发包人。

6.5 交货（安装、调试、服务）地点：宝安区人民医院整体改造工程（二期）施工工地现场。

## 七、技术服务和保修责任

7.1 承包人对合同货物的质量保修期为竣工验收合格之日起两年。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，应使用其保修期。

7.2 承包人承诺在合同货物的质量保修期内免费为发包人提供合同货物的技术指导和维修服务。

## 八、签约合同价

暂定合同价为人民币（大写）：肆仟陆佰贰拾伍万壹仟柒佰伍拾伍元捌角柒分；  
(小写) 46251755.87 元。

其中

(1) 安全文明施工费

人民币(大写)：伍拾捌万伍仟贰佰肆拾陆元壹角伍分；(小写) 585246.15 元。

(2) 暂列金额

人民币(大写)：贰佰玖拾叁万零元整；(小写) 2930000 元。

## 九、合同订立与生效

9.1 合同订立时间：2022年 11月 22日；

9.2 合同订立地点：深圳市。

9.3 本合同一式壹拾陆份，经双方法定代表人或委托代理人签字盖章后生效。发包人执玖份（含监理人壹份），承包人执柒份，每份正本具有同等法律效力。

9.4 本合同在履行过程中引起的争议纠纷，各方可协商解决。协商不成，可向发包人所在地的人民法院起诉。

发包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：

地址：

邮政编码：

法定代表人：

委托代理人：

电话：

传真：

电子信箱：

开户银行：

账号：

合同经办人：石贞海 谭洋

合同盖章人：秦明峰

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：

地址：

邮政编码：

法定代表人：

委托代理人：

电话：

传真：

电子信箱：

开户银行：

账号：

### 3、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) 中标通知书



## (2) 合同扫描件

合同编号: CRLCJ-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@crlan.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诜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）更换及其他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：

$$Y_1 = X_1 + \frac{(Y - X_1)}{(1 + \text{原适用税率})} \times (1 + \text{新适用税率})$$

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延至预付款还清为止。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

括而不限于税务损失等）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起(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

法定代表人或

授权委托人（签字）：

地址: \_\_\_\_\_

电话: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_



乙方(公章):

法定代表人或

~~授权代表（签字）：~~

地址：\_\_\_\_\_

电话: \_\_\_\_\_



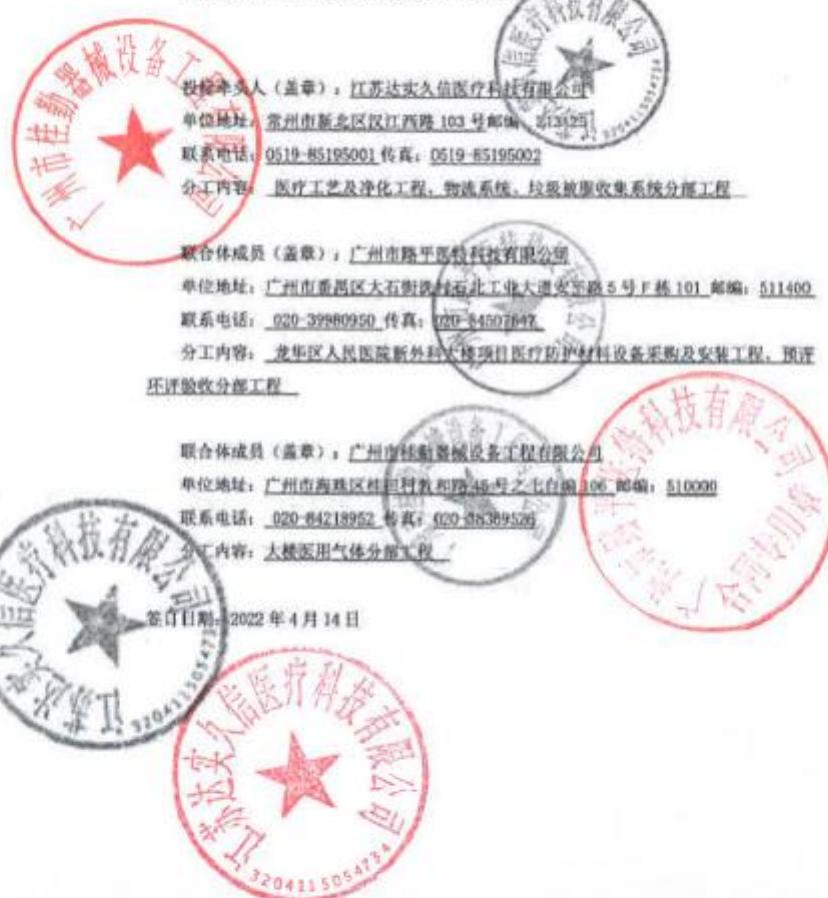
附件十四：联合体协议

**联合体共同投标协议**

致：华润（深圳）有限公司

我方决定组成联合体共同参加该项目的投标，若中标，联合体各成员向招标人承担连带责任。我方授权委托本协议牵头人，代表所有联合体成员参加投标，提交投标文件，以及与招标人签订合同，负责整个合同实施阶段的协调工作。

本投标协议同时作为法定代表人证明书和法人授权委托书。



(3) 竣工验收资料

# 深圳市建设工程 竣工验收报告

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

验收日期：2024年3月14日

建设单位（盖章）：深圳市龙华区建筑工务署、华润（深圳）有限公司（代建）



填写说明

## 填写说明

- 1、本报告由建设单位负责填写。
- 2、填写内容要求真实，语言简练，字迹清楚。
- 3、参建单位名称需填写法定名称（全称）。
- 4、本报告原件一式八份，建设单位、监理单位、勘察单位、设计单位、施工单位、监督站、备案机关机关、城建档案部门各持一份，相关接管单位如需要由建设单位提供复印件。

## 一、工程概况

项目编号	JZ20140378	项目代码	2018-440326-47-01-70042207
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	项目曾用名	/
工程地点	深圳市龙华区龙华街道景龙建设路人民医院		
建筑面积	0 平方米	工程造价	9300.962078 万元
结构类型	框架	层数	地上 25 层，地下 4 层
立项批准 文号	2018-440326-47-01-70042207	宗地号	A825-0339
用地规划许可 证号	深规土许 LA-2016-0022	工程规划许可证 号	建字第 4403092024GG0058 415(改 1)号
施工许 可证号	2022-1582	监理许可证号	/
开工日期	2022 年 10 月 26 日	验收日期	2024 年 3 月 14 日
监督单位	深圳市龙华区区建设工程质量安 全监督站	监督编号	FJ2018105
建设单位	深圳市龙华区建筑工务署、华润 (深圳) 有限公司		
勘察单位	深圳市勘察研究院有限公司		
设计单位	深圳市华阳国际工程设计股份有限公司		
承建单位	江苏达实久信医疗科技有限公司、广州市路平医特科技有限公司、广州市桂勤器械设备工程有限公司		
监理单位	深圳市京圳工程咨询有限公司		
施工图审查单 位	深圳市深大源建筑技术研究有限公司		



## 二、工程竣工验收实施情况

### (一) 验收组织

建设单位组织勘察、设计、施工、监理等单位和其他有关专家组成验收组，根据工程特点，下设若干个专业组。

#### 1 验收组

组长	曹昶陆、张大为
副组长	吴明华、曾志勇
组员	刘松、肖艳琴、李有庆、王军树、高鸣

#### 2 专业组

专业组	组长	组员
建筑工程	李阳	章鹏、黄磊、刘松、丁革丰
建设设备安装工程	张大为	陈伟东、阎庆辉、张迟、刘海顺、王军树
通讯、电视等专业工程	陈冠宇	高鸣、刘猛、陈冠宇
工程质量控制资料	田芷茵	张驰、王超

### (二) 验收程序

1. 建设单位主持验收会议。
2. 建设、勘察、设计、施工、监理单位介绍工程合同履约情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准情况。
3. 审阅建设、勘察、设计、施工、监理单位的工程档案资料。
4. 验收组实地查验工程质量。
5. 专业验收组发表意见，验收组形成工程竣工验收意见并签名。

### 三、工程质量评定

单位工程：龙华区人民医院新外科大楼项目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

分部（系统成套设备）工程名称	验收意见 /备注	质量控制资料核查结果统计	主要使用功能和安全性能资料核查/实体质量抽查结果统计	观感质量验收抽查结果统计
地基与基础	符合要求	共____项，其中： 经审查符合要求____项 经核实符合要求____项	共____项，其中： 资料核查符合要求____项 实体抽查符合要求____项	共____项，其中： 评价为“好”的____项 评价为“一般”的____项
主体结构	符合要求	共____项，其中： 经审查符合要求____项 经核实符合要求____项	共____项，其中： 资料核查符合要求____项 实体抽查符合要求____项	共____项，其中： 评价为“好”的____项 评价为“一般”的____项
建筑装饰装修	符合要求	共 6 项，其中： 经审查符合要求 6 项 经核实符合要求 6 项	共 2 项，其中： 资料核查符合要求 2 项 实体抽查符合要求 2 项	共 4 项，其中： 评价为“好”的 4 项 评价为“一般”的 0 项
屋面	符合要求	共____项，其中： 经审查符合要求____项 经核实符合要求____项	共____项，其中： 资料核查符合要求____项 实体抽查符合要求____项	共____项，其中： 评价为“好”的____项 评价为“一般”的____项
建筑给水、排水及采暖	符合要求	共 7 项，其中： 经审查符合要求 7 项 经核实符合要求 7 项	共 2 项，其中： 资料核查符合要求 2 项 实体抽查符合要求 2 项	共 4 项，其中： 评价为“好”的 4 项 评价为“一般”的 0 项
通风与空调	符合要求	共 7 项，其中： 经审查符合要求 7 项 经核实符合要求 7 项	共 1 项，其中： 资料核查符合要求 1 项 实体抽查符合要求 1 项	共 5 项，其中： 评价为“好”的 5 项 评价为“一般”的 0 项
建筑电气	符合要求	共 7 项，其中： 经审查符合要求 7 项 经核实符合要求 7 项	共 3 项，其中： 资料核查符合要求 3 项 实体抽查符合要求 3 项	共 3 项，其中： 评价为“好”的 3 项 评价为“一般”的 0 项
智能建筑	符合要求	共____项，其中： 经审查符合要求____项 经核实符合要求____项	共____项，其中： 资料核查符合要求____项 实体抽查符合要求____项	共____项，其中： 评价为“好”的____项 评价为“一般”的____项
建筑节能	符合要求	共____项，其中： 经审查符合要求____项 经核实符合要求____项	共____项，其中： 资料核查符合要求____项 实体抽查符合要求____项	共____项，其中： 评价为“好”的____项 评价为“一般”的____项
电梯	符合要求	共____项，其中： 经审查符合要求____项 经核实符合要求____项	共____项，其中： 资料核查符合要求____项 实体抽查符合要求____项	共____项，其中： 评价为“好”的____项 评价为“一般”的____项

注：工程质量评定表应根据项目实际单位工程数量逐项填报。

#### 四、验收人员签名：

GD-E1-914/5 □□□

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1					
2					
3					
4					
5					
6	蒋利娟	龙华区建筑工务署	项目主任	蒋利娟	蒋利娟
7	江志勇	深圳市深航工程咨询有限公司	项目总监	江志勇	江志勇
8	张长青	华润(深圳)有限公司	项目经理	张长青	张长青
9	李平	华润(深圳)有限公司	工程师	中级	李平
10	高鸣	华润(深圳)有限公司	工程	中级	高鸣
11	陈强	华润(深圳)有限公司	设计	中级	陈强
12	刘小山	江苏迈康信医疗科技股份有限公司	项目经理	刘小山	刘小山
13	李海柱	深圳市华阳国际建筑设计股份有限公司	项目负责人	中级	李海柱
14	王军林	深圳中华阳国际建筑设计股份有限公司	执行项目经理	中级	王军林
15	吴明华	龙华区建筑工务署	项目负责人		吴明华
16	肖艳芹	广州市连平医特科技有限公司	项目负责人		肖艳芹
17	李海文	广州桂勤基础设施工程有限公司	项目负责人		李海文
18	陈伟松	深圳市深航工程咨询有限公司	项目主任		陈伟松
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					

## 五、工程档案核查情况

类别		核查意见	纸质	电子
工程文件	工程准备阶段文件	真实、完整、齐全	√	
	监理文件	真实、完整、齐全	√	
	施工文件	真实、完整、齐全	√	
	各分部（专业）竣工图	真实、完整、齐全	√	
声像文件		已形成		
竣工图 CAD 文件		已形成		
BIM 竣工模型数据		/		

- 已知悉城建档案管理相关规定。建设单位、各参建单位对各自形成工程档案的真实性、完整性及准确性负责，并按要求于限期内向城建档案管理机构移交一套符合规定的建设工程档案；如若违反，须承担由此产生的法律责任。

## 六、各专项验收结论

序号	专项验收	结论
1	人防工程	/
2	特种设备	/
3	水土保持设施	/
4	防雷装置	/
5	环境保护设施	/
6	海绵设施	/
7	通信工程配套	/
8	节水、排水设施	验收合格
9	有线电视网络设施	/
10	涉及国家安全事项的建设项目	/
11	无障碍设施	/
12	住宅光纤到户	/
13	住宅信报箱	/
14	绿色建筑	/
15	新能源汽车充电设施	/
16	城建档案	验收合格
17	燃气工程	/

## 七、工程验收结论及备注

本工程经验收组对工程实体及竣工文件检查，一致认为本工程已按设计图和施工合同完成。各分部工程验收评定合格，工程符合有关国家法律、法规和工程建设强制性标准和工程验收标准，工程外观好，竣工资料齐备，同意通过验收。



建设单位审查情况	经审查，同意本工程竣工验收通过（竣工验收通过日期为2024年3月14日）。	
建设单位 建设单位（公章） 单位（项目）负责人：	华润（深圳）有限公司 YH120 蒋海陆	中华民国注册建筑师 注册号：4401870-049 有效期：至2024年06月 2024年3月14日
监理单位 总监理工程师： 曹志勇 注册号：44012224 有效期：2024年06月 深圳市京圳工程咨询有限公司	2024年3月14日	设计单位（公章） 单位（项目）负责人：吴显 2024年3月14日
施工单位（公章） 单位（项目）负责人： 李有庆 尚超英 2024年3月14日	2024年3月14日	勘察单位（公章） 单位（项目）负责人：徐泰松 2024年3月14日
刘松 苏1322016201604520(00) 机电 2024.09.05 江苏达实久信医疗科技有限公司	中华民国一级注册建造师执业印章 姓名：徐泰松 注册号：4404678-AY041 有效期：至2025年12月	

4、中山市古镇人民医院迁建项目工程总承包-医疗气体、净化防护及实验室专  
项工程

(1) 合同扫描件

[中山市古镇人民医院迁建项目工程总承包]

**建设工程施工专业  
分包合同  
(2022年D版)**

**MCC**

承揽合同编码：[S1GE51420210022]

分包合同编码：[S2GE51420210022Z230244]

分包工作内容：[医疗气体、净化防护及实验室  
专项工程]

发包人：[中山市古镇人民医院]

承包人：[上海宝冶集团有限公司]

分包人：[广州市桂勤器械设备工程有限公司]

签订时间：[2023年9月18日]



# 第一部分 合同协议书

发包人（全称）：[中山市古镇人民医院]

承包人（全称）：[上海宝冶集团有限公司]

分包人（全称）：[广州市桂勤器械设备工程有限公司]

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律法规规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，承包人、分包人就[中山市古镇人民医院迁建项目工程总承包-医疗气体、净化防护及实验室专项工程]分包工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

## 一、 分包工程概况

1. 总包工程名称：[中山市古镇人民医院迁建项目]。
2. 分包工程名称：[中山市古镇人民医院迁建项目工程总承包-医疗气体、净化防护及实验室专项工程]。
3. 分包工程地点：[中山市古镇镇中兴大道北侧（古镇新医院公交站）]。
4. 分包工程承包范围：[中山市古镇人民医院迁建项目-医疗气体、净化防护及实验室专项工程]。涉及群体工程的，详见《分包工程一览表》（附件1）。

## 二、 分包合同工期

计划开工日期：[2023]年[08]月[15]日。

计划完工日期：[2024]年[05]月[31]日。

工期总日历天数：[290]天。以上工期总日历天数已包含春节等全部法定节假日；计划开工日期与总日历天数不一致的，以总日历天数为准。

实际开工日期以承包人开工通知为准。

## 三、 质量标准

分包工程质量应符合总包合同约定的分包工程的质量标准，工程质量一次验收合格率100%，并同时达到[GB50300-2013《建筑工程质量验收统一标准》及配套验收规范的合格]标准。

[满足建设工程规划许可证的要求、国家及地方现行施工验收规范及工程质量要求并获得国家级质量奖项（鲁班奖）]。

## 四、 签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价（含增值税）暂定为：人民币（大写）〔贰仟陆佰陆拾伍万陆仟肆佰玖拾陆元伍角陆分〕（¥26656496.56 元），其中：

（1）分包合同价款（不含增值税）暂定为：人民币（大写）〔贰仟肆佰肆拾伍万伍仟伍佰零壹元肆角叁分〕（¥24455501.43 元）。

（2）增值税：一般计税，税率为[9]%，暂定为：人民币（大写）〔贰佰贰拾万零玖佰玖拾伍元壹角叁分〕（¥2200995.13 元）。

（3）增值税税率应符合法律法规以及相关税收政策规定，若因分包人疏忽、未进行简易计税备案等原因造成承包人损失，由分包人全额赔偿并从项目工程款中扣除，造成分包人损失，由分包人自行承担。若专业分包人享受阶段性税收优惠，应在承包人允许的前提下，提供与日常票种及开票内容不同的增值税发票。

（4）安全生产费（不含增值税）为：人民币（大写）〔肆拾捌万玖仟壹佰壹拾元零叁角〕（¥ [489110.03] 元）。

2. 分包合同价格形式：〔其他价格形式：投标下浮率（同结算下浮率）的形式〕，合同最终价以竣工验收后经承包人审定的结算值为准。

## 五、分包人项目经理

工程分包人项目经理资质证书编号：〔粤 1442017201847401〕。

发证机关：〔中华人民共和国住房和城乡建设部〕。

工程分包人项目经理：李有庆

联系电话：13509917919

联系地址：广州市天河区珠江新城华夏路 30 号富力盈通大厦 3501 室

电子邮件：1063884999@qq.com

微 信：13509917919

集团  
专用  
(13)

## 六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成本分包合同文件：

- （1）合同协议书；
- （2）专用合同条款及其附件；
- （3）招标文件、中标通知书；
- （4）分包人的投标书及附件；
- （5）通用合同条款及其附件；

机械  
专用  
(13)

- (6) 工程质量、技术等建设标准, 图纸及有关技术文件;
- (7) 承包人确认的已标价工程量清单或预算书;
- (8) 承包人相关管理制度;
- (9) 合同履行过程中, 承包人和分包人协商一致的其它书面文件。

在分包合同订立及履行过程中, 分包合同当事人签署的与分包合同有关的文件均构成分包合同文件组成部分。

## 七、承诺

1. 承包人承诺按照分包合同的约定支付合同价款。
2. 分包人承诺具备法律法规所要求的承接分包合同项下分包工程的相应专业资质、等级、有效期要求, 及具有实施类似工程规模的经验。
3. 分包人承诺在签订本合同时, 已完全知晓、充分了解总包合同对分包工程的技术、质量、工期、安全、环保等要求, 全面履行总包合同中与分包工程有关的承包人的所有义务, 但分包合同明确约定应由承包人履行的义务除外。
4. 分包人承诺按照法律规定及分包合同约定组织完成工程施工, 确保工程质量、安全, 不得转包、违法分包或挂靠, 并在缺陷责任期及保修期内履行分包工程维修、保修义务。分包人承诺就分包工程工期、质量、环保和安全与承包人向发包人承担连带责任。
5. 分包人承诺承包人支付给分包人的合同价款专用于本合同工程, 并按时足额支付雇佣人员劳动报酬或农民工工资。
6. 分包人知晓和了解: 承包人禁止项目部以及其他任何主体以承包人、承包人分公司或承包人项目部名义对外借款或者支取任何款项。分包人或分包人相关人员以任何形式将款项出借或支付或返还给承包人项目部或相关人员个人的, 则不论该等款项是否实际用于承包人工程, 均与承包人无关, 该行为均属于分包人与相关人员个人之间的经济关系, 分包人无权向承包人主张任何权利, 亦不得要求承包人以工程款抵偿。
7. 分包人同意并确认: 所有涉及经济类合同及补充协议及其他形式的文件的签订, 承包人所用印鉴仅为上海宝冶集团有限公司统一备案使用的合同专用章对外发生效力; 其它以承包人、承包人分公司、承包人项目部名义使用的任何印鉴(包括但不限于承包人项目部公章、技术资料专用章)对外签订合同等文件均不发生任何法律效力。
8. 分包人承诺: 分包人及分包人的负责人, 未经承包人授权或书面同意, 不得代表承包人或以承包人名义签订合同, 否则一切责任由分包人承担。
9. 分包人知晓和解除涉密条款以外的承包人与发包人的合同组成文件, 如因分包人

之原因造成发包人追究承包人责任的，由分包人承担责任。

10. 分包人明确：上述承诺独立于本分包合同，不受本合同违约金上限约束，且不论本分包合同是否有效，上述承诺均属分包人作出的不可撤销声明。

## 八、其它

- 除非另有说明，《合同协议书》和《专用合同条款》中相关词语的含义与《通用合同条款》中赋予的定义与解释相同。
- 签订时间：[ ] 年 [ ] 月 [ ] 日。
- 签订地点：[ / ] 省 [ 上海 ] 市 [ 宝山 ] 区(县)签订。
- 本专业分包合同一式 [伍] 份，均具有同等法律效力，承包人执 [叁] 份，分包人执 [贰] 份。
- 本专业分包合同自双方法定代表人（或授权代表）签字并加盖公司公章（或合同专用章）即生效。

以下无正文



承包人：上海宝冶集团有限公司

法定代表人（或授权代表）：

(签字)

林丽23

组织机构代码：91310000746502808A

地址：广州市番禺区招商金山谷意库 A4-2

邮政编码：511400

承包人代表：

林丽

电子信箱：123961092@qq.com

开户银行：中国建设银行月浦支行

账号：31001525800056001862

分包人：（印章）广州市桂勤器械设备工程有限公司

法定代表人（或授权代表附授权证明书）：

(签字)

林荷



组织机构代码：914401057555900611

地址：广州市海珠区桂田村敦和路 45 号之七自编 106

邮政编码：510000

分包人代表：

陈海清

高在庆

电子信箱：1063884999@qq.com

开户银行：广州银行敦和支行

账号：282800234456

## 5、罗湖区妇幼保健院改扩建工程-医用气体、纯水系统、防辐射和净化工程

### (1) 中标通知书

#### 中 标 通 知 书

标段编号： 2018-440303-84-01-719409014001

标段名称： 罗湖区妇幼保健院改扩建工程-医用气体、纯水系统、防辐射和净化工程



建设单位： 深圳市中海瑞和投资有限公司

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//深圳广田集团股份有限公司//广州市桂勤器械设备工程有限公司

中标价： 4582.933267万元

中标工期（天）： 214

项目经理（总监）： 刘松

本工程于 2025-06-15 在深圳公共资源交易中心 交易集团建设工程招标业务分公司进行招标，现已完成招标流程。

中标人收到中标通知书后，应在 30 日内按照招标文件和中标人的投标文件与招标人签订本招标工程承发包合同。

招标代理机构（签章）：  
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)  
打印日期：2025-08-01

验证码： JY20250801615656

查验网址： <https://www.szggzy.com/jyfw/zbtz.html>

## (2) 合同扫描件

SFD-2015-07

工程编号：2018-440303-84-01-719409014001

合同编号：DG/SZX/HY/2025/CX/QT/A32872

### 深圳市建设工程

### 施工(单价)合同

(适用于招标工程固定单价施工合同)

工程名称：罗湖区妇幼保健院改扩建工程-医用气体、纯水系统、防辐射和净化工程

工程地点：深圳市罗湖区太白路和东晓路交汇处

发包人：深圳市中海瑞和投资有限公司

承包人：江苏达实久信医疗科技有限公司//深圳广田集团股份有限公司//广州市桂勤器械设备工程有限公司

2015 年版

## 说明

本合同(示范文本)根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》等法律以及深圳市相关的法规,借鉴国际通用的工程施工合同和住房城乡建设部、国家工商行政管理总局制定的《建设工程施工合同示范文本》(GF—2017—0201),结合深圳市现行施工合同(示范文本)近几年的实践情况,由深圳市建设工程造价管理站编制而成。

### 一、《示范文本》的组成

本合同(示范文本)由“协议书”、“通用条款”、“专用条款”和“补充条款”四部分组成。其中:

1.“协议书”作为合同文本的第一部分,是发包人与承包人就合同内容协商达成一致意见后,相互承诺履行合同而签署的协议。《协议书》包括工程概况、工程承包范围、合同工期、质量标准、合同价格等合同主要内容,明确了组成合同的所有文件,并约定了合同生效的方式及合同订立的时间、地点,集中约定了承发包双方基本的合同权利义务。

2.“通用条款”是根据现行法律、法规、规章等规定,就工程建设的实施及相关事项,对发包人与承包人的权利义务作出的原则性约定。既考虑了现行法律法规对工程建设的有关要求,也考虑了建设工程施工管理的实际需要,具有较强的普遍性和通用性,是通用于建设工程施工的基础性合同条款。

3.“专用条款”是指对通用条款原则性约定的细化、完善、补充、修改或另行约定的条款。发包人与承包人可根据法律、法规和规章的规定,结合具体工程实际,经过双方的谈判、协商达成一致意见,对应通用条款的内容,对不明确的条款作出具体约定;对不适用的条款作出修改;对缺少的内容作出补充;使合同更具可操作性,便于理解和履行。

4.“补充条款”是对合同中通用条款和专用条款未约定或约定不明确的内容进行补充约定的条款。

### 二、专用条款使用注意事项

1. 专用条款的编号应与相应的通用条款的编号一致。

2. 在专用条款中有横道线的地方,承发包双方可针对相应的通用条款进行细化、完善、补充、修改或另行约定;如无细化、完善、补充、修改或另行约定,则填写“无”或划“/”。

3.“通用条款”和“专用条款”一并作为完整的合同条款,当两者之间有不符之处,以“专用条款”为准。“通用条款”中出现斜体字加粗“**专用条款**”字样的条文在相应“专用

条款”的条文中有明确的约定。应按照同一编号的条款一起阅读和理解。

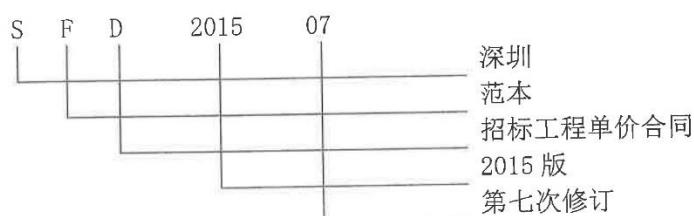
### 三、《示范文本》的性质和适用范围

本合同(示范文本)适用于房屋建筑工程、土木工程、线路管道和设备安装工程、装修工程等建设招标工程固定单价施工合同,发包人与承包人可结合建设工程具体情况,参考本合同(示范文本)订立合同,并按照法律法规规定和合同约定承担相应的法律责任及合同权利义务。

《示范文本》使用过程中,如有任何疑问或不明之处,请及时向专业人士咨询。

任何单位或个人未经深圳市建设工程造价管理站同意,不得以任何形式销售本合同(示范文本)及其中的任何部分。

本次印发版次为 SFD-2015-07,即 2015 版第七版。



# 第一部分 协议书

发包人(全称): 深圳市中海瑞和投资有限公司

承包人(全称): 江苏达实久信医疗科技有限公司//深圳广田集团股份有限公司//广州市桂勤器械设备工程有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，发、承包人就本工程施工事项协商一致，订立本合同，达成协议如下：

## 一、工程概况

工程名称: 罗湖区妇幼保健院改扩建工程-医用气体、纯水系统、防辐射和净化工程

工程地点: 深圳市罗湖区

核准(备案)证编号: 罗发改投(2022)96号

工程规模及特征:

项目位于太白路和东晓路交汇处，东侧为东晓路，南侧为东晓花园，西侧为东昌公交汽车总站，北侧为太白路，用地面积 11424 平方米，改扩建后床位数增加至 700 床，总建筑面积 117480 平方米，其中保留原有建筑面积 20236 平方米，新建建筑面积 97244 平方米（其中地上 70158 平方米、地下 26449 平方米、污水处理站 637 平方米）。主要建设内容包括：拆除原环保楼、计生楼、区文化馆，保留并改造原有综合楼，新建一栋 22 层综合楼、5 层地下室（含半地下室）、1 座污水处理站，以及景观绿化、室外管线等配套设施，并联通新旧建筑 1~7 层。新建综合楼下为车库、设备用房，地上为门诊大厅、药库、客服中心、门诊诊室、门诊药房、检查室、高压氧科、影像科、信息机房、餐厅、患者活动中心、手术中心、综合 ICU、内镜中心、住院药房、静脉配置中心、儿童康复中心、产后康复中心、会议报告厅、NICU、产房、病房、科研教学用房、行政办公用房等。

资金来源: 财政投入 100%; 国有资本%; 集体资本%; 民营资本%; 外商投资%; 混合经济%; 其他%。

## 二、工程承包范围

本次招标内容为罗湖区妇幼保健院改扩建工程的医用气体、纯水系统、防辐射和净化工程深化设计、BIM 应用、材料及设备采购、运输（含二次运输）、储存、安装、检测、调试、报批及验收，工作内容包括但不限于：（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、技术要求，完成医用气体、监控报警工程以及图纸校核审核、特种设备备案、监督检验登记等；（2）纯水系统；（3）防

辐射，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； (4) 医疗净化工程，包括但不限于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、给排水工程等。

具体详见招标文件、技术要求、图纸及界面划分。依据工程招标图纸及 合同条款，承包人不能拒绝执行为完成全部工程而需执行可能遗漏的工作。发包人保留调整发包范围的权利，承包人不得提出异议。

1. 市政公用及配套专业工程、其他工程：(在□内打√，并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 七通一平工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 电信管道工程	米
<input type="checkbox"/> 挡墙护坡工程 长： 米； 宽： 米； 高： 米		<input type="checkbox"/> 电力管道工程	米
<input type="checkbox"/> 软基处理工程	万平方米	<input type="checkbox"/> 污水处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 水厂及配套工程	立方米/d	<input type="checkbox"/> 污泥处理厂及配套工程	立方米/d
<input type="checkbox"/> 给水管道工程	米	<input type="checkbox"/> 泵站工程	平方米
<input type="checkbox"/> 道路工程 长： 米 宽： 米		<input type="checkbox"/> 隧道工程 长： 米 宽： 米 高： 米	
<input type="checkbox"/> 桥梁工程	座	<input type="checkbox"/> 道路改造工程 长： 米 宽： 米	
<input type="checkbox"/> 排水箱涵工程 长： 米 宽： 米 高： 米		<input type="checkbox"/> 路灯照明工程	座
<input type="checkbox"/> 交通监控、收费综合系统工程		<input type="checkbox"/> 绿化工程	米
<input type="checkbox"/> 交通安全设施工程	米	<input type="checkbox"/> 燃气工程	米
<input type="checkbox"/> 其它：			

2. 房屋建筑及配套专业工程：(在□内打√，并填写相应的工程量)

<input type="checkbox"/> 地基与基础工程	( <input type="checkbox"/> 基础 <input type="checkbox"/> 基坑支护 <input type="checkbox"/> 边坡 <input type="checkbox"/> 土石方 <input type="checkbox"/> 其它 )；
<input type="checkbox"/> 主体结构工程	( <input type="checkbox"/> 钢筋混凝土 <input type="checkbox"/> 钢结构 <input type="checkbox"/> 网架 <input type="checkbox"/> 索膜结构 <input type="checkbox"/> 其它 )；
<input type="checkbox"/> 装饰装修工程	( <input type="checkbox"/> 金属门窗 <input type="checkbox"/> 精装修工程 <input type="checkbox"/> 幕墙： 平方米 <input type="checkbox"/> 其它 )；
<input type="checkbox"/> 通风与空调	( <input type="checkbox"/> 通风 <input type="checkbox"/> 空调 <input type="checkbox"/> 其它 )；
<input type="checkbox"/> 建筑给水排水及供暖	( <input type="checkbox"/> 室内给、排水系统 <input type="checkbox"/> 室外给、排水系统 <input type="checkbox"/> 其它)；
<input type="checkbox"/> 建筑电气工程	( <input type="checkbox"/> 室外电气 <input type="checkbox"/> 电气照明 <input type="checkbox"/> 其它 )；
<input type="checkbox"/> 智能建筑	( <input type="checkbox"/> 综合布线系统 <input type="checkbox"/> 信息网络系统 <input type="checkbox"/> 其它)；
<input type="checkbox"/> 屋面及防水工程	<input type="checkbox"/> 建筑节能 <input type="checkbox"/> 消防工程
<input type="checkbox"/> 室外工程	( <input type="checkbox"/> 室外设施 <input type="checkbox"/> 附属建筑
<input type="checkbox"/> 室外环境	)。
<input type="checkbox"/> 燃气工程	(户数：户； 庭院管： 米)

3. 二次装饰装修工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

<input type="checkbox"/> 消防工程	<input type="checkbox"/> 门窗	<input type="checkbox"/> 防水工程	<input type="checkbox"/> 电气照明	<input type="checkbox"/> 建筑节能
<input type="checkbox"/> 通风与空调（ <input type="checkbox"/> 通风 <input type="checkbox"/> 空调 <input type="checkbox"/> 其它  ）；				
<input type="checkbox"/> 建筑给排水及供暖（ <input type="checkbox"/> 室内给、排水系统 <input type="checkbox"/> 室外给、排水系统 <input type="checkbox"/> 其它  ）；				
<input type="checkbox"/> 智能建筑（ <input type="checkbox"/> 综合布线系统 <input type="checkbox"/> 信息网络系统 <input type="checkbox"/> 其它  ）；				
<input type="checkbox"/> 装饰装修 <input type="checkbox"/> 抹灰 <input type="checkbox"/> 涂饰 <input type="checkbox"/> 饰面板（砖） <input type="checkbox"/> 吊顶 <input type="checkbox"/> 其它  ）；				
<input type="checkbox"/> 其它：				

4. 其他工程

医用气体、纯水系统、防辐射和净化工程.

### 三、合同工期

开工日期：暂定 2025年5月30日（具体以开工令中的开工时间起算）

竣工日期：暂定 2025年12月30日

合同工期总日历天数：214 日历天。

招标工期总日历天数天。

定额工期总日历天数天。

合同工期对比定额工期的压缩比例为%（压缩比例=1-合同工期/定额工期）。

### 四、质量标准

1、本工程质量标准：达到国家、省、市及行业现行有关工程建设技术标准中的合格标准，上述标准约定不一致的，以要求较高者为准。

2、配合精装、幕墙单位完成：工程创优目标：“广东省优秀建筑工程奖”。

3、配合总包单位完成：（1）工程创优目标：广东省建设工程优质结构奖；（2）工程创优拔高目标：广东省优质工程奖。

4、依照《罗湖区2018年绿色建筑发展规划和实施方案》罗住建〔2018〕152号）达到绿色建筑国家二星标准或深圳经济特区《绿色建筑评价规范》金级以上。

## 五、签约合同价

本项目合同总价暂定人民币（大写）：肆仟伍佰捌拾贰万玖仟叁佰叁拾贰元陆角柒分

（小写）：¥45829332.67 元）。

（建安工程费下浮率%，其中不可竞争费用不下浮）。

其中：

(1)安全文明施工费：

人民币（大写）：壹佰壹拾贰万伍仟叁佰壹拾捌元玖角零分（¥1125318.90 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）：贰佰捌拾万零伍仟贰佰柒拾贰元柒角壹分（¥2805272.71 元）；

(5)BIM 技术应用费用：

人民币（大写）： / （¥/元）。

## 六、工人工资专用账户信息

工人工资款支付专用账户名称：

工人工资款支付专用账户开户银行：

工人工资款支付专用账户号：

## 七、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同通用条款 2.1 款的规定一致：

(1)本合同签订后双方新签订的补充协议；

(2)本合同第一部分的协议书；

(3)中标通知书及其附件；  
(4)本合同第四部分的补充条款；  
(5)本合同第三部分的专用条款；  
(6)本合同第二部分的通用条款；  
(7)本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定；  
(8)投标文件(包括承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人同意的对有关问题的补充资料和澄清文件等)；  
(9)现行的标准、规范、规定及有关技术文件；  
(10)图纸和技术规格书；  
(11)已标价工程量清单；  
(12)发包人和承包人双方有关本工程的变更、签证、洽商、索赔、询价采购凭证等书面文件及组成合同的其他文件。

## 八、词语含义

本协议书中有关词语含义与本合同“通用条款”中赋予它们的定义相同。

## 九、承包人承诺

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及其它应当支付的款项，并履行本合同所约定的全部义务。
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、安全，不进行转包及违法分包，并在质量缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任，并履行本合同所约定的全部义务。
3. 发包人和承包人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。

## 十、合同订立与生效

本合同订立时间：2025年8月25日

订立地点：深圳

发包人和承包人约定：本合同自双方法定代表人或委托代理人签字并加盖公章后成立。

本合同一式壹拾伍份，均具有同等法律效力，发包人执陆份，承包人各执叁份。

发包人：深圳市中海瑞和投资有限公司（公章）



法定代表人或其委托代理人：

（签字）

统一社会信用代码：91440300MA5FXB6F0Q

地址：深圳市罗湖区清水河街道清水河社区红岗路 1100 号南深工业区 11 栋 201

邮政编码：

法定代表人：

委托代理人：

电话：

传真：

电子信箱：

开户银行：

账号：

承包人：江苏达实久信医疗科技有限公司//

深圳广田集团股份有限公司//广州市桂勤器械设备工程有限公司（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

统一社会信用代码：913204001375134645

地址：常州市新北区汉江路 103 号



邮政编码：

法定代表人：

委托代理人：

电话：

传真：

电子信箱：

开户银行：

账号：

6、《联合体共同投标协议书》

## 联合体共同投标协议书

江苏达实久信医疗科技有限公司、深圳广田集团股份有限公司、广州市桂勤器械设备工程有限公司自愿组成联合体，共同参加罗湖区妇幼保健院改扩建工程-医用气体、纯水系统、防辐射和净化工程的投标。现就联合体投标事宜订立如下协议：

1、江苏达实久信医疗科技有限公司为本工程投标联合体主体单位（联合体牵头单位，联合体代表）。

2、联合体主体单位合法代表联合体各成员单位：接收及提交投标相关资料、信息或指令，并处理与之相关事务；负责本工程投标文件编制；负责合同谈判、签订及实施阶段的主导、组织和协调工作。

3、联合体严格按照招标文件要求，准时递交投标文件，切实履行合同，并对外承担连带责任。

4、联合体各成员单位内部职责分工如下：

(1)联合体主体单位江苏达实久信医疗科技有限公司，承担净化工程 60%的工作；

(2)联合体成员 1 深圳广田集团股份有限公司，承担 净化工程 40%的工作，及防辐射、纯水系统及资质可承接范围内等工程内容，并负责项目收款、开发票和对应合同履约等工作。

(3)联合体成员 2 广州市桂勤器械设备工程有限公司，承担 医用气体工作。

5、本协议书自签署之日起生效，未中标或者中标后合同履行完毕后，自动失效。

6、本协议书一式肆份，联合体成员和招标人各执一份。



主体单位

单位名称（盖单位公章）：江苏达实久信医疗科技有限公司

法定代表人或授权委托人（签字或签章）：

单位地址：常州市新北区汉江西路 103 号 邮编：213128

联系电话：0519-85195012 传真：0519-85166583



成员 1

单位名称（盖单位公章）：深圳广田集团股份有限公司

法定代表人或授权委托人（签字或签章）：

单位地址：深圳市罗湖区笋岗街道田心社区红岭北路 2188 号广田大厦 30

层 邮编：518000

联系电话：0755-25886666 传真：0755-22190555



成员 2

单位名称（盖单位公章）：广州市桂勤器械设备工程有限公司

法定代表人或授权委托人（签字或签章）：

单位地址：广州市海珠区桂田村南约东六巷 31 号七 101 室（仅限办公）

邮编：510310

联系电话：020-84283397 传真：020-38369526



签订日期：2025 年 7 月 3 日

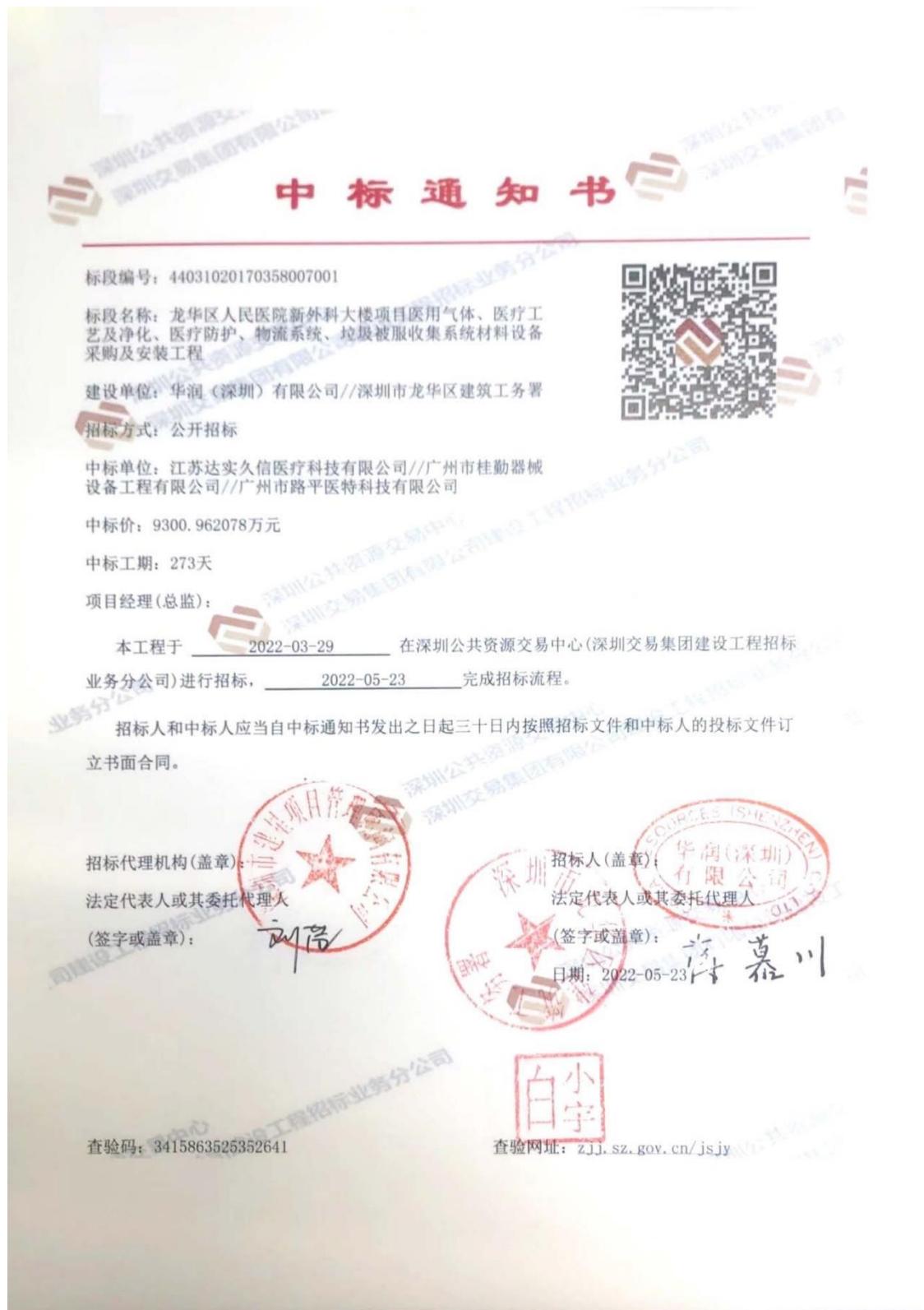
## 二、拟派项目负责人业绩

### 1、项目负责人—李有庆

姓名	李有庆	性别	男	技术职称	/			
身份证号	4521231980092 85236	学历	本科	所学专业	制药工程			
社保号	4521231980092 85236	拟在本项目担任职务	项目负责人					
从业经历：2012 年-至今在广州桂勤器械设备有限公司担任项目经理								
本人完成施工项目概况								
序号	项目名称	项目地址	起止时间	本人在工程项目所担任职务				
1	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	深圳市	开工：2022年10月26日 竣工：2024年03月14日	医气项目负责人				

## 2、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) 中标通知书



## (2) 合同扫描件

合同编号: CRLCJ-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@crlan.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诜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）更换及其他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：

$$Y_1 = X_1 + \frac{(Y - X_1)}{(1 + \text{原适用税率})} \times (1 + \text{新适用税率})$$

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延至预付款还清为止。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

括而不限于税务损失等）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起(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

法定代表人或

授权委托人（签字）：

地址: \_\_\_\_\_

电话: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_



乙方(公章):

法定代表人或

~~授权代表（签字）：~~

地址: \_\_\_\_\_

电话: \_\_\_\_\_



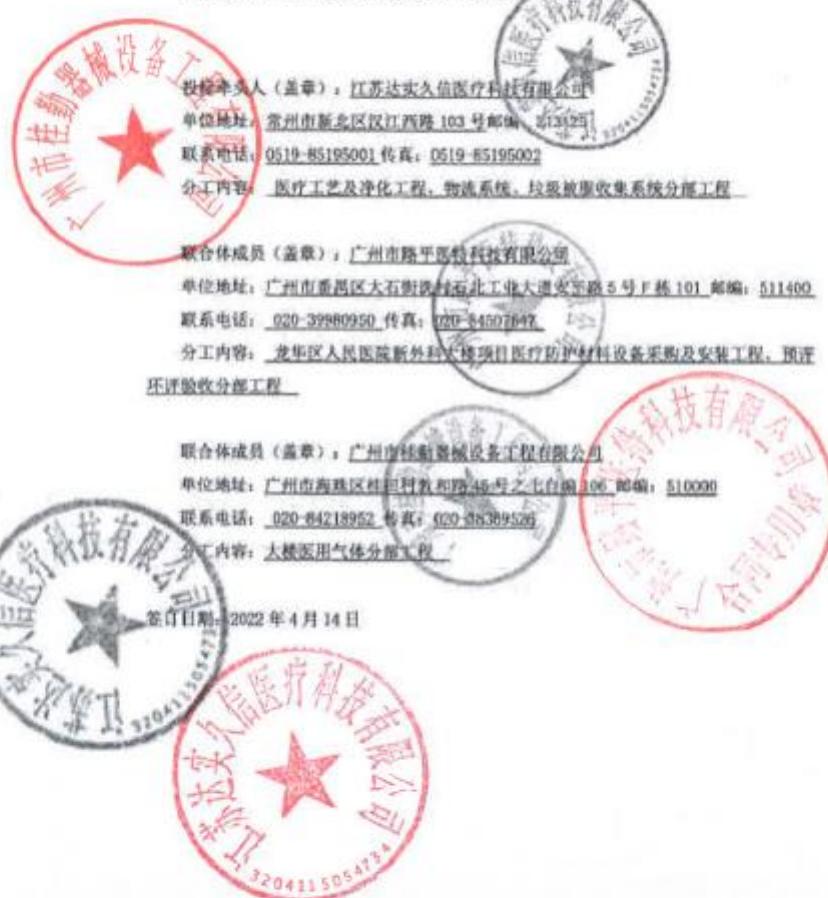
附件十四：联合体协议

**联合体共同投标协议**

致：华润（深圳）有限公司

我方决定组成联合体共同参加该项目的投标，若中标，联合体各成员向招标人承担连带责任。我方授权委托本协议牵头人，代表所有联合体成员参加投标，提交投标文件，以及与招标人签订合同，负责整个合同实施阶段的协调工作。

本投标协议同时作为法定代表人证明书和法人授权委托书。



(3) 竣工验收资料

# 深圳市建设工程 竣工验收报告

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

验收日期：2024年3月14日

建设单位（盖章）：深圳市龙华区建筑工务署、华润（深圳）有限公司（代建）



填写说明

## 填写说明

- 1、本报告由建设单位负责填写。
- 2、填写内容要求真实，语言简练，字迹清楚。
- 3、参建单位名称需填写法定名称（全称）。
- 4、本报告原件一式八份，建设单位、监理单位、勘察单位、设计单位、施工单位、监督站、备案机关机关、城建档案部门各持一份，相关接管单位如需要由建设单位提供复印件。

## 一、工程概况

项目编号	JZ20140378	项目代码	2018-440326-47-01-70042207
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	项目曾用名	/
工程地点	深圳市龙华区龙华街道景龙建设路人民医院		
建筑面积	0 平方米	工程造价	9300.962078 万元
结构类型	框架	层数	地上 25 层，地下 4 层
立项批准 文号	2018-440326-47-01-70042207	宗地号	A825-0339
用地规划许可 证号	深规土许 LA-2016-0022	工程规划许可证 号	建字第 4403092024GG0058 415(改 1)号
施工许 可证号	2022-1582	监理许可证号	/
开工日期	2022 年 10 月 26 日	验收日期	2024 年 3 月 14 日
监督单位	深圳市龙华区区建设工程质量安 全监督站	监督编号	FJ2018105
建设单位	深圳市龙华区建筑工务署、华润 (深圳) 有限公司		
勘察单位	深圳市勘察研究院有限公司		
设计单位	深圳市华阳国际工程设计股份有限公司		
承建单位	江苏达实久信医疗科技有限公司、广州市路平医特科技有限公司、广州市桂勤器械设备工程有限公司		
监理单位	深圳市京圳工程咨询有限公司		
施工图审查单 位	深圳市深大源建筑技术研究有限公司		



## 二、工程竣工验收实施情况

### (一) 验收组织

建设单位组织勘察、设计、施工、监理等单位和其他有关专家组成验收组，根据工程特点，下设若干个专业组。

#### 1 验收组

组长	曹昶陆、张大为
副组长	吴明华、曾志勇
组员	刘松、肖艳琴、李有庆、王军树、高鸣

#### 2 专业组

专业组	组长	组员
建筑工程	李阳	章鹏、黄磊、刘松、丁革丰
建设设备安装工程	张大为	陈伟东、阎庆辉、张迟、刘海顺、王军树
通讯、电视等专业工程	陈冠宇	高鸣、刘猛、陈冠宇
工程质量控制资料	田芷茵	张驰、王超

### (二) 验收程序

1. 建设单位主持验收会议。
2. 建设、勘察、设计、施工、监理单位介绍工程合同履约情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准情况。
3. 审阅建设、勘察、设计、施工、监理单位的工程档案资料。
4. 验收组实地查验工程质量。
5. 专业验收组发表意见，验收组形成工程竣工验收意见并签名。

### 三、工程质量评定

单位工程：龙华区人民医院新外科大楼项目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

分部（系统成套设备）工程名称	验收意见 /备注	质量控制资料核查结果统计	主要使用功能和安全性能资料核查/实体质量抽查结果统计	观感质量验收抽查结果统计
地基与基础	符合要求	共____项，其中： 经审查符合要求____项 经核实符合要求____项	共____项，其中： 资料核查符合要求____项 实体抽查符合要求____项	共____项，其中： 评价为“好”的____项 评价为“一般”的____项
主体结构	符合要求	共____项，其中： 经审查符合要求____项 经核实符合要求____项	共____项，其中： 资料核查符合要求____项 实体抽查符合要求____项	共____项，其中： 评价为“好”的____项 评价为“一般”的____项
建筑装饰装修	符合要求	共 6 项，其中： 经审查符合要求 6 项 经核实符合要求 6 项	共 2 项，其中： 资料核查符合要求 2 项 实体抽查符合要求 2 项	共 4 项，其中： 评价为“好”的 4 项 评价为“一般”的 0 项
屋面	符合要求	共____项，其中： 经审查符合要求____项 经核实符合要求____项	共____项，其中： 资料核查符合要求____项 实体抽查符合要求____项	共____项，其中： 评价为“好”的____项 评价为“一般”的____项
建筑给水、排水及采暖	符合要求	共 7 项，其中： 经审查符合要求 7 项 经核实符合要求 7 项	共 2 项，其中： 资料核查符合要求 2 项 实体抽查符合要求 2 项	共 4 项，其中： 评价为“好”的 4 项 评价为“一般”的 0 项
通风与空调	符合要求	共 7 项，其中： 经审查符合要求 7 项 经核实符合要求 7 项	共 1 项，其中： 资料核查符合要求 1 项 实体抽查符合要求 1 项	共 5 项，其中： 评价为“好”的 5 项 评价为“一般”的 0 项
建筑电气	符合要求	共 7 项，其中： 经审查符合要求 7 项 经核实符合要求 7 项	共 3 项，其中： 资料核查符合要求 3 项 实体抽查符合要求 3 项	共 3 项，其中： 评价为“好”的 3 项 评价为“一般”的 0 项
智能建筑	符合要求	共____项，其中： 经审查符合要求____项 经核实符合要求____项	共____项，其中： 资料核查符合要求____项 实体抽查符合要求____项	共____项，其中： 评价为“好”的____项 评价为“一般”的____项
建筑节能	符合要求	共____项，其中： 经审查符合要求____项 经核实符合要求____项	共____项，其中： 资料核查符合要求____项 实体抽查符合要求____项	共____项，其中： 评价为“好”的____项 评价为“一般”的____项
电梯	符合要求	共____项，其中： 经审查符合要求____项 经核实符合要求____项	共____项，其中： 资料核查符合要求____项 实体抽查符合要求____项	共____项，其中： 评价为“好”的____项 评价为“一般”的____项

注：工程质量评定表应根据项目实际单位工程数量逐项填报。

#### 四、验收人员签名：

GD-E1-914/5 □□□

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1					
2					
3					
4					
5					
6	蒋利娟	龙华区建筑工务署	项目主任	蒋利娟	蒋利娟
7	江志勇	深圳市深航工程咨询有限公司	项目总监	江志勇	江志勇
8	张长青	华润(深圳)有限公司	项目经理	张长青	张长青
9	李平	华润(深圳)有限公司	工程师	中级	李平
10	高鸣	华润(深圳)有限公司	工程	中级	高鸣
11	陈强	华润(深圳)有限公司	设计	中级	陈强
12	刘小山	江苏迈康信医疗科技股份有限公司	项目经理	刘小山	刘小山
13	李海柱	深圳市华阳国际建筑设计股份有限公司	项目负责人	中级	李海柱
14	王军林	深圳中华阳国际建筑设计股份有限公司	执行项目经理	中级	王军林
15	吴明华	龙华区建筑工务署	项目负责人		吴明华
16	肖艳芹	广州市连平医特科技有限公司	项目负责人		肖艳芹
17	李海文	广州桂勤基础设施工程有限公司	项目负责人		李海文
18	陈伟松	深圳市深航工程咨询有限公司	项目主任		陈伟松
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					

## 五、工程档案核查情况

类别		核查意见	纸质	电子
工程文件	工程准备阶段文件	真实、完整、齐全	√	
	监理文件	真实、完整、齐全	√	
	施工文件	真实、完整、齐全	√	
	各分部（专业）竣工图	真实、完整、齐全	√	
声像文件		已形成		
竣工图 CAD 文件		已形成		
BIM 竣工模型数据		/		

- 已知悉城建档案管理相关规定。建设单位、各参建单位对各自形成工程档案的真实性、完整性及准确性负责，并按要求于限期内向城建档案管理机构移交一套符合规定的建设工程档案；如若违反，须承担由此产生的法律责任。

## 六、各专项验收结论

序号	专项验收	结论
1	人防工程	/
2	特种设备	/
3	水土保持设施	/
4	防雷装置	/
5	环境保护设施	/
6	海绵设施	/
7	通信工程配套	/
8	节水、排水设施	验收合格
9	有线电视网络设施	/
10	涉及国家安全事项的建设项目	/
11	无障碍设施	/
12	住宅光纤到户	/
13	住宅信报箱	/
14	绿色建筑	/
15	新能源汽车充电设施	/
16	城建档案	验收合格
17	燃气工程	/

## 七、工程验收结论及备注

本工程经验收组对工程实体及竣工文件检查，一致认为本工程已按设计图和施工合同完成。各分部工程验收评定合格，工程符合有关国家法律、法规和工程建设强制性标准和工程验收标准，工程外观好，竣工资料齐备，同意通过验收。



建设单位审查情况：经审查，同意本工程竣工验收通过（竣工验收通过日期为2024年3月14日）。

建设单位（公章）：华润（深圳）有限公司  
单位（项目）负责人：



施工单位（公章）：

单位（项目）负责人：



设计单位（公章）：

单位（项目）负责人：

勘察单位（公章）：

单位（项目）负责人：

中华人民共和国注册土木工程师（岩土）  
姓名：徐泰松  
注册号：4404678-AY041  
有效期：至2025年12月



### 三、履约评价情况

序号	项目名称	评价情况
1	中山大学附属第一（南沙）医院项目医用气体工程	非常满意 (荣获中国安装之星)

# 1、中山大学附属第一（南沙）医院项目医用气体工程

客户满意度调查表

总承包单位	中国建筑第八工程局有限公司				
工程项目名称	中山大学附属第一（南沙）医院项目医用气体工程				
进 度	总体评价	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意	<input type="checkbox"/> 满意	<input type="checkbox"/> 一般	<input type="checkbox"/> 不满意
	关键工序、里程碑工期是否符合要求	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意	<input type="checkbox"/> 满意	<input type="checkbox"/> 一般	<input type="checkbox"/> 不满意
	各项技术方案措施是否合理	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意	<input type="checkbox"/> 满意	<input type="checkbox"/> 一般	<input type="checkbox"/> 不满意
	施工计划执行情况	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意	<input type="checkbox"/> 满意	<input type="checkbox"/> 一般	<input type="checkbox"/> 不满意
质 量	总体评价	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意	<input type="checkbox"/> 满意	<input type="checkbox"/> 一般	<input type="checkbox"/> 不满意
	对原材料、构件和设备的质量控制评价	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意	<input type="checkbox"/> 满意	<input type="checkbox"/> 一般	<input type="checkbox"/> 不满意
	各项技术方案措施是否科学、可行	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意	<input type="checkbox"/> 满意	<input type="checkbox"/> 一般	<input type="checkbox"/> 不满意
	对工序质量的评价	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意	<input type="checkbox"/> 满意	<input type="checkbox"/> 一般	<input type="checkbox"/> 不满意
	对关键工序、特殊工序质量的评价	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意	<input type="checkbox"/> 满意	<input type="checkbox"/> 一般	<input type="checkbox"/> 不满意
	工程质量通病	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意	<input type="checkbox"/> 满意	<input type="checkbox"/> 一般	<input type="checkbox"/> 不满意
履 约	总体评价	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意	<input type="checkbox"/> 满意	<input type="checkbox"/> 一般	<input type="checkbox"/> 不满意
	各项确认报审是否主动、及时、正确	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意	<input type="checkbox"/> 满意	<input type="checkbox"/> 一般	<input type="checkbox"/> 不满意
	各项合同义务是否有效实施	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意	<input type="checkbox"/> 满意	<input type="checkbox"/> 一般	<input type="checkbox"/> 不满意
	当发生合同(设计)变更时能否主动配合	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意	<input type="checkbox"/> 满意	<input type="checkbox"/> 一般	<input type="checkbox"/> 不满意

服 务	总体评价	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意 <input type="checkbox"/> 满意 <input type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 不满意
	与业主的沟通是否充分、有效	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意 <input type="checkbox"/> 满意 <input type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 不满意
	对安全生产、文明施工的评价	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意 <input type="checkbox"/> 满意 <input type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 不满意
	施工协调能否主动配合大局	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意 <input type="checkbox"/> 满意 <input type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 不满意
人 员 素 质	总体评价	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意 <input type="checkbox"/> 满意 <input type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 不满意
	项目管理人员业务能力	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意 <input type="checkbox"/> 满意 <input type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 不满意
	项目管理人员解决问题的能力	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意 <input type="checkbox"/> 满意 <input type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 不满意
	项目劳务人员的技术水平	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意 <input type="checkbox"/> 满意 <input type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 不满意
	项目管理人员沟通的能力	<input checked="" type="checkbox"/> 非常满意 <input type="checkbox"/> 满意 <input type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 不满意

满意度评价：  
非常满意！

联系人（签字） 曹巍

单位（部门）盖章



# 证书

中山大学附属第一（南沙）医院机电安装工程

荣获2023-2024年度中国安装工程优质奖  
(中国安装之星)，特发此证。

施工单位(参建)：广州市桂勤器械设备工程有限公司

单位负责人：杜 芹

项目经理：徐林飞

编号：(2023)119B2



## 四、团队人员配置

### 主要技术人员情况表

投标人：广州市桂勤器械设备工程有限公司

名称	姓名	职务	职称	主要简历、经验及承担过的项目
项目负责人	李有庆	项目负责人	无	1、中山大学附属第一（南沙）医院项目医用气体工程 2、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
技术负责人	朱吾荣	技术负责人	高级工程师	1、深圳宝安空海救援医院（一阶段）医用气体设备采购及安装工程
质量员	王文珊	质量员	工程师	1、宝安区人民医院整体改造工程（二期）医用气体系统设备采购及安装工程
安全员	阎庆辉	安全员	无	1、宝安区人民医院整体改造工程（二期）医用气体系统设备采购及安装工程
预算员	李奕婷	预算员	无	1、宝安区人民医院整体改造工程（二期）医用气体系统设备采购及安装工程

提示：项目主要参与人员主要指：项目负责人，项目技术负责人，项目主要设计生产技术人员、项目计划负责人和项目质量负责人、安装督导负责人等。

## 1、李有庆证件情况

身份证



毕业证



一级建造师注册证书



安全生产考核合格证书

# 建筑施工企业项目负责人 安全生产考核合格证书

编号:粤建安B(2019)0002687

姓 名: 李有庆



性 别: 男

出生年月: 1980年09月28日

企 业 名 称: 广州市桂勤器械设备工程有限公司

职 务: 项目负责人(项目经理)

初次领证日期: 2019年06月06日

有 效 期: 2025年04月20日至 2028年06月05日



发证机关: 广东省住房和城乡建设厅

发证日期: 2025年04月20日



中华人民共和国住房和城乡建设部监制



## 广东省社会保险个人参保证明

该参保人在广州市参加社会保险情况如下：

姓名	李有庆		证件号码	452123198009285236		
参保险种情况						
参保起止时间		单位	参保险种			
养老	工伤	失业				
201907	-	202510	广州市:广州市桂勤机械设备工程有限公司	76	76	76
截止		2025-10-31 11:25	，该参保人累计月数合计	实际缴费 76个月， 缓缴0个月	应缴 76个月， 缓缴0个月	实际缴费 76个月， 缓缴0个月

网办业务专用章

备注：

本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

证明机构名称（证明专用章）

证明时间

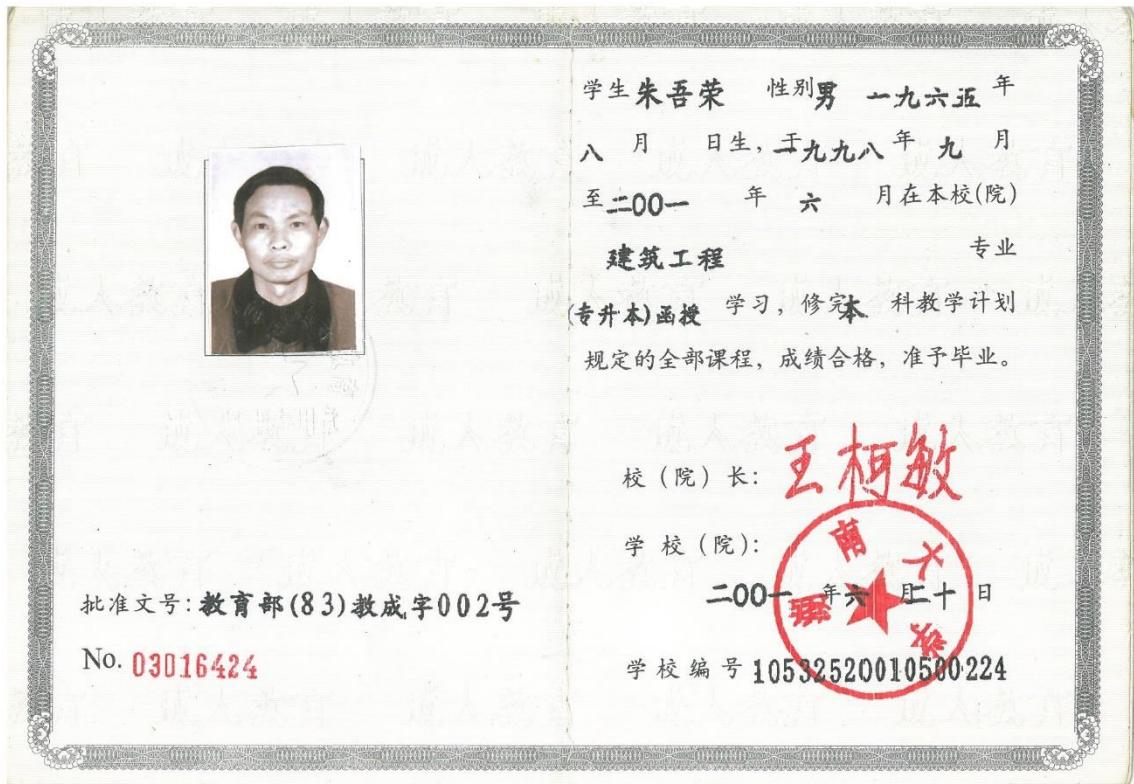
2025-10-31 11:25

## 2、朱吾荣证件情况

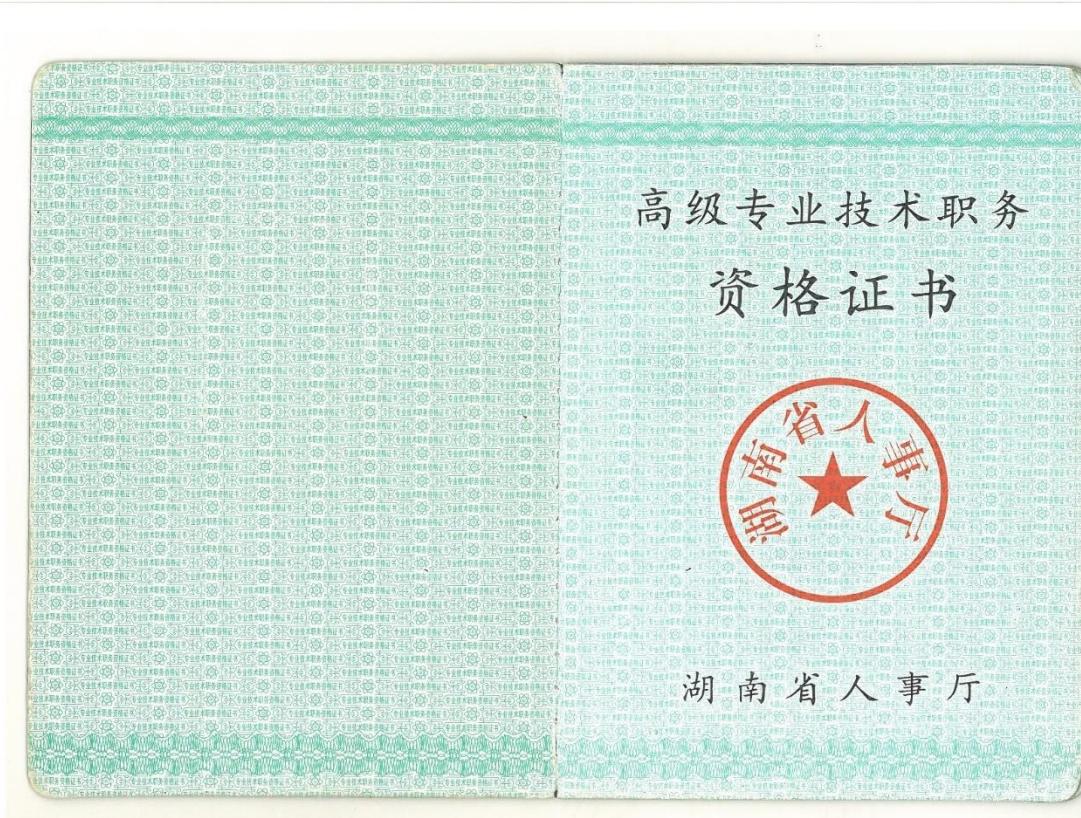
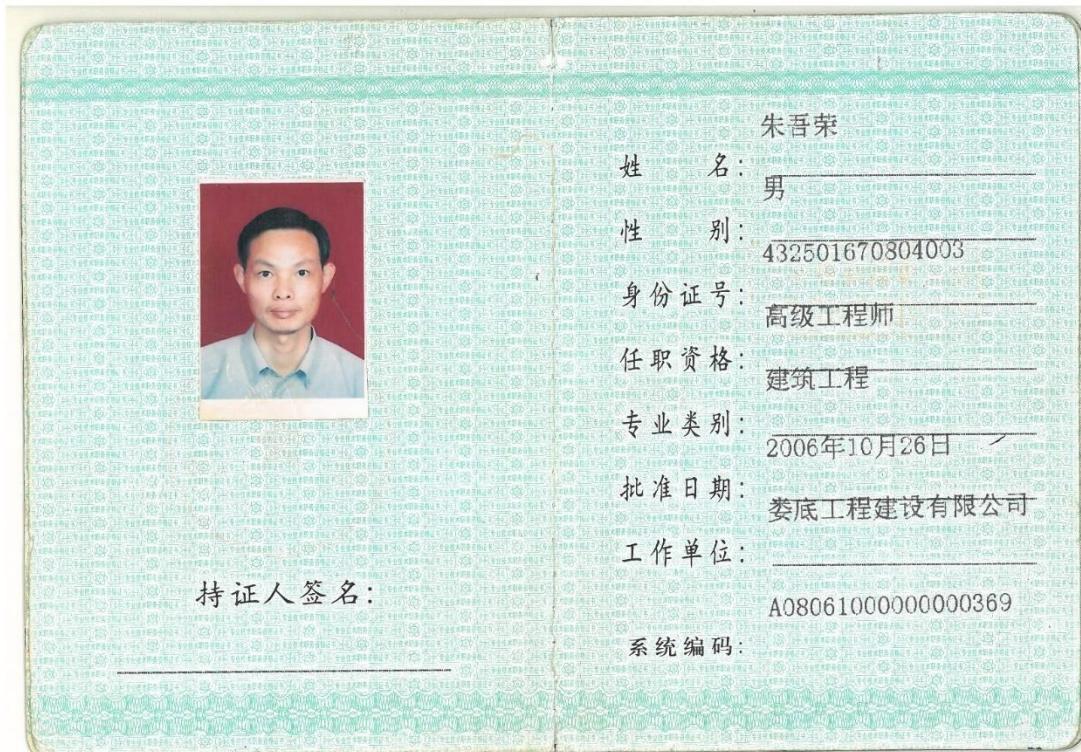
身份证



毕业证



职称证





## 广东省社会保险个人参保证明

该参保人在广州市参加社会保险情况如下：

姓名	朱吾荣		证件号码	432501196708040036		
参保险种情况						
参保起止时间		单位	参保险种			
养老	工伤	失业				
201705	-	202510	广州市:广州市桂勤机械设备工程有限公司	102	102	102
截止	2025-10-31 11:26，该参保人累计月数合计			实际缴费月数 102个月， 缓缴0个月	实际缴费月数 102个月， 缓缴0个月	实际缴费月数 102个月， 缓缴0个月

网办业务专用章

备注：

本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

证明机构名称（证明专用章）

证明时间

2025-10-31 11:26

### 3、王文珊证件情况

身份证



毕业证



职称证



王文珊 于 2018 年

11 月，经 广东省建筑工

程技术工程师资格

评审委员会评审通过，

具备 给排水工程师

资格。特发此证

粤中职证字第 1800102064795 号

发证单位：广东省住房和城乡建设厅  
2018 年 12 月 31 日



## 广东省社会保险个人参保证明

该参保人在广州市参加社会保险情况如下：

姓名	王文珊		证件号码	44522119890705592X		
参保险种情况						
参保起止时间		单位	参保险种			
202401	-		养老	工伤	失业	
202510	广州市:广州市桂勤机械设备工程有限公司		22	22	22	
截止	2025-10-31 11:27	，该参保人累计月数合计	实际缴费 22个月， 缓缴0个月	应缴未缴费 22个月， 缓缴0个月	实际缴费 22个月， 缓缴0个月	

网办业务专用章

备注：

本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

证明机构名称（证明专用章）

证明时间

2025-10-31 11:27

#### 4、阎庆辉证件情况

身份证



毕业证



## 建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员 安全生产考核合格证书

编号:粤建安C3(2020)0014265

姓 名: 阎庆辉

性 别: 男

出生年月: 1976年04月08日



企 业 名 称: 广州市桂勤器械设备工程有限公司

职 务: 专职安全生产管理人员

初次领证日期: 2020年07月15日

有 效 期: 2023年06月11日至 2026年07月14日



发证机关: 广东省住房和城乡建设厅

发证日期: 2023年06月11日



## 广东省社会保险个人参保证明

该参保人在广州市参加社会保险情况如下：

姓名	阎庆辉		证件号码	239005197604081011				
参保险种情况								
参保起止时间			单位	参保险种				
				养老	工伤	失业		
201508	-	201512	广州市:广州市桂勤机械设备工程有限公司	5	5	5		
201602	-	201606	广州市:广州市桂勤机械设备工程有限公司	6	5	5		
201709	-	202510	广州市:广州市桂勤机械设备工程有限公司	98	98	98		
截止			2025-10-31 11:28	，该参保人累计月数合计	实际缴费108个月，缓缴0个月	实际缴费108个月，缓缴0个月		

备注：

本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

证明机构名称（证明专用章）

证明时间

2025-10-31 11:28

## 5、李奕婷证件情况

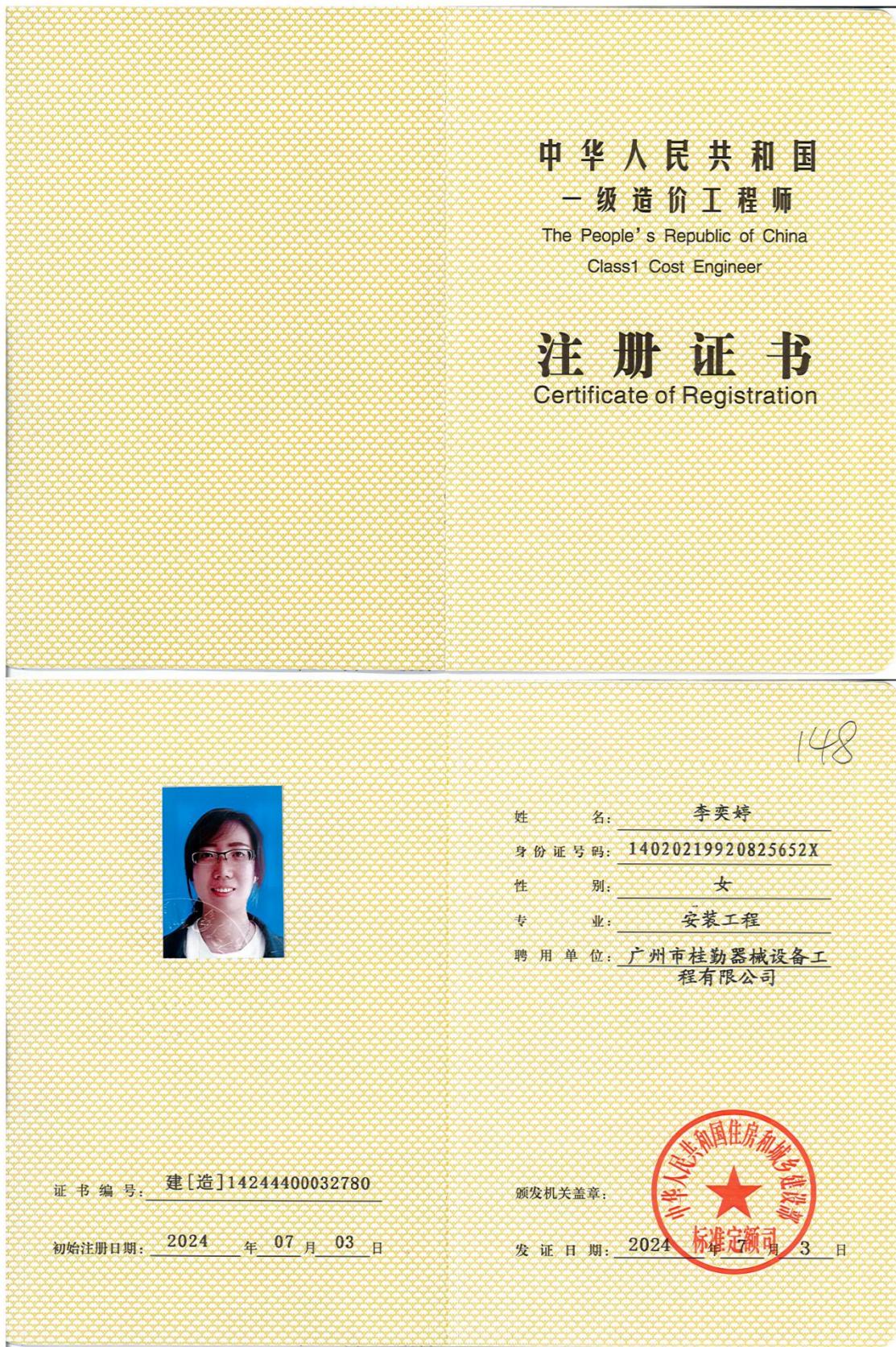
身份证



毕业证



一级造价师注册证书



社  
保  
证  
明



## 广东省社会保险个人参保证明

该参保人在广州市参加社会保险情况如下：

姓名	李奕婷		证件号码	14020219920825652X		
参保险种情况						
参保起止时间		单位	参保险种			
养老	工伤	失业				
202405	-	202510	广州市:广州市桂勤机械设备工程有限公司	18	18	18
截止		2025-10-31 11:27	，该参保人累计月数合计	实际缴费18个月，缓缴0个月	实际缴费18个月，缓缴0个月	实际缴费18个月，缓缴0个月

网办业务专用章

备注：

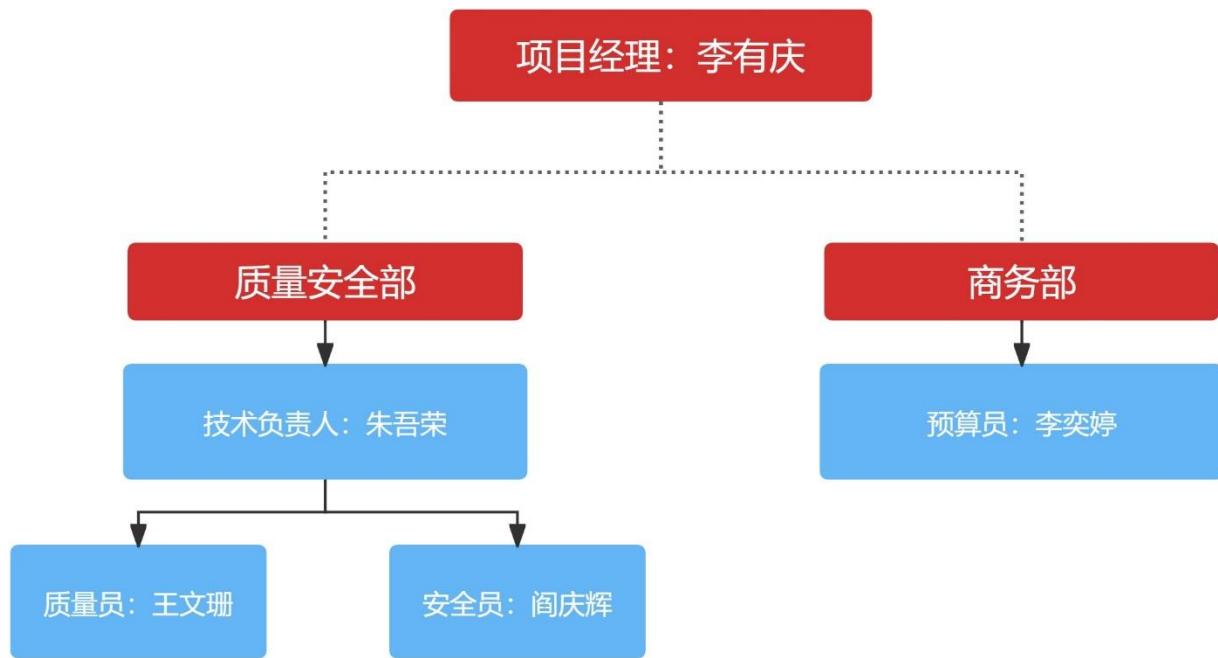
本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

证明机构名称（证明专用章）

证明时间

2025-10-31 11:27

## 6、组织架构图



## 五、其他

### 1、投标函

致：华润（深圳）有限公司

根据贵方的项目编号为4403052016094001001的南山医院改扩建项目（二期）医用气体系统设备采购及安装（剩余工程）项目的招标文件及本次招标的补遗文件，我方已详细审核了全部招标文件及有关附件。我方完全理解并同意放弃对这方面有不明及误解的权力。

1. 我方保证遵守中华人民共和国、深圳市有关招标投标的法律、法规和与招标投标有关规定；保证遵从深圳交易集团有限公司（深圳公共资源交易中心）各项管理制度，自觉维护深圳交易集团有限公司（深圳公共资源交易中心）正常秩序；保证服从招标有关议程事项安排，服从招标有关会议现场纪律。若有违反，同意被废除投标资料并接受处罚。

2. 我方已按招标文件规定的形式和金额提交投标担保，并且保证所提交的保证金是从我方基本账户汇出，银行保函是由我方基本账户开户银行所在网点或其上级银行机构出具，担保公司保函、保证保险的保费通过我方基本账户支付。如不按上述原则提交投标担保，贵方有权取消我方的中标资格或单方面终止合同，因此造成责任由我方承担。

3. 我方同意所递交的投标文件在招标文件规定的投标有效期内有效，在此期间内我方的投标有可能中标，我方将受此约束。如果在投标有效期内撤回投标或放弃中标资格，我方的投标担保将全部被没收，给贵方造成的损失超过我方投标担保金额的，贵方还有权要求我方对超过部分进行赔偿。

4. 如果我方中标，我方保证在364天内完成供货（或者我方保证在364天内完成供货及安装，其中：供货期120日历天，安装期244日历天），并将按招标文件的规定履行合同责任和义务。

5. 如果我方中标，我方将按照规定提交由招标人认可的，并在招标文件中

规定金额的履约保函。

6. 我方同意提供按照贵方可能要求的与其投标有关的一切数据或资料，完全理解贵方不一定接受最低价的投标或收到的任何投标。

7. 我方保证投标文件内容无任何虚假。若评标过程中查有虚假，同意作无效或废标处理，并被没收投标担保；若中标之后查有虚假，同意被废除授标并被没收投标担保。

本投标函同时作为法定代表人证明书和法人授权委托书。

投标人名称: 广州市桂勤器械设备工程有限公司

投标人代表: 苏宣铭 

联系地址: 广州市海珠区桂田村南约东六巷 31 之七 101 室

联系电话: 020-84283397

日期: 2025 年 11 月 5 日

投标保函或招标人出具的投标担保收讫的凭证原件扫描件



## 网上银行电子回单

电子回单号		1000-0000-1033-3981	摘要		普通汇款		
付款人	户名	广州市桂勤器械设备工程有限公司	收款人	户名	中吉国际项目管理有限公司广东分公司		
	账号	282800234456		账号	79290078801900003139		
	开户银行	广州银行		开户银行	上海浦东发展银行深圳分行福田支行		
	金额	80,000.00元		大写	捌万圆整		
	币种	人民币		电子回单章			
	交易流水号	20251030200191509716					
	回单验证码	P88G0DEWYJ7U					
记账日期		2025-10-30					
用途		南山医院改扩建项目（二期）医用气体系统设备采购及安装（剩余工程）					

## 基本存款账户信息

账户名称： 广州市桂勤器械设备工程有限公司

账户号码： 282800234456

开户银行： 广州银行敦和支行

法定代表人： 杜芹

（单位负责人）

基本存款账户编号： J5810003464505

2022年10月10日



## 2、投标资格证明文件

投标人名称：广州市桂勤器械设备工程有限公司

- 1、投标人基本情况
- 2、经年检的营业执照副本
- 3、制造商的资格声明（无需提供）
- 4、经销商（作为代理）的资格声明（无需提供）
- 5、制造商出具的授权函（无需提供）
- 6、主要技术人员情况表（见团队人员配置）
- 7、相关项目的业绩表（见近三年同类工程业绩）
- 8、中小企业声明函扫描件；
- 9、其他：

重要提示：

上述证明文件是投标中非常重要的文件，投标人必须全面、准确地提供，并保证其真实性，否则将对投标人产生非常不利的影响，甚至将直接导致废标。

## 投标人基本情况表

投标人名称	广州市桂勤器械设备工程有限公司	企业性质	<input checked="" type="checkbox"/> 民营企业、 <input type="checkbox"/> 国有企业、 <input type="checkbox"/> 其他
投标 人简介		<p>广州市桂勤器械设备工程有限公司成立于 2003 年，是一家专注于医疗洁净工程、医用气体工程建设、设计咨询及运营维保，并具备独立法人资质的高新技术型企业。公司秉承“匠心品质、致敬生命”的服务理念，现已为百余家企业医疗机构完成了洁净手术部、ICU、生殖中心、检验科、内镜中心、供应中心、影像科、放射治疗中心以及医学实验室等专项工程，为医疗行业打造出了安全、标准、智能化的诊疗设施与生命支持系统。</p> <p>公司自成立以来，致力于技术与研发实力的成长，现已具有行业主管部门颁发的医疗器械经营、生产许可及多项医疗器械产品注册证；压力管道设计、压力容器安装、维修安装 GC2 资质；建筑装修装饰、机电安装工程专业承包壹级资质、建筑工程设计乙级、消防设施工程、电子与智能化工程专业承包贰级资质，机电工程、建筑工程施工总承包贰级资质。并具有完整的 ISO 质量管理、环境管理、职业健康安全管理、医疗器械质量管理体系以及知识产权管理体系。</p> <p>公司长期与国内科研院所、大专院校和各大医院建立了良好的合作关系，为公司提升核心竞争力，开发新产品、新技术注入了源源不断的强劲动力，并在业界积极参编了《医院洁净护理与隔离单元技术标准》、《数字化手术室建设标准》、《医用气体工》、《医院医用气体系统运行管理评价标准》，以及《医疗设备带》等多项国家、行业标准制定工作。</p> <p>公司踊跃承担业界社会职能，现为全国卫生产业企管协会医投促进分会副会长单位，全国卫生产业医用气体专业分会委员单位，中国医学装备协会医院建筑与装备分会委员单位，中国工业气体工业协会医用气体工程分会理事单位，广东省医疗行业协会常务委员单位，广东省洁净技术行业协会理事单位。</p> <p>公司荟萃业界精英，现已成长出以博士领衔的设计研发团队，以教授级高工领衔的工程建设队伍，全公司在职员工近百人，工种职称技能搭配合理，在我们的共同努力下，精诚协作，已连续十多年被注册地工商局评为“守合同重信用企业”，连续多年被评为“诚信示范企业”，“企业信用 AAA 级企业证书”，连续多年被广州多个三甲医院评为优秀服务单位。</p> <p>广州桂勤人定将励精图治，锐意进取，改革创新，经过近二十年的不懈努力，取得了业内瞩目的业绩。展望未来，公司将加大自主创新投入，加快高、精、尖数字化、智能化进程，实现跨越式发展，努力成为国内行业领航者、知名度高的中国医疗洁净和气体工程的五星级服务供应商。</p>	
联系方式		投标员：苏宣铭	电话：13509917919
地址：广州市海珠区桂田村南约东六巷 31 之七 101 室（仅限办公）		电子邮箱： 1063884999@qq.com  邮编：510310	

# 经年检的营业执照副本



## 中小企业声明函扫描件

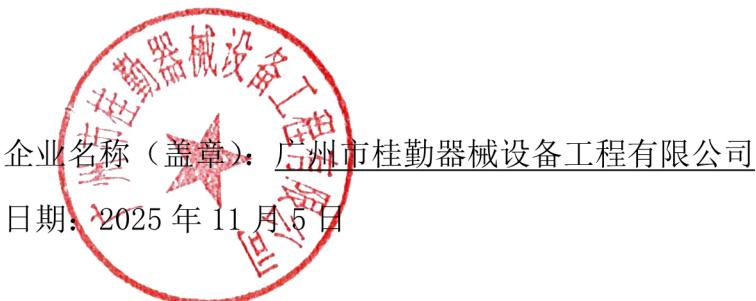
### 中小企业声明函

本企业（联合体）参加华润（深圳）有限公司（单位名称）的南山医院改扩建项目（二期）医用气体系统设备采购及安装（剩余工程）（项目名称）招标投标活动，提供的货物全部由符合政策要求的中小企业制造。相关企业的具体情况如下：

南山医院改扩建项目（二期）医用气体系统设备采购及安装（剩余工程）（货物名称）；  
制造商为广州市桂勤器械设备工程有限公司（企业名称），从业人员 68 人，营业收入为 8569.49 万元，资产总额为 9232.62 万元，根据《关于印发中小企业划型标准规定的通知》（工信部联企业〔2011〕300 号）的划分标准，属于建筑业行业的中型企业（中型企业、小型企业、微型企业）。

以上企业不属于大企业的分支机构，不存在控股股东为大企业的情形，也不存在与大企业的负责人为同一人的情形。

本企业对上述声明内容的真实性负责。如有虚假，将依法承担相应责任。



备注：从业人员、营业收入、资产总额填报上一年度数据，无上一年度数据的新成立企业可不填报。招标人在同等条件下优先选择符合条件的中小企业中标的，投标人属于中小企业且提供声明函后，方可适用该条款。

其他

无

### 3、近三年财务审计报告

#### 2022 年财务审计报告



广东中穗会计师事务所有限公司

广州市桂勤器械设备工程有限公司  
2022 年度审计报告

报告文号：中穗审字（2023）第 B112 号

委托单位：广州市桂勤器械设备工程有限公司

被审计单位：广州市桂勤器械设备工程有限公司

事务所名称：广东中穗会计师事务所有限公司

地 址：广州市越秀区寺右新马路 10 号之一自编 2 楼

自编 202、203、204、205、206、207 房

电 话：020-37653877

传 真：020-37307511



# 广东中穗会计师事务所有限公司

GuangDong Zhongsui Certified Public Accountants Co., Ltd  
广州市越秀区寺右新马路10号之一自编2楼 邮编：510060

## 审计报告

中穗审字（2023）第B112号

广州市桂勤器械设备工程有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了广州市桂勤器械设备工程有限公司的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广州市桂勤器械设备工程有限公司 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。

### 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，我们独立于广州市桂勤器械设备工程有限公司，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、其他信息

广州市桂勤器械设备工程有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括广州市桂勤器械设备工程有限公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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



或者似乎存在重大错报。

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估广州市桂勤器械设备工程有限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、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广州市桂勤器械设备工程有限公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，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，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广州市桂勤器械设备工程有限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广州市桂勤器械设备工程有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），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。



中国•广州

中国注册会计师:   
44010300007  


中国注册会计师:   
36080009001  


二〇二三年五月十五日



## 资产负债表

2022年12月31日

会企 01 表

单位：元

编制单位：广州市桂勤器械设备工程有限公司

资产性质	行次	期末余额	上年年末余额	负债和所有者权益(或股东权益)	行次	期末余额	上年年末余额
流动资产：	1			流动负债：	42		
货币资金	2	19,116,492.39	12,320,011.01	短期借款	43	0.00	0.00
交易性金融资产	3	0.00	0.00	交易性金融负债	44	0.00	0.00
衍生金融资产	4	0.00	0.00	衍生金融负债	45	0.00	0.00
应收票据	5	0.00	0.00	应付票据	46	0.00	0.00
应收账款	6	14,242,909.02	17,195,365.77	应付账款	47	1,090,501.92	3,379,567.92
应收款项融资	7	0.00	0.00	预收款项	48	25,956,132.52	25,295,480.05
预付款项	8	14,515,168.73	25,163,339.40	合同负债	49	0.00	0.00
其他应收款	9	8,090,314.49	6,659,657.00	应付职工薪酬	50	484,155.48	446,476.66
存货	10	26,859,231.47	20,459,781.22	应交税费	51	-1,237,501.76	-781,159.76
合同资产	11	0.00	0.00	其他应付款	52	48,378.51	48,748.92
持有待售资产	12	0.00	0.00	持有待售负债	53	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	13	0.00	0.00	一年内到期的非流动负债	54	0.00	0.00
其他流动资产	14	0.00	0.00	其他流动负债	55	0.00	0.00
流动资产合计	15	82,824,116.10	81,798,154.40	流动负债合计	56	26,341,666.67	28,389,113.79
非流动资产：	16			非流动负债：	57		
债权投资	17	0.00	0.00	长期借款	58	0.00	0.00
其他债权投资	18	0.00	0.00	应付债券	59	0.00	0.00
长期应收款	19	0.00	0.00	其中：优先股	60	0.00	0.00
长期股权投资	20	0.00	0.00	永续债	61	0.00	0.00
其他权益工具投资	21	0.00	0.00	租赁负债	62	0.00	0.00
其他非流动金融资产	22	0.00	0.00	长期应付款	63	0.00	0.00
投资性房地产	23	0.00	0.00	预计负债	64	0.00	0.00
固定资产	24	8,855,152.52	9,986,508.79	递延收益	65	0.00	0.00
在建工程	25	0.00	0.00	递延所得税负债	66	0.00	0.00
生产性生物资产	26	0.00	0.00	其他非流动负债	67	0.00	0.00
油气资产	27	0.00	0.00	非流动负债合计	68	0.00	0.00
使用权资产	28	0.00	0.00	负债合计	69	26,341,666.67	28,389,113.79
无形资产	29	3,581,005.48	4,434,461.01	所有者权益(或股东权益)：	70		
开发支出	30	0.00	0.00	实收资本(或股本)	71	63,500,000.00	63,500,000.00
商誉	31	0.00	0.00	其他权益工具	72	0.00	0.00
长期待摊费用	32	895,089.22	1,116,618.94	其中：优先股	73	0.00	0.00
递延所得税资产	33	0.00	0.00	永续债	74	0.00	0.00
其他非流动资产	34	0.00	0.00	资本公积	75	0.00	0.00
非流动资产合计	35	13,331,247.22	15,537,588.74	减：库存股	76	0.00	0.00
	36			其他综合收益	77	0.00	0.00
	37			专项储备	78	0.00	0.00
	38			盈余公积	79	466,389.59	358,455.50
	39			未分配利润	80	5,847,307.06	5,088,173.85
	40			所有者权益(或股东权益)合计	81	69,813,696.65	68,946,629.35
资产总计	41	96,155,363.32	97,335,743.14	负债和所有者权益(或股东权益)总计	82	96,155,363.32	97,335,743.14

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 利润表

2022年度

会企 02 表  
单位: 元

编制单位: 广州市桂勤器械设备工程有限公司

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	48,002,945.43	47,073,518.52
减: 营业成本	2	33,800,090.87	33,191,444.54
税金及附加	3	326,932.36	233,850.79
销售费用	4	571,297.87	1,169,130.60
管理费用	5	7,120,370.12	8,097,188.02
研发费用	6	3,123,644.41	2,651,906.48
财务费用	7	10,950.43	267,090.68
其中: 利息费用	8	26,293.33	277,840.67
利息收入	9	20,072.17	16,359.95
加: 其他收益	10	0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)	11	167,198.55	133,799.57
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	12	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)	13	0.00	0.00
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	14	0.00	0.00
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	15	0.00	0.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	16	0.00	0.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)	17	0.00	0.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	18	0.00	0.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	19	3,216,857.92	1,596,706.98
加: 营业外收入	20	56,490.11	765,731.56
减: 营业外支出	21	2,003,535.26	1,101,056.88
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	22	1,269,812.77	1,261,401.66
减: 所得税费用	23	190,471.91	189,210.25
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	24	1,079,340.86	1,072,191.41
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	25	1,079,340.86	1,072,191.41
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	26	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	27	0.00	0.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	28	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	29	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	30	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	31	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	32	0.00	0.00
	33	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	34	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	35	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	36	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	37	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	38	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	39	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	40	0.00	0.00
	41	0.00	0.00
六、综合收益总额	42	1,079,340.86	1,072,191.41
七、每股收益	43		
(一) 基本每股收益	44	0.00	0.00
(二) 稀释每股收益	45	0.00	0.00

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

5



编制单位:广州市桂勤机械设备工程有限公司

现金流量表

2022年度

会企 03 表

单位: 元

项目	行次	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	55,825,240.78	77,081,831.42
收到的税费返还	3	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	4	76,562.28	782,111.51
经营活动现金流入小计	5	55,901,803.06	77,863,942.93
购买商品、接受劳务支付的现金	6	35,339,883.40	57,008,921.64
支付给职工以及为职工支付的现金	7	5,355,280.50	8,063,928.27
支付的各项税费	8	1,683,006.35	2,292,049.59
支付其他与经营活动有关的现金	9	6,808,197.13	5,480,080.14
经营活动现金流出小计	10	49,186,367.38	72,844,979.64
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	11	6,715,435.68	5,018,963.29
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>	12		
收回投资收到的现金	13	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	14	167,198.55	133,799.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	17	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	18	167,198.55	133,799.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	59,859.52	158,521.43
投资支付的现金	20	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	22	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	23	59,859.52	158,521.43
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	24	107,339.03	-24,721.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>	25		
吸收投资收到的现金	26	0.00	3,500,000.00
取得借款收到的现金	27	0.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	29	0.00	13,500,000.00
偿还债务支付的现金	30	0.00	17,142,783.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	26,293.33	277,840.67
支付其他与筹资活动有关的现金	32	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	33	26,293.33	17,420,624.52
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	34	-26,293.33	-3,920,624.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	35	0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	36	6,796,481.38	1,073,616.91
加: 期初现金及现金等价物余额	37	12,320,011.01	11,246,394.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	38	19,116,492.39	12,320,011.01

法定代表人:

杜芳

主管会计工作负责人: 李量

会计机构负责人:

徐永红



## 现金流量表(续)

2022年度

会企 03表

单位: 元

## 一、补充资料

项目	行次	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	39		
净利润	40	1,079,340.86	1,072,191.41
加: 资产减值准备	41	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42	1,191,215.79	1,153,672.30
无形资产摊销	43	853,455.53	853,455.21
长期待摊费用摊销	44	221,529.72	221,529.72
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)	45	0.00	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	46	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	47	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	48	26,293.33	277,840.67
投资损失(收益以“-”号填列)	49	-167,198.55	-133,799.57
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	50	0.00	0.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	51	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	52	-6,399,450.25	-9,463,377.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	53	12,169,969.93	-13,582,725.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	54	-2,047,447.12	24,667,337.34
其他	55	-212,273.56	-47,160.78
经营活动产生的现金流量净额	56	6,715,435.68	5,018,963.29
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	57		
债务转为资本	58	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	59	0.00	0.00
融资租入固定资产	60	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况:	61		
现金的期末余额	62	19,116,492.39	12,320,011.01
减: 现金的期初余额	63	12,320,011.01	11,246,394.10
加: 现金等价物的期末余额	64	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	65	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	66	6,796,481.38	1,073,616.91

## 二、现金及现金等价物

项目	行次	本期金额	上期金额
一、现金	67	19,116,492.39	12,320,011.01
其中: 库存现金	68	85,060.53	534,984.20
可随时用于支付的银行存款	69	19,031,431.86	11,785,026.81
可随时用于支付的其他货币资金	70	0.00	0.00
存放同业款项	71	0.00	0.00
拆放同业款项	72	0.00	0.00
二、现金等价物	73	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	74	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	75	19,116,492.39	12,320,011.01
其中: 母公司或集团内子公司使用受到限制的现金及现金等价物	76	0.00	0.00

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



## 所有者权益变动表

2022年度

会计 04 表



单位：元

编制单位：广州柱鼎智能设备工程有限公司

项目	年初余额	本年金额										
		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	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
(一) 上年年末余额	1	63,500,000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	358,455.50	5,088,173.85	68,946,629.35	
加：会计政策变更	2	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	3	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	4	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-320,207.65	-320,207.65
(二) 本年年初余额	5	63,500,000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	358,455.50	4,767,966.20	68,626,421.70	
三、本年增加金额(减少以“-”号填列)	6	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,079,340.86	1,079,340.86	1,079,340.86
(一) 累计综合收益总额	7	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 所有者投入和减少资本	8	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股	9	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	12	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	13	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,934.09	0.00	107,934.09	
1. 提取盈余公积	14	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,934.09	0.00	107,934.09	
2. 对所有者的股利分配	15	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	16	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者内部结转	17	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	18	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	19	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	20	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	21	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	22	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	23	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	24	63,500,000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	466,389.59	5,347,307.06	69,813,696.65	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表（续）

2022年度

会企 04 表  
单位：元

编制单位：山东佳泰智能装备有限公司

项目	行次	上年金额								
		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
一、上年年末余额	1	60,000,000.00	优先股 0.00	永续债 0.00	其他 0.00	0.00	0.00	251,236.36	4,170,362.35	64,421,598.72
加：会计政策变更	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-47,160.78	-47,160.78
二、本年年初余额	5	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	251,236.36	4,123,201.58	64,374,437.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,219.14	964,972.27	4,572,191.41
(一) 综合收益总额	7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,072,191.41
(二) 所有者投入和减少资本	8	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,500,000.00
1.所有者投入的普通股	9	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,500,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,219.14	-107,219.14	0.00
1.提取盈余公积	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,219.14	-107,219.14	0.00
2.对所有者的股利分配	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者内部结转	17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)	18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益	21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他综合收益结转留存收益	22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他	23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年末余额	24	63,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	358,455.50	5,088,173.85	68,946,629.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：梁景昌



# 广州市桂勤器械设备工程有限公司

## 2022 年度财务报表附注

(除特别标明, 货币单位为人民币元)

### 一、企业基本情况

1. 广州市桂勤器械设备工程有限公司(以下简称本公司)系由杨帧越、杨千慧、杜芹、杨智超、杨思彬共同投资设立, 经广州市市场监督管理局核准, 于 2003 年 12 月 5 日成立, 取得由广州市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码(注册号)为 914401057555900611 的《营业执照》; 法定代表人: 杜芹; 注册资本为 6,350.00 万元。

2. 本公司经营范围: 智能化安装工程服务; 电子自动化工程安装服务; 建筑物空调设备、通风设备系统安装服务; 洁净净化工程设计与施工; 机电设备安装服务; 机电设备安装工程专业承包; 建筑工程后期装饰、装修和清理; 室内装饰、装修; 室内装饰设计服务; 医疗设备租赁服务; 医疗设备维修; 非许可类医疗器械经营; 污水处理及其再生利用; 工程环保设施施工; 水处理安装服务; 消防设施工程专业承包; 大气污染治理; 环保技术推广服务; 环保技术开发服务; 环保技术咨询、交流服务; 环保设备批发; 水污染治理; 医疗诊断、监护及治疗设备制造; 医疗实验室设备和器具制造; 医用消毒设备和器具制造; 许可类医疗器械经营; 机械治疗及病房护理设备制造。

3. 本公司经营地址: 广州市海珠区桂田村敦和路 45 号之七自编 106。

### 二、财务报表的编制基础和持续经营

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的披露规定编制财务报表。

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力, 本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 本公司以持续经营为基础编制截至 2022 年 12 月 31 日止的财务报表。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实完整地反映了本公司的财务状况、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

#### (一) 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。



## （二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## （三）记账基础和计价原则

本公司采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可回收金额与现值孰高计量；盈盘资产等按重置成本计量。本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

## （四）外币业务的核算方法及折算方法

本公司对发生的外币业务，按照交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

## （五）现金及现金等价物

本公司现金为库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是持有的期限短（一般是指自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知限额现金、价值变动风险很小的投资。

## （六）金融资产和金融负债的分类及计量

(1)金融资产在初始确认时划分为以下三类：

- A. 以摊余成本计量的金融资产；
- B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- C. 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(2)金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- B. 以摊余成本计量的金融负债。

(3)确认依据和计量方法

- A. 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该



金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

E. 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

F. 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

(A) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

(B) 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

(C) 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的



风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (5) 金融资产减值

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用



风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017) 规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

#### 各类金融资产信用损失确定方法

(1) 对于应收票据，公司结算的应收票据均为银行承兑汇票，具有较低的信用风险，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失。

(2) 对于应收款项（应收账款、合同资产），无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

##### ①单项计提坏账准备的应收款项：

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

②除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的账龄组合。

#### （七）应收款项

单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款、应收票据、应收利息、长期应收款），单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定提取比例确认减值损失，计提坏账准备，具体标准如下：

##### 应收款项坏账准备的确认标准：

- A. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- B. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。



坏账准备的计提方法和标准：

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是指通过其预计未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率系初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项对于浮动利率金融资产的，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

#### (八) 存货

本公司的存货包括材料、在产品、包装物、低值易耗品、库存商品等，存货以实际成本核算，发出存货采用月末一次加权平均法核算。低值易耗品、包装物领用时采用一次摊销法核算计入当期成本、费用。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，其确认标准为：中期期末或年度终了，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，计提存货跌价准备；存货跌价准备按单个存货项目的账面价值高于其可变现净值的差额计提；可变现净值是指企业在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的费用后的价值。

#### (九) 合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### (十) 持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 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；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

#### (十一) 长期股权投资



### 1. 长期股权投资初始成本的计价

(1) 以支付货币资金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；(2) 以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；(3) 以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；(4) 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本；(5) 因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；(6) 以发行权益证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；(7) 投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

### 2. 长期股权投资核算及收益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对子公司的长期股权投资，编制合并报表时按照权益法进行调整。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期投资收益，确认的投资收益，仅限于被投资单位接收后产生的累计净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法时，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，不调整初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失的除外；对于被投资单位除净损益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所有者权益，待处置该项投资时按照相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得的价款的差额，计入当期损益。

### 3. 共同控制、重大影响的判断

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。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其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。



#### 4. 长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不能够恢复，应将可回收金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

按个别投资项目成本与可收回金额孰低计提。

### (十二) 固定资产

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

1. 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

#### 2. 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	5.00%	4.75%-5.00%
机器设备	1-10年	5.00%	9.5%-100.00%
运输设备	1-5年	5.00%	19.00%-100.00%
电子设备	1-5年	5.00%	19.00%-100.00%
其他设备及工具	1-5年	5.00%	19.00%-100.00%

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

3、固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### (十三) 在建工程

#### 1. 在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交



付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

## 2. 在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失已经确认，在以后会计期间不予转回。

## （十四）无形资产

### 1. 无形资产的确认和初始计价

本公司无形资产的确认标准：（1）拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产；（2）与资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业；（3）该资产的成本能够可靠计量；

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。无形资产按照成本进行初始计量。

### 2. 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命期内合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### 3. 无形资产减值准备

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

减值迹象主要包括：（1）已被其他新技术等所替代；（2）市价在当前大幅下降，预期不会恢复；（3）已超过法律保护期限；（4）其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。  
无形资产减值损失已经确认，在以后会计期间不予转回。

### 4. 研究阶段和开发阶段的划分

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产



的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；（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。

#### （十五）长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用在受益期限内采用直线法平均摊销。

#### （十六）合同负债

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。

#### （十七）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### 2. 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### 3. 辞退福利

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

##### 4. 其他长期职工福利



本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （十八）预计负债的确认标准和计量方法

##### 1. 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

##### 2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### （十九）收入确认原则

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了各方所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；



(5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

企业应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

其他收入参照《企业会计准则第 14 号—收入》执行。

#### (二十) 所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），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；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款递减的应纳税所得额为限。

资产的负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

#### (二十一) 租赁

##### 1. 租入资产的会计处理

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

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### (1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。



## (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

本年度未发生会计政策与会计估计的变更，不存在重大的应披露而未披露的会计差错。

## 六、税项

本公司适用的主要税（费）种类与税（费）率：

序号	税 种	税（费）率	说 明
1	增值税	13%, 9%, 6%	按应税收入计缴
2	城市维护建设税	7%	按应缴纳的流转税额计缴



3	教育费附加	3%	按应缴纳的流转税额计缴
4	地方教育附加	2%	按应缴纳的流转税额计缴
5	企业所得税	25%	按应纳税所得额计缴

## 七、会计报表重要项目的说明

### 1. 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
现金	85,060.53	534,984.20
银行存款	19,031,431.86	11,785,026.81
合计	19,116,492.39	12,320,011.01

其中：银行存款

项目	期末余额
中国民生银行深圳宝安支行专项账户	6,733,779.80
中国银行广州东山支行	4,666,306.61
一般户平安银行广州分行0095	3,777,434.76
基本户广州银行敦和支行4456	2,083,178.80
一般户农业银行广州体育西路支行1424	743,699.13
广州银行定期存款	600,000.00
中国建设银行佛山里水支行农民工工资专用账户	200,463.62
中国银行定期存款	180,000.00
一般户华夏银行广州分行1870	20,496.06
一般户工商银行广州大道支行9516	18,383.42
其他	7,689.66
合计	19,031,431.86

### 2. 应收账款

#### (1) 账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	4,399,832.59	30.89%	11,913,525.16	69.28%
1-2年	9,843,076.43	69.11%	470,950.47	2.74%
2-3年	0.00	0.00%	4,810,890.14	27.98%
账面余额合计	14,242,909.02	100.00%	17,195,365.77	100.00%

#### (2) 期末应收账款金额较大的单位如下：

单位名称	期末余额	比例
中国建筑第八工程局有限公司	5,465,548.00	38.37%
昆明友图医疗设备有限公司	4,143,420.00	29.09%
宾阳县人民医院	1,339,941.77	9.41%
前海人寿	757,324.78	5.32%
佛山市第四人民医院（佛山市结核病防治所）	735,080.00	5.16%



### 3. 预付账款

#### (1) 账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	8,249,776.54	56.84%	19,796,195.32	78.67%
1-2年	6,265,392.19	43.16%	1,850,353.50	7.35%
2-3年	0.00	0.00%	3,516,790.58	13.98%
账面余额合计	14,515,168.73	100.00%	25,163,339.40	100.00%

(2) 期末预付账款金额较大的单位如下:

单位名称	期末余额	比例
福州常红建筑劳务有限公司	5,168,646.10	35.61%
深圳市歌华生物科技有限公司	3,373,710.38	23.24%
广州市康裕医疗器械安装工程有限公司	907,300.00	6.25%
德尔格医疗设备(上海)有限公司	677,869.20	4.67%
上海费普顿医疗设备有限公司	551,020.00	3.80%

### 4. 其他应收款(会计报表项目)

科目名称	期末余额	上年年末余额
4.1. 其他应收款	8,090,314.49	6,659,657.00
合计	8,090,314.49	6,659,657.00

#### 4.3. 其他应收款

#### (1) 账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	7,436,170.91	91.91%	5,381,880.46	80.81%
1-2年	654,143.58	8.09%	1,277,776.54	19.19%
账面余额合计	8,090,314.49	100.00%	6,659,657.00	100.00%

(2) 期末其他应收款金额较大的单位如下:

单位名称	期末余额	比例
其他	7,049,502.93	87.14%
履约保证金	720,464.87	8.91%
投标保证金	176,020.00	2.18%
押金	82,867.00	1.02%
代付社保	31,715.69	0.39%

### 5. 存货

项目	期末余额	上年年末余额
工程施工	26,851,089.87	18,061,086.96
原材料	8,141.60	2,398,694.26
账面余额合计	26,859,231.47	20,459,781.22

### 6. 固定资产(会计报表项目)

科目名称	期末余额	上年年末余额
------	------	--------



6.1. 固定资产	8,855,152.52	9,986,508.79
合计	8,855,152.52	9,986,508.79

#### 6.1. 固定资产

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原值合计	18,775,379.25	59,859.52	0.00	18,835,238.77
房屋建筑物	14,633,411.77	0.00	0.00	14,633,411.77
运输工具	1,505,092.03	0.00	0.00	1,505,092.03
电子设备	2,636,875.45	59,859.52	0.00	2,696,734.97
二、累计折旧合计	8,788,870.46	1,191,215.79	0.00	9,980,086.25
房屋建筑物	5,532,942.13	695,087.04	0.00	6,228,029.17
运输工具	1,429,837.43	0.00	0.00	1,429,837.43
电子设备	1,826,090.90	496,128.75	0.00	2,322,219.65
三、账面价值合计	9,986,508.79	59,859.52	1,191,215.79	8,855,152.52
房屋建筑物	9,100,469.64	0.00	695,087.04	8,405,382.60
运输工具	75,254.60	0.00	0.00	75,254.60
电子设备	810,784.55	59,859.52	496,128.75	374,515.32

#### 7. 无形资产

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原值合计	8,534,555.16	0.00	0.00	8,534,555.16
专利权	8,534,555.16	0.00	0.00	8,534,555.16
二、累计摊销合计	4,100,094.15	853,455.53	0.00	4,953,549.68
专利权	4,100,094.15	853,455.53	0.00	4,953,549.68
三、账面价值合计	4,434,461.01	0.00	853,455.53	3,581,005.48
专利权	4,434,461.01	0.00	853,455.53	3,581,005.48

#### 8. 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
固定资产改建支出	778,118.94	0.00	194,529.72	583,589.22
其他长期待摊费用	338,500.00	0.00	27,000.00	311,500.00
合计	1,116,618.94	0.00	221,529.72	895,089.22

#### 9. 应付账款

##### (1) 账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	252,330.97	23.14%	2,565,500.42	75.92%
1-2年	838,170.95	76.86%	475,334.30	14.06%
2-3年	0.00	0.00%	338,733.20	10.02%
合计	1,090,501.92	100.00%	3,379,567.92	100.00%

(2) 期末应付账款金额较大的单位如下:

单位名称	期末余额	比例
------	------	----



广州铭铉净化设备科技有限公司	473,785.00	43.45%
慈溪市华康供氧设备有限公司	342,682.50	31.42%
瑞视信息技术（广州）有限公司	100,000.00	9.17%
广州市鹰霸机械成套设备有限公司	86,480.00	7.93%
佛山市飞星视听设备厂	30,085.00	2.76%

10. 预收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	660,652.47	2.55%	25,295,480.05	100.00%
1-2年	25,295,480.05	97.45%	0.00	0.00%
合计	25,956,132.52	100.00%	25,295,480.05	100.00%

(2) 期末预收账款金额较大的单位如下:

单位名称	期末余额	比例
广州市花都区卫生健康局（广州市花都区财政局）	25,139,256.85	96.85%
江苏达实久信医疗科技有限公司	660,652.47	2.55%
广东建安昌控股集团有限公司	156,223.20	0.60%

11. 应付职工薪酬

项目	上年年末余额	本年增加额	本年支付额	期末余额
职工工资	446,476.66	6,197,605.28	6,159,926.46	484,155.48
合计	446,476.66	6,197,605.28	6,159,926.46	484,155.48

12. 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
预交增值税	-638,026.77	0.00
企业所得税	81,194.80	113,294.84
个人所得税	15,123.06	16,308.69
进项税额	-10,293.02	-11,216.76
印花税	7,016.43	8,048.00
教育费附加	0.00	3,057.79
地方教育附加	0.00	2,038.53
未交增值税	0.00	101,926.28
城市维护建设税	0.00	7,134.84
待认证进项税	-692,516.26	-1,021,751.97
合计	-1,237,501.76	-781,159.76

13. 其他应付款（会计报表项目）

科目名称	期末余额	上年年末余额
13.1. 应付利息	0.00	0.00
13.2. 应付股利	0.00	0.00
13.3. 其他应付款	48,378.51	48,748.92
合计	48,378.51	48,748.92



13.3. 其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	48,378.51	100.00%	48,748.92	100.00%
合计	48,378.51	100.00%	48,748.92	100.00%

(2) 期末其他应付款金额较大的单位如下:

单位名称	期末余额	比例
个人往来	48,378.51	100.00%

14. 实收资本

股东名称	上年年末余额	本期增减变动	期末余额	比例
杨帧越	0.00	40,000,000.00	40,000,000.00	62.99%
杨千慧	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00	31.50%
杜芹	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00	5.51%
杨智超	54,990,000.00	-54,990,000.00	0.00	0.00%
杨思彬	5,010,000.00	-5,010,000.00	0.00	0.00%
合计	63,500,000.00	0.00	63,500,000.00	100.00%

15. 盈余公积

项目	上年年末余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
法定盈余公积	358,455.50	107,934.09	0.00	466,389.59
合计	358,455.50	107,934.09	0.00	466,389.59

16. 未分配利润

项目	本期金额
年初余额	5,088,173.85
加: 以前年度追溯调整	-320,207.65
加: 本期净利润	1,079,340.86
年末余额	5,847,307.06

17. 营业收入

项目	本期金额	上期金额
工程收入	41,151,646.34	39,515,467.98
服务收入	5,373,975.14	3,110,550.21
销售收入	1,349,427.91	4,428,632.41
设计服务收入	127,896.04	18,867.92
合计	48,002,945.43	47,073,518.52

18. 营业成本

项目	本期金额	上期金额
工程成本	29,628,538.42	27,449,076.35



服务成本	3,036,966.25	2,342,324.79
销售成本	1,079,171.13	3,400,043.40
设计服务成本	55,415.07	0.00
合计	33,800,090.87	33,191,444.54

19. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	119,945.78	119,945.79
城建税	94,217.53	45,877.73
教育费附加	67,374.31	33,832.36
印花税	42,730.80	17,139.40
车船税	1,920.00	720.00
工会经费	319.40	853.21
土地使用税	264.84	264.84
水利建设基金	159.70	2,001.05
其他	0.00	13,216.41
合计	326,932.36	233,850.79

20. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	571,297.87	1,113,389.74
工资薪金	0.00	50,000.00
业务宣传费	0.00	1,898.80
其他	0.00	3,842.06
合计	571,297.87	1,169,130.60

21. 管理费用(含研发费用)

项目	本期金额	上期金额
研究开发费	3,123,644.41	2,651,906.48
工资薪金	1,993,974.07	2,585,989.72
业务招待费	799,829.19	125,290.38
社保费	779,921.99	880,392.28
折旧费	735,712.71	705,386.71
无形资产摊销	693,631.77	728,481.16
租赁费	321,012.85	262,064.32
服务费	320,661.08	452,865.71
福利费	235,817.83	216,275.24
办公费	227,039.45	275,932.57
长期待摊费用摊销	194,529.72	194,529.72
担保费	121,486.73	405,050.00
管理费	95,153.52	85,348.15
车辆使用费	90,288.53	97,294.49
职工教育经费	83,300.00	198,565.82
咨询顾问费	75,471.70	67,924.53



会议费	51,265.17	266,310.25
税务汇算、审计费	37,969.40	38,604.51
住房公积金	36,295.00	30,810.00
其他	227,009.41	480,072.46
合计	10,244,014.53	10,749,094.50

其中：研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪金支出	1,990,241.79	1,723,602.97
固定资产折旧	455,503.08	448,285.59
各类基本社会保障性缴款	202,953.64	175,106.27
其他费用	166,698.13	55,969.97
无形资产摊销	159,823.76	124,974.32
直接投入-材料	77,969.01	42,127.36
住房公积金	70,455.00	81,840.00
合计	3,123,644.41	2,651,906.48

22. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
金融机构贷款利息支出	26,293.33	277,840.67
减：利息收入	20,072.17	16,359.95
金融手续费	4,729.27	5,609.96
合计	10,950.43	267,090.68

23. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
非保本定期理财	167,198.55	133,799.57
合计	167,198.55	133,799.57

24. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助收入	56,490.11	65,671.56
其他	0.00	700,080.00
合计	56,490.11	765,751.56

25. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非常财产损失	1,935,260.90	1,070,082.38
行政性罚款支出	68,274.36	30,974.50
合计	2,003,535.26	1,101,056.88

26. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	190,471.91	189,210.25
合计	190,471.91	189,210.25



## 27. 现金流量表附注

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,079,340.86	1,072,191.41
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,191,215.79	1,153,672.30
无形资产摊销	853,455.53	853,455.21
长期待摊费用摊销	221,529.72	221,529.72
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	26,293.33	277,840.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-167,198.55	-133,799.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,399,450.25	-9,463,377.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,169,969.93	-13,582,725.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,047,447.12	24,667,337.34
其他	-212,273.56	-47,160.78
经营活动产生的现金流量净额	6,715,435.68	5,018,963.29
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	19,116,492.39	12,320,011.01
减：现金的期初余额	12,320,011.01	11,246,394.10
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	6,796,481.38	1,073,616.91
<b>4. 现金及现金等价物：</b>		
(1). 现金	19,116,492.39	12,320,011.01
其中：库存现金	85,060.53	534,984.20
可随时用于支付的银行存款	19,031,431.86	11,785,026.81
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
(2). 现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
(3). 期末现金及现金等价物余额	19,116,492.39	12,320,011.01



## 八、其他重要事项说明

### 1. 或有事项

本公司无重大未决诉讼或仲裁事项，未为任何单位提供对外担保，未将本公司任何资产予以抵押或质押借款，无任何应披露而未披露的或有负债。

### 2. 期后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

### 3. 承诺事项

本公司无应披露的承诺事项。

### 4. 关联方关系及其交易

#### (1) 关联方关系

关联方名称	与公司关系	国家或地区
杨帧越	控股关联	中国
杨千慧	控股关联	中国
杜芹	控股关联	中国

广州市桂勤器械设备工程有限公司

2022 年 12 月 31 日





编号: 944010407695061743  
统一社会信用代码  
9144010407695061743

# 营业执照 (副本)



扫描二维码  
国家企业信用  
信息公示系统  
了解市场主体  
各方面的信  
息及监管情况。

名称 广东中融会计师事务所有限公司  
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
法定代表人 何思华

注册资本 壹佰万元(人民币)  
成立日期 2004年12月01日  
住所 广州市越秀区寺右新马路10号之一自编2楼自编202、  
203、204、205、206、207房

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系  
统查询,网址:<http://www.gsxt.gov.cn>。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。)



件仅作会  
计报  
告使  
用

登记机关

广州市越秀区市场监督管理局

2022年12月05日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送年度报告  
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

证书序号：0012930

### 说 明

# 会 计 师 事 务 所 执 业 证 书

名称：广东中德会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：柯思华

经营场所：广州市越秀区寺右新马路10号之一首层2  
楼自编202、203、204、205、206、207  
房

组织形式：有限责任

执业证书编号：44016099

批准执业文号：粤财注协[2004]73号

批准执业日期：2004年12月1日

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



王景策  
男  
1968-12-07  
1968-12-07  
广东省注册会计师协会  
广东中广信德会计师事务所有限公司  
440100300007  
身份证号: 440100196812078550



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.



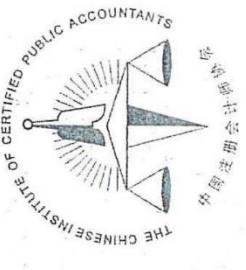
证书编号:  
No. of Certificate 440100300007

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 12 月 08 日  
Date of Issuance

年 月 日  
Year Month Day

2019年4月领发



中国注册会计师

姓 名 柯思华  
性 别 男  
出生日期 1977-12-14  
Date of birth  
工作单位 广东中源会计师事务有限公司  
Working unit 360203197712143530  
身份证号 Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



证书编号：360800090001  
No. of Certificate

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

发证日期：2003年10月14日  
Date of Issuance

2018年3月换发

年 月 日  
Year Month Day

## 2023 年财务审计报告



广东中穗会计师事务所有限公司

## 广州市桂勤器械设备工程有限公司 2023 年度审计报告

报告文号：中穗审字（2023）第 B126 号

委托单位：广州市桂勤器械设备工程有限公司

被审计单位：广州市桂勤器械设备工程有限公司

事务所名称：广东中穗会计师事务所有限公司

地 址：广州市越秀区寺右新马路 10 号之一自编 2 楼  
自编 202、203、204、205、206、207 房

电 话：020-37653877  
传 真：020-37307511



广东中穗会计师事务所有限公司

GuangDong Zhongsui Certified Public Accountants Co., Ltd  
广州市越秀区寺右新马路10号之一自编2楼 邮编：510060

## 审 计 报 告

审计报告文号：中穗审字(2024)第B126号

广州市桂勤器械设备工程有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了广州市桂勤器械设备工程有限公司的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广州市桂勤器械设备工程有限公司 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。

### 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，我们独立于广州市桂勤器械设备工程有限公司，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、其他信息

广州市桂勤器械设备工程有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括广州市桂勤器械设备工程有限公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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



或者似乎存在重大错报。

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估广州市桂勤器械设备工程有限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、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广州市桂勤器械设备工程有限公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，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，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广州市桂勤器械设备工程有限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广州市桂勤器械设备工程有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），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。

广东中穗会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国•广东

二〇二四年四月二十二日



### 资产负债表

2023年12月31日

会企 01 表

单位：元

编制单位：广州市桂勤盛诚设备工程有限公司

资产	行次	期末余额	上年年末余额	负债和所有者权益(或股东权益)	行次	期末余额	上年年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	10,278,258.89	19,116,492.39	短期借款	42		
交易性金融资产	2	600,000.00	0.00	交易性金融负债	43	18,634,640.54	0.00
衍生金融资产	3	0.00	0.00	衍生金融负债	44	0.00	0.00
应收票据	4	0.00	0.00	应付票据	45	0.00	0.00
应收账款	5	0.00	0.00	应付账款	46	0.00	0.00
应收款项融资	6	13,878,749.57	14,242,909.02	预收款项	47	5,158,368.45	1,090,501.92
预付款项	7	0.00	0.00	合同负债	48	2,643,500.71	25,956,132.52
其他应收款	8	23,343,184.17	14,515,168.73	应付职工薪酬	49	0.00	0.00
存货	9	6,880,727.38	8,090,314.49	应交税费	50	442,377.57	484,155.48
合同资产	10	30,470,069.67	26,859,231.47	其他应付款	51	-679,083.49	-1,237,501.76
持有待售资产	11	0.00	0.00	持有待售负债	52	11,864.22	48,378.51
一年内到期的非流动资产	12	0.00	0.00	一年内到期的非流动负债	53	0.00	0.00
其他流动资产	13	0.00	0.00	其他流动负债	54	0.00	0.00
流动资产合计	14	0.00	0.00	流动负债合计	55	0.00	0.00
	15	85,451,089.68	82,824,116.10		56	26,211,668.00	26,341,666.67
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资	16			长期借款	57		
其他债权投资	17	0.00	0.00	应付债券	58	0.00	0.00
长期应收款	18	0.00	0.00	其中：优先股	59	0.00	0.00
长期股权投资	19	0.00	0.00	永续债	60	0.00	0.00
其他权益工具投资	20	0.00	0.00	租赁负债	61	0.00	0.00
其他非流动金融资产	21	0.00	0.00	长期应付款	62	0.00	0.00
投资性房地产	22	0.00	0.00	预计负债	63	0.00	0.00
固定资产	23	0.00	0.00	递延收益	64	0.00	0.00
在建工程	24	8,155,174.04	8,855,152.52	递延所得税负债	65	0.00	0.00
生产性生物资产	25	0.00	0.00	其他非流动负债	66	0.00	0.00
油气资产	26	0.00	0.00	非流动负债合计	67	0.00	0.00
使用权资产	27	0.00	0.00		68	0.00	0.00
无形资产	28	0.00	0.00	负债合计	69	26,211,668.00	26,341,666.67
开发支出	29	2,727,550.00	3,581,005.48	所有者权益(或股东权益)：	70		
商誉	30	263,484.00	0.00	实收资本(或股本)	71	63,500,000.00	63,500,000.00
长期待摊费用	31	0.00	0.00	其他权益工具	72	0.00	0.00
递延所得税资产	32	673,559.50	895,089.22	其中：优先股	73	0.00	0.00
其他非流动资产	33	0.00	0.00	永续债	74	0.00	0.00
非流动资产合计	34	0.00	0.00	资本公积	75	0.00	0.00
	35	11,819,767.54	13,331,247.22	减：库存股	76	0.00	0.00
	36			其他综合收益	77	0.00	0.00
	37			专项储备	78	0.00	0.00
	38			盈余公积	79	600,487.44	466,389.59
	39			未分配利润	80	6,958,701.78	5,847,307.06
	40			所有者权益(或股东权益)合计	81	71,059,189.22	69,813,696.65
资产总计	41	97,270,857.22	96,155,363.32	负债和所有者权益(或股东权益)总计	82	97,270,857.22	96,155,363.32

法定代表人：

林华

主管会计工作负责人：

廖海

会计机构负责人：

胡素云



## 利润表

2023年度

会企 02 表  
单位: 元

编制单位: 广州市桂勤机械设备工程有限公司

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	52,091,047.82	48,002,945.43
减: 营业成本	2	37,851,170.31	33,800,090.87
税金及附加	3	179,603.49	326,932.36
销售费用	4	526,534.65	571,297.87
管理费用	5	7,027,312.13	7,120,370.12
研发费用	6	3,178,317.83	3,123,644.41
财务费用	7	-18,304.73	10,950.43
其中: 利息费用	8	212,940.36	26,293.33
利息收入	9	236,182.52	20,072.17
加: 其他收益	10	0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)	11	43,428.87	167,198.55
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	12	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)	13	0.00	0.00
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	14	0.00	0.00
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	15	0.00	0.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	16	0.00	0.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)	17	0.00	0.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	18	0.00	0.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	19	3,389,843.01	3,216,857.92
加: 营业外收入	20	101,500.02	56,490.11
减: 营业外支出	21	2,128,112.27	2,003,535.26
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	22	1,363,230.76	1,269,812.77
减: 所得税费用	23	22,252.20	190,471.91
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	24	1,340,978.56	1,079,340.86
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	25	1,340,978.56	1,079,340.86
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	26	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	27	0.00	0.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	28	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	29	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	30	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	31	0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	32	0.00	0.00
	33	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	34	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	35	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	36	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	37	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	38	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	39	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	40	0.00	0.00
	41	0.00	0.00
六、综合收益总额	42	1,340,978.56	1,079,340.86
七、每股收益	43		
(一) 基本每股收益	44	0.00	0.00
(二) 稀释每股收益	45	0.00	0.00

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



## 现金流量表

2023年度

会企 03表

单位：元

编制单位：广州市桂勤机械设备工程有限公司

项目	行次	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	<b>1</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	33,723,635.20	55,825,240.78
收到的税费返还	3	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	4	1,547,269.65	76,562.28
经营活动现金流入小计	5	35,270,904.85	55,901,803.06
购买商品、接受劳务支付的现金	6	49,974,332.47	35,339,883.40
支付给职工以及为职工支付的现金	7	6,159,498.70	5,355,280.50
支付的各项税费	8	500,302.27	1,683,006.35
支付其他与经营活动有关的现金	9	4,898,749.96	6,808,197.13
经营活动现金流出小计	10	61,532,883.40	49,186,367.38
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>11</b>	<b>-26,261,978.55</b>	<b>6,715,435.68</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	<b>12</b>		
收回投资收到的现金	13	500,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	14	43,428.87	167,198.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	17	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	18	543,428.87	167,198.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	441,284.00	59,859.52
投资支付的现金	20	1,100,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	22	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	23	1,541,284.00	59,859.52
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>24</b>	<b>-997,855.13</b>	<b>107,339.03</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	<b>25</b>		
吸收投资收到的现金	26	0.00	0.00
取得借款收到的现金	27	20,022,917.14	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	29	20,022,917.14	0.00
偿还债务支付的现金	30	1,388,276.60	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	212,940.36	26,293.33
支付其他与筹资活动有关的现金	32	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	33	1,601,216.96	26,293.33
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>34</b>	<b>18,421,700.18</b>	<b>-26,293.33</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>35</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>36</b>	<b>-8,838,133.50</b>	<b>6,796,481.38</b>
加：期初现金及现金等价物余额	37	19,116,492.39	12,320,011.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>38</b>	<b>10,278,358.89</b>	<b>19,116,492.39</b>

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

6



## 现金流量表（续）

2023年度

会企 03表

单位：元

## 一、补充资料

项目	行次	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	39		
净利润	40	1,340,978.56	1,079,340.86
加：资产减值准备	41	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42	877,778.48	1,191,215.79
无形资产摊销	43	853,455.48	853,455.53
长期待摊费用摊销	44	221,529.72	221,529.72
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）	45	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	46	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	47	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	48	212,940.36	26,293.33
投资损失（收益以“-”号填列）	49	-43,428.87	-167,198.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	50	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	51	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	52	-3,610,838.20	-6,399,450.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53	-7,254,268.88	12,169,969.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54	-18,764,639.21	-2,047,447.12
其他	55	-95,485.99	-212,273.56
经营活动产生的现金流量净额	56	-26,261,978.55	6,715,435.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	57		
债务转为资本	58	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	59	0.00	0.00
融资租入固定资产	60	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	61		
现金的期末余额	62	10,278,358.89	19,116,492.39
减：现金的期初余额	63	19,116,492.39	12,320,011.01
加：现金等价物的期末余额	64	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	65	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	66	-8,838,133.50	6,796,481.38

## 二、现金及现金等价物

项目	行次	本期金额	上期金额
一、现金	67	10,278,358.89	19,116,492.39
其中：库存现金	68	41,188.96	85,060.53
可随时用于支付的银行存款	69	10,237,169.93	19,031,431.86
可随时用于支付的其他货币资金	70	0.00	0.00
存放同业款项	71	0.00	0.00
拆放同业款项	72	0.00	0.00
二、现金等价物	73	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	74	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	75	10,278,358.89	19,116,492.39
其中：母公司或集团内子公司使用受到限制的现金及现金等价物	76	0.00	0.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





编制单位:广州仙桂动漫设备有限公司

## 所有者权益变动表

2023年度

会企 04 表  
单位: 元

项目	年初数	本年金额									所有者权益合计
		实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	归属于母公司所有者权益	归属于少数股东权益	
一、上年年末余额	63,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	466,389.59	5,847,307.06	69,813,696.65	
加:会计政策变更	2,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	3,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	4,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	166,504.00	166,504.00	
二、本年年初余额	63,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	466,389.59	6,013,811.06	69,980,200.65	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,340,978.56	1,340,978.56	1,475,076.41	
(一)综合收益总额	7,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,340,978.56	1,340,978.56	
(二)所有者投入和减少资本	8,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.所有者投入的普通股	9,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,340,978.56	1,340,978.56	1,475,076.41	
2.其他权益工具持有者投入资本	10,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4.其他	12,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(三)利润分配	13,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,340,978.56	0.00	1,340,978.56	
1.提取盈余公积	14,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,340,978.56	0.00	1,340,978.56	
2.对所有者(股东)的分配	15,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3.其他	16,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(四)所有者内部结转	17,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.资本公积转增资本(或股本)	18,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.盈余公积转增资本(或股本)	19,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3.盈余公积弥补亏损	20,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4.法定盈余计划变动额结转留存收益	21,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5.其他综合收益结转留存收益	22,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6.其他	23,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、本年年末余额	24,63,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600,487.44	7,354,789.62	71,455,277.06	

会计机构负责人: 周素云主管会计工作负责人: 李海华法定代表人: 周素云



## 所有者权益变动表（续）

2023年度

会企04表  
单位：元

项目	次	上年金额					
		实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额	1	63,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,088,173.85
加：会计政策变更	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,946,229.35
前期差错更正	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、今年年初余额	5	63,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-320,207.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,767,966.20
(一)综合收益总额	7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,079,340.86
(二)所有者投入和减少资本	8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,187,274.55
1.所有者投入的普通股	9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,079,340.86
2.其他权益工具持有者投入资本	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,934.09
2.对所有者(或股东)的分配	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,934.09
3.其他	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者内部结转	17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)	18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益	21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他综合收益结转留存收益	22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他	23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、今年年末余额	24	63,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,813,696.65

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：  
  
李军法定代表人：  
  
张伟

8

# 广州市桂勤器械设备工程有限公司

## 2023 年度财务报表附注

(除特别标明, 货币单位为人民币元)

### 一、企业基本情况

1. 广州市桂勤器械设备工程有限公司(以下简称本公司)系由杨帆越、杨千慧、杜芹投资设立, 经广州市海珠区市场监督管理局核准, 于 2003 年 12 月 5 日成立, 取得由广州市海珠区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码(注册号)为 914401057555900611 的《营业执照》; 法定代表人: 杜芹; 注册资本为 6,350.00 万元。

2. 本公司经营范围: 污水处理及其再生利用; 工业工程设计服务; 规划设计管理; 专业设计服务; 平面设计; 工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外); 普通机械设备安装服务; 专用设备修理; 建筑工程机械与设备租赁; 建筑装饰材料销售; 环保咨询服务; 水污染治理; 第二类医疗器械销售; 第一类医疗器械销售; 信息技术咨询服务; 安全技术防范系统设计施工服务; 工程和技术研究和试验发展; 消防技术服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 工程造价咨询业务; 资源循环利用服务技术咨询; 工业设计服务; 工程管理服务; 建设工程设计; 特种设备安装改造修理; 建筑智能化工程施工; 消防设施工程施工; 建设工程施工; 第二类医疗器械生产; 第三类医疗器械经营。

3. 本公司经营地址: 广州市海珠区桂田村南约东六巷 31 之七 101 室(仅限办公)。

### 二、财务报表的编制基础和持续经营

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的披露规定编制财务报表。

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力, 本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 本公司以持续经营为基础编制截至 2023 年 12 月 31 日止的财务报表。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实完整地反映了本公司的财务状况、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

#### (一) 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。



## （二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## （三）记账基础和计价原则

本公司采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额与现值孰高计量；盈盈资产等按重置成本计量。本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

## （四）外币业务的核算方法及折算方法

本公司对发生的外币业务，按照交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

## （五）现金及现金等价物

本公司现金为库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是持有的期限短（一般是指自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知限额现金、价值变动风险很小的投资。

## （六）金融资产和金融负债的分类及计量

(1)金融资产在初始确认时划分为以下三类：

- A. 以摊余成本计量的金融资产；
- B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- C. 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(2)金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- B. 以摊余成本计量的金融负债。

(3)确认依据和计量方法

A. 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该



金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收账款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

E. 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

F. 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

B. 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

C. 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风



险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (5) 金融资产减值

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用



风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017) 规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

#### 各类金融资产信用损失确定方法：

(1) 对于应收票据，公司结算的应收票据均为银行承兑汇票，具有较低的信用风险，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失。

(2) 对于应收款项（应收账款、合同资产），无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

#### ①单项计提坏账准备的应收款项：

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

②除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的账龄组合。

#### （七）应收款项

单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款、应收票据、应收利息、长期应收款），单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定提取比例确认减值损失，计提坏账准备，具体标准如下：

#### 应收款项坏账准备的确认标准：

- A. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- B. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。



#### 坏账准备的计提方法和标准：

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是指通过其预计未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率系初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项对于浮动利率金融资产的，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

#### (八) 存货

本公司的存货包括材料、在产品、包装物、低值易耗品、库存商品等，存货以实际成本核算，发出存货采用月末一次加权平均法核算。低值易耗品、包装物领用时采用一次摊销法核算计入当期成本、费用。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，其确认标准为：中期期末或年度终了，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，计提存货跌价准备；存货跌价准备按单个存货项目的账面价值高于其可变现净值的差额计提；可变现净值是指企业在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的费用后的价值。

#### (九) 合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### (十) 持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 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；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

#### (十一) 长期股权投资



### **1. 长期股权投资初始成本的计价**

(1) 以支付货币资金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；(2) 以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；(3) 以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；(4) 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本；(5) 因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；(6) 以发行权益证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；(7) 投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

### **2. 长期股权投资核算及收益确认**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对子公司的长期股权投资，编制合并报表时按照权益法进行调整。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期投资收益，确认的投资收益，仅限于被投资单位接收后产生的累计净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法时，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，不调整初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失的除外；对于被投资单位除净损益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所有者权益，待处置该项投资时按照相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得的价款的差额，计入当期损益。

### **3. 共同控制、重大影响的判断**

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。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其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。



#### 4. 长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不能够恢复，应将可回收金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

按个别投资项目成本与可收回金额孰低计提。

### (十二) 固定资产

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

1. 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	5.00%	4.75%-5.00%
机器设备	1-10年	5.00%	9.5%-100.00%
运输设备	1-5年	5.00%	19.00%-100.00%
电子设备	1-5年	5.00%	19.00%-100.00%
其他设备及工具	1-5年	5.00%	19.00%-100.00%

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

3. 固定资产后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

4. 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### (十三) 在建工程

1. 在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成



本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

## 2. 在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失已经确认，在以后会计期间不予转回。

## （十四）无形资产

### 1. 无形资产的确认和初始计价

本公司无形资产的确认标准：（1）拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产；（2）与资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业；（3）该资产的成本能够可靠计量。

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。无形资产按照成本进行初始计量。

### 2. 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命期内合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### 3. 无形资产减值准备

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

减值迹象主要包括：（1）已被其他新技术等所替代；（2）市价在当前大幅下降，预期不会恢复；（3）已超过法律保护期限；（4）其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。无形资产减值损失已经确认，在以后会计期间不予转回。

### 4. 研究阶段和开发阶段的划分

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使



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

#### （十五）长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用在受益期限内采用直线法平均摊销。

#### （十六）合同负债

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。

#### （十七）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### 2. 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### 3. 辞退福利

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

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存



计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （十八）预计负债的确认标准和计量方法

##### 1. 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

##### 2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### （十九）收入确认原则

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了各方所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。



企业应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

其他收入参照《企业会计准则第 14 号—收入》执行。

#### （二十）所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），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；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款递减的应纳税所得额为限。

在资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

#### （二十一）租赁

##### 1. 租入资产的会计处理

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

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

##### （2）租赁负债



租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

本年度未发生会计政策与会计估计的变更，不存在重大的应披露而未披露的会计差错。

## 六、税项

本公司适用的主要税（费）种类与税（费）率：

序号	税 种	税（费）率	说 明
1	增值税	13%, 9%, 6%	按应税收入计缴
2	城市维护建设税	7%	按应缴纳的流转税额计缴
3	教育费附加	3%	按应缴纳的流转税额计缴



4	地方教育附加	2%	按应缴纳的流转税额计缴
5	企业所得税	25%	按应纳税所得额计缴

## 七、会计报表重要项目的说明

### 1. 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
现金	41,188.96	85,060.53
银行存款	10,237,169.93	19,031,431.86
其他货币资金	0.00	0.00
合计	10,278,358.89	19,116,492.39

#### 其中：银行存款

项目	期末余额
中国银行广州东山支行	4,747,966.98
基本户广州银行敦和支行4456	3,697,176.11
一般户农业银行广州体育西路支行1424	692,540.11
一般户平安银行广州分行0095	655,792.44
一般户中国银行广州梅花路支行0163	283,060.24
中国民生银行深圳宝安支行专项账户	126,198.90
一般户华夏银行广州分行1670	14,137.16
一般户工商银行广州大道支行9516	11,001.42
平安银行贷款户0019	8,775.84
中国银行佛山中医院农民工工资专用账户	520.73
合计	10,237,169.93

### 2. 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
期货	600,000.00	0.00
账面余额合计	600,000.00	0.00

### 3. 应收账款

#### (1) 账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	5,752,839.97	41.45%	14,242,909.02	100.00%
1-2年	8,125,909.60	58.55%	0.00	0.00%
账面余额合计	13,878,749.57	100.00%	14,242,909.02	100.00%

#### (2) 期末应收账款金额较大的单位如下：

单位名称	期末余额	比例
昆明友图医疗设备有限公司	4,143,420.00	29.85%
南方医科大学南海医院（佛山市南海区第三人民医院）南方医科大学第七附属医院	1,801,815.60	12.98%



上海宝治集团有限公司	1,390,964.97	10.02%
宾阳县人民医院	1,339,941.77	9.65%
中国建筑第八工程局有限公司	1,275,118.00	9.19%

4. 预付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	15,591,168.21	66.79%	14,515,168.73	100.00%
1-2年	7,752,015.96	33.21%	0.00	0.00%
账面余额合计	23,343,184.17	100.00%	14,515,168.73	100.00%

(2) 期末预付账款金额较大的单位如下:

单位名称	期末余额	比例
福州常红建筑劳务有限公司	5,399,512.12	23.13%
深圳市歌华生物科技有限公司	3,652,440.07	15.65%
北京华创瑞智技术服务有限公司	1,550,000.00	6.64%
德尔格医疗设备(上海)有限公司	1,538,012.50	6.59%
广州新力量压缩机有限公司	575,238.00	2.46%

5. 其他应收款(会计报表项目)

科目名称	期末余额	上年年末余额
5.1. 应收利息	0.00	0.00
5.2. 应收股利	0.00	0.00
5.3. 其他应收款	6,880,727.38	8,090,314.49
合计	6,880,727.38	8,090,314.49

5.3. 其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	2,642,588.08	38.41%	8,090,314.49	100.00%
1-2年	4,238,139.30	61.59%	0.00	0.00%
账面余额合计	6,880,727.38	100.00%	8,090,314.49	100.00%

(2) 期末其他应收款金额较大的单位如下:

单位名称	期末余额	比例
其他	6,189,415.87	89.95%
履约保证金	397,243.40	5.77%
押金	187,432.00	2.72%
投标保证金	53,200.00	0.77%
代付社保	31,634.48	0.46%

6. 存货

项目	期末余额	上年年末余额
工程施工	30,279,489.99	26,851,089.87
原材料	190,579.68	8,141.60



账面余额合计	30,470,069.67	26,859,231.47
--------	---------------	---------------

7. 固定资产（会计报表项目）

科目名称	期末余额	上年年末余额
7.1. 固定资产	8,155,174.04	8,855,152.52
7.2. 固定资产清理	0.00	0.00
合计	8,155,174.04	8,855,152.52

7.1. 固定资产

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原值合计	18,835,238.77	177,800.00	0.00	19,013,038.77
房屋建筑物	14,633,411.77	0.00	0.00	14,633,411.77
运输工具	1,505,092.03	177,800.00	0.00	1,682,892.03
电子设备	2,696,734.97	0.00	0.00	2,696,734.97
二、累计折旧合计	9,980,086.25	877,778.48	0.00	10,857,864.73
房屋建筑物	6,228,029.17	695,087.04	0.00	6,923,116.21
运输工具	1,429,837.43	28,151.70	0.00	1,457,989.13
电子设备	2,322,219.65	154,539.74	0.00	2,476,759.39
三、账面价值合计	8,855,152.52	177,800.00	877,778.48	8,155,174.04
房屋建筑物	8,405,382.60	0.00	695,087.04	7,710,295.56
运输工具	75,254.60	177,800.00	28,151.70	224,902.90
电子设备	374,515.32	0.00	154,539.74	219,975.58

8. 无形资产

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原值合计	8,534,555.16	0.00	0.00	8,534,555.16
专利权	8,534,555.16	0.00	0.00	8,534,555.16
二、累计摊销合计	4,953,549.68	853,455.48	0.00	5,807,005.16
专利权	4,953,549.68	853,455.48	0.00	5,807,005.16
三、账面价值合计	3,581,005.48	0.00	853,455.48	2,727,550.00
专利权	3,581,005.48	0.00	853,455.48	2,727,550.00

9. 开发支出

项目	期末余额	上年年末余额
研发支出	263,484.00	0.00
合计	263,484.00	0.00

10. 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
固定资产改建支出	583,589.22	0.00	194,529.72	389,059.50
其他长期待摊费用	311,500.00	0.00	27,000.00	284,500.00
合计	895,089.22	0.00	221,529.72	673,559.50

11. 短期借款



项目	期末余额	上年年末余额
平安银行	18,634,640.54	0.00
合计	18,634,640.54	0.00

12. 应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	4,303,918.33	83.44%	1,090,501.92	100.00%
1-2年	854,450.12	16.56%	0.00	0.00%
合计	5,158,368.45	100.00%	1,090,501.92	100.00%

(2) 期末应付账款金额较大的单位如下:

单位名称	期末余额	比例
广州海亮建材有限公司	1,322,067.93	25.63%
广州市煜明医疗科技有限公司	987,500.00	19.14%
广州华医建净化工程有限公司	918,708.00	17.81%
广州科通达信息科技有限公司	505,000.00	9.79%
广州铭铉净化设备科技有限公司	473,785.00	9.18%

13. 预收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	4,243.86	0.16%	25,956,132.52	100.00%
1-2年	2,639,256.85	99.84%	0.00	0.00%
合计	2,643,500.71	100.00%	25,956,132.52	100.00%

(2) 期末预收账款金额较大的单位如下:

单位名称	期末余额	比例
广州市花都区卫生健康局	2,639,256.85	99.84%
广西柳州市建设投资开发有限责任公司	4,243.86	0.16%

14. 应付职工薪酬

项目	上年年末余额	本年增加额	本年支付额	期末余额
职工工资	484,155.48	5,550,452.09	5,592,230.00	442,377.57
合计	484,155.48	5,550,452.09	5,592,230.00	442,377.57

15. 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税	-563,155.32	-692,516.26
预交增值税	-133,618.44	-638,026.77
个人所得税	16,435.29	15,123.06
印花税	10,585.73	7,016.43
进项税额	-9,330.75	-10,293.02
企业所得税	0.00	81,194.80
合计	-679,083.49	-1,237,501.76



16. 其他应付款 (会计报表项目)

科目名称	期末余额	上年年末余额
16.1. 应付利息	0.00	0.00
16.2. 应付股利	0.00	0.00
16.3. 其他应付款	11,864.22	48,378.51
合计	11,864.22	48,378.51

16.3. 其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	比例	上年年末余额	比例
1年以内	11,864.22	100.00%	48,378.51	100.00%
合计	11,864.22	100.00%	48,378.51	100.00%

(2) 期末其他应付款金额较大的单位如下:

单位名称	期末余额	比例
个人往来-其他	11,864.22	100.00%

17. 实收资本

股东名称	上年年末余额	本期增减变动	期末余额	比例
杨帧越	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	62.99%
杨千慧	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	31.50%
杜芹	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00	5.51%
合计	63,500,000.00	0.00	63,500,000.00	100.00%

18. 盈余公积

项目	上年年末余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
法定盈余公积	466,389.59	134,097.85	0.00	600,487.44
合计	466,389.59	134,097.85	0.00	600,487.44

19. 未分配利润

项目	本期金额
年初余额	5,847,307.06
加: 以前年度追溯调整	-95,485.99
加: 本期净利润	1,340,978.56
减: 利润分配	134,097.85
其中: 提取盈余公积	134,097.85
年末余额	6,958,701.78

20. 营业收入

项目	本期金额	上期金额
1. 主营业务收入	52,088,349.58	48,002,945.43
工程收入	44,639,165.89	41,151,646.34



服务收入	4,668,167.15	5,373,975.14
销售收入	2,639,490.03	1,349,427.91
设计服务收入	141,526.51	127,896.04
2. 其他业务收入	2,698.24	0.00
其他业务收入	2,698.24	0.00
合计	52,091,047.82	48,002,945.43

21. 营业成本

项目	本期金额	上期金额
工程成本	36,844,760.68	29,628,538.42
服务成本	628,220.26	3,036,966.25
销售成本	378,189.37	1,079,171.13
其他	0.00	55,415.07
合计	37,851,170.31	33,800,090.87

22. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	119,945.78	119,945.78
城建税	24,161.50	94,217.53
印花税	16,048.55	42,730.80
教育费附加	10,573.69	67,374.31
地方教育附加	7,049.13	0.00
车船税	1,560.00	1,920.00
土地使用税	264.84	264.84
其他	0.00	479.10
合计	179,603.49	326,932.36

23. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	525,398.28	571,297.87
业务宣传费	1,136.37	0.00
合计	526,534.65	571,297.87

24. 管理费用(含研发费用)

项目	本期金额	上期金额
研究开发费	3,178,317.83	3,123,644.41
工资薪金	2,899,019.41	1,993,974.07
折旧费	771,663.44	735,712.71
无形资产摊销	639,842.70	693,631.77
社保费	623,628.28	779,921.99
业务招待费	473,360.09	799,829.19
租赁费	320,615.55	321,012.85
长期待摊费用摊销	194,529.72	194,529.72
服务费	187,546.46	320,661.08



福利费	156,565.54	235,817.83
办公费	99,953.75	227,039.45
会议费	91,514.47	51,265.17
咨询顾问费	85,372.69	75,471.70
车辆使用费	80,514.98	90,288.53
管理费	73,849.38	95,153.52
差旅费	56,127.32	35,085.33
住房公积金	36,880.00	36,295.00
会员费	34,105.25	12,500.00
水电费	31,823.23	34,060.01
其他	170,399.87	388,120.20
合计	10,205,629.96	10,244,014.53

其中：研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪金支出	2,106,230.08	1,990,241.79
委托外部研究开发费用	346,516.00	0.00
各类基本社会保障性缴款	241,933.48	202,953.64
无形资产摊销	213,612.78	159,823.76
其他费用	119,750.45	166,698.13
固定资产折旧	106,115.04	455,503.08
住房公积金	44,160.00	70,455.00
直接投入-材料	0.00	77,969.01
合计	3,178,317.83	3,123,644.41

25. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
金融机构贷款利息支出	212,940.36	26,293.33
减：利息收入	236,182.52	20,072.17
金融手续费	4,937.43	4,729.27
合计	-18,304.73	10,950.43

26. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
非保本定期理财	43,428.87	167,198.55
合计	43,428.87	167,198.55

27. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
高新技术企业补贴	100,000.00	0.00
政府补助收入	1,500.00	56,490.11
其他	0.02	0.00
合计	101,500.02	56,490.11

28. 营业外支出



项目	本期金额	上期金额
非常财产损失	2,125,365.09	1,935,260.90
行政性罚款支出	2,747.18	68,274.36
合计	2,128,112.27	2,003,535.26
<b>29. 所得税费用</b>		
项目	本期金额	上期金额
第四季度所得税费用	22,252.20	190,471.91
合计	22,252.20	190,471.91
<b>30. 现金流量表附注</b>		
项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,340,978.56	1,079,340.86
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	877,778.48	1,191,215.79
无形资产摊销	853,455.48	853,455.53
长期待摊费用摊销	221,529.72	221,529.72
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	212,940.36	26,293.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,428.87	-167,198.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,610,838.20	-6,399,450.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,254,268.88	12,169,969.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,764,639.21	-2,047,447.12
其他	-95,485.99	-212,273.56
经营活动产生的现金流量净额	-26,261,978.55	6,715,435.68
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	10,278,358.89	19,116,492.39
减：现金的期初余额	19,116,492.39	12,320,011.01
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-8,838,133.50	6,796,481.38
<b>4. 现金及现金等价物:</b>		
(1). 现金	10,278,358.89	19,116,492.39



其中：库存现金	41,188.96	85,060.53
可随时用于支付的银行存款	10,237,169.93	19,031,431.86
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
(2). 现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
(3). 期末现金及现金等价物余额	10,278,358.89	19,116,492.39

#### 八、其他重要事项说明

##### 1. 或有事项

本公司无重大未决诉讼或仲裁事项，未为任何单位提供对外担保，未将本公司任何资产予以抵押或质押借款，无任何应披露而未披露的或有负债。

##### 2. 期后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

##### 3. 承诺事项

本公司无应披露的承诺事项。

广州市桂勤器械设备工程有限公司

2023年12月31日





# 营业执照 (副本)

统一社会信用代码  
914401047695061743

名称 广东中穗会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 柯思华

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询,网址:<http://www.gsxt.gov.cn>。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。)



扫描二维码  
国家企业信用  
信息公示系统  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。

注册资本 壹佰万元(人民币)  
成立日期 2004年12月01日  
住所 广州市越秀区寺右新马路10号之一自编2楼自编202、203、204、205、206、207房

登记机关

2022

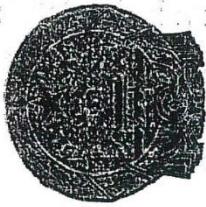
年 12 月 05 日



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

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

会 计 师 事 务 所  
执 业 证 书



证书序号：0012930

说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借、转让。

- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

名 称：广东中穗会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：柯思华

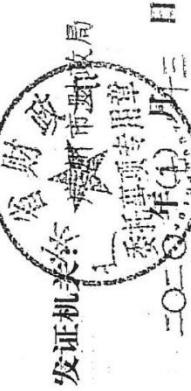
经营场所：广州市越秀区寺右新马路10号之一自编2楼自编202、203、204、205、206、207房

组织形式：有限责任

执业证书编号：44010099

批准执业文号：粤财注协[2004]73号

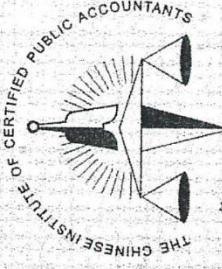
批准执业日期：2004年12月1日



发证机关

二〇〇四年十二月一日

中华人民共和国财政部制

 <p>中国注册会计师协会</p>	
<p>年度检验登记</p> <p>Annual Renewal Registration</p>	
<p>性 名 Full name 柯思华</p> <p>性 别 Sex 男</p> <p>出生日期 Date of birth 1977-12-14</p> <p>工作单位 Working unit 广东中穗会计师事务所有限公司</p> <p>身份证号码 Identity card No. 360203197712143530</p>	
	
<p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p>	
<p>证书编号：360800090001</p> <p>批准注册协会：江西省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs</p> <p>发证日期：2003年10月14日 Date of Issuance</p> <p>2018年3月换发</p>	
 <p>年 月 日 /y /m /d</p>	



中華人民共和國  
廣東省注冊會計師協會

姓 名: 王景龍  
性 别: 男  
出生日期: 1969-12-07  
工作单位: 广东中恒会计师事务所  
身份证号: 442429196912078559  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



证书编号:  
No. of Certificate 440100300007

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2000 年 12 月 08 日

年 月 日  
Year Month Day

2019年4月换发

# 2024 年财务审计报告

广州市桂勤器械设备工程有限公司

审计报告及财务报表

2024 年度

尤振(粤)审字[2025]第 0042 号

事务所电话 (Tel): 020-38088676

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码: 粤25WL14CWCB



# 广州市桂勤器械设备工程有限公司

## 审计报告及财务报表

(2024年1月1日至2024年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	资产负债表	1-2
	利润表	3
	现金流量表	4
	所有者权益变动表	5-6
	财务报表附注	1-45





## 审计报告

尤振(粤)审字[2025]第0042号

广州市桂勤器械设备工程有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了广州市桂勤器械设备工程有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的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、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

### 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导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能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。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），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。





(本页无正文，本页是报告号为尤振(粤)审字[2025]第 0042 号的签字页)



中国 • 广州

中国注册会计师：杜鹏



中国注册会计师：陈筱艳



二〇二五年四月二日



**资产负债表**  
2024年12月31日  
编制单位：广州市桂勤器械设备工程有限公司 金额单位：人民币元

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	11,281,297.11	10,278,358.89
交易性金融资产	(二)	1,009,418.51	600,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)	10,870,759.95	13,878,749.57
应收款项融资			
预付款项	(四)	22,141,067.85	23,343,184.17
其他应收款	(五)	10,343,733.41	6,880,727.38
存货	(六)	26,433,640.05	30,470,069.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	162,227.56	
<b>流动资产合计</b>		<b>82,242,144.44</b>	<b>85,451,089.68</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	(八)	7,757,958.89	8,155,174.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(九)	1,874,094.52	2,727,550.00
开发支出	(十)		263,484.00
商誉			
长期待摊费用	(十一)	452,029.78	673,559.50
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,084,083.19</b>	<b>11,819,767.54</b>
<b>资产总计</b>		<b>92,326,227.63</b>	<b>97,270,857.22</b>

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 杜芹 主管会计工作负责人: 李海华 会计机构负责人: 李海华



**资产负债表（续）**

2024年12月31日

编制单位：广州市桂勤器械设备工程有限公司 金额单位：人民币元

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十二)	12,305,830.57	18,634,640.54
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十三)	5,510,166.45	5,158,368.45
预收款项	(十四)		2,643,500.71
合同负债			
应付职工薪酬	(十五)	497,742.16	442,377.57
应交税费	(十六)	52,162.75	-679,083.49
其他应付款	(十七)	1,236,714.51	11,864.22
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>19,602,616.44</b>	<b>26,211,668.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>19,602,616.44</b>	<b>26,211,668.00</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	(十八)	63,500,000.00	63,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(十九)	781,904.45	600,487.44
未分配利润	(二十)	8,441,706.74	6,958,701.78
<b>所有者权益合计</b>		<b>72,723,611.19</b>	<b>71,059,189.22</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>92,326,227.63</b>	<b>97,270,857.22</b>

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人:

杜芹

主管会计工作负责人:

赵晓华

会计机构负责人:

赵晓华



编制单位：广州市桂勤器械设备工程有限公司

### 利润表

2024年度

金额单位：人民币元

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业收入	(二十一)	85,694,919.06	52,091,047.82
减：营业成本	(二十一)	65,329,536.31	37,851,170.31
税金及附加	(二十二)	287,859.97	179,603.49
销售费用	(二十三)	278,866.10	526,534.65
管理费用	(二十四)	7,020,265.05	7,027,312.13
研发费用	(二十五)	5,490,165.51	3,178,317.83
财务费用	(二十六)	650,252.20	-18,304.73
其中：利息费用		747,066.17	212,940.36
利息收入		-105,892.35	236,182.52
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(二十七)	1,392.78	43,428.87
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			
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）	(二十八)	409,418.51	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(二十九)	-4,706,587.41	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十)	-3,723.65	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,338,474.15	3,389,843.01
加：营业外收入	(三十一)	9,724.83	101,500.02
减：营业外支出	(三十二)	284,930.68	2,128,112.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,063,268.30	1,363,230.76
减：所得税费用	(三十三)	249,098.20	22,252.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,814,170.10	1,340,978.56
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资			
8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地			
9. 其他			
六、综合收益总额		1,814,170.10	1,340,978.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

杜芹

主管会计工作负责人：

赵海华

会计机构负责人：

赵海华

第3页



**现金流量表**  
2024年度

编制单位：广州市桂勤机械设备工程有限公司 金额单位：人民币元

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		93,687,105.98	33,723,635.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,746,407.71	1,547,269.65
经营活动现金流入小计		95,433,513.69	35,270,904.85
购买商品、接受劳务支付的现金		66,072,058.09	49,974,332.47
支付给职工以及为职工支付的现金		5,939,433.78	6,159,498.70
支付的各项税费		1,650,165.01	500,302.27
支付其他与经营活动有关的现金		8,008,997.23	4,898,749.96
经营活动现金流出小计		81,670,654.11	61,532,883.40
经营活动产生的现金流量净额		13,762,859.58	-26,261,978.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金			500,000.00
取得投资收益收到的现金		1,392.78	43,428.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,845.28	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		33,238.06	543,428.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,717,283.28	441,284.00
投资支付的现金			1,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,717,283.28	1,541,284.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,684,045.22	-997,855.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		32,393,205.48	20,022,917.14
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,393,205.48	20,022,917.14
偿还债务支付的现金		38,722,015.45	1,388,276.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		747,066.17	212,940.36
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		39,469,081.62	1,601,216.96
筹资活动产生的现金流量净额		-7,075,876.14	18,421,700.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,002,938.22	-8,838,133.50
加：期初现金及现金等价物余额		10,278,358.89	19,116,492.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,281,297.11	10,278,358.89

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：**杜芹**

主管会计工作负责人：

**李华**

会计机构负责人：

**李华**

第4页



编制单位：广州市桂勤机械设备工程有限公司

所有者权益变动表

2024年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	实收资本	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
一、上年年末余额	63,500,000.00						600,487.44	6,958,701.78	71,059,189.22
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他							-149,748.13	-149,748.13	
二、本年年初余额	63,500,000.00						600,487.44	6,808,953.65	70,909,441.09
三、本年增减变动金额							181,417.01	1,632,753.09	1,814,170.10
(一) 综合收益总额									1,814,170.10
(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							181,417.01	-181,417.01	
1. 提取盈余公积							181,417.01	-181,417.01	
2. 对所有者的分配									
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本年期末余额	63,500,000.00						781,904.45	8,441,706.74	72,723,611.19

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

杜芹

主管会计工作负责人：

赵清华

会计机构负责人：

赵清华



所有者权益变动表

2024年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	实收资本	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
一、上年年末余额	63,500,000.00						466,389.59	5,847,307.06	69,813,696.65
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他							95,485.99	95,485.99	
二、本年年初余额	63,500,000.00						466,389.59	5,751,821.07	69,718,210.66
三、本年增减变动金额							134,097.85	1,206,880.71	1,340,978.56
(一) 综合收益总额									1,340,978.56
(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							134,097.85	-134,097.85	
1. 提取盈余公积							134,097.85	-134,097.85	
2. 对所有者的分配									
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本年期末余额	63,500,000.00						600,487.44	6,958,701.78	71,059,189.22

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

杜芹

主管会计工作负责人：

赵清华

会计机构负责人：

赵清华



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度财务报表附注  
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

广州市桂勤器械设备工程有限公司(以下简称本公司)经市场监督管理局核准,于2003年12月5日成立,取得由市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码(注册号)为914401057555900611的《营业执照》;法定代表人:杜芹;注册资本为6,350.00万元。

公司经营范围:污水处理及其再生利用;工业工程设计服务;规划设计管理;专业设计服务;平面设计;工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外);普通机械设备安装服务;专用设备修理;建筑工程机械与设备租赁;建筑装饰材料销售;环保咨询服务;水污染治理;第二类医疗器械销售;第一类医疗器械销售;信息技术咨询服务;安全技术防范系统设计施工服务;工程和技术研究和试验发展;消防技术服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;工程造价咨询业务;资源循环利用服务技术咨询;工业设计服务;工程管理服务;建设工程设计;特种设备安装改造修理;建筑智能化工程施工;消防设施工程施工;建设工程施工;第二类医疗器械生产;第三类医疗器械经营。

本财务报表业经公司董事会于2025年4月2日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2024



年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。  
将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、  
价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：



- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。



收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债



以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。



(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

##### (1) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
------	---------	-----------



组合一	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
-----	------	------------------------------

(2) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	除关联方外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(七) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、工程施工等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。



本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**4、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

(1) 低值易耗品采用一次转销法;

(2) 包装物采用一次转销法。

**(八) 长期股权投资**

**1、共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**2、初始投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实



施控制的，按照原持有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初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。



因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

## (九) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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 年	5.00	4.75-5.00
机器设备	年限平均法	1-10 年	5.00	9.5-100.00



类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	年限平均法	1-5年	5.00	19.00-100.00
电子设备	年限平均法	1-5年	5.00	19.00-100.00
其他设备及工具	年限平均法	1-5年	5.00	19.00-100.00

(十) 在建工程

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

(十一) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间



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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十二) 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；



2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3、本公司发生的初始直接费用；

4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照本附注三“（十三）固定资产”有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。

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，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注三“（十八）长期资产减值”的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### （十三）无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊



销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 3、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出自满足资产确认条件时至达到预定用途前所发生的支出总额确认为无形资产。

### (十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行



减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括其他长期待摊费用。

##### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

##### 2、 摊销年限

本公司长期待摊费用按 5-20 年摊销。

#### (十六) 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或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### (十七) 职工薪酬

##### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

##### 2、 离职后福利的会计处理方法

###### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工



为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (十八) 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司



采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 4、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：

- 1、因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 2、根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。  
租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

## (十九) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准



与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

## 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十) 收入

### 1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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



交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得



该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务等。

## (二十一) 合同成本

### 1、 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### 2、 合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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；(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。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### 3、 合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

## (二十二) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。



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

## 2、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的



其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### (二十四) 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。

##### 1、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、运输工具及计算机及电子设备等。

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。

##### 2、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。

###### (1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，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。

###### (2) 融资租赁



于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

## (二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

#### (1) 执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

①关于流动负债与非流动负债的划分解释第 17 号明确：

- 企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。
- 对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。
- 对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应当考虑



供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业无需在首次执行该解释规定的中期报告中披露该规定要求的信息。

③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 12 月 31 日公布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），包括“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”、“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”，自公布之日起施行，执行上述会计政策变更对公司财务报表无重要影响。



## 2、 重要会计估计变更

本公司本报告期内无重要会计估计变更。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税额计缴	7%
教育费附加	按应缴纳的流转税额计缴	3%
地方教育附加	按应缴纳的流转税额计缴	2%

## 五、 财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	2,772.34	41,188.96
银行存款	11,278,524.77	10,237,169.93
其他货币资金	0.00	0.00
合计	11,281,297.11	10,278,358.89
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

### (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,009,418.51	600,000.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
其他	1,009,418.51	600,000.00



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
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	0.00	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	1,009,418.51	600,000.00

(三) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	7,252,263.65	5,752,839.97
1 至 2 年	850,948.88	8,125,909.60
2 至 3 年	2,767,547.42	0.00
账面余额小计	10,870,759.95	13,878,749.57
减：坏账准备	0.00	0.00
合计	10,870,759.95	13,878,749.57

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	10,870,759.95	100%	0.00	0.00%	10,870,759.95
合计	10,870,759.95	100%	0.00	39.19%	10,870,759.95

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

类别	上年年末余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		(%)		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例			
按单项计提坏账准备	4,315,521.86	100%	4,315,521.86	100.00%		0.00	
按组合计提坏账准备	9,563,227.71	100%	0.00	0.00%		9,563,227.71	
合计	13,878,749.57	100%	4,315,521.86	39.19%		9,563,227.71	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	0.00	4,315,521.86	0.00	4,315,521.86	0.00
合计	0.00	4,315,521.86	0.00	4,315,521.86	0.00

4、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,315,521.86

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额
昆明友图医疗设备有限公司	其他	4,143,420.00
佛山市第四人民医院	质保金	19,680.00
佛山市顺德区龙江医院	其他	68,697.58
佛山市第三人民医院	其他	5,266.03
高州市荷花镇卫生院	其他	62,600.00
高州市根子镇卫生院	其他	15,858.25
合计		4,315,521.86

5、按欠款方归集的期末余额前四名的应收账款情况



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
广州市花都区卫生健康局	4,189,876.14	38.05%	0.00
华润（深圳）有限公司	1,740,000.00	15.80%	0.00
宾阳县人民医院	1,339,941.77	12.17%	0.00
中国建筑第八工程局有限公司	475,118.00	4.32%	0.00
合计	7,744,935.91	70.34%	0.00

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	17,573,845.12	79.37%	15,591,168.21	66.79%
1至2年	1,105,756.05	4.99%	7,752,015.96	33.21%
2至3年	3,461,466.68	15.63%	0.00	0.00
账面余额小计	22,141,067.85	100.00%	23,343,184.17	100.00%
减:坏账准备	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	22,141,067.85	100.00%	23,343,184.17	100.00%

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款项	10,343,733.41	6,880,727.38
合计	10,343,733.41	6,880,727.38

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	6,632,008.40	2,642,588.08
1 至 2 年	883,359.88	4,238,139.30
2 至 3 年	2,828,365.13	0.00
小计	10,343,733.41	6,880,727.38
减：坏账准备	0.00	0.00
合计	10,343,733.41	6,880,727.38

(2) 按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	10,343,733.41	100.00%	0.00	0.00%	10,343,733.41
合计	10,343,733.41	100.00%	0.00	0.00%	10,343,733.41

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	150,000.00	100.00%	150,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	6,730,727.38	100.00%	0.00	0.00%	6,730,727.38
合计	6,880,727.38	100.00%	150,000.00	1.45%	6,730,727.38

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	0.00	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00
合计	0.00	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

(4) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	150,000.00

其中重要的其他应收款项核销情况：

单位名称	其他应收款项性质	核销金额
昆明天燊医疗科技有限公司	其他	150,000.00
合计		150,000.00

(5) 按欠款方归集的其他应收款项期末余额较大的情况

单位名称	期末余额	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州银行保证金账户	3,805,377.94	36.79%	0.00
广东省装饰有限公司	2,435,000.00	23.54%	0.00
广西安盈医疗净化工程有限公司	1,357,225.63	13.12%	0.00
合计	7,597,603.57	73.45%	0.00

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	7,748,338.74	0.00	7,748,338.74	190,579.68	0.00	190,579.68
工程施工	18,685,301.31	0.00	18,685,301.31	30,279,489.99	0.00	30,279,489.99
合计	26,433,640.05	0.00	26,433,640.05	30,470,069.67	0.00	30,470,069.67

(七) 其他流动资产



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税额	162,227.56	0.00
合计	162,227.56	0.00

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	7,757,958.89	8,155,174.04
固定资产清理	0.00	0.00
合计	7,757,958.89	8,155,174.04

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	机器设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	14,323,251.77	1,682,892.03	2,666,466.97	340,428.00	19,013,038.77
(2) 本期增加金额	0.00	490,601.77	0.00	0.00	490,601.77
—购置	0.00	490,601.77	0.00	0.00	490,601.77
(3) 本期减少金额	0.00	958,758.48	0.00	0.00	958,758.48
(4) 期末余额	14,323,251.77	1,214,735.32	2,666,466.97	340,428.00	18,544,882.06
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	6,779,572.97	1,457,989.13	2,448,004.79	172,297.84	10,857,864.73
(2) 本期增加金额	680,354.40	88,157.06	57,156.72	14,732.64	840,400.82
—计提	680,354.40	88,157.06	57,156.72	14,732.64	840,400.82
(3) 本期减少金额	0.00	910,820.56	521.82	0.00	911,342.38
(4) 期末余额	7,459,927.37	635,325.63	2,504,639.69	187,030.48	10,786,923.17



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	机器设备	合计
<b>4. 账面价值</b>					
(1) 期末账面价值	6,863,324.40	579,409.69	161,827.28	153,397.52	7,757,958.89
(2) 上年年末账面价值	7,543,678.80	224,902.90	218,462.18	168,130.16	8,155,174.04

**(九) 无形资产**

**1、 无形资产情况**

项目	专利权	合计
<b>1. 账面原值</b>		
(1) 上年年末余额	8,534,555.16	8,534,555.16
(2) 本期增加金额	0.00	0.00
—购置	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00
(4) 期末余额	8,534,555.16	8,534,555.16
<b>2. 累计摊销</b>		
(1) 上年年末余额	5,807,005.16	5,807,005.16
(2) 本期增加金额	853,455.48	853,455.48
—计提	853,455.48	853,455.48
(3) 本期减少金额	0.00	0.00
(4) 期末余额	6,660,460.64	6,660,460.64
<b>3. 减值准备</b>		
(1) 上年年末余额	0.00	0.00
(2) 本期增加金额	0.00	0.00
—计提	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00
(4) 期末余额	0.00	0.00
<b>4. 账面价值</b>		
(1) 期末账面价值	1,874,094.52	1,874,094.52
(2) 上年年末账面价值	2,727,550.00	2,727,550.00



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

(十) 开发出支

1、开发支出

项目	期末余额	上年年末余额
研发支出	0.00	263,484.00
合计	0.00	263,484.00

(十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改建支出	389,059.50	0.00	194,529.72	0.00	194,529.78
其他长期待摊费用	284,500.00	0.00	27,000.00	0.00	257,500.00
合计	673,559.50	0.00	221,529.72	0.00	452,029.78

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
组合借款（保证+抵押+质押）	12,305,830.57	18,634,640.54
合计	12,305,830.57	18,634,640.54

(十三) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	3,932,953.93	4,303,918.33
1至2年	833,342.40	854,450.12
2至3年	743,870.12	0.00
合计	5,510,166.45	5,158,368.45

(十四) 预收款项



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	0.00	4,243.86
1 至 2 年	0.00	2,639,256.85
合计	0.00	2,643,500.71

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	442,377.57	6,116,256.24	6,060,891.65	497,742.16
合计	442,377.57	6,116,256.24	6,060,891.65	497,742.16

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	435,817.57	6,116,256.24	6,054,331.65	497,742.16
(2) 职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 社会保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 住房公积金	6,560.00	0.00	6,560.00	0.00
合计	442,377.57	6,116,256.24	6,060,891.65	497,742.16

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	36,587.69	0.00
个人所得税	15,053.19	16,435.29
应交增值税	465.95	-9,330.75
城市维护建设税	32.62	0.00
教育费附加	23.30	0.00
预交增值税	0.00	-133,618.44
待抵扣进项税	0.00	-563,155.32



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

税费项目	期末余额	上年年末余额
印花税	0.00	10,585.73
合计	52,162.75	-679,083.49

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款项	1,236,714.51	11,864.22
合计	1,236,714.51	11,864.22

1、 其他应付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,236,714.51	11,864.22
合计	1,236,714.51	11,864.22

其他应付款的期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(十八) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增 加	本期减 少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
杨帧越	40,000,000.00	62.99%	0.00	0.00	40,000,000.00	62.99%
杨千慧	20,000,000.00	31.50%	0.00	0.00	20,000,000.00	31.50%
杜芹	3,500,000.00	5.51%	0.00	0.00	3,500,000.00	5.51%
合计	63,500,000.00	100.00%	0.00	0.00	63,500,000.00	100.00%

(十九) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	600,487.44	181,417.01	0.00	781,904.45



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	600,487.44	181,417.01	0.00	781,904.45

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	6,958,701.78	5,847,307.06
调整年初未分配利润合计数（调增+, 调减-）	-149,748.13	-95,485.99
调整后年初未分配利润	6,808,953.65	5,751,821.07
加：本期净利润	1,814,170.10	1,340,978.56
减：提取法定盈余公积	181,417.01	134,097.85
期末未分配利润	8,441,706.74	6,958,701.78

(二十一) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	85,694,919.06	65,329,536.31	52,088,349.58	37,851,170.31
其他业务	0.00	0.00	2,698.24	0.00
合计	85,694,919.06	65,329,536.31	52,091,047.82	37,851,170.31

(二十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	119,945.78	119,945.78
城市维护建设税	85,641.10	24,161.50
教育费附加	39,158.73	10,573.69
地方教育附加	26,105.78	7,049.13
印花税	15,183.74	16,048.55
车船税	1,560.00	1,560.00
土地使用税	264.84	0.00
其他	0.00	264.84



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
合计	287,859.97	179,603.49

(二十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	272,311.68	525,398.28
业务宣传费	5,887.92	1,136.37
差旅费	526.50	0.00
福利费	140.00	0.00
合计	278,866.10	526,534.65

(二十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪金	1,996,545.20	2,899,019.41
折旧费	825,032.12	771,663.44
社保费	753,979.15	623,628.28
业务招待费	649,089.67	473,360.09
无形资产摊销	556,268.05	639,842.70
咨询顾问费	437,298.27	85,372.69
服务费	256,785.39	187,546.46
租赁费	224,751.08	320,615.55
会议费	199,488.26	91,514.47
待摊费用	194,529.72	0.00
办公费	160,101.19	99,953.75
福利费	159,425.44	156,565.54
车辆使用费	112,668.12	80,514.98
管理费	75,884.29	73,849.38
交通费	66,462.08	27,080.10
修理费	42,450.28	0.00
文印费	36,833.79	30,962.00
保险费	32,825.73	0.00



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
水电费	32,545.57	31,823.23
其他	207,301.65	434,000.06
合计	7,020,265.05	7,027,312.13

(二十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪金支出	2,651,908.33	2,106,230.08
直接投入费用	892,522.56	0.00
设计费用	528,301.89	0.00
其他	443,601.80	119,750.45
各类基本社会保障性缴款	336,765.62	241,933.48
无形资产摊销	297,187.43	213,612.78
委托外部研究开发费用	263,484.00	346,516.00
住房公积金	61,547.00	44,160.00
固定资产折旧	14,846.88	106,115.04
合计	5,490,165.51	3,178,317.83

(二十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	747,066.17	212,940.36
减：利息收入	105,892.35	236,182.52
手续费	9,078.38	4,937.43
合计	650,252.20	-18,304.73

利息费用明细如下：

项目	本期金额	上期金额
银行借款利息支出	747,066.17	212,940.36
合计	747,066.17	212,940.36

(二十七) 投资收益



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
非保本定期理财	1,392.78	43,428.87
合计	1,392.78	43,428.87

(二十八) 公允价值变动损益

项目	本期金额	上期金额
期货收益	409,418.51	0.00
合计	409,418.51	0.00

(二十九) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-4,706,587.41	0.00
合计	-4,706,587.41	0.00

(三十) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
资产处置收益	-3,723.65	0.00
合计	-3,723.65	0.00

(三十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
高新技术企业补贴	0.00	100,000.00
政府补助	2,824.83	1,500.00
其他	6,900.00	0.02
合计	9,724.83	101,500.02

(三十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
税收滞纳金	164,359.86	2,747.18
行政性罚款支出	105,000.00	0.00
处置固定资产净损失	15,570.82	0.00
坏账损失	0.00	2,125,365.09
合计	284,930.68	2,128,112.27

(三十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	249,098.20	22,252.20
合计	249,098.20	22,252.20

(三十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,814,170.10	1,340,978.56
加：信用减值损失	4,706,587.41	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	840,400.82	877,778.48
无形资产摊销	853,455.48	853,455.48
长期待摊费用摊销	0.00	221,529.72
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）	3,723.65	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,570.82	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-409,418.51	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	747,066.17	212,940.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,392.78	-43,428.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,036,429.62	-3,610,838.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	747,099.91	-7,254,268.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	409,166.89	-18,860,125.20
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	13,762,859.58	-26,261,978.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,281,297.11	10,278,358.89
减：现金的期初余额	10,278,358.89	19,116,492.39
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	1,002,938.22	-8,838,133.50

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	11,281,297.11	10,278,358.89
其中：库存现金	2,772.34	41,188.96
可随时用于支付的银行存款	11,278,524.77	10,237,169.93
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	11,281,297.11	10,278,358.89

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况



本公司不存在母公司

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
杨帧越	股东
杨千慧	股东
杜芹	法定代表人兼执行董事

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本报告期，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

本报告期，公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、 资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

本报告期，公司不存在需要披露的其他重要事项。



广州市桂勤器械设备工程有限公司  
二〇二四年度  
财务报表附注

(本页无正文,本页是报告号为尤振(粤)审字[2025]第0042号的签字盖章页)



公司法定代表人:

杜芹

主管会计工作负责人:

李清华

会计机构负责人:

李清华

二〇二五年四月二日





**仅供审计报告使用，  
再次复印无效。**

证书编号:	440101420003
批准注册协会:	广东省注册会计师协会
发证日期:	2019年01月29日
年 月 日	年 月 日
性 别	性 别
出生日期	1978-10-15
工作单位	尤尼泰振吉会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	511325197810151713

**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.

**仅供审计报告使用，  
再次复印无效。**

证书编号:	4474704170013
批准注册协会:	广东省注册会计师协会
发证日期:	2025年02月11日
年 月 日	年 月 日
性 别	性 别
出生日期	1967-11-03
工作单位	尤尼泰振吉会计师事务所 (特殊普通合伙)广东分所
身份证号码	430204196711030083

**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.