



5.1.2、具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度（提供经审计的 2023 年度财务报告）

5.1.2.1、具有良好的商业信誉承诺函

我单位承诺：

我单位具有具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度。

（本页后附 2023 年度财务报告）

投标人名称：河南华润医疗器械有限公司（单位电子签章）

法定代表人：（法定代表人电子签名或签章）

日期：2021年8月9日



5.1.2.2、2023 年度财务报告

河南华润医疗器械有限公司



自2023年1月1日  
至2023年12月31日止年度财务报表

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编号: 京24T066DF TVU





KPMG Huazhen LLP  
 8th Floor, KPMG Tower  
 Oriental Plaza  
 1 East Chang An Avenue  
 Beijing 100738  
 China  
 Telephone +86 (10) 8508 5000  
 Fax +86 (10) 8518 5111  
 Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
 (特殊普通合伙)  
 中国北京  
 东长安街1号  
 东方广场毕马威大楼8层  
 邮政编码: 100738  
 电话 +86 (10) 8508 5000  
 传真 +86 (10) 8518 5111  
 网址 kpmg.com/cn

## 审计报告

毕马威华振审字第2405566号

河南华润医疗器械有限公司董事会:

### 一、 审计意见

我们审计了后附的河南华润医疗器械有限公司财务报表,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、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中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)的规定编制,公允反映了河南华润医疗器械有限公司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(以下简称“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,我们独立于河南华润医疗器械有限公司,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、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估河南华润医疗器械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,除非河南华润医疗器械有限公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河南华润医疗器械有限公司的财务报告过程。

第 1 页, 共 3 页

KPMG Huazhen LLP is a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International (“KPMG Network”), a Swiss entity that is not a legal entity.

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)是“毕马威全球网络”成员之一,该网络由独立成员所组成,并非法律实体。



#### 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，就可能导致河南华润医疗器械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“无法表示意见”。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河南华润医疗器械有限公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。



四、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

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。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国注册会计师

张杨



中国 北京

张琳



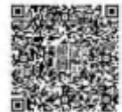
2024年4月10日



河南华润医疗器械有限公司  
资产负债表  
2023年12月31日  
(金额单位: 人民币元)

资产	附注	2023年	2022年
<b>流动资产</b>			
货币资金	6	61,434,552.76	43,876,581.41
应收票据			13,904,612.26
应收账款	7	681,004,039.64	668,188,331.16
应收款项融资	8	18,675,322.84	30,603,231.19
预付款项	9	12,176,487.53	53,443,276.51
其他应收款	10	58,707,212.01	47,097,412.57
存货	11	118,894,981.14	85,869,668.19
一年内到期的非流动资产		-	190,930.79
其他流动资产		10,985,245.58	3,753,194.39
<b>流动资产合计</b>		<u>961,877,841.50</u>	<u>946,927,238.47</u>
<b>非流动资产</b>			
长期应收款	12	-	2,557,067.97
固定资产	13	1,798,450.45	1,565,193.69
长期待摊费用		98,602.55	-
递延所得税资产	14	4,413,133.19	2,753,157.45
其他非流动资产		-	245,595.67
<b>非流动资产合计</b>		<u>6,310,186.19</u>	<u>7,121,014.78</u>
<b>资产总计</b>		<u>968,188,027.69</u>	<u>954,048,253.25</u>

刊载于第9页至第29页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



河南华润医疗器械有限公司  
资产负债表 (续)  
2023年12月31日  
(金额单位: 人民币元)

	附注	2023年	2022年
负债和所有者权益			
流动负债			
短期借款		70,067,680.56	93,952,657.48
应付票据		257,619,261.66	195,102,339.42
应付账款		427,724,793.35	408,758,619.51
合同负债		5,094,060.62	8,387,924.87
应付职工薪酬	15	4,685,996.14	5,344,703.66
应交税费	5(3)	4,038,348.40	4,322,782.36
其他应付款	16	47,645,952.30	94,398,509.64
其他流动负债		850,632.05	1,180,078.26
流动负债合计		<u>817,726,725.07</u>	<u>811,447,615.20</u>
负债合计		<u>817,726,725.07</u>	<u>811,447,615.20</u>

刊载于第9页至第39页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

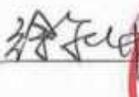


河南华润医疗器械有限公司  
资产负债表 (续)  
2023年12月31日  
(金额单位: 人民币元)

	附注	2023年	2022年
负债和所有者权益 (续)			
所有者权益			
实收资本	17	118,000,000.00	118,000,000.00
盈余公积		9,317,983.02	6,531,916.56
未分配利润		23,143,319.60	18,068,721.49
所有者权益合计		<u>150,461,302.62</u>	<u>142,600,638.05</u>
负债和所有者权益总计		<u>968,188,027.69</u>	<u>954,048,253.25</u>

此财务报表已于2024年4月10日获董事会批准。





法定代表人                      主管会计工作的公司负      会计机构负责人

(签名和盖章)                      (签名和盖章)                      (签名和盖章)

刊载于第3页至第39页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



河南华润医疗器械有限公司  
利润表  
2023年度  
(金额单位: 人民币元)

	附注	2023年	2022年
营业收入	18	1,161,785,191.18	1,007,758,894.19
减: 营业成本		1,067,039,125.44	937,543,675.55
税金及附加		2,087,411.99	1,793,761.24
销售费用		25,155,684.00	22,409,362.07
管理费用		9,042,629.95	7,653,793.19
财务费用	19	5,568,836.30	10,287,664.13
其中: 利息费用		5,421,187.29	10,205,829.40
利息收入		417,483.58	453,150.76
加: 其他收益		64,103.21	73,481.56
投资损失		(9,395,291.18)	(902,079.20)
信用减值损失		(6,251,138.40)	(3,994,205.09)
资产减值损失		(395,309.73)	-
营业利润		36,913,867.40	23,247,835.28
加: 营业外收入		396,619.16	2,216.55
减: 营业外支出		-	227.98
利润总额		37,310,486.56	23,249,823.85
减: 所得税费用	20	9,449,821.99	5,991,106.80
净利润		27,860,664.57	17,258,717.05
其他综合收益的税后净额		-	-
综合收益总额		27,860,664.57	17,258,717.05

刊载于第9页至第39页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



河南华润医疗器械有限公司  
现金流量表  
2023年度  
(金额单位：人民币元)

	附注	2023年	2022年
经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,296,412,597.66	999,607,934.70
收到其他与经营活动有关的现金		96,560,027.16	73,153,234.11
经营活动现金流入小计		<u>1,392,972,624.82</u>	<u>1,072,761,168.81</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(1,095,713,558.67)	(831,149,875.87)
支付给职工以及为职工支付的现金		(22,171,867.79)	(18,104,225.11)
支付的各项税费		(24,971,983.40)	(16,983,756.95)
支付其他与经营活动有关的现金		(147,545,251.93)	(121,873,137.37)
经营活动现金流出小计		<u>(1,290,402,661.79)</u>	<u>(988,110,995.30)</u>
经营活动产生的现金流量净额	21(1)	<u>102,569,963.03</u>	<u>84,650,173.51</u>
投资活动产生的现金流量：			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(595,439.75)	(591,096.93)
投资活动现金流出小计		<u>(595,439.75)</u>	<u>(591,096.93)</u>
投资活动使用的现金流量净额		<u>(595,439.75)</u>	<u>(591,096.93)</u>

刊载于第9页至第39页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



河南华润医疗器械有限公司  
现金流量表 (续)  
2023年度  
(金额单位: 人民币元)

	附注	2023年	2022年
筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		70,000,000.00	125,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		50,270,892.50	23,395,572.91
筹资活动现金流入小计		<u>120,270,892.50</u>	<u>148,395,572.91</u>
偿还债务支付的现金		(133,888,490.81)	(204,347,225.90)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(39,058,273.57)	(13,406,493.38)
支付其他与筹资活动有关的现金		(49,597,938.32)	(19,605,033.70)
筹资活动现金流出小计		<u>(222,544,702.70)</u>	<u>(237,358,752.98)</u>
筹资活动使用的现金流量净额		<u>(102,273,810.20)</u>	<u>(88,963,180.07)</u>
现金及现金等价物净减少额	21(2)	(299,286.92)	(4,904,103.49)
加: 年初现金及现金等价物余额		<u>299,286.92</u>	<u>5,203,390.41</u>
年末现金及现金等价物余额	21(3)	<u>-</u>	<u>299,286.92</u>

刊载于第 100 页至第 103 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



河南华润医疗器械有限公司  
所有者权益变动表  
2023年度  
(金额单位：人民币元)

	实收资本	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2023年1月1日余额	118,000,000.00	6,531,916.56	18,068,721.49	142,600,638.05
本年增减变动金额				
1. 综合收益总额	-	-	27,860,664.57	27,860,664.57
2. 利润分配				
- 提取盈余公积	-	2,786,066.46	(2,786,066.46)	-
- 对所有者的分配	-	-	(20,000,000.00)	(20,000,000.00)
上述1至2小计	-	2,786,066.46	5,074,598.11	7,860,664.57
2023年12月31日余额	118,000,000.00	9,317,983.02	23,143,319.60	150,461,302.62

刊载于第9页至第39页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



河南华润医疗器械有限公司  
所有者权益变动表 (续)  
2022年度  
(金额单位: 人民币元)

	实收资本	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2022年1月1日余额	118,000,000.00	4,806,044.85	2,535,876.15	125,341,921.00
本年增减变动金额				
1. 综合收益总额	-	-	17,258,717.05	17,258,717.05
2. 利润分配				
- 提取盈余公积	-	1,725,871.71	(1,725,871.71)	-
上述1至2小计	-	1,725,871.71	15,532,845.34	17,258,717.05
2022年12月31日余额	118,000,000.00	6,531,916.56	18,068,721.49	142,600,638.05

刊载于第9页至第39页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



河南华润医疗器械有限公司  
财务报表附注  
(金额单位：人民币元)

1 公司基本情况

河南华润医疗器械有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在中华人民共和国河南省注册的有限责任公司，于2018年9月17日成立，注册资本11,800万人民币。本公司位于河南自贸试验区郑州片区（经开）经北三路107号，统一社会信用代码91410100MA45QEXRXP。

本公司主要从事第一、二、三类医疗器械的销售及租赁；批发零售；化妆品、日用百货、办公用品、消毒用品、化工产品（易燃易爆及危险化学品除外）、农副产品、保健器材、玻璃制品、光学仪器、净水设备、实验室设备、化学制剂、清洁设备、教学器材、机电设备、物流设备、计算机软硬件；汽车销售及售后服务；道路普通货物运输；货物专用运输；装卸服务；商务信息咨询；会议及展览展示服务；健康管理咨询；保健服务；数据库服务；企业管理咨询；医疗器械技术咨询；技术服务；医疗设备维修；从事货物和技术的进出口业务；房屋租赁；仓储服务（易燃易爆及危险化学品除外）。

经2021年7月2日河南华润医疗器械有限公司第一次股东会决定，同意将河南华润医疗器械有限公司的全资股东华润河南医药有限公司持有公司的100%股权，以人民币121,751,471.91元的价格转让给华润医药商业集团医疗器械有限公司。

本公司的母公司为华润医药商业集团医疗器械有限公司，最终控股公司为中国华润有限公司。

2 财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

(1) 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2023年12月31日的财务状况、2023年度的经营成果及现金流量。

(2) 会计年度

本公司的会计年度自公历1月1日起至12月31日止。



(3) 记账本位币及列报货币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。

3 主要会计政策和主要会计估计

(1) 现金和现金等价物

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(2) 存货

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(3) 固定资产及在建工程

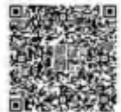
固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备（参见附注3(5)(b)）在资产负债表内列示，在建工程以成本减减值准备（参见附注3(5)(b)）在资产负债表内列示。

外购固定资产的成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产的初始成本包括工程用物资、直接人工和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程于达到预定可使用状态时转入固定资产。在建工程不计提折旧。

企业将固定资产于达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售，按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。



对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本公司时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

本公司将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的使用寿命、残值率和折旧率分别为：

	使用寿命	残值率	折旧率
机器和仪器设备	5-10年	0-5%	9.5-19%
交通运输工具	5年	5%	19%
办公设备	5年	0-5%	19%
其他	3年/受益期	0%	19%

本公司至少在每年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。

#### (4) 金融工具

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及实收资本等。

##### (a) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本公司按照根据附注3(9)会计政策确定的交易价格进行初始计量。



(b) 金融资产的分类和后续计量

(i) 本公司金融资产的分类

本公司通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

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

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

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

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

除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，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。



管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(ii) 本公司金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。



(c) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

(d) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司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；
- 该金融资产已转移，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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 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之和，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债权投资之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(e) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入所有者权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少所有者权益。



(5) 资产减值准备

除附注3(2)及(7)中涉及的资产减值外，其他资产的减值按下述原则处理：

(a) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

*预期信用损失的计量*

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

对于应收账款和合同资产，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。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。



除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 信用风险显著增加

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，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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



#### 已发生信用减值的金融资产

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

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

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产可能受到本公司催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (b) 其他资产的减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产



— 长期待摊费用等

本公司对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，根据资产组或者资产组组合中的各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

(6) 职工薪酬

(a) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费和工伤保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(b) 离职后福利—设定提存计划

本公司所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本公司职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本公司在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。



(c) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本公司有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本公司将实施重组的合理预期时。

(7) 所得税

除因直接计入所有者权益（包括其他综合收益）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计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本公司拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产，清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果单项交易不是企业合并交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债并未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。

资产负债表日，本公司根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。



资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 并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。

(8) 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司，以及有关金额能够可靠地计量，则本公司会确认预计负债。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。

(9) 收入确认

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

附有质量保证条款的合同，本公司对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本公司将其作为单项履约义务，否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是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。本公司确认的交易价格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。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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。



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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

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

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。



本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费（如俱乐部的入会费等）计入交易价格。本公司评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品或服务相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品或服务相关，并且该商品或服务构成单项履约义务的，本公司在转让该商品或服务时，按照分摊至该商品或服务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品或服务相关，但该商品或服务不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品或服务的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品或服务不相关的，该初始费作为未来将转让商品或服务的预收款，在未来转让该商品或服务时确认为收入。

对于经合同各方批准的对原合同范围或价格作出的变更，本公司区分下列情形对合同变更分别进行会计处理：

- 合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理；
- 合同变更不属于上述情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间可明确区分的，视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- 合同变更不属于上述情形，即在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间不可明确区分的，将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

#### (10) 政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。

政府补助在满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

与资产相关的政府补助，本公司将其冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，本公司将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接冲减相关成本。



(11) 借款费用

本公司发生的借款费用于发生当期确认为财务费用。

(12) 利润分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

(13) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

(14) 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

4 会计政策变更的说明

(1) 会计政策变更及影响

本公司于2023年度执行了财政部于近年颁布的企业会计准则相关规定及指引。

(a) 《企业会计准则第25号——保险合同》(财会[2020]20号) (“新保险准则”) 及相关实施问答新保险准则取代了2006年印发的《企业会计准则第25号——原保险合同》和《企业会计准则第26号——再保险合同》以及2009年印发的《保险合同相关会计处理规定》(财会[2009]15号)。

本公司发生保险相关交易，采用上述规定未对本公司的财务状况及经营成果产生重大影响。



(b)《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号) (“解释第16号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”的规定

根据该规定,本公司对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易中因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产,而不再按照产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的净额确认递延所得税负债或者递延所得税资产。采用上述规定未对本公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

## 5 税项

(1) 本公司适用的与产品销售相关的税费有增值税、城市维护建设税等。

税种	计税标准
增值税	按税法规定计算的销售货物收入的13%计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应缴增值税
城市维护建设税	税率7%,按实际缴纳的流转税
教育费附加	税率3%,按实际缴纳的流转税
地方教育费附加	税率2%,按实际缴纳的流转税

(2) 所得税

本公司的法定税率为25%,本年度按法定税率执行(2022年:25%)。



(3) 应交税费

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
应交增值税	1,170,971.94	1,829,313.67
应交城市维护建设税	82,073.03	128,685.46
教育费附加	35,174.16	55,150.91
地方教育费附加	23,449.44	36,767.28
企业所得税	2,482,485.00	2,040,146.81
个人所得税	55,779.92	55,441.72
其他	188,414.91	177,276.51
合计	<u>4,038,348.40</u>	<u>4,322,782.36</u>

6 货币资金

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
银行存款	-	299,286.92
其他货币资金	61,434,552.76	43,577,294.49
合计	<u>61,434,552.76</u>	<u>43,876,581.41</u>
其中：受限制的货币资金	61,434,552.76	43,577,294.49



7 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下:

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
应收关联公司	2,484,071.60	7,469,810.03
其他客户	<u>694,695,845.35</u>	<u>669,984,245.73</u>
小计	697,179,916.95	677,454,055.76
减: 坏账准备	<u>16,175,877.31</u>	<u>9,265,724.60</u>
合计	<u>681,004,039.64</u>	<u>668,188,331.16</u>

(2) 应收账款按账龄分析如下:

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
1年以内 (含1年)	597,655,227.97	598,650,573.85
1年至2年 (含2年)	84,046,261.39	76,234,842.08
2年至3年 (含3年)	14,553,941.30	1,933,891.80
3年以上	<u>924,486.29</u>	<u>634,748.03</u>
小计	697,179,916.95	677,454,055.76
减: 坏账准备	<u>16,175,877.31</u>	<u>9,265,724.60</u>
合计	<u>681,004,039.64</u>	<u>668,188,331.16</u>

账龄自应收账款确认日起开始计算




(3) 应收账款预期信用损失的评估:

2023年

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项评估预期信用损失计提坏账准备	2,673,071.60	0.38	189,000.00	7.07
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	694,506,845.35	99.62	15,986,877.31	2.30
合计	697,179,916.95	100.00	16,175,877.31	2.32

2022年

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项评估预期信用损失计提坏账准备	7,469,810.03	1.10	-	-
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	669,984,245.73	98.90	9,265,724.60	1.38
合计	677,454,055.76	100.00	9,265,724.60	1.37

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应收账款的减值准备，并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。

2023年

	2023年12月31日		
	估计发生违约的 账面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期 信用损失
1年以内	595,171,156.37	0.38	2,288,942.66
1年至2年	84,046,261.39	9.99	8,397,301.13
2年至3年	14,440,541.30	31.06	4,485,039.52
3年以上	848,886.29	96.08	815,594.00
合计	694,506,845.35		15,986,877.31



2022年

	2023年12月31日		
	估计发生违约的 账面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期 信用损失
1年以内	591,180,763.82	0.37	2,159,198.96
1年至2年	76,234,842.08	7.76	5,912,417.81
2年至3年	1,933,891.80	36.32	702,459.80
3年以上	634,748.03	77.46	491,648.03
合计	669,984,245.73		9,265,724.60

预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(4) 坏账准备变动情况如下：

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
年初余额	9,265,724.60	6,852,185.11
本年计提	6,910,152.71	2,413,539.49
年末余额	16,175,877.31	9,265,724.60



8 应收款项融资

2023年

	年初余额 人民币元	年末余额 人民币元
应收票据	30,603,231.19	18,675,322.84

2022年

	年初余额 人民币元	年末余额 人民币元
应收票据	22,780,821.76	30,603,231.19

9 预付款项

(1) 预付款项分类分析如下:

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
采购款	11,970,256.16	53,259,212.69
其他	206,231.37	184,063.82
合计	12,176,487.53	53,443,276.51

(2) 预付款项账龄分析如下:

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
1年以内(含1年)	12,176,487.53	50,709,276.51
1年至2年(含2年)	-	2,734,000.00
合计	12,176,487.53	53,443,276.51



10 其他应收款

(1) 按客户类别分析如下:

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
应收关联公司	36,007,152.87	30,571,461.16
保证金、押金	11,953,022.92	7,441,735.00
其他	11,828,381.94	9,828,380.00
小计	59,788,557.73	47,841,576.16
减: 坏账准备	1,081,345.72	744,163.59
合计	58,707,212.01	47,097,412.57

(2) 按账龄分析如下:

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
1年以内 (含1年)	53,721,628.73	43,816,596.16
1年至2年 (含2年)	4,948,929.00	3,224,980.00
2年至3年 (含3年)	318,000.00	600,000.00
3年以上	800,000.00	200,000.00
小计	59,788,557.73	47,841,576.16
减: 坏账准备	1,081,345.72	744,163.59
合计	58,707,212.01	47,097,412.57



11 存货

本公司按存货类别分析如下：

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
库存商品	118,503,609.14	85,869,668.19
发出商品	786,681.73	-
小计	119,290,290.87	85,869,668.19
减：存货跌价准备	395,309.73	-
合计	118,894,981.14	85,869,668.19

12 长期应收款

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
长期保证金	-	2,557,067.97

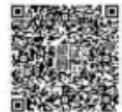


13 固定资产

	机器和仪器设备 人民币元	交通运输工具 人民币元	办公设备 人民币元	其他 人民币元	合计 人民币元
<b>成本</b>					
2022年1月1日余额	11,504.42	-	1,865,486.37	-	1,876,990.79
购置	40,707.95	257,689.51	13,539.82	-	311,937.28
2022年12月31日余额	52,212.37	257,689.51	1,879,026.19	-	2,188,928.07
购置	-	-	72,813.94	608,849.56	681,663.50
报废、处置及转出	-	-	(21,238.94)	-	(21,238.94)
2023年12月31日余额	52,212.37	257,689.51	1,930,601.19	608,849.56	2,849,352.63
<b>减：累计折旧</b>					
2022年1月1日余额	(5,464.50)	-	(254,361.65)	-	(259,826.15)
本年计提折旧	(4,119.42)	(4,080.08)	(355,708.73)	-	(363,908.23)
2022年12月31日余额	(9,583.92)	(4,080.08)	(610,070.38)	-	(623,734.38)
本年计提折旧	(6,053.05)	(48,961.00)	(362,006.26)	(10,147.49)	(427,167.80)
2023年12月31日余额	(15,636.97)	(53,041.08)	(972,076.64)	(10,147.49)	(1,050,902.18)
<b>账面价值</b>					
2023年12月31日	36,575.40	204,648.43	958,524.55	598,702.07	1,798,450.45
2022年12月31日	42,628.45	253,609.43	1,268,955.81	-	1,565,193.69

14 递延所得税资产

	递延所得税资产		
	年初余额 人民币元	本年增减 计入损益 人民币元	年末余额 人民币元
坏账准备	2,751,521.16	1,562,784.60	4,314,305.76
存货跌价准备	-	98,827.43	98,827.43
公允价值变动影响	1,636.29	(1,636.29)	-
合计	2,753,157.45	1,659,975.74	4,413,133.19



15 应付职工薪酬

	注	2023年 人民币元	2022年 人民币元
短期薪酬	(1)	4,626,969.16	5,344,703.66
离职后福利 - 设定提存计划	(2)	59,026.98	-
合计		4,685,996.14	5,344,703.66

(1) 短期薪酬

	2023年1月		2023年12月	
	1日余额 人民币元	本年发生额 人民币元	本年支付额 人民币元	31日余额 人民币元
工资、奖金、津贴和补贴	5,272,204.00	15,203,054.61	(15,944,711.65)	4,530,546.96
职工福利费	-	246,386.00	(246,386.00)	-
社会保险费	-	-	-	-
- 医疗保险费	-	921,123.45	(918,071.37)	3,052.08
- 工伤保险费	-	57,880.12	(57,802.15)	77.97
- 生育保险费	-	122,238.86	(122,238.86)	-
住房公积金	-	1,309,167.00	(1,300,375.00)	8,792.00
工会经费和职工教育经费	70,979.66	300,054.52	(288,054.03)	82,980.15
其他短期薪酬	1,520.00	131,381.20	(131,381.20)	1,520.00
合计	5,344,703.66	18,291,285.76	(19,009,020.26)	4,626,969.16



	2022年1月			2022年12月
	1日余额	本年发生额	本年支付额	31日余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
工资、奖金、津贴和补贴	3,641,520.00	15,469,751.00	(13,839,067.00)	5,272,204.00
职工福利费	-	197,439.00	(197,439.00)	-
社会保险费				
- 医疗保险费	-	816,242.31	(816,242.31)	-
- 工伤保险费	-	53,569.06	(53,569.06)	-
- 生育保险费	-	48,249.72	(48,249.72)	-
住房公积金	-	1,004,071.00	(1,004,071.00)	-
工会经费和职工教育经费	72,274.66	310,550.02	(311,845.02)	70,979.66
非货币性福利	-	56,661.38	(56,661.38)	-
其他短期薪酬	6,756.00	151,975.60	(157,211.60)	1,520.00
合计	3,720,550.66	18,108,509.00	(16,484,356.09)	5,344,703.66

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

	2023年1月			2023年12月
	1日余额	本年发生额	本年支付额	31日余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
基本养老保险费	-	2,041,239.36	(2,030,064.64)	11,174.72
失业保险费	-	89,303.94	(88,815.04)	488.90
企业年金缴费	-	995,847.60	(948,484.24)	47,363.36
合计	-	3,126,390.90	(3,067,363.92)	59,026.98

	2022年1月			2022年12月
	1日余额	本年发生额	本年支付额	31日余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
基本养老保险费	-	1,548,839.84	(1,548,839.84)	-
失业保险费	-	67,762.82	(67,762.82)	-
合计	-	1,616,602.66	(1,616,602.66)	-



16 其他应付款

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
应付股利	20,000,000.00	33,763,247.09
向关联方拆借资金	-	40,000,000.00
押金、保证金	6,407,370.00	3,973,590.00
暂收暂付	4,770,696.94	10,863,901.95
返利	2,789,045.15	3,160,315.37
应付保理款项	5,939,473.00	1,646.50
其他	7,739,367.21	2,635,808.73
合计	<u>47,646,952.30</u>	<u>94,398,509.64</u>

17 实收资本

本公司于12月31日的实收资本结构如下：

	2023年及2022年	
	金额 币种	%
华润医药商业集团医疗器械有限公司	<u>118,000,000.00</u>	<u>100</u>

18 营业收入

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
主营业务收入	1,140,228,833.75	996,007,893.47
其他业务收入	<u>21,556,357.43</u>	<u>11,751,000.72</u>
合计	<u>1,161,785,191.18</u>	<u>1,007,758,894.19</u>



19 财务费用

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
利息支出	5,421,187.29	10,205,829.40
利息收入	(417,483.58)	(453,150.76)
其他财务费用	565,132.59	534,985.49
合计	<u>5,568,836.30</u>	<u>10,287,664.13</u>

20 所得税费用

(1) 本年所得税费用组成

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
本年所得税	11,109,797.73	6,990,359.46
递延所得税的变动	(1,659,975.74)	(999,252.66)
合计	<u>9,449,821.99</u>	<u>5,991,106.80</u>

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下:

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
税前利润	37,310,486.56	23,249,823.85
按税率25%计算的预期所得税	9,327,621.64	5,812,455.96
不可抵扣的费用	123,760.19	157,818.71
对以前期间当期所得税的调整	(1,559.84)	20,832.13
本年所得税费用	<u>9,449,821.99</u>	<u>5,991,106.80</u>



21 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量：

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
净利润	27,860,664.57	17,258,717.05
加：资产减值损失	6,646,448.13	3,994,205.09
固定资产折旧	427,167.80	363,908.23
长期待摊费用摊销	22,135.30	-
财务费用	5,260,036.93	10,031,209.26
递延所得税资产增加	(1,659,975.74)	(999,252.66)
存货的增加	(33,420,622.68)	(57,865,689.36)
经营性应收项目的减少 / (增加)	167,076,765.95	(67,788,449.86)
经营性应付项目的 (减少) / 增加	(69,642,657.23)	179,655,525.76
经营活动产生的现金流量净额	<u>102,569,963.03</u>	<u>84,650,173.51</u>

(2) 现金及现金等价物净变动情况：

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
现金及现金等价物的年末余额	-	299,286.92
减：现金及现金等价物的年初余额	<u>299,286.92</u>	<u>5,203,390.41</u>
现金及现金等价物净减少额	<u>(299,286.92)</u>	<u>(4,904,103.49)</u>



(3) 本公司持有的现金和现金等价物分析如下:

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
(a) 货币资金		
- 可随时用于支付的银行存款	-	299,286.92
- 使用受限制的货币资金	61,434,552.76	43,577,294.49
(b) 年末货币资金余额	61,434,552.76	43,876,581.41
减: 使用受限制的货币资金	61,434,552.76	43,577,294.49
(c) 年末可随时变现的现金及现金等价物余额	-	299,286.92

## 22 公允价值

### (1) 公允价值计量

本公司于2023年12月31日并无以公允价值计量的资产 (2022年12月31日: 无)。

### (2) 其他金融工具的公允价值 (年末非以公允价值计量的项目)

本公司12月31日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值无重大差异。

## 23 资产负债表日后非调整事项

本公司无资产负债表日后非调整事项。



24 关联方关系及其交易

(1) 本公司与关联方之间的交易：

(a) 与关联方之间的交易金额如下：

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
向关联方销售商品或提供劳务	11,995,147.17	30,868,100.35
自关联方购买商品或接受劳务	124,584,569.18	85,657,084.63
销售费用	356,603.77	106,132.08
管理费用	18,890.22	38,855.40
利息支出	855,500.02	43,500.00
利息收入	161,150.36	174,620.14
资金集中管理（存入）/ 支取净额	(5,435,691.71)	3,626,992.62
资金拆入/（偿还拆入资金）	(40,000,000.00)	40,000,000.00

上述与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行的。

(b) 与关联方之间的交易于12月31日的余额如下：

	2023年 人民币元	2022年 人民币元
应收账款	2,484,071.60	7,469,810.03
其他应收款	36,007,152.87	30,571,461.16
应付账款	26,476,493.61	21,837,762.86
其他应付款	-	40,000,000.00
预付账款	-	602,152.00
应付股利	20,000,000.00	33,763,247.09

本公司最终控制方为中国华海有限公司，(a)和(b)涉及交易的关联方主要为与本公司同受同一最终控制方控制的公司。





统一社会信用代码

91110000599649382G

# 营业执照

(副本) (3-1)



名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙  
 经营范围 邹俊

出资额 12164万元  
 成立日期 2012年07月10日  
 主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东三座办公楼8层

会计师事务所  
 出具审计报告，验资，清算企业资本，清理企业清算中的审计业务，出具审计报告，基本建设财务决算审计，代理记账，税务咨询，企业管理咨询，法律、法规规定的其他经营活动，(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，不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



2023年12月18日

登记机关



https://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址:

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

国家市场监督管理总局监制

证书序号: NQ0600421

### 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、租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门退回《会计师事务所执业证书》。



此复印件仅供出具业务报告使用，能建设项目的设备购置项目使用无效

## 会计师事务所 执业证书



名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 邹俊  
 主任会计师:  
 办公场所: 北京市东长安街1号东方广场东2座办公楼8层  
 组织形式: 特殊的普通合伙企业  
 会计师事务所编号: 11000241  
 注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整  
 批准设立文号: 财会函(2012)31号  
 批准设立日期: 二〇一二年七月五日





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



河南华华医疗设备有限公司

年度检验合格，自 2015 年 3 月 20 日起  
Annual Renewal Expiration: 2015 年 3 月 20 日  
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 张杨  
ID Number: 110002410389

注册编号: 110002410389  
执业机构: 北京注册会计师协会  
发证日期: 2008-6-23




年度检验登记  
Annual Professional Registration






年度检验合格，自 2015 年 3 月 20 日起  
Annual Renewal Expiration: 2015 年 3 月 20 日

注册会计师事务所(特殊普通合伙)  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意登记  
Agree to be registered from

张杨  
1101030026203

注册会计师事务所(特殊普通合伙)  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意登记  
Agree to be registered from

张杨  
1101030026203

注册会计师事务所(特殊普通合伙)  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意登记  
Agree to be registered from

张杨  
1101030026203



姓 名 Full name 张琳  
 性 别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1992-01-  
 工作单位 Working unit 烟台益生会计师事务所  
 专业注册号 Specialty code 37028110201190475



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 110002412072

姓名: 张琳  
证书编号: 110002412072

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of issuance 2020 年 06 月 15 日

年 月 日

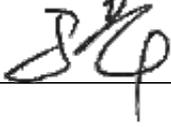


5.1.3、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力（自行作出承诺，格式自拟）

我单位承诺：

我单位具备履行合同所必需的设备和专业技术能力。

投标人名称：河南华润医疗器械有限公司（单位电子签章）

法定代表人：（法定代表人电子签名或签章）

日期：2021年8月9日



5.1.4、有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录（提供 2023 年 6 月 1 日以来任意 1 个月依法缴纳税收和社会保障金的证明材料，依法免税或不需要缴纳社会保障资金的投标人，应提供相应证明文件）

5.1.4.1、依法缴纳税收和社会保障资金的记录（承诺函）

我单位承诺：

我单位在具有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录。

投标人名称：河南华润医疗器械有限公司（单位电子签章）

法定代表人：（法定代表人电子签名或签章）

日期：2024年8月9日



5.1.4.2、依法缴纳税收及社会保障资金的证明材料

2024年5月-6月缴纳税收证明材料

中华人民共和国 税收完税证明					
No. 34191524060005448					
填发日期: 2024年 6月 12日		税务机关: 国家税务总局郑州经济技术开发区税务局			
纳税人识别号	91410100MA45QEXRXP		纳税人名称 河南华润医疗器械有限公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341916240600002802	增值税	商业	2024-05-01至 2024-05-31	2024-06-12	749,690.86
341916240600002802	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-05-01至 2024-05-31	2024-06-12	14,956.00
341916240600002802	教育费附加	增值税教育费附加	2024-05-01至 2024-05-31	2024-06-12	22,433.99
341916240600002802	城市维护建设税	市区	2024-05-01至 2024-05-31	2024-06-12	52,345.99
341916240600002802	增值税	文化创意服务	2024-05-01至 2024-05-31	2024-06-12	4,108.94
金额合计 (大写) 人民币捌拾叁万柒仟伍佰叁拾伍元柒角捌分					¥837535.78
国家税务总局郑州经济技术开发区税务局 (盖章)		填票人 电子税务局		备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局郑州经济技术开发区税务局明湖税务分局	

妥善保管

中华人民共和国 税收完税证明					
No. 341915240700005659					
填发日期: 2024年 7月 8日		税务机关: 国家税务总局郑州经济技术开发区税务局			
纳税人识别号	91410100MA45QEXRXP		纳税人名称 河南华润医疗器械有限公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341916240700035168	企业所得税	应纳税所得额	2024-04-01至 2024-06-30	2024-07-08	224,948.30
341916240700035168	企业所得税	应纳税所得额	2024-04-01至 2024-06-30	2024-07-08	659,883.29
金额合计 (大写) 人民币捌拾捌万肆仟捌佰叁拾壹元伍角玖分					¥884831.59
国家税务总局郑州经济技术开发区税务局 (盖章)		填票人 电子税务局		备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局郑州经济技术开发区税务局明湖税务分局	

妥善保管



# 中华人民共和国 税 收 完 税 证 明

No. 341915240700005657

填发日期: 2024年 7月 8日 税务机关: 国家税务总局郑州经济技术开发区税务局

纳税人识别号	91410100MA45QEXRXP		纳税人名称	河南华润医疗器械有限公司	
原凭证号	税 种	品 目 名 称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341916240700034173	印花税	经济合同	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-08	114.55
341916240700034173	印花税	经济合同	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-08	1.55
341916240700034173	印花税	经济合同	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-08	147,588.62
341916240700034173	印花税	经济合同	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-08	21.51
341916240700034173	印花税	经济合同	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-08	7.92
金额合计	(大写)人民币壹拾肆万柒仟柒佰叁拾肆元壹角伍分				¥147734.15
 税务机关 (盖章)		填 票 人 电子税务局		备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局郑州经济技术开发区税务局明湖税务分局	

收 据 联  
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

妥善保管



# 中华人民共和国 税 收 完 税 证 明

No. 341915240700005658

填发日期: 2024年 7月 8日 税务机关: 国家税务总局郑州经济技术开发区税务局

纳税人识别号	91410100MA45QEXRXP		纳税人名称	河南华润医疗器械有限公司	
原凭证号	税 种	品 目 名 称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
341916240700034173	印花税	经济合同	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-08	137.71
341916240700034173	印花税	经济合同	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-08	768.34
金额合计	(大写)人民币玖佰零陆元零伍分				¥906.05
 税务机关 (盖章)		填 票 人 电子税务局		备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局郑州经济技术开发区税务局明湖税务分局	

收 据 联  
交 纳 税 人 作 完 税 证 明

妥善保管



# 中华人民共和国 税收完税证明

填发日期：2024年 7月 8日 纳税人识别号：91410100MA45QEXRXP 纳税人名称：河南华...械有限公司 主管税务机关：国家税务总局郑州经济技术开发区税务局

纳税人识别号	91410100MA45QEXRXP		纳税人名称	河南华...械有限公司	
凭证号	税种	品目名称	税款所属时期		
341916240700028483	增值税	商业	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-07-08	37,714.80
341916240700028483	地方教育附加	增值税地方教育附加	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-07-08	22,720.69
341916240700028483	教育费附加	增值税教育费附加	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-07-08	34,081.04
341916240700028483	城市维护建设税	市区	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-07-08	79,522.42
341916240700028483	增值税	文化创意服务	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-07-08	3,319.80
金额合计	(大写)人民币壹佰贰拾柒万贰仟叁佰伍拾捌元柒角伍分				¥1272358.75
 国家税务总局郑州经济技术开发区税务局 (盖章)		填票人 电子税务局		备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所(科、分局)： 国家税务总局郑州经济技术开发区税务局明湖税务分局	

收据联  
交纳税人作完税证明

征税专用章

妥善保管

2024年5月-6月缴纳社保证明材料



中华人民共和国  
税收完税证明

No.441005240500367531

填发日期: 2024年 5月 16日

税务机关: 国家税务总局郑州经济技术开发区税务局明湖税务分局

纳税人识别号	91410100MA45QEXRXP		纳税人名称	河南华润医疗器械有限公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	金额(退)金额	
441916240500204942	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-16	158,705.92	
441916240500204942	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-16	79,352.96	
441916240500204942	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-16	6,943.32	
441916240500204942	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-16	2,975.80	
441916240500204942	工伤保险费	工伤保险	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-16	2,777.34	
金额合计	(大写) 人民币贰拾伍万零柒佰伍拾伍元叁角肆分				¥250,755.34	
		填票人 电子税务局		备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局郑州经济技术开发区税务局明湖税务分局, 社保编码: 410199928227社保经办机构: 郑州市社会保险局		

妥善保管



中华人民共和国  
税收完税证明

No.441005240500357532

填发日期: 2024年 5月 16日

税务机关: 国家税务总局郑州经济技术开发区税务局明湖税务分局

纳税人识别号	91410100MA45QEXRXP		纳税人名称	河南华润医疗器械有限公司		
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	金额(退)金额	
441916240500204944	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-16	69,433.56	
441916240500204944	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-16	19,838.16	
441916240500204944	生育保险费	生育保险	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-16	9,919.08	
金额合计	(大写) 人民币玖万玖仟壹佰玖拾元零捌角				¥99,190.80	
		填票人 电子税务局		备注: 一般申报 正税自行申报, 主管税务所(科、分局): 国家税务总局郑州经济技术开发区税务局明湖税务分局, 社保编码: 410199508428社保经办机构: 郑州市市本级医疗保障局		

妥善保管



# 中华人民共和国 税收完税证明

No.441005240500407854

填发日期：2024年 5月 16日

国家税务总局郑州经济技术开发区税务局明湖税务分局

纳税人识别号		91410100MA45QEXRXP		纳税人名称		河南华润医疗器械有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额		
441916240500304736	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(个人缴纳)	2024-05-01至2024-12-31	2024-05-16	176.00		
金额合计 (大写) 人民币壹佰柒拾陆元整					¥176.00		
税务机关 (盖章) 征收专用章		填票人 电子税务局		备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局郑州经济技术开发区税务局明湖税务分局，社保编码：410199508428社保经办机构：郑州市市本级医疗保障局			

数据联  
交纳税人作完税证明

安普保管



# 中华人民共和国 税收完税证明

No.44100524060062016

填发日期：2024年 6月 25日

国家税务总局郑州经济技术开发区税务局明湖税务分局

纳税人识别号		91410100MA45QEXRXP		纳税人名称		河南华润医疗器械有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额		
441916240500406103	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-20			
441916240500406103	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-20	875.12		
441916240500406103	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-20	76.57		
441916240500406103	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-20	32.82		
441916240500406103	工伤保险费	工伤保险	2024-05-01至2024-05-31	2024-05-20	122.55		
金额合计 (大写) 人民币贰仟捌佰伍拾柒元壹角					¥2,857.10		
税务机关 (盖章) 征收专用章		填票人 电子税务局		备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局郑州经济技术开发区税务局明湖税务分局，社保编码：410199928227社保经办机构：郑州市社会保险局			

数据联  
交纳税人作完税证明

首次打印

安普保管



# 中华人民共和国 税收完税证明

No.441915240600600097

填发日期： 2024年 6月 25日

国家税务总局郑州经济技术开发区  
税务机关： 开发区税务局明湖税务分局

纳税人识别号		91410100MA45QEXRXP		纳税人名称		河南华润医疗器械有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额		收 据 联 交 纳 税 人 作 完 税 证 明
441916240600057561	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-25	163,297.60		
441916240600057561	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-25	81,648.80		
441916240600057561	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-25	7,144.20		
441916240600057561	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-25	3,061.90		
441916240600057561	工伤保险费	工伤保险	2024-06-01至2024-06-30	2024-06-25	2,857.69		
金额合计		(大写) 人民币贰拾伍万捌仟零壹拾元零壹角玖分				¥258,010.19	
 税务机关 (盖章) 征收专用章		填 票 人 电子税务局		备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局郑州经济技术开发区税务局明湖税务分局，社保编码：410199928227社保经办机构：郑州市社会保险局			

电子税务局 妥善保管



# 中华人民共和国 税收完税证明

No.44100540600415458

填发日期： 2024年 6月 25日

国家税务总局郑州经济技术开发区  
税务机关： 开发区税务局明湖税务分局

纳税人识别号		91410100MA45QEXRXP		纳税人名称		河南华润医疗器械有限公司	
原凭证号	税种	品目名称	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额		收 据 联 交 纳 税 人 作 完 税 证 明
441916240600406224	基本医疗保险费	职工大额医疗互助保险(个人缴纳)	2024-06-01至2024-12-31	2024-06-19	231.00		
金额合计		(大写) 人民币贰佰叁拾壹元整				¥231.00	
 税务机关 (盖章) 征收专用章		填 票 人 电子税务局		备注：一般申报 正税自行申报，主管税务所(科、分局)：国家税务总局郑州经济技术开发区税务局明湖税务分局，社保编码：410199508428社保经办机构：郑州市市本级医疗保障局			

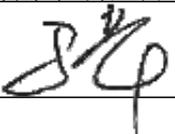
电子税务局 妥善保管

5.1.5、参加政府采购活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录（自行作出承诺，格式自拟）

我单位承诺：

我单位参加政府采购活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录。若我单位承诺不属实，同意取消本项目投标资格，并将承担相关法律责任，接受处理。

投标人名称：河南华润医疗器械有限公司（单位电子签章）

法定代表人：（法定代表人电子签名或签章）

日期：2024年8月9日



5.1.6、法律、行政法规规定的其他条件（承诺函）

我单位承诺：

我单位参加本项目满足法律、行政法规规定的其他条件。

投标人名称： 河南华润医疗器械有限公司 （单位电子签章）

法定代表人： 王峰 （法定代表人电子签名或签章）

日期： 2024 年 8 月 9 日



## 5.2、落实政府采购政策满足的资格要求



### 5.3、本项目的特定资格要求

#### 5.3.1、信用查询结果

##### 5.3.1.1、“信用中国”失信被执行人查询网页截图

2024/7/25 11:56

全国法院失信被执行人名单信息公布与查询

中国执行信息公开网

(http://zxgk.court.gov.cn/)

**失信被执行人将在政府采购、招标投标、行政审批、政府扶持、融资信贷、市场准入、资质认定等方面受到信用惩戒!**

#### 失信被执行人(自然人)公布

姓名/名称	证件号码
边强	5101081976****0314
丁朝凤	5102321969****6327
管金胜	1326231964****2015
李红林	4209821978****1448
林建勇	5111241977****2617
蒋丙满	3326261966****0017

**失信被执行人(法人或其他组织)公布**

姓名/名称	证件号码
浙江普利金塑胶有限责任公司	79336119-8
河池市弘农加油站	9145120159****977J
河池市弘农加油站	9145120159****977J
北京远翰国际教育咨询有限责任公司	55140080-1
上海呈钧钢铁有限公司	75955905-3
北京远翰国际教育咨询有限责任公司	55140080-1

#### 查询条件

被执行人姓名/名称:

身份证号码/组织机构代码:

省份:

验证码:

zxgk.court.gov.cn/shixin/ 1/3

W6UK

查询



查询结果

在全国范围内没有找到 91410100M... 河南华润医疗器械有限公司相关的结果。

全国法院失信被执行人名单信息公布与查询平台首页

声明

为推进社会信用体系建设，对失信被执行人进行信用惩戒，促使其自动履行生效法律文书确定的义务，根据《中华人民共和国民事诉讼法》相关规定；最高人民法院制定了《关于公布失信被执行人名单信息的若干规定》，自今日起向社会开通“全国法院失信被执行人名单信息公布与查询”平台，社会各界通过该平台查询全国法院（不包括军事法院）失信被执行人名单信息。现就有关事项作出如下声明：

一、被执行人未履行生效法律文书确定的义务，并具有《最高人民法院关于公布失信被执行人名单信息的若干规定》第一条规定的情形之一的，执行法院将根据申请执行人的申请或依职权决定将该被执行人纳入失信被执行人名单，并通过本网站予以公布。

二、各级人民法院将向政府相关部门、金融监管机构、金融机构、承担行政职能的事业单位及行业协会等通报失信被执行人名单信息，供相关单位依照法律、法规和有关规定，在政府采购、招标投标、行政审批、政府扶持、融资信贷、市场准入、资质认定等方面，对失信被执行人予以信用惩戒；将向征信机构通报失信被执行人名单信息，并由征信机构在其征信系统中记录。

国家工作人员、人大代表、政协委员等被纳入失信被执行人名单的，失信情况将通报其所在单位和相关部门；国家机关、事业单位、国有企业等被纳入失信被执行人名单的，失信情况将通报其上级单位、主管部门或者履行出资人职责的机构。

三、纳入失信被执行人名单的被执行人，执行法院将依照《最高人民法院关于限制被执行人高消费及有关消费的若干规定》第一条的规定，对被执行人采取限制消费措施。

被执行人为自然人的，被采取限制消费措施后，不得有以下高消费及非生活和工作必需的消费行为：（一）乘坐交通工具时，选择飞机、列车软卧、轮船二等以上舱位；（二）在星级以上宾馆、酒店、夜总会、高尔夫球场等场所进行高消费；（三）购买不动产或者新建、扩建、高档装修房屋；（四）租赁高档写字楼、宾馆、公寓等场所办公；（五）购买非经营必需车辆；（六）旅游、度假；（七）子女就读高收费私立学校；（八）支付高额保费购买保险理财产品；（九）乘坐G字头动车组列车全部座位，其他动车组列车一等以上座位等其他非生活和工作必需的消费行为。被执行人为单位的，被采取限制消费措施后，被执行人及其法定代表人、主要负责人、影响债务履行的直接责任人员、实际控制人不得实施前述行为。因私消费以个人财产实施前述行为的，可以向执行法院提出申请。

四、被纳入失信被执行人名单的公民、法人或其他组织认为有《最高人民法院关于失信被执行人名单信息的若干规定》第十一条规定情形之一的，可以向执行法院申请纠正。

五、本网站提供的信息仅供查询人参考。如有争议，以执行法院有关法律文书为准。因使用本网站信息而造成不良后果的，本网站不承担任何责任。

六、查询人必须依法使用查询信息，不得用于非法目的和不正当用途。非法使用本网站信息给他人造成损害的，由使用人自行承担相应责任。

七、本网站信息查询免费，严禁任何单位和个人利用本网站信息牟取非法利益。

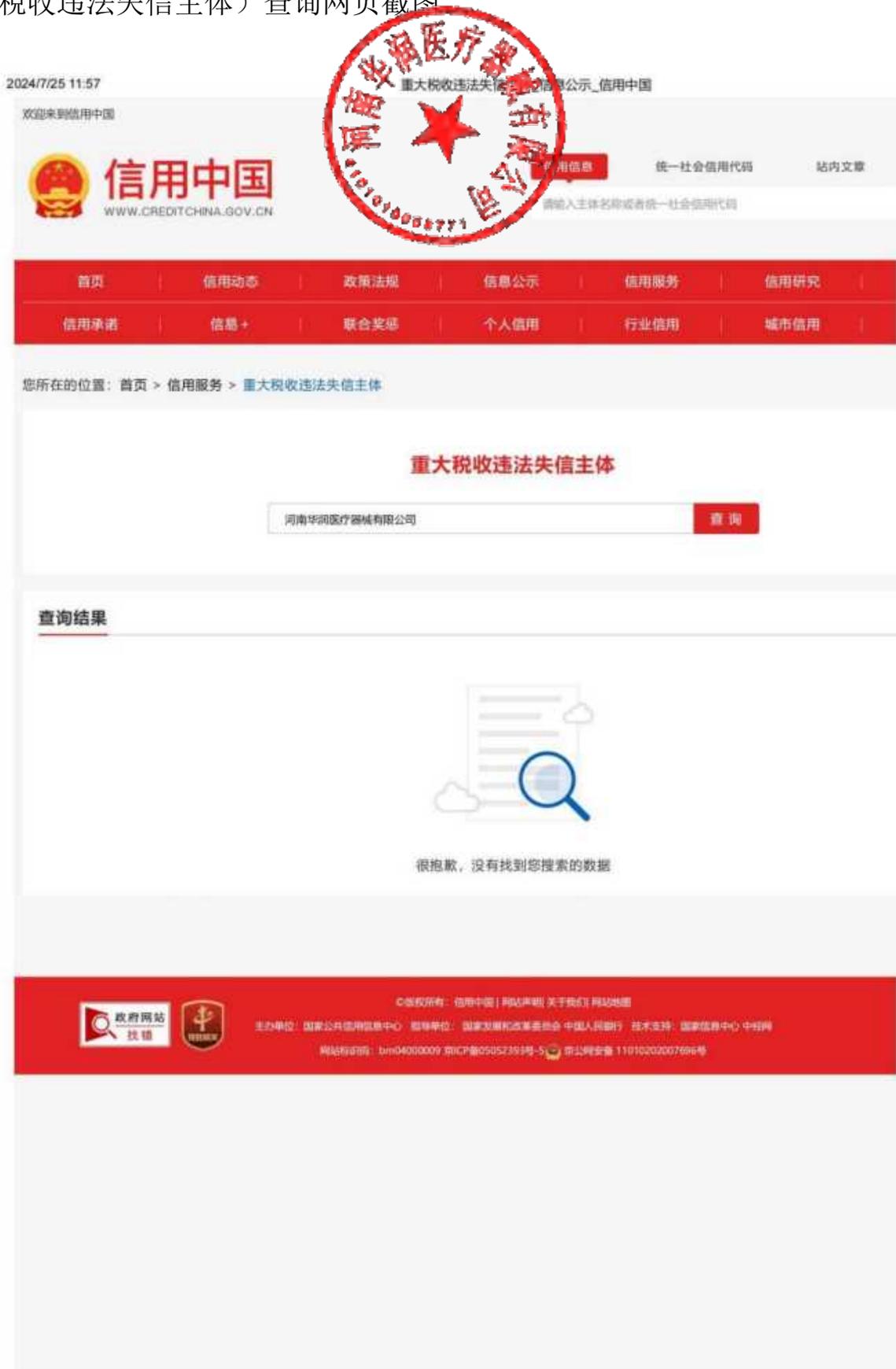
八、本网站属于政府网站，未经许可，任何商业性网站不得建立与本网站及其内容的链接，不得建立本网站的镜像（包括全部和局部镜像），不得拷贝、复制或传播本网站信息。

九、如对该查询内容有异议，请与执行法院联系。

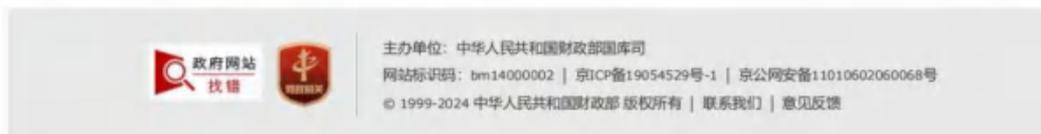
最高人民法院



5.3.1.2、“信用中国”重大税收违法案件当事人名单（税收违法黑名单/重大税收违法失信主体）查询网页截图



### 5.3.1.3、“中国政府采购网”政府采购严重违法失信行为记录查询网页截图





5.3.2.2、《第二类医疗器械经营备案凭证》



## 第二类医疗器械经营备案凭证

备案编号：豫郑食药监械经营备20182183号

企业名称	河南华润医疗器械有限公司
统一社会信用代码	91410100MA45QEXRXP
法定代表人	马辛
企业负责人	王战胜
经营方式	批零兼营
住所	河南自贸试验区郑州片区（经开）经北三路107号
经营场所	河南自贸试验区郑州片区（经开）经北三路107号院2号医药仓库北侧一楼大厅、三层（301-303室除外）
库房地址	河南自贸试验区郑州片区（经开）经北三路107号院2号医药仓库负一层、一层（含夹层）、1号仓库一层
经营范围	<p>2017版分类目录：6801 基础外科手术器械，6802 显微外科手术器械，6803 神经外科手术器械，6804 眼科手术器械，6805 耳鼻喉科手术器械，6806 口腔科手术器械，6807 胸腔心血管外科手术器械，6808 腹部外科手术器械，6809 泌尿肛肠外科手术器械，6810 矫形外科（骨科）手术器械，6812 妇产科用手术器械，6813 计划生育手术器械，6815 超声刀器械，6816 超声（整形）科手术器械，6820 普通诊察器械，6821 医用电子仪器设备，6822 医用光学器械、仪器及内窥镜设备（6822-1除外），6823 医用超声仪器及有关设备，6824 医用激光仪器设备，6825 医用射线仪器设备，6826 物理治疗及康复设备，6827 中医器械，6828 医用磁共振设备，6829 医用X射线设备，6831 医用X射线附属设备及部件，6832 医用高能射线设备，6833 医用核素设备，6834 医用射线防护用品、装置，6840 临床检验分析仪器及诊断试剂（诊断试剂不属低温冷藏运输贮存），6840 临床检验分析仪器及诊断试剂（诊断试剂属低温冷藏运输贮存），6841 医用化验和基础设备器具，6845 体外循环及血液处理设备，6846 植入材料和人工器官，6854 手术室、急诊室、治疗室设备及器具，6855 口腔科设备及器具，6856 消毒灭菌设备及器具，6857 消毒和灭菌设备及器具，6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，6861 口腔科材料，6864 医用卫生材料及敷料，6866 医用缝合材料及粘合剂，6866 医用高分子材料及制品，6870 软件，6877 介入器械</p> <p>2017版分类目录：01 有源手术器械，02 无源手术器械，03 神经和心血管手术器械，04 骨科手术器械，05 放射治疗器械，06 医用成像器械，07 医用诊断和监护器械，08 呼吸、麻醉和急救器械，09 物理治疗器械，10 输血、透析和体外循环器械，11 医疗器械消毒灭菌器械，12 有源植入器械，13 无源植入器械，14 注射、推送和防护器械，15 患者承载器械，16 眼科器械，17 口腔科器械，18 妇产科、辅助生殖和避孕器械，19 医用康复器械，20 中医器械，21 医用软件，22 临床检验器械</p>

备案部门（公章）

备案日期： 2024年07月26日

5.3.3 单位负责人为同一人或者存在直接控股、管理关系的不同单位，不得同时参加同一合同项下的政府采购活动（提供“国家企业信用信息公示系统”中公示的公司基础信息包含股东及出资信息截图）

国家企业信用信息公示系统”中公示的公司基础信息包含股东及出资信息截图

2024/7/25 13:57 国家企业信用信息公示系统

国家企业信用信息公示系统 National Enterprise Credit Information Publicity System

河南华润医疗器械有限公司 存续(在业、开业、在册)

统一社会信用代码: 91410100MA45QEEXRP  
注册号:  
法定代表人: 马辛  
登记机关: 郑州市市场监督管理局自贸区服务中心  
成立日期: 2018年09月17日

统一社会信用代码: 91410100MA45QEEXRP  
注册号:  
类型: 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)  
注册资本: 11800.000000万人民币  
登记机关: 郑州市市场监督管理局自贸区服务中心  
住所: 河南自贸试验区郑州片区(经开)经北三路107号  
经营范围: 许可项目: 第三类医疗器械经营; 药品批发; 食品销售; 第三类医疗器械租赁; 道路运输(不含危险化学品); 医疗器械互联网信息服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目: 第一类医疗器械销售; 第二类医疗器械销售; 保健食品(预包装)销售; 化妆品批发; 日用百货销售; 办公用品销售; 消毒剂销售(不含危险化学品); 卫生用杀虫剂销售; 化工产品销售(不含许可类化工产品); 专用化学产品销售(不含危险化学品); 机械设备销售; 玻璃仪器销售; 仪器仪表销售; 教学用模型及教具销售; 计算机软硬件及辅助设备批发; 汽车销售; 货物进出口; 互联网销售(除销售需要许可的商品); 劳动保护用品销售; 塑料制品销售; 衣橱产品销售; 智能机器人销售; 计算机及办公设备维修; 第一类医疗器械租赁; 第二类医疗器械租赁; 机械设备租赁; 普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目); 装卸搬运; 供应链管理服务; 健康咨询服务(不含诊疗服务); 环境保护专用设备销售; 家用电器销售; 家用电器安装服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 制冷、空调设备销售; 专用设备修理; 宠物食品及用品零售; 建筑材料销售; 建筑装饰材料销售; 针纺织品销售; 软件开发; 普通专用设备销售; 会议及展览服务(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

提示: 根据《市场主体登记管理条例》及其实施细则,按照《市场监管总局办公厅关于调整营业执照事项的通知》要求,国家企业信用信息公示系统将营业执照公示内容作相应调整,详见[https://www.samr.gov.cn/zf/xfxgk/fdzdglnr/djzc/art/2023/art\\_9c67138da37a46fc8955d42d130947b2.html](https://www.samr.gov.cn/zf/xfxgk/fdzdglnr/djzc/art/2023/art_9c67138da37a46fc8955d42d130947b2.html)

营业执照信息  
统一社会信用代码: 91410100MA45QEEXRP  
企业名称: 河南华润医疗器械有限公司  
注册号:  
法定代表人: 马辛  
类型: 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)  
成立日期: 2018年09月17日  
注册资本: 11800.000000万人民币  
核准日期: 2024年06月12日  
登记机关: 郑州市市场监督管理局自贸区服务中心  
登记状态: 存续(在业、开业、在册)

营业期限信息  
营业期限自: 2018年09月17日  
营业期限至:

股东及出资信息

序号	股东名称	股东类型	证照/证件类型	证照/证件号码
1	华润医药商业集团医疗器械有限公司	企业法人	企业法人营业执照(公司)	911101017855339182

共查询到1条记录共1页

主要人员信息

朱小娇 财务负责人	马辛 执行董事	王战胜 总经理	徐永升 财务负责人	魏立闯 监事
--------------	------------	------------	--------------	-----------

分支机构信息  
暂无分支机构信息



“多证合一”信息公示  
提示：该企业的“多证合一”已整合至该企业营业执照

序号	企业名称	备注
正在加载，请稍候		
暂无清算信息		

变更信息

序号	变更事项	变更前内容	变更后内容	变更日期
1	其他事项备案	公章刻制备案,单位办理住房公积金缴存登记,营业执照,税务登记证,机构代码证,社会保险登记... <a href="#">更多</a>	公章刻制备案,单位办理住房公积金缴存登记,营业执照,税务登记证,机构代码证,社会保险登记... <a href="#">更多</a>	2024年6月12日
2	经营范围变更 (含业务范围变更)	许可项目: 第三类医疗器械经营; 第三类医疗器械租赁; 药品批发; 食品销售; 道路货物运输 (不含... <a href="#">更多</a>	许可项目: 第三类医疗器械经营; 药品批发; 食品销售; 第三类医疗器械租赁; 道路货物运输 (不含... <a href="#">更多</a>	2024年6月12日
3	财务负责人	徐永升	朱小娟	2024年6月12日
4	高级管理人员备案 (董事、监事、经理等)	魏立闯、崔尚华、马辛	魏立闯、王战胜、马辛	2024年6月12日
5	高级管理人员备案 (董事、监事、经理等)	魏立闯、崔尚华、李行	魏立闯、崔尚华、马辛	2023年12月5日

共查询到 32 条记录 共 7 页

点击或下拉加载更多

主办单位: 国家市场监督管理总局  
地址: 北京市西城区三里河东路八号 邮编: 100820 备案号: 京ICP备16022368号-2  
业务咨询与技术支持联系方式 使用帮助





国家企业信用信息公示系统  
National Enterprise Credit Information Publicity System

河南华润医疗器械有限公司

统一社会信用代码: 91410100MA45QZJ9XP  
注册号:  
法定代表人: 马华  
登记机关: 郑州市市场监督管理局及服务中心  
成立日期: 2018年05月17日

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

营业执照信息

统一社会信用代码: 91410100MA45QZJ9XP

### 股东及出资详细信息

股东信息

股东名称	华润医药商业集团医疗器械有限公司
认缴额(万元)	11800
实缴额(万元)	

认缴明细信息

认缴出资方式	认缴出资额(万元)	认缴出资日期

实缴明细信息

实缴出资方式	实缴出资额(万元)	实缴出资日期

营业期限信息

营业期限自: 2018年05月17日 | 营业期限至:

股东及出资信息

序号	股东名称	股东类型	证照/证件类型	证照/证件号码	操作
1	华润医药商业集团医疗器械有限公司	企业法人	企业法人营业执照(公用)	911101017855338152	关注

主要人员信息

朱小娟 财务负责人	马华 执行董事	王斌胜 总经理	徐永升 财务负责人	魏立闻 监事
--------------	------------	------------	--------------	-----------

分支机构信息



“多证合一”证照公示

统一社会信用代码：91440300MA5D989773

经营范围：... 正在加载，请稍候

暂无清算信息

变更信息

序号	变更项目	变更前内容	变更后内容	变更日期
1	其他事项变更	公司章程备案,单位办理过,营业执照变更登记,营业执照,经营范围,组织机构代码,社会保险登记,...	公司章程备案,单位办理过,营业执照变更登记,营业执照,经营范围,组织机构代码,社会保险登记,...	2024年06月12日
2	经营范围变更 (业务范围变更)	许可项目：第三类医疗器械经营；第三类医疗器械租赁；药品批发；食品销售；通用设备研发（不含...）	许可项目：第三类医疗器械经营；药品批发；食品销售；第三类医疗器械租赁；通用设备研发（不含...）	2024年06月12日

股东及出资详细信息

股东信息

股东名称	华润医药商业集团医疗器械有限公司
认缴额 (万元)	11800
实缴额 (万元)	

认缴明细信息

认缴出资方式	认缴出资额(万元)	认缴出资日期

实缴明细信息

实缴出资方式	实缴出资额(万元)	实缴出资日期

关注

订购

PC

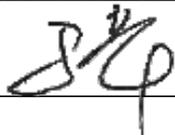
返回

5.3.4、本项目不允许联合体投标，实行资格后审

### 承诺函

我公司在本次投标活动中，不是联合体投标。

投标人名称： 河南华润医疗器械有限公司 （单位电子签章）

法定代表人：  （法定代表人电子签名或签章）

日期： 2024 年 8 月 9 日

