5-2. 供应商营业执照

统一社会信用代码
91411300MACTFN544Y

营业执照

（副本）（1-1）

扫描二维码登录“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。

名　　称　国控东森中医药科技（河南）有限公司

类　　型　有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人　忽学峰

经营范围　许可项目：药品批发；药品零售；第三类医疗器械经营；第三类医疗设备租赁；中药饮片代煎服务；医疗服务；消毒器械销售；药品互联网信息服务；医疗器械互联网信息服务；Ⅱ、Ⅲ类射线装置销售；第二类增值电信业务；依托实体医院的互联网医院服务（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：地产中药（不含中药饮片）购销；中草药收购；初级农产品收购；常及相关制品销售；食用农产品批发；中医养生保健服务（非医疗）；中医诊所服务（须在中医主管部门备案后方可从事经营活动）；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售（不含许可类新增服务）；仓储设备租赁服务；装卸搬运；包装服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；创业技术咨询服务；健康咨询服务（不含诊疗服务）；软件开发；软件销售；医学研究和试验发展；国内贸易代理；品牌管理；消毒剂销售（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；日用化学产品销售；日用品销售；化妆品批发；制药专用设备销售；实验分析仪器销售；药物检测仪器销售；专用设备修理；食品销售（仅销售预包装食品）；保健食品（预包装）销售；特殊医学用途配方食品销售；婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）（依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）

登记机关　国家市场监督管理总局监制

2026 年 01 月 23 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

5-3.供应商具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度承诺书

致：邓州市中心医院（采购单位/采购代理机构名称）

本公司在参加项目名称：邓州市中心医院购置激光治疗系统等专科医疗设备项目，标段：1标段，项目编号：邓财招标采购-2026-8（项目名称、标段及编号）政府采购活动以前，在生产经营活动中始终做到遵纪守法诚实守信，并具有良好的履约业绩,严格执行现行的财务会计管理制度，财务管理制度健全，帐务清晰，能够按规定真实、全面地反映企业的生产经营活动。

特此声明。

供　应　商：（电子签章）国控东森中医药科技（河南）有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表：（签名或电子签章）

日　　期：2026 年 9 月 1 日

5-4.供应商2025年年度财务审计报告

国控东森中医药科技（河南）有限公司

2025 年审计报告

安礼会审字（2026）第 037100027 号



安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所

二〇二六年四月十日

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：豫26ZZAL4JEE



目　录

项　　目	起始页码
审计报告	1-2
财务报表	
资产负债表	3-4
利润表	5
现金流量表	6
所有者权益变动表	7-8
财务报表附注	9-40

审 计 报 告

安礼会审字（2026）第 0371000[illegible]号

国控东森中医药科技（河南）有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了国控东森中医药科技（河南）有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 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 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 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、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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

安礼华粤（广东）会计师事务所
（特殊普通合伙）河南分所

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·郑州

二〇二六年四月十日

资产负债表

2025年12月31日

编制单位：国控东森中医药科技（河南）有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	5,863,462.89	260,[illegible].66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	1,140,506.03	336,329.00
应收账款	六、3	92,291,359.22	64,632,397.46
应收款项融资			
预付款项	六、4	251,965.05	883,566.60
其他应收款	六、5	7,922,501.68	29,218,705.92
其中：应收利息			
应收股利			
存货	六、6	14,360,282.96	9,123,117.00
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	六、7	344,167.19	31,680.96
流动资产合计		**122,174,245.02**	**105,486,251.60**
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	877,645.38	762,101.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、9	394,342.70	375,247.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	523,329.11	
递延所得税资产	六、11	133,946.07	209,728.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		**1,929,263.26**	**1,347,078.06**
资产总计		**124,103,508.28**	**106,833,329.66**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：国控东森中医药科技（河南）有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、12	54,173,810.89	52,196,888.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、13	52,037,792.76	35,929,518.83
预收款项	六、14	20,959.40	64,455.64
合同负债			
应付职工薪酬	六、15	625,233.05	73,588.38
应交税费	六、16	200,761.14	200,120.34
其他应付款	六、17	7,285,923.96	8,464,393.41
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		**114,344,481.20**	**97,528,465.49**
非流动负债：			
长期借款	六、18	3,850,000.00	3,950,000.00
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			
非流动负债合计		**3,850,000.00**	**3,950,000.00**
负债合计		**118,194,481.20**	**101,478,465.49**
所有者权益：			
实收资本（或：股本）	六、19	4,000,000.00	4,000,000.00
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			
未分配利润	六、20	1,909,027.08	1,354,864.17
所有者权益合计		**5,909,027.08**	**5,354,864.17**
负债和所有者权益总计		**124,103,508.28**	**106,833,329.66**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

2025年度

编制单位：国控东森中医药科技（河南）有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入	六、21	**122,731,088.18**	**[illegible] 515,458.37**
减：营业成本	六、21	111,112,960.77	[illegible] 2,501.25
税金及附加	六、22	256,973.80	90,671.21
销售费用	六、23	3,143,426.97	[illegible] 544.02
管理费用	六、24	4,118,261.40	2,922,[illegible]
研发费用			
财务费用	六、25	3,518,508.96	2,093,892.40
其中：利息费用		3,423,921.37	2,106,594.95
利息收入		-19,529.03	-18,727.82
加：其他收益	六、26	9,669.87	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、27	303,130.63	-630,101.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		**893,756.78**	**1,621,081.57**
加：营业外收入			
减：营业外支出	六、28	4,678.39	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**889,078.39**	**1,621,081.57**
减：所得税费用	六、29	334,915.48	387,384.22
四、净利润（净亏损以”-”号填列）		**554,162.91**	**1,233,697.35**
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
六、综合收益总额		**554,162.91**	**1,233,697.35**

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

2025年度

编制单位：国控东森中医药科技（河南）有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	附注	2025年度	2024年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		132,778,776.40	153,536,[illegible]37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		53,352,994.82	45,662,567.96
经营活动现金流入小计		**186,131,771.22**	**199,199,203.33**
购买商品、接受劳务支付的现金		110,699,469.77	171,732,714.97
支付给职工以及为职工支付的现金		3,335,833.38	1,743,708.75
支付的各项税费		1,091,743.83	1,057,484.64
支付其他与经营活动有关的现金		72,270,132.28	74,930,499.92
经营活动现金流出小计		**187,397,179.26**	**249,464,408.28**
经营活动产生的现金流量净额		**-1,265,408.04**	**-50,265,204.95**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		25,049,200.22	
投资活动现金流入小计		**25,049,200.22**	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		856,862.58	576,739.37
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		**856,862.58**	**576,739.37**
投资活动产生的现金流量净额		**24,192,337.64**	**-576,739.37**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		37,400,000.00	56,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		**37,400,000.00**	**56,000,000.00**
偿还债务支付的现金		52,300,000.00	3,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,423,921.37	2,093,928.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		**55,723,921.37**	**5,143,928.99**
筹资活动产生的现金流量净额		**-18,323,921.37**	**50,856,071.01**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		**4,603,008.23**	**14,126.69**
加：期初现金及现金等价物余额		1,260,454.66	1,246,327.97
六、期末现金及现金等价物余额		**5,863,462.89**	**1,260,454.66**

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

2025年度

编制单位：国控东森中医药科技（河南）有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	2025年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,354,864.17	**5,354,864.17**
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,354,864.17	**5,354,864.17**
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	554,162.91	**554,162.91**
（一）综合收益总额										554,162.91	**554,162.91**
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入的普通股											-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入所有者权益的金额											-
4、其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积										-	-
2、对所有者的分配											-
3、其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）											-
2、盈余公积转增资本（或股本）											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他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、本年年末余额	**4,000,000.00**	-	-	-	-	-	-	-	-	**1,909,027.08**	**5,909,027.08**

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）

2024年度

编制单位：国控东森中医药科技（河南）有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	2024年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额		-	-	-		-	-	-		121,166.82	**121,166.82**
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121,166.82	**121,166.82**
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,233,697.35	**5,233,697.35**
（一）综合收益总额							-			1,233,697.35	**1,233,697.35**
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**4,000,000.00**
1、所有者投入的普通股	4,000,000.00										**4,000,000.00**
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入所有者权益的金额											-
4、其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积										-	-
2、对所有者的分配											-
3、其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）											-
2、盈余公积转增资本（或股本）											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他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、本年年末余额	**4,000,000.00**	-	-	-	-	-	-	-	-	1,354,864.17	5,354,864.17

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国控东森中医药科技（河南）有限公司
2025年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

国控东森中医药科技（河南）有限公司成立于2023年08月14日，注册地位于河南省南阳市南阳高新技术产业集聚区雪枫路5号，法定代表人为忽学峰。

经营范围包括许可项目：药品批发；药品零售；第三类医疗器械经营；第三类医疗设备租赁；中药饮片代煎服务；医疗服务；消毒器械销售；药品互联网信息服务；医疗器械互联网信息服务；Ⅱ、Ⅲ类射线装置销售；第二类增值电信业务；依托实体医院的互联网医院服务（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：地产中草药（不含中药饮片）购销；中草药收购；初级农产品收购；草及相关制品销售；食用农产品批发；中医养生保健服务（非医疗）；中医诊所服务（须在中医主管部门备案后方可从事经营活动）；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；仓储设备租赁服务；装卸搬运；包装服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；健康咨询服务（不含诊疗服务）；软件开发；软件销售；医学研究和试验发展；国内贸易代理；品牌管理；消毒剂销售（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；日用化学产品销售；日用品销售；化妆品批发；制药专用设备销售；实验分析仪器销售；药物检测仪器销售；专用设备修理；食品销售（仅销售预包装食品）；保健食品（预包装）销售；特殊医学用途配方食品销售；婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）（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）。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按照财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、应用指南、企业会计准则解释以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、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

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当

期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大会计
益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的
影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

6、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

（1）减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增

加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收账款

应收账款是本公司无条件收取合同对价的权利。

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

对于包含重大融资成分的应收账款、租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合类别	确定组合的依据
组合 1：关联方组合	合并范围内及集团内部的关联方
组合 2：低风险组合	对财政局及其下属子公司、其他政府部门、特定功能企业等单位的特定款项
组合 3：账龄组合	除关联方组合和低风险组合外的应收款项

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%。

对于划分为组合 2 的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期一年以上（不包含一年以内）信用损失率为 0.50%。

对于划分为组合 3 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。预期信用损失率如下：

账龄	应收账款预期信用损失率
1 年以内(含 1 年)	0.50%
1 至 2 年(含 2 年)	10.00%
2 至 3 年(含 3 年)	20.00%
3 至 4 年(含 4 年)	50.00%
4 至 5 年(含 5 年)	80.00%
5 年以上	100.00%

②其他应收款

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

组合类别	确定组合的依据
组合 1：关联方组合	合并范围内及集团内部的关联方
组合 2：低风险组合	对财政局及其下属子公司、其他政府部门、特定功能企业等单位的特定款项
组合 3：账龄组合	除关联方组合和低风险组合外的应收款项

对于划分为组合 1 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%。

对于划分为组合 2 的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期一年以内（不包含一年以内）信用损失率为 0.50%。

对于划分为组合 3 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款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。预期信用损失率如下

账龄	其他应收款预期信用损失率
1 年以内(含 1 年)	0.50%
1 至 2 年(含 2 年)	10.00%
2 至 3 年(含 3 年)	20.00%
3 至 4 年(含 4 年)	50.00%
4 至 5 年(含 5 年)	80.00%
5 年以上	100.00%

7、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在途物资、自制半成品、低值易耗品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，

可合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

8、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	直线法	10	5%	9.50%
办公设备及其他	直线法	5	5%	19.50%
电子设备	直线法	5	5%	19.50%
运输设备	直线法	10	5%	9.50%

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

（4）其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定

资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

9、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

10、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

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

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资

本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。本公司研发支出归集范围包括：研发用材料、资产折旧和摊销、研发人员工资、差旅费用、水电费、房租等。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

11、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

12、长期待摊费用

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

13、合同负债

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

14、职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

15、收入

本公司收入确认的总体原则和计量方法如下：

（1）识别履约义务

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东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控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司将向客户转让商品（包括劳务，下同）的承诺作为单项履约义务，分两种情况识别单项履约义务：一是本公司向客户转让可明确区分商品（或者商品的组合）的承诺。二是本公司向客户转让一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分商品的承诺。

（2）确定交易价格

本公司按向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确定交易价格。在合同开始日，本公司将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。本公司部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价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。对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务。对于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，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

（3）收入确认时点及判断依据

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

16、合同成本

本公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

本公司对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

17、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，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。或：以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益，在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（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除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时

性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

19、租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为为房屋建筑物、仪器等。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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，采用本公司租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

20、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

执行《企业会计准则解释第 17 号》

2023 年 10 月 25 日,财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号，以下简称解释 17 号),自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

保证类质保费用重分类

财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

（2）会计估计变更

本报告期内，公司无需披露的重要会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	1%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2024 年 12 月 31 日，“期末”指 2025 年 12 月 31 日，“本期”指 2025 年度，“上期”指 2024 年度。

1、货币资金

项　　目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	5,863,462.89	1,260,454.66
其他货币资金		
合　　计	5,863,462.89	1,260,454.66

2、应收票据

项　　目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,140,506.03	336,329.00
小　　计	1,140,506.03	336,329.00
减：坏账准备		
合　　计	1,140,506.03	336,329.00

3、应收账款

（1）按账龄披露

账　龄	期末余额	期初余额
1 年以内	87,617,556.58	64,8[illegible]3,329.86
1-2 年	5,169,775.34	14[illegible]982.50
小　计	92,787,331.92	64,971,31[illegible].36
减：坏账准备	495,972.70	338,914.90
合　计	92,291,359.22	64,632,397.46

（2）按坏账计提方法分类列示

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（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	92,787,331.92	100.00	495,972.70	0.53	92,291,359.22
1、关联方组合					
2、低风险组合	60,340,858.61	65.03	301,704.29	0.50	60,039,154.32
3、账龄组合	32,446,473.31	34.97	194,268.41	0.60	32,252,204.90
合　计	92,787,331.92	100.00	495,972.70	0.53	92,291,359.22

续上表

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	64,971,312.36	100.00	338,914.90	0.52	64,632,397.46
1、关联方组合					
2、低风险组合					
3、账龄组合	64,971,312.36	100.00	338,914.90	0.52	64,632,397.46
合　计	64,971,312.36	100.00	338,914.90	0.52	64,632,397.46

（3）按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备期末余额
南阳市中医院	24,749,417.85	26.67	123,747.09
宁波鲸冠科技有限公司	13,242,422.55	14.27	66,212.11
唐河县人民医院	12,237,628.73	13.19	61,188.14
南阳昊翔药业有限公司	5,647,358.00	6.09	28,236.79
社旗县中医院	5,297,185.48	5.71	26,485.93
合计	61,174,012.61	65.93	305,870.06

4、预付款项

1、按账龄列示

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	251,965.05	100		883,566.60	100	
合　计	251,965.05	100		883,566.60	100	

5、其他应收款

项　目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,962,313.25	29,718,705.92
小　计	7,962,313.25	29,718,705.92
减：坏账准备	39,811.57	500,000.00
合　计	7,922,501.68	29,218,705.92

（1）其他应收款

①按账龄披露

账　龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,696,564.48	24,718,705.92
1-2 年	10,000.00	5,000,000.00

账　龄	期末余额	期初余额
2-3年	2,255,748.77	
小　计	7,962,313.25	29,718,705.92
减：坏账准备	39,811.57	500,000.00
合　计	7,922,501.68	29,218,705.92

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,755,748.77	29,700,000.00
保证金	5,151,600.00	
押金	10,000.00	
其他	44,964.48	18,705.92
小　计	7,962,313.25	29,718,705.92
减：坏账准备	39,811.57	500,000.00
合　计	7,922,501.68	29,218,705.92

6、存货

（1）存货分类

项　目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	14,360,282.96		14,360,282.96
合　计	14,360,282.96		14,360,282.96

续上表

项　目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	9,123,117.00		9,123,117.00
合　计	9,123,117.00		9,123,117.00

7、其他流动资产

项　　目	年末余额	年初余额
未抵扣进项税	344,167.19	1,680.95
合　　计	344,167.19	1,680.95

8、固定资产

项　目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	877,645.38	762,101.72
固定资产清理		
合　计	877,645.38	762,101.72

1、固定资产情况

项　　目	电子设备	运输设备	合　计
一、账面原值			
1、期初余额	660,616.30	171,080.51	831,696.81
2、本期增加金额	272,667.99		272,667.99
（1）购置	272,667.99		272,667.99
3、本期减少金额			
4、期末余额	933,284.29	171,080.51	1,104,364.80
二、累计折旧			
1、期初余额	51,353.92	18,241.17	69,595.09
2、本期增加金额	140,871.41	16,252.92	157,124.33
（1）计提	140,871.41	16,252.92	157,124.33
3、本期减少金额			
4、期末余额	192,225.33	34,494.09	226,719.42
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			

项　目	电子设备	运输设备	合　计
1、期末账面价值	741,058.96	136,586.42	877,645.38
2、期初账面价值	609,262.38	152,839.34	762,101.72

9、无形资产

1、无形资产情况

项　目	土地使用权	电子软件	合　计
一、账面原值			
1、期初余额		412,647.17	412,647.17
2、本期增加金额		60,865.48	60,865.48
（1）购置		60,865.48	60,865.48
3、本期减少金额			
4、期末余额		473,512.65	473,512.65
二、累计折旧			
1、期初余额		37,399.56	37,399.56
2、本期增加金额		41,770.39	41,770.39
（1）计提		41,770.39	41,770.39
3、本期减少金额			
4、期末余额		79,169.95	79,169.95
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值		394,342.70	394,342.70
2、期初账面价值		375,247.61	375,247.61

10、长期待摊费用

项　目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修设计费		641,953.61	118,624.50		523,329.11
合　计		641,953.61	118,624.50		523,329.11

11、递延所得税资产

项　目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	535,784.28	133,946.07	838,914.92	209,728.73
合　计	535,784.28	133,946.07	838,914.92	209,728.73

12、短期借款

项　目	年末余额	年初余额
保证借款	37,400,000.00	52,000,000.00
保理借款	16,721,460.06	0
计提利息	52,350.83	796,388.89
合　计	54,173,810.89	52,796,388.89

13、应付账款

账　龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	52,037,792.76	35,929,518.83
1 年以上		
合　计	52,037,792.76	35,929,518.83

14、预收款项

账　龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	20,959.40	64,455.64
1 年以上		
合　计	20,959.40	64,455.64

15、应付职工薪费

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	73,588.38	3,034,159.95	2,482,515.28	625,233.05
二、离职后福利-设定提存计划		237,642.51	237,642.51	
合　计	73,588.38	3,271,802.46	2,720,157.79	625,233.05

（2）短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	70,650.00	2,704,003.11	2,155,865.41	618,787.70
2、职工福利费		60,107.92	60,107.92	
3、社会保险费		131,913.10	131,913.10	
其中：医疗保险费		127,031.26	127,031.26	
工伤保险费		4,881.84	4,881.84	
生育保险费				
4、住房公积金		119,909.67	119,909.66	0.01
5、工会经费和职工教育经费	2,938.38	18,226.15	14,719.19	6,445.34
合　计	73,588.38	3,034,159.95	2,482,515.28	625,233.05

（3）设定提存计划列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		227,681.28	227,681.28	
2、失业保险费		9,961.23	9,961.23	
合　计		237,642.51	237,642.51	

16、应交税费

项　目	期末余额	期初余额
增值税	122,500.52	96,190.07
企业所得税	36,407.33	92,454.54
个人所得税	67.33	1,129.63
城市维护建设税	8,575.04	2,596.62

项　目	期末余额	期初余额
教育费附加	3,675.02	1,112.84
地方教育费附加	2,450.02	741.89
印花税	27,085.88	3,894.75
合　计	200,761.14	200,120.34

17、其他应付款

项　目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,285,923.96	8,464,393.41
合　计	7,285,923.96	8,464,393.41

（1）其他应付款

①按款项性质列示

项　目	期末余额	期初余额
押金	1,383,807.00	
往来款	5,902,116.96	8,464,393.41
合　计	7,285,923.96	8,464,393.41

18、长期借款

项　目	年末余额	年初余额
保证借款	3,850,000.00	3,950,000.00
合　计	3,850,000.00	3,950,000.00

19、实收资本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南国控东森健康产业集团股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
合计	4,000,000.00			4,000,000.00

20、未分配利润

项　目	本期	上期
调整前上期期末未分配利润	1,354,864.17	1,[illegible]1,166.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,354,864.17	1,[illegible]166.82
加：本期归属于母公司股东的净利润	554,162.91	1,233,[illegible]97.35
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,909,027.08	1,354,864.17

21、营业收入、营业成本

项　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	122,731,088.18	111,112,960.77	185,515,458.37	176,482,501.25
药品及医疗器械销售收入	122,731,088.18	111,112,960.77	185,515,458.37	176,482,501.25
合　计	122,731,088.18	111,112,960.77	185,515,458.37	176,482,501.25

22、税金及附加

项　目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	96,112.20	21,793.97
教育费附加	41,190.97	9,340.24
地方教育附加	27,460.66	6,226.82
印花税	91,843.31	52,943.52
其他	366.66	366.66
合　计	256,973.80	90,671.21

23、销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,498,261.12	729,779.22

项　目	本期发生额	上期发生额
差旅费	5,249.88	9,806.30
运输费	144,275.15	
折旧费	4,877.04	13,886.24
招标费	5,335.00	
咨询费	37,440.00	
劳务费	349,562.26	311,968.00
车辆费	11,963.07	14,693.26
业务招待费	328,009.14	208,725.38
广告宣传费	733,899.72	153,028.53
修理费	24,554.59	45,268.84
其他费用		49,388.25
合　计	3,143,426.97	1,674,544.02

24、管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,773,541.34	950,131.75
咨询费	575,236.41	220,917.31
办公费	250,727.74	87,100.88
差旅费	61,500.32	32,230.51
折旧与摊销	147,670.28	84,369.27
招待费	110,679.10	30,039.00
车辆及交通费	125,245.89	73,469.92
会议费	2,970.00	10,000.00
技术服务费	15,422.64	75,657.85
修理费	92,693.81	155,247.09
广告宣传费		71,242.00
租赁费	796,519.06	718,088.06
水电气费	82,191.14	64,267.26
物业费	71,965.57	47,417.90
培训费	10,081.19	7,364.36

项　目	本期发生额	上期发生额
其他	1,816.91	2[illegible]5,122.90
合　计	4,118,261.40	2,9[illegible]2,666.03

25、财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,423,921.37	2,106,594.95
利息收入	19,529.03	18,727.82
手续费	114,116.62	6,025.27
合　计	3,518,508.96	2,093,892.40

26、其他收益

项　目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
增值税减免	3,750.00		
稳岗补贴	5,919.87		
合　计	9,669.87		

27、信用减值损失

项　目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-157,057.80	-180,101.86
其他应收款坏账损失	460,188.43	-450,000.00
合　计	303,130.63	-630,101.86

28、营业外支出

项　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
其他	4,678.39		
合　计	4,678.39		

29、所得税费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	259,132.82	586,673.30
递延所得税费用	75,782.66	-199,288.08
合　　计	334,915.48	387,384.22

30、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	554,162.91	1,233,697.35
加：信用减值损失	-303,130.63	630,101.86
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	157,124.33	67,098.19
使用权资产折旧		
无形资产摊销	41,770.39	34,569.48
长期待摊费用摊销	118,624.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－　”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,423,921.37	2,093,892.40
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	75,782.66	-199,288.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,237,165.96	13,827,589.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,544,688.60	-70,909,471.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	31,297,391.21	2,117,451.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,583,792.18	-51,104,359.31

项　目	本期金额	上期金额
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,863,462.89	1,260,454.66
减：现金的期初余额	1,260,454.66	1,246,327.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,603,008.23	14,126.69

（3）现金和现金等价物的构成

项　目	期末余额	期初余额
①现金	5,863,462.89	1,260,454.66
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,863,462.89	1,260,454.66
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③期末现金及现金等价物余额	5,863,462.89	1,260,454.66
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

七、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

国控东森中医药科技（河南）有限公司

（公章）

二〇二六年四月十日

5-5.供应商具有履行合同所需的设备和专业技术能力承诺书

致：邓州市中心医院（采购单位/采购代理机构名称）

在 项目名称：邓州市中心医院购置激光治疗系统等专科医疗设备项目，标段：1标段，项目编号：邓财招标采购-2026-8（项目名称、标段及编号）采购活动中，我公司完全理解本项目招标的技术要求、商务条款及其他内容后，决定参与该项目的投标活动。并承诺，如中标，我公司将提供足够的设备和专业技术能力保证本合同履行。

本公司对上述承诺的真实性负责，如有虚假，我公司愿意按照我方合同违约处理，并依法承担相应法律责任。

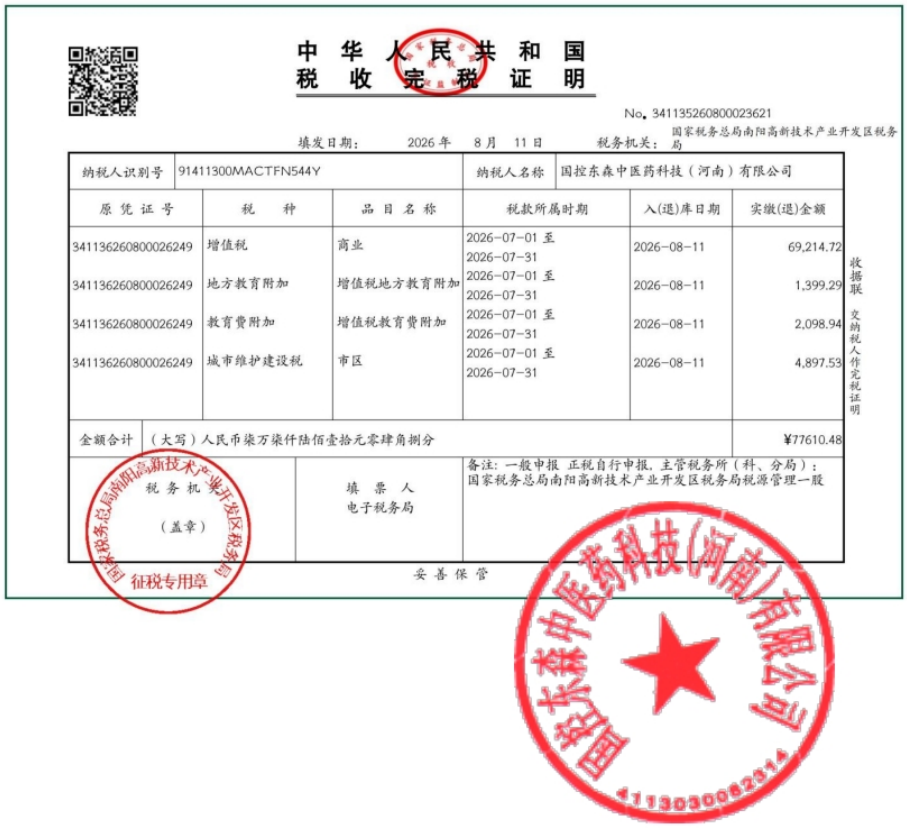
供　应　商：（电子签章）国控东森中医药科技（河南）有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表：（签名或电子签章）

日　　期：2026 年 9 月 1 日

5-6.供应商有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录

5-6-1.依法缴纳税收证明



中华人民共和国
税收完税证明

No. 341135260800023621

填发日期：2026年 8月 11日　　税务机关：国家税务总局南阳高新技术产业开发区税务局

纳税人识别号	91411300MACTFN544Y		纳税人名称	国控东森中医药科技（河南）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
341136260800026249	增值税	商业	2026-07-01 至 2026-07-31	2026-08-11	69,214.72
341136260800026249	地方教育附加	增值税地方教育附加	2026-07-01 至 2026-07-31	2026-08-11	1,399.29
341136260800026249	教育费附加	增值税教育费附加	2026-07-01 至 2026-07-31	2026-08-11	2,098.94
341136260800026249	城市维护建设税	市区	2026-07-01 至 2026-07-31	2026-08-11	4,897.53
金额合计	（大写）人民币柒万柒仟陆佰壹拾元零肆角捌分				¥77610.48

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）：国家税务总局南阳高新技术产业开发区税务局税源管理一股

征税专用章

安善保管

收据联 交纳税人作完税证明

5-6-2.依法缴纳社会保障资金证明

电子缴款凭证

打印日期：2026年08月10日

纳税人识别号	91411300MACTFN544Y	税务征收机关	国家税务总局南阳高新技术产业开发区税务局税源管理一股
纳税人全称	国控东森中医药科技（河南）有限公司	开户银行	中原银行股份有限公司(01)
		银行账号	411304010100073902

系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441136260700154014	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	16313.28	2026-07-20 16:58:27	
441136260700154014	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	8156.64	2026-07-20 16:58:27	
441136260700154015	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	8666.5	2026-07-20 16:58:27	
441136260700154014	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	713.75	2026-07-20 16:58:27	
441136260700154014	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	305.84	2026-07-20 16:58:27	
441136260700154015	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	2039.16	2026-07-20 16:58:27	
441136260700154014	工伤保险费	工伤保险	2026-07-01	2026-07-31	163.14	2026-07-20 16:58:27	
合计金额	叁万陆仟叁佰伍拾捌元叁角壹分				¥36358.31		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，需与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关（电子章）

国家税务总局河南省税务局 电子缴款专用章

国控东森中医药科技（河南）有限公司 4113030082314

电子缴款凭证

打印日期： 2026年08月10日

纳税人识别号	91411300MACTFN544Y	税务征收机关	国家税务总局南阳高新技术产业开发区税务局税源管理一股
纳税人全称	国控东森中医药科技（河南）有限公司	开户银行	中原银行股份有限公司(01)
		银行账号	411304010100073902

系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属时期起	所属时期止	实缴金额	缴款日期	备注
441136260700054552	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(单位缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	1147.04	2026-07-22 16:41:21	
441136260700054552	企业职工基本养老保险费	职工基本养老保险(个人缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	573.52	2026-07-22 16:41:21	
441136260700054553	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(单位缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	609.36	2026-07-22 16:41:21	
441136260700054552	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	50.18	2026-07-22 16:41:21	
441136260700054552	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	21.51	2026-07-22 16:41:21	
441136260700054553	基本医疗保险费	职工基本医疗保险(个人缴纳)	2026-07-01	2026-07-31	143.38	2026-07-22 16:41:21	
441136260700054552	工伤保险费	工伤保险	2026-07-01	2026-07-31	11.47	2026-07-22 16:41:21	
合计金额	贰仟伍佰伍拾陆元肆角陆分				¥2556.46		

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用，电子缴税的，税与银行对账单电子划缴记录核对一致方有效。纳税人如需汇总开具正式完税证明，请凭税务登记证或身份证明到主管税务机关开具。

税务机关（电子章）

国家税务总局河南省税务局 电子缴款专用章

国控东森中医药科技(河南)有限公司 4113030082314

5-7.供应商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承诺书

致：邓州市中心医院（采购单位/采购代理机构名称）

本公司在参加项目名称：邓州市中心医院购置激光治疗系统等专科医疗设备项目，标段：1标段，项目编号：邓财招标采购-2026-8（项目名称、标段及编号）采购活动中，我公司国控东森中医药科技（河南）有限公司郑重声明：

1、我方参加本项目招标活动前三年内，在经营活动中无重大违法活动记录符合《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定的投标人资格条件。

2、本单位近三年内不存在借款合同纠纷被列为被执行人情形，不存在银行账户因借款合同纠纷被司法冻结情形，未被人民法院纳入失信被执行人名单。

本单位承诺上述声明内容真实、合法、有效，无任何虚假、隐瞒、伪造，并对此声明负全部法律责任。

供　应　商：（电子签章）国控东森中医药科技（河南）有限公司

法定代表人（负责人）或授权代表：（签名或电子签章）

日　　期：2026 年 9 月 1 日