

## 8.4 南阳市政府采购供应商信用承诺函

致（采购人或采购代理机构）南阳医学高等专科学校或河南宏业建设管理股份有限公司：

单位名称：广东省中科进出口有限公司

统一社会信用代码：914400001903678493

法定代表人：李红亮

联系地址和电话：广州市越秀区先烈中路100号大院9号102房自编A一楼（仅限办公）、  
02037656268

我单位自愿参加本次政府采购活动，严格遵守《中华人民共和国政府采购法》及相关法律法规，坚守公开、公平、公正和诚实信用的原则，依法诚信经营，无条件遵守本次政府采购活动的各项规定。并且郑重承诺，本单位符合《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定的条件：

- （一）具有独立承担民事责任的能力；
- （二）具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度；
- （三）具有履行合同所必需的设备和专业技术能力；
- （四）有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录；
- （五）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；
- （六）法律、行政法规规定的其他条件。

我单位保证上述承诺事项的真实性，如有弄虚作假或其他违法违规行为，愿意承担一切法律责任，并承担因此所造成的一切损失。

投标人（企业电子章）：广东省中科进出口有限公司

法定代表人或授权代表（签字或电子印章）：

日期：2026年03月11日

注：

1、投标人须在投标文件中按此模板提供承诺函，未提供视为未实质性响应招标文件要求，按无效投标处理。

2、投标人的法定代表人或者授权代表的签字或盖章应真实、有效，如由授权代表签字或盖章的，应提供“法定代表人授权书”。

四、营业执照副本、依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证、审计或财务报告、具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺、近三年内在经营活动中没有严重违法记录的声明等；

4.1 营业执照副本

编号: S0412019085953G(7-1)	统一社会信用代码	914400001903678493
名称	广东省中科进出口有限公司	
类型	其他有限责任公司	
法定代表人	李红亮	
经营范围	批发业(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: <a href="http://www.gsxt.gov.cn/">http://www.gsxt.gov.cn/</a> 。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。)	
注册资本	伍仟万元(人民币)	
成立日期	1993年10月05日	
住所	广州市越秀区先烈中路100号大院9号102房自编A-1楼(仅限办公)	
登记机关	关	2024年01月30日

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。

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

## 4.2 依法缴纳税收和社会保障资金的缴费凭证

提供2025年1月1日以来任意一个月的有效凭证，依法免税或不需要缴纳社会保障资金的，应提供相应文件证明其依法免税或不需要缴纳社会保障资金

### 4.2.1 依法缴纳税收证明材料

#### 2025年11月纳税凭证

中国銀行 BANK OF CHINA		国内支付业务付款回单	
客户号: 0220288062	日期: 2025年12月10日		
付款人账号: 628857741942	收款人账号:		
付款人名称: 广东省中科进出口有限公司	收款人名称: 广州市越秀区代理支库192021000004278001		
付款人开户行: 中国银行广州先烈中路支行	收款人开户行:		
金额: CNY3,410,415.61 人民币叁佰肆拾壹万零肆佰壹拾伍元陆角壹分			
业务种类: 实时缴税	业务编号: 20832130	凭证字号: 2025121010298528	
纳税人识别号: 914400001903678493	缴款书交易流水号: 10298528	税票号码: 344016251200275379	
纳税人全称: 广东省中科进出口有限公司			
征收机关名称: 国家税务总局广州市越秀区税务局			
收款国库(银行)名称: 广州市越秀区代理支库192021000004278001			
税(费)种名称	所属日期	实缴金额	
城市维护建设税	2025/11/01-2025/11/30	CNY213,150.98	
教育费附加	2025/11/01-2025/11/30	CNY91,350.42	
增值税	2025/11/01-2025/11/30	CNY3,045,013.93	
地方教育附加	2025/11/01-2025/11/30	CNY60,900.28	
如您已通过银行网点取得相应纸质回单, 请注意核对, 勿重复记账!			
交易机构: 12883	交易渠道: 其他	交易流水号: 200141841-772	经办:
回单编号: 6552156093154470	回单验证码: 28KA6W4X6UCQ	打印时间:	打印次数: 次



# 完税证明

## 中华人民共和国 税收完税证明

25(1210)44 证明 00002558

税务机关	国家税务总局广州市越秀区税务局第一税务所	填发日期	2025-12-10
纳税人名称	广东省中科进出口有限公司	纳税人识别号	914400001903678493
税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税	2025-01-01 至 2025-11-30	2025-12-10	¥8331428.06
企业所得税	2025-01-01 至 2025-09-30	2025-10-21	¥14212015.24
城市维护建设税	2025-01-01 至 2025-11-30	2025-12-10	¥583120.72
印花税	2025-01-31 至 2025-10-12	2025-10-21	¥3832120.28
车船税	2025-01-01 至 2025-12-31	2025-04-17	¥253.47
教育费附加	2025-01-01 至 2025-11-30	2025-12-10	¥249908.89
地方教育附加	2025-01-01 至 2025-11-30	2025-12-10	¥166605.92

妥善  
保管

手  
写  
无  
效

金额合计(大写) 贰仟柒佰叁拾柒万伍仟肆佰伍拾贰元伍角捌分 ¥27375452.58



备注

填票人 电子税务局

第 1 页, 总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

4.2.2 依法缴纳社会保障资金证明材料

2025年11月缴纳社会保险的凭据

2025/11/14 14:42 Document

### 社会保险费申报汇总表

纳税人识别号：	914400001903678493	纳税人名称：	广东省中科进出口有限公司
社保管理机构：	广州市社会保险基金管理中心	税务机关：	国家税务总局广州市越秀区税务局 黄花岗税务所
单位社保号：	110368076235	费款所属期：	2025-11至2025-11

单位：元、人

序号	费款所属期起	费款所属期止	征收项目	征收品目	缴费人数	缴费基数总额	费率	应缴金额
1	2025-11	2025-11	失业保险费	失业保险(单位缴纳)	263	2373896.00	0.008000	18991.14
2	2025-11	2025-11	失业保险费	失业保险(个人缴纳)	263	2373896.00	0.002000	4747.82
3	2025-11	2025-11	基本医疗保险费	基本医疗保险(含生育)(单位缴纳)	263	2381834.00	0.053500	127428.12
4	2025-11	2025-11	基本医疗保险费	基本医疗保险(含生育)(个人缴纳)	263	2381834.00	0.020000	47636.68
单位合计						4755730.00		146419.26
个人合计						4755730.00		52384.50
合计						9511460.00		198803.76

<https://sbwb.guangdong.chinatax.gov.cn/sbf/static/tax-web.v1.0.1/tax-print/sbfsbjkqkcx-hzb-js-print.html> 1/1

## 社会保险费申报汇总表

纳税人识别号：	914400001903678493	纳税人名称：	广东省中科进出口有限公司
社保管理机构：	广东省社会保险基金管理局	税务机关：	国家税务总局广州市税务局第三税务分局税源管理四科
单位社保号：	112200024659	费款所属期：	2025-11至2025-11

单位：元、人

序号	费款所属期起	费款所属期止	征收项目	征收品目	缴费人数	缴费基数总额	费率	应缴金额
1	2025-11	2025-11	企业职工基本养老保险费	企业养老保险(单位缴纳)	263	2376656.00	0.160000	380264.96
2	2025-11	2025-11	企业职工基本养老保险费	企业养老保险(个人缴纳)	263	2376656.00	0.080000	190132.48
3	2025-11	2025-11	工伤保险费	企业工伤保险	263	2373896.00	0.004000	9495.62
单位合计						4750552.00		389760.58
个人合计						2376656.00		190132.48
合计						7127208.00		579893.06



客户借记回单

客户号: 0220288062 日期: 2025年11月14日
付款人账号: 628857741942 收款人账号: 14401040000
付款人名称: 广东省中科进出口有限公司 收款人名称: 国家税务总局广州市越秀区税务局
付款人开户行: 中国银行广州先烈中路支行 收款人开户行: 广州银行电子结算中心

金额: CNY198,803.76
人民币壹拾玖万捌仟捌佰零叁元柒角陆分

业务种类: 同城交换 业务编号: 82810449 凭证号码:
用途:
备注:
附言:



如您已通过银行网点取得相应纸质回单, 请注意核对, 勿重复记账!

交易机构: 33516 交易渠道: 银行客户端 交易流水号: 244420933-145 经办:
回单编号: 7181642031629482 回单验证码: 297PN42ZMPH4 打印时间: 打印次数: 次

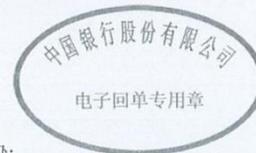


客户借记回单

客户号: 0220288062 日期: 2025年11月14日
付款人账号: 628857741942 收款人账号: 14401930000
付款人名称: 广东省中科进出口有限公司 收款人名称: 国家税务总局广州市税务局第三税务分局
付款人开户行: 中国银行广州先烈中路支行 收款人开户行: 广州银行电子结算中心

金额: CNY579,893.06
人民币伍拾柒万玖仟捌佰玖拾叁元零陆分

业务种类: 同城交换 业务编号: 82813435 凭证号码:
用途:
备注:
附言:



如您已通过银行网点取得相应纸质回单, 请注意核对, 勿重复记账!

交易机构: 33516 交易渠道: 银行客户端 交易流水号: 248504831-136 经办:
回单编号: 7185651870140460 回单验证码: 297TNDV86EGE 打印时间: 打印次数: 次





客户借记回单

客户号: 0220288062 日期: 2025年11月14日
付款人账号: 628857741942 收款人账号: 14401930000
付款人名称: 广东省中科进出口有限公司 收款人名称: 国家税务总局广州市税务局第三税务分局
付款人开户行: 中国银行广州先烈中路支行 收款人开户行: 广州银行电子结算中心

金额: CNY2.40
人民币贰元肆角

业务种类: 同城交换 业务编号: 82813309 凭证号码:
用途:

备注:

附言:



如您已通过银行网点取得相应纸质回单, 请注意核对, 勿重复记账!

交易机构: 33516 交易渠道: 银行客户端 交易流水号: 248303656-140 经办:
回单编号: 7185430155036860 回单验证码: 297TPG6Y36UW 打印时间: 打印次数: 次



客户借记回单

客户号: 0220288062 日期: 2025年11月14日
付款人账号: 628857741942 收款人账号: 14401930000
付款人名称: 广东省中科进出口有限公司 收款人名称: 国家税务总局广州市税务局第三税务分局
付款人开户行: 中国银行广州先烈中路支行 收款人开户行: 广州银行电子结算中心

金额: CNY2.40
人民币贰元肆角

业务种类: 同城交换 业务编号: 82813372 凭证号码:
用途:

备注:

附言:



如您已通过银行网点取得相应纸质回单, 请注意核对, 勿重复记账!

交易机构: 33516 交易渠道: 银行客户端 交易流水号: 248397174-137 经办:
回单编号: 7185535448846168 回单验证码: 297TJRG2UG7A 打印时间: 打印次数: 次

# 完税证明



## 中华人民共和国 税收完税证明

25 (1114) 44证明60033979

税务机关 国家税务总局广州市税务局第三税务分局税源管理四科 填发日期 2025-11-14

纳税人名称 广东省中科进出口有限公司

纳税人识别号 914400001903678493

费款所属期	险种	实缴(退)金额(单位)	实缴(退)金额(个人)	小计
2025-11至2025-11	养老保险	380,264.96	-	380,264.96
2025-11至2025-11	养老保险	-	190,132.48	190,132.48
2025-11至2025-11	工伤保险	9,495.62	-	9,495.62

以下内容为空。

妥  
善  
保  
管

手  
写  
无  
效

当前第 1 页/共 1 页

金额合计(大写) 伍拾柒万玖仟捌佰玖拾叁元零陆分

¥579,893.06



备注: 不同打印设备造成的色差不会影响使用效力  
单位社保号112200024659; 税务机关: 国家税务总局广州市税务局第三  
税务分局税源管理四科; 社保机构: 广东省社会保险基金管理局。(本  
凭证退费信息仅包含在广州、佛山的信息)

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

查验网址: <https://etax.guangdong.chinatax.gov.cn/web-ssws/dzspController/dzsp/dzspCyInit.do>



# 中华人民共和国 税收完税证明

25 (1114) 44证明60034010

税务机关 国家税务总局广州市越秀区税务局黄花岗税务所

填发日期 2025-11-14

纳税人名称 广东省中科进出口有限公司

纳税人识别号 914400001903678493

费款所属期	险种	实缴(退)金额(单位)	实缴(退)金额(个人)	小计
2025-11至2025-11	医疗保险	127,428.12	-	127,428.12
2025-11至2025-11	医疗保险	-	47,636.68	47,636.68
2025-11至2025-11	失业保险	18,991.14	-	18,991.14
2025-11至2025-11	失业保险	-	4,747.82	4,747.82

以下内容为空。

妥  
善  
保  
管

手  
写  
无  
效

当前第 1 页/共 1 页

金额合计(大写)

壹拾玖万捌仟捌佰零叁元柒角陆分

¥198,803.76



备注: 不同打印设备造成的色差不影响使用效力  
单位社保号110368076235; 税务机关: 国家税务总局广州市越秀区税务局黄花岗税务所; 社保机构: 广州市社会保险基金管理中心。(本凭证退费信息仅包含在广州、佛山的信息)

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

查验网址: <https://etax.guangdong.chinatax.gov.cn/web-ssws/dzspController/dzsp/dzspCyInit.do>

#### 4.3 审计或财务报告

审计或财务报告说明：

1、提供本单位2024年度经会计师事务所出具的审计报告或本公司出具的财务报表或提供银行出具的证明文件。银行出具的证明文件应能说明该供应商与银行之间业务往来正常，企业信誉良好等。

2、供应商提供企业有关财务会计制度。

见后页

4.3.1 2024年度经会计师事务所出具的审计报告

广东省中科进出口有限公司  
2024年度财务报表审计  
粤智会审字（2025）21017号



广东智合会计师事务所有限公司

2025年02月14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：粤258JNK906C





# 广东智合会计师事务所有限公司

GUANGDONG LINK CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD

## 审计报告

审计报告文号：粤智会审字（2025）21017号

广东省中科进出口有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了广东省中科进出口有限公司财务报表，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，公允反映了广东省中科进出口有限公司 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，我们独立于广东省中科进出口有限公司，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

广东省中科进出口有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括广东省中科进出口有限公司 2024 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。

- 1 -

Add: 广州市先烈中路100号省科学院15-1号二楼

Tel:(86 20) 87685315 37656760 37656779 邮箱: zhihe\_cpa@126.com



#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

广东省中科进出口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，管理层负责评估广东省中科进出口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贵公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广东省中科进出口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，就可能导致对广东省中科进出口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东省中科进出口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。

(6) 就广东省中科进出口有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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



广东智智会计师事务所有限公司

中国·广州

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025年02月14日



## 资产负债表

2024/12/31

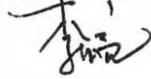
会企01表  
单位：元

编制单位：广东省中利进出口有限公司

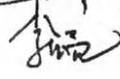
资产	期末余额	上年年末余额	负债和所有者权益(或股东权益)	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产：</b>			<b>流动负债：</b>		
货币资金	1,065,930,880.00	1,028,288,072.13	短期借款	0.00	0.00
结算备付金	0.00	0.00	向中央银行借款	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00	拆入资金	0.00	0.00
交易性金融资产	251,068,791.89	50,010,000.00	交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00	衍生金融负债	0.00	0.00
应收票据	52,848,866.94	39,502,084.97	应付票据	309,046,271.59	78,902,698.73
应收账款	225,803,950.47	555,099,249.90	应付账款	335,119,219.62	563,988,459.97
应收款项融资	0.00	0.00	预收款项	1,423,469,018.13	1,481,291,310.38
预付款项	161,352,502.81	322,442,033.27	合同负债	0.00	0.00
应收保费	0.00	0.00	卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00	吸收存款及同业存放	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00	代理买卖证券款	0.00	0.00
其他应收款	542,366,527.18	329,840,157.89	代理承销证券款	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00	应付职工薪酬	6,987,876.08	11,741,399.10
存货	17,381,874.11	15,062,280.84	应交税费	20,000,108.38	3,416,824.33
合同资产	0.00	0.00	其他应付款	42,656,442.66	16,999,605.29
持有待售资产	0.00	0.00	应付手续费及佣金	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	应付分保账款	0.00	0.00
其他流动资产	914,011.69	14,098,782.98	持有待售负债	0.00	0.00
流动资产合计	2,317,652,405.14	2,354,342,661.98	一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
<b>非流动资产：</b>			<b>其他流动负债</b>	0.00	0.00
发放贷款和垫款	0.00	0.00	流动负债合计	2,137,278,936.46	2,156,340,297.80
债权投资	0.00	0.00	<b>非流动负债：</b>		
其他债权投资	0.00	0.00	保险合同准备金	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00	长期借款	0.00	0.00
长期股权投资	57,671,250.64	47,671,250.64	应付债券	0.00	0.00
其他权益工具投资	0.00	0.00	其中：优先股	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00	永续债	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	租赁负债	0.00	0.00
固定资产	1,385,686.90	1,706,256.47	长期应付款	42,478.61	114,690.87
在建工程	0.00	0.00	预计负债	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	递延收益	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00	递延所得税负债	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00	其他非流动负债	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00	非流动负债合计	42,478.61	114,690.87
开发支出	0.00	0.00	<b>负债合计</b>	2,137,321,415.07	2,156,454,988.67
商誉	0.00	0.00	<b>所有者权益(或股东权益)：</b>		
长期待摊费用	225,055.08	0.00	实收资本(或股本)	10,000,000.00	10,000,000.00
递延所得税资产	0.00	0.00	其他权益工具	0.00	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00	其中：优先股	0.00	0.00
非流动资产合计	59,281,992.62	49,377,507.11	永续债	0.00	0.00
			资本公积	0.00	0.00
			减：库存股	0.00	0.00
			其他综合收益	0.00	0.00
			专项储备	0.00	0.00
			盈余公积	14,171,702.18	14,171,702.18
			一般风险准备	0.00	0.00
			未分配利润	215,441,280.51	223,093,478.24
			归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	239,612,982.69	247,265,180.42
			少数股东权益	0.00	0.00
			所有者权益(或股东权益)合计	239,612,982.69	247,265,180.42
<b>资产总计</b>	<b>2,376,934,397.76</b>	<b>2,403,720,169.09</b>	<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>	<b>2,376,934,397.76</b>	<b>2,403,720,169.09</b>

第4页至第(附注最后一页页码)页的会计报表及附注已在此由本企业以下人士签署确认：

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：






利润表  
2024年度

会企02表  
单位：元

编制单位：广东省中科中源进出口有限公司

目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	8,295,231,572.08	8,462,146,343.21
其中：营业收入	8,295,231,572.08	8,462,146,343.21
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	8,217,331,950.13	8,398,074,000.31
其中：营业成本	8,028,951,883.02	8,201,041,230.28
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	7,654,462.79	7,215,668.34
销售费用	162,423,194.44	160,427,487.86
管理费用	26,498,724.16	29,575,817.57
研发费用	0.00	0.00
财务费用	-8,196,314.28	-186,203.74
其中：利息费用	1,418,312.57	391,836.19
利息收入	11,424,729.73	3,515,730.29
加：其他收益	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	21,000,000.00	11,325,657.00
其中：对联营企业和合营企业投资收益	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）	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	-799,446.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	98,899,621.95	74,598,553.06
加：营业外收入	4,817,549.45	19,148,442.37
减：营业外支出	5,969,835.01	407,627.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,747,336.39	93,339,368.07
减：所得税费用	25,399,534.12	22,221,150.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,347,802.27	71,118,217.31
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,347,802.27	71,118,217.31
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	72,347,802.27	71,118,217.31
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
(1) 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
.....	0.00	0.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
(2) 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
(4) 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
(5) 现金流量套期储备	0.00	0.00
(6) 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
.....	0.00	0.00
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	72,347,802.27	71,118,217.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	72,347,802.27	71,118,217.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.00	0.00
(二) 稀释每股收益	0.00	0.00

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



## 现金流量表

2024年度

会企03表  
单位：元

编制单位：广东省中科进出口有限公司

项目	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	9,599,650,010.29	9,758,029,905.98
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	27,689,866.20	7,455,150.47
收到其他与经营活动有关的现金	18,089,452.28	84,544,436.19
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>9,645,429,328.77</b>	<b>9,850,029,492.64</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	8,999,226,275.00	9,329,924,782.47
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	87,158,396.89	77,475,177.96
支付的各项税费	44,610,151.38	50,714,716.47
支付其他与经营活动有关的现金	244,836,310.10	45,252,907.06
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>9,375,831,133.37</b>	<b>9,503,367,583.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>269,598,195.40</b>	<b>346,661,908.68</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	21,000,000.00	12,560,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>21,000,000.00</b>	<b>12,560,600.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	493,283.02	460,854.01
投资支付的现金	10,000,000.00	15,079,064.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>10,493,283.02</b>	<b>15,539,918.01</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,506,716.98</b>	<b>-2,979,318.01</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,418,312.57	52,891,836.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>41,418,312.57</b>	<b>52,891,836.19</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-41,418,312.57</b>	<b>-52,891,836.19</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</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>238,686,599.81</b>	<b>290,790,754.48</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,078,298,072.13	787,507,317.65
<b>六、期末现金及等价物余额</b>	<b>1,316,984,671.94</b>	<b>1,078,298,072.13</b>

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

-6-



# 所有者权益变动表

2024年度

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计				
	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	一般风险准备	未分配利润	小计
	优先股	普通股	其他权益工具	其他	其他权益工具	其他	其他权益工具	其他	其他权益工具	其他						
一、上年年末余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,171,702.18	0.00	223,093,478.24	247,265,180.42	0.00	247,265,180.42
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,171,702.18	0.00	223,093,478.24	247,265,180.42	0.00	247,265,180.42
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,652,197.73	-7,652,197.73	0.00	-7,652,197.73
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72,347,802.27	72,347,802.27	0.00	72,347,802.27
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-80,000,000.00	-80,000,000.00	0.00	-80,000,000.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.对所有者(股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-80,000,000.00	-80,000,000.00	0.00	-80,000,000.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,171,702.18	0.00	215,441,280.51	239,612,982.69	0.00	239,612,982.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨国水



# 所有者权益变动表 (续表)

2024年度

单位: 元

项目	上年金额											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	一般风险准备	未分配利润	小计				
一、上年末余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,171,702.18	0.00	208,397,833.73	232,569,535.91	0.00	232,569,535.91	0.00	232,569,535.91
加:会计政策变更	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-307,798.04	-307,798.04	0.00	-307,798.04	0.00	-307,798.04
二、本年初余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,171,702.18	0.00	208,090,035.69	232,261,737.87	0.00	232,261,737.87	0.00	232,261,737.87
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,003,442.55	15,003,442.55	0.00	15,003,442.55	0.00	15,003,442.55
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,118,217.31	71,118,217.31	0.00	71,118,217.31	0.00	71,118,217.31
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-56,114,774.76	-56,114,774.76	0.00	-56,114,774.76	0.00	-56,114,774.76
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-52,500,000.00	-52,500,000.00	0.00	-52,500,000.00	0.00	-52,500,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,614,774.76	-3,614,774.76	0.00	-3,614,774.76	0.00	-3,614,774.76
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	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)	0.00	0.00	0.00	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)	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	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	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,171,702.18	0.00	223,093,478.24	247,265,180.42	0.00	247,265,180.42	0.00	247,265,180.42

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李国光

李国光



## 广东省中科进出口有限公司

### 2024 年度财务报表附注

(除特别标明, 货币单位为人民币元)

#### 一、公司的基本情况

广东省中科进出口有限公司(以下简称“本公司”)经广州市越秀区市场监督管理局批准, 于1993年10月5日正式成立, 领取了914400001903678493 号企业法人营业执照。

截至2024年12月31日, 本公司注册资本为人民币50,000,000.00元, 实收资本为人民币10,000,000.00元, 实收资本情况详见附注(实收资本)。

本公司组织形式: 其他有限责任公司。

本公司注册地址: 广东省广州市越秀区先烈中路100号大院9号102房自编A一楼。

本公司主要经营: 通讯设备销售; 电气设备销售; 第一类医疗器械销售; 销售代理; 石油制品销售(不含危险化学品); 工业控制计算机及系统销售; 工业自动控制系统装置销售; 轨道交通工程机械及部件销售; 电气机械设备销售; 机械设备销售; 电子元器件批发; 工程塑料及合成树脂销售; 水产品批发; 新鲜水果批发; 未经加工的坚果、干果销售; 化工产品销售(不含许可类化工产品); 五金产品批发; 非金属矿及制品销售; 食品进出口; 畜牧渔业饲料销售; 针纺织品及原料销售; 棉、麻销售; 贸易经纪; 国内贸易代理; 第二类医疗器械销售; 仪器仪表销售; 汽车零配件批发; 消防器材销售; 化妆品批发; 煤炭及制品销售; 成品油批发(不含危险化学品); 谷物销售; 食用农产品批发; 信息系统集成服务; 信息技术咨询服务; 计算机软硬件及辅助设备零售; 法律咨询(不包括律师事务所业务); 饲料添加剂销售; 饲料原料销售; 金属材料销售; 普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目); 国内货物运输代理; 国际货物运输代理; 金属矿石销售; 通用加料、分配装置销售; 电工器材销售; 办公设备销售; 办公设备耗材销售; 建筑装饰材料销售; 农业机械销售; 包装专用设备销售; 供应链管理服务; 纸浆销售; 纸制品销售; 林业产品销售; 农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务; 农副产品销售; 新鲜水果零售; 水产品零售; 橡胶制品销售; 有色金属合金销售; 集成电路芯片及产品销售; 电子专用设备销售; 电子专用材料销售; 电力电子元器件销售; 普通机械设备安装服务; 电子、机械设备维护(不含特种设备); 对外承包工程; 工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外); 软件开发; 计算机系统服务; 轨道交通通信信号系统开发; 轨道



交通运营管理系统开发;数字视频监控系统制造;数字视频监控系统销售;安全系统监控服务;安防设备销售;采购代理服务;环境保护专用设备销售;电子产品销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;仪器仪表修理;专用设备修理;软件销售;租赁服务(不含许可类租赁服务);机械设备租赁;计算机及通讯设备租赁;第一类医疗器械租赁;第二类医疗器械租赁;医疗设备租赁;食品添加剂销售;汽车销售;进出口代理;食品销售;货物进出口;技术进出口;II、III类射线装置销售;第三类医疗器械经营;报关业务;第三类医疗器械租赁。

## 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”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》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2024年12月31日止的财务报表。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、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。

### (二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (三) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的,采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债,于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入



当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A. 在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的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；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，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B. 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资



产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

#### （四）合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至本年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

##### 2. 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

##### 3. 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。



#### 4. 超额亏损的处理

在合并财务报表中,子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。

#### 5. 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司在合并当期的年初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司合并当期年初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司,将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

#### 6. 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前与丧失控制权时,按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失



对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

#### （五） 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指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。

#### （六） 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

##### 1. 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；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，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

##### 2. 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。



(七) 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。

(八) 应收款项坏账准备的确认和计提

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时,当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时,本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时,减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项(包括以个别方式评估未发生减值的应收款项)的以往损失经验,并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,本集团将原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(九) 存货的分类和计量

1. 存货分类:本公司存货按原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、在途商品等分类。



2. 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该存货的成本能够可靠地计量。

3. 存货的计价方法：取得时按实际成本入账，发出存货的实际成本采用月末一次加权平均计量。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

4. 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

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。

存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

#### (十) 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。

#### (十一) 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。

#### (十二) 长期股权投资的计量



长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

#### 1. 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

(3) 无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取



得长期股权投资的初始投资成本。

## 2. 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司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，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。



(3) 本公司处置长期股权投资，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。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## (十三) 固定资产的确认和计量

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	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。

#### (十四) 在建工程的核算方法

1. 本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

2. 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

3. 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

### 4. 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### (十五) 无形资产的确认和计量

(1) 无形资产指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产按照成本进行初始计量。其中：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。

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解相应技术而进行的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品期间确认为开发阶段。研究阶段的支出于发生时计入当期损益，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。

(3) 使用寿命有限的无形资产，在自可供使用当月起至终止确认时止的使用寿命期间内分期平均摊销，计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，直接在期末进行减值测试。

A. 专利权：法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按10年摊销；

B. 商标权：法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按10年摊销；

C. 非专利技术：法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按10年摊销；



D. 软件：法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按10年摊销；

E. 土地使用权：按购置使用年限的规定摊销。

(4)期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

#### (十六) 长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，在预计收益期限内平均摊销。

#### (十七) 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。

#### (十八) 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。

### （十九） 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。

### （二十） 收入确认方法和原则

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。

#### (二十一) 政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象,除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外,本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

##### 1. 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产,同时满足下列条件时,确认为政府补助:

(1) 能够满足政府补助所附条件;

(2) 能够收到政府补助。

##### 2. 政府补助的计量:

(1) 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。

(2) 与资产相关的政府补助,取得时确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时,在该资产使用寿命内平均分配,分次计入以后各期的损益。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,将尚未分配的递延收益余额一次性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费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

(3) 已确认的政府补助需要返还的,分别下列情况处理:

A. 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。



B. 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十二） 所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### 1. 递延所得税资产

（1）资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

（2）在资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### 2. 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## （二十三） 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2. 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

3. 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6. 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使



用寿命不确定的除外)等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断,当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的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,同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的,本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司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。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

#### (二十四) 公允价值计量

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债,考虑该资产或负债的特征;假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易,是在当前市场条件下的有序交易;假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等,判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等;交易价格与公允价值不相等的,将相关利得或损失计入当期损益,但相关会计准则另有规定的除外。

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,使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中,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,才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次,并首先使用第一层次输入值,其



次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的可相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

## （二十五） 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。

### （二十六） 主要会计政策和会计估计的变更

本公司在报告期内无会计估计和会计估计变更事项。

### （二十七） 前期会计差错更正

本公司在报告期内无重大前期差错更正事项。



## 五、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	6%、13%	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

## 六、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	0.00	0.00
银行存款	1,064,689,893.54	1,007,324,113.55
其他货币资金	1,240,986.51	20,963,958.58
合 计	1,065,930,880.05	1,028,288,072.13

### 2. 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
银行理财	251,053,791.89	50,010,000.00
合 计	251,053,791.89	50,010,000.00

### 3. 应收票据

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	49,944,753.52	34,425,362.87
商业承兑汇票	2,904,113.42	5,076,722.10
合 计	52,848,866.94	39,502,084.97

### 4. 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	188,338,139.66	83.41%	536,454,539.59	96.64%
1-2年	30,351,180.62	13.44%	18,644,710.31	3.36%
2-3年	7,114,630.19	3.15%	0.00	0.00%
合 计	225,803,950.47	100.00%	555,099,249.90	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
华中科技大学协和深圳医院	8,246,000.00	3.65%
三峡大学	8,165,140.00	3.62%



单位名称	期末余额	比例
深圳大学	7,406,829.50	3.28%
连州市人民医院	6,510,252.40	2.88%
昆明医科大学第三附属医院	4,939,000.00	2.19%

#### 5. 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	144,404,537.13	89.50%	310,637,098.45	96.34%
1-2年	12,885,553.38	7.99%	11,804,934.82	3.66%
2-3年	4,062,412.30	2.51%	0.00	0.00%
合计	161,352,502.81	100.00%	322,442,033.27	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
武汉大学	9,017,439.00	5.59%
湖北大学	8,381,060.00	5.19%
岭南现代农业科学与技术广东省实验室茂名分中心	5,417,479.61	3.36%
大湾区大学（筹）（东莞市大湾区高等研究院）	4,714,079.50	2.92%
昆明医科大学	3,701,030.67	2.29%

#### 6. 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
6.1. 其他应收款	542,366,527.18	329,840,157.89
6.2. 应收股利	0.00	0.00
6.3. 应收利息	0.00	0.00
合计	542,366,527.18	329,840,157.89

##### 6.1. 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	421,688,067.44	77.75%	329,810,217.55	99.99%
1-2年	120,678,459.74	22.25%	29,940.34	0.01%
合计	542,366,527.18	100.00%	329,840,157.89	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
广东省中科供应链管理股份有限公司	292,800,000.00	53.99%
广州市国科招标代理有限公司	197,200,000.00	36.36%
广东省电力工业燃料有限公司	9,200,000.00	1.70%
中华人民共和国连云港海关	5,389,304.89	0.99%
中华人民共和国宁德海关	1,342,453.57	0.25%



## 7. 存货

项目	期末余额	上年年末余额
库存商品	17,381,874.11	15,062,280.84
合计	17,381,874.11	15,062,280.84

## 8. 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
应收出口退税	914,011.69	14,098,782.98
合计	914,011.69	14,098,782.98

## 9. 长期股权投资

被投资单位	期末账面价值	上年年末账面价值
广东省中科供应链管理股份有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00
新商务国际贸易有限公司	13,760,426.76	13,760,426.76
上海中新晶科仪器有限公司	10,000,000.00	0.00
广州市国科招标代理有限公司	4,710,823.88	4,710,823.88
广科壹号创业投资壹号基金	2,200,000.00	2,200,000.00
广东省中科利达特技术服务有限公司	0.00	0.00
账面价值合计	57,671,250.64	47,671,250.64

## 10. 固定资产（会计报表项目）

科目名称	期末余额	上年年末余额
10.1. 固定资产	1,385,686.90	1,706,256.47
10.2. 固定资产清理	0.00	0.00
合计	1,385,686.90	1,706,256.47

## 10.1. 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	5,983,051.14	487,032.67	237,422.63	6,232,661.18
运输工具	1,208,315.80	0.00	0.00	1,208,315.80
电子办公设备	4,774,735.34	487,032.67	237,422.63	5,024,345.38
二、累计折旧合计	4,276,794.67	790,912.15	220,732.54	4,846,974.28
运输工具	631,344.78	218,143.08	0.00	849,487.86
电子办公设备	3,645,449.89	572,769.07	220,732.54	3,997,486.42
三、账面价值合计	1,706,256.47	--	--	1,385,686.90
运输工具	576,971.02	--	--	358,827.94
电子办公设备	1,129,285.45	--	--	1,026,858.96

## 11. 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
装修费	0.00	233,711.04	8,655.96	225,055.08
合计	0.00	233,711.04	8,655.96	225,055.08



## 12. 应付票据

项目	期末余额	上年年末余额
应付票据	309,046,271.59	78,902,698.73
合计	309,046,271.59	78,902,698.73

## 13. 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	288,184,030.19	85.99%	542,936,219.80	96.27%
1-2年	36,910,532.45	11.02%	21,052,240.17	3.73%
2-3年	10,024,656.98	2.99%	0.00	0.00%
合计	335,119,219.62	100.00%	563,988,459.97	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
Key-tech International Trading(Hong Kong) Limited	26,745,599.24	7.98%
广东大湾区空天信息研究院	13,722,379.99	4.09%
中国科学院广州生物医药与健康研究院	13,286,311.70	3.96%
中国科学院广州地球化学研究所	12,477,248.03	3.72%
MING SHIN ENTERPRISES LIMITED	11,206,961.47	3.34%

## 14. 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	1,224,304,857.53	86.01%	1,465,238,127.51	98.92%
1-2年	189,877,593.01	13.34%	16,053,182.87	1.08%
2-3年	9,286,567.59	0.65%	0.00	0.00%
合计	1,423,469,018.13	100.00%	1,481,291,310.38	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
南昌大学资产经营有限责任公司	49,381,800.00	3.47%
南昌大学	44,289,464.70	3.11%
华南理工大学	40,522,529.68	2.85%
华中科技大学	37,991,235.58	2.67%
湘潭大学	36,156,065.22	2.54%

## 15. 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
15.1. 其他应付款	2,656,442.66	16,999,605.29
15.2. 应付股利	40,000,000.00	0.00
15.3. 应付利息	0.00	0.00
合计	42,656,442.66	16,999,605.29



15.1. 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	610,315.37	22.97%	2,303,538.00	13.55%
1-2年	350,060.00	13.18%	14,696,067.29	86.45%
2-3年	1,696,067.29	63.85%	0.00	0.00%
合计	2,656,442.66	100.00%	16,999,605.29	100.00%

15.2. 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
广东省科学院控股有限公司	20,000,000.00	0.00
广东省中科进出口有限公司工会委员会	20,000,000.00	0.00
合计	40,000,000.00	0.00

16. 应付职工薪酬

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
应付工资	11,741,399.10	64,651,035.62	69,404,558.64	6,987,876.08
合计	11,741,399.10	64,651,035.62	69,404,558.64	6,987,876.08

17. 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
应交企业所得税	8,712,596.23	1,833,257.10
应交增值税	7,143,538.91	-645,053.41
代扣代缴个人所得税	2,254,105.61	1,314,499.08
教育费附加等	1,204,389.29	697,310.73
应交城建税	685,478.34	216,810.83
合计	20,000,108.38	3,416,824.33

18. 长期应付款（会计报表项目）

科目名称	期末余额	上年年末余额
18.1. 长期应付款	42,478.61	114,690.87
18.2. 专项应付款	0.00	0.00
合计	42,478.61	114,690.87

18.1. 长期应付款

单位名称	期末余额	上年年末余额
欧力士复印机租赁费	42,478.61	114,690.87
合计	42,478.61	114,690.87

19. 实收资本

股东名称	期末余额	上年年末余额
广东省科学院控股有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
广东省中科进出口有限公司工会委员会	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00



## 20. 盈余公积

项目	期末余额	上年年末余额
盈余公积	14,171,702.18	14,171,702.18
合计	14,171,702.18	14,171,702.18

## 21. 未分配利润

项目	本期金额
年初余额	223,093,478.24
加：本期净利润	72,347,802.27
减：利润分配	80,000,000.00
其中：对所有者（股东）的分配	80,000,000.00
期末余额	215,441,280.51

## 22. 营业收入

项目	本期金额
1. 主营业务收入	8,198,527,389.84
2. 其他业务收入	96,704,182.24
合计	8,295,231,572.08

## 23. 营业成本

项目	本期金额
1. 主营业务成本	8,028,951,883.02
合计	8,028,951,883.02

## 24. 税金及附加

项目	本期金额
印花税	4,513,586.25
城市维护建设税	1,896,845.26
教育费附加	1,242,441.20
其他税费	1,590.08
合计	7,654,462.79

## 25. 销售费用

项目	本期金额
工资薪金	60,669,169.52
中标服务费	32,732,348.98
运杂费	30,986,060.82
进出口贸易费	19,954,118.37
福利费	4,986,758.74
差旅费	4,250,096.78
社保费	4,056,291.90
住房公积金	2,151,709.00
计量检测费	1,582,244.38
房租物业水电费	515,930.97
其他	240,036.65



项目	本期金额
业务招待费	160,510.56
装修费	137,917.77
合计	162,423,194.44
26. 管理费用	
项目	本期金额
工资薪金	7,007,642.70
业务招待费	4,459,032.64
公共费用	3,265,468.90
社保费	2,653,683.69
房租物业水电费	4,022,673.98
住房公积金	1,715,553.67
中介服务费	845,007.61
折旧费	790,912.15
工会经费	658,251.35
差旅费	351,281.08
电信费用	238,067.75
办公费	160,938.12
福利费	131,271.75
其他	124,728.77
装修费	74,210.00
合计	26,498,724.16
27. 财务费用	
项目	本期金额
利息支出	1,418,312.57
减：利息收入	11,424,729.73
减：汇兑收益	5,788,795.77
金融机构手续费	7,598,898.65
合计	-8,196,314.28
28. 投资收益	
项目	本期金额
长期股权投资	21,000,000.00
合计	21,000,000.00
29. 营业外收入	
项目	本期金额
营业外收入	4,817,549.45
合计	4,817,549.45



## 30. 营业外支出

项目	本期金额
营业外支出	5,969,835.01
合计	5,969,835.01

## 31. 所得税费用

项目	本期金额
所得税费用	25,399,534.12
合计	25,399,534.12

## 32. 现金流量表附注

项目	本期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	0.00
净利润	72,347,802.27
加：资产减值准备	0.00
固定资产折旧. 油气资产折耗. 生产性生物资产折旧	790,912.15
无形资产摊销	0.00
长期待摊费用摊销	8,655.96
处置固定资产. 无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	16,690.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,418,312.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,319,593.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	285,854,930.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-67,519,514.59
其他	0.00
经营活动产生的现金流量净额	269,598,195.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	0.00
债务转为资本	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00
融资租入固定资产	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	0.00
现金的期末余额	1,065,930,880.05
减：现金的期初余额	1,028,288,072.13
加：现金等价物的期末余额	251,053,791.89
减：现金等价物的期初余额	50,010,000.00
现金及现金等价物净增加额	238,686,599.81



## 七、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

关联方名称	与公司关系	行业	法定代表人	国家或地区
广东省科学院控股有限公司	控股关联	资本市场服务	柳建尧	中国
广东省中科进出口有限公司工会委员会	控股关联	工会	谢忠安	中国
广州市国科招标代理有限公司	控股关联	商务服务业	付利云	中国
广东省中科供应链管理股份有限公司	控股关联	商务服务业	彭志鹏	中国
新商务国际贸易有限公司	控股关联	其他专业设备和补充品	HONGLIANG LI	中国香港
上海中新晶科仪器有限公司	控股关联	仪器仪表制造业	黄珊珊	中国
广东省中科利达特技术服务有限公司	参股	科技推广和应用服务业	杨国壮	中国
广科壹号创业投资（广州）合伙企业（有限合伙）	参股	资本市场服务	广科创业投资管理（广州）有限公司	中国

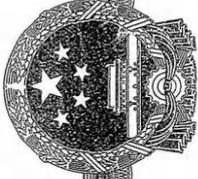
### 5. 母公司及分支机构信息

公司名称	注册地
广东省中科进出口有限公司	广东省广州市越秀区先烈中路100号大院9号102房自编A一楼
广东省中科进出口有限公司北京分公司	北京市东城区永定门西滨河路8号院7楼4层501内西塔05B单元
广东省中科进出口有限公司成都分公司	四川省成都市锦江区新光华街7号航天科技大厦42层2号
广东省中科进出口有限公司上海分公司	上海市金山区枫泾镇环东一路65弄18号（枫盛经济小区）



公司名称	注册地
广东省中科进出口有限公司武汉分公司	武昌区水果湖街中北路86号汉街武汉中央文化旅游区K3地块2栋
广东省中科进出口有限公司深圳分公司	深圳市南山区桃源街道平山社区留仙大道4168号众冠时代广场A座2802-2803
广东省中科进出口有限公司西安分公司	陕西省西安市高新区锦业路11号绿地中心B座3102室





编号: S0412019056053G(1-1)

统一社会信用代码

91440101718179716T

# 营业执照

(副本)



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 广东智合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 廖伟

注册资本 壹佰贰拾万元(人民币)

成立日期 2000年01月25日

住所 广州市越秀区先烈中路100号大陆15号之一203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。)



登记机关

2024年02月04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

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: 0004506

### 说明

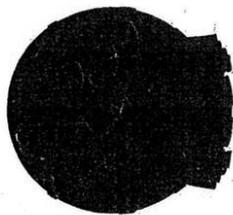
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

广东省财政厅  
二〇〇〇年三月十六日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 广东智合会计师事务所有限公司  
 首席合伙人: 廖伟  
 主任会计师: 廖伟  
 经营场所: 广州市越秀区先烈中路 100 号大院  
 15 号之一楼自编 15 号之一 203 房

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 44010030

批准执业文号: 粤财注协[2000]45号

批准执业日期: 2000 年 01 月 07 日





姓名 张华虎  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1970-05-05  
 Date of birth  
 工作单位 广东智合会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 430305197005052011  
 Identity card No.



证书编号: 440100300029  
 No. of Certificate

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

发证日期: 2018 年 09 月 12 日  
 Date of Issuance

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.



张华虎 440100300029





姓名 叶梓健  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1994-01-08  
 Date of birth  
 工作单位 广东智合会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 440104199401082216  
 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.



叶梓健 440100300032

证书编号: 440100300032  
No. of Certificate

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

发证日期: 2020 年 02 月 20 日  
Date of Issuance /y /m /d



#### 4.3.2 企业有关财务会计制度

我司严格按照法律法规要求财务会计，遵循原则如下：

- 1、《会计法》
- 2、核心规则——企业会计准则与制度
- 3、具体操作——财务管理与核算办法

我司根据规则制定内部的财务管理细则（费用报销流程、资产管理办法等）。

#### 4.4 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺

##### 具有履行合同所必需的设备和专业技术能力的承诺函

致：南阳医学高等专科学校

我公司郑重声明：我公司具有履行合同所必需的设备和专业技术能力。

我公司（广东省中科进出口有限公司）参加贵方组织的项目名称：南阳医学高等专科学校体育智慧化提升项目，项目编号：南阳政采谈判-2026-1，的投标活动，如我方获得中标资格，我方保证具备履行合同所必需的设备和专业技术能力，并承诺如下：

- （1）具有独立承担民事责任的能力；
- （2）具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度；
- （3）具有履行合同所必需的设备和专业技术能力；
- （4）有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录；
- （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；
- （6）法律、行政法规规定的其他条件。
- （7）我公司已经完全了解本招标文件中规定的技术要求和商务条款；

同时，我公司具有很好的厂家产品支持、技术服务、产品调试、系统使用培训及售后服务。

如违反以上承诺，本公司愿承担一切法律责任。

投标人名称（盖章）：广东省中科进出口有限公司

日期：2026年03月11日

相关证明材料

我单位为本项目实施提供以下设备和专业技术人员：			
序号	设备名称或专业技术人员	数量及单位	备注
1	电脑	220台	2014起陆续购买
2	主板	5片	2013起陆续购买
3	显示器	50台	2013起陆续购买
4	投影机	1台	2013起陆续购买
5	服务器	2台	2013起陆续购买
6	惠普激光打印机	4台	2014年
7	佳能扫描、复印、打印、传真一体机	4台	2019年
8	东芝扫描、复印、打印、传真一体机	2台	2019年
9	总负责人	7人	/
9	项目负责人		
10	团队主要人员（包括商务、法务、财务等）		
11	售后服务负责人		

后附所用设备购买证明文件。

p2P16238AF 合计 ¥13980.00



4400163130

广东增值税专用发票



票机

No 24663063

4400163130  
24663063

开票日期: 2017年04月05日

名称: 广东省中科进出口有限公司	密码区: +82-3><682<834+5</4<3/45>><0341>3/7*-1>/86+*45>45/70-+*1088*9*390771<52*2>*6+7447<3<0161>7*7<-/3-07-*8*9/*
纳税人识别号: 914400001903678493	
地址、电话: 广东省广州市越秀区先烈中路100号大院9号102房自编A一梯 87483002	
开户行及账号: 中国银行广州先烈中路支行 628857741942	

货物或应税劳务、服务名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
电脑	dell	台		4145.2991453	4145.30	17%	704.70
打印机	HP1108	台		837.80683781	837.61	17%	142.39
合计					¥4982.91		¥847.09

价税合计(大写) 伍仟捌佰叁拾圆整 (小写) ¥5830.00

名称: 广州庆达信息科技有限公司	备注: 广州庆达信息科技有限公司
纳税人识别号: 914401067519990700	
地址、电话: 广州市天河区石牌西路1, 2, 3, 7号广州市太平洋数码广场(2楼)第五楼自编5114号 020-82682092	
开户行及账号: 广州银行科技支行800073128208021	



收款人: 聂薇燕 复核: 张焕余 开票人: 冯艳梅 销售方: (章)



4400163130

广东增值税专用发票



No 24663064

4400163130  
24663064

开票日期: 2017年04月05日

名称: 广东省中科进出口有限公司	密码区: 18976<5*<+217<9+*305277655-6*0>9<88--68-/*18>78>-9+>5364093*2068-/192*66///2216<7449-6<2>9+989-+4/5/083<<6<9
纳税人识别号: 914400001903678493	
地址、电话: 广东省广州市越秀区先烈中路100号大院9号102房自编A一梯 87483002	
开户行及账号: 中国银行广州先烈中路支行 628857741942	

货物或应税劳务、服务名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
电脑	DELL	台		6965.8119658	6965.81	17%	1184.19
合计					¥6965.81		¥1184.19

价税合计(大写) 捌仟壹佰伍拾圆整 (小写) ¥8150.00

名称: 广州庆达信息科技有限公司	备注: 广州庆达信息科技有限公司
纳税人识别号: 914401067519990700	
地址、电话: 广州市天河区石牌西路1, 2, 3, 7号广州市太平洋数码广场(2楼)第五楼自编5114号 020-82682092	
开户行及账号: 广州银行科技支行800073128208021	



收款人: 聂薇燕 复核: 张焕余 开票人: 冯艳梅 销售方: (章)

4400213130 广东增值税专用发票 No 26147341 440021330 26147341 开票日期: 2021年12月04日

WDX19156EF-¥9000  
WDX21086AE-¥4450.00  
No 26147341

广东省广州市越秀区先烈中路100号大院9号102房自编A一梯 87683002

广东省广州市天河区天河北路586-590号606B房(仅隔办公)(不可作厂房) 020-85160062

中国工商银行股份有限公司广州天河支行 3602203009100142990

广东省广州市天河区天河北路586-590号606B房(仅隔办公)(不可作厂房) 020-85160062

中国工商银行股份有限公司广州天河支行 3602203009100142990

货物或应税劳务、服务名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
*电子计算机*联想电脑	启天M428	台	1	3274.3362832	3274.34	13%	425.86
*计算机外部设备*显示器	19.5LED	台	1	663.71681416	663.72	13%	86.28
*计算机外部设备*HP打印机	103A	台	1	796.46017699	796.46	13%	103.54
合计					¥4734.52		¥615.48
价税合计(大写)	伍仟叁佰伍拾圆整		(小写)		¥5350.00		

收款人: 赵露涛 复核: 赵苗 开票人: 朱素玲 销售方: (章)

4400212130 广东增值税专用发票 No 04490423 4400212 044904 开票日期: 2021年08月17日

广东省广州市越秀区先烈中路100号大院9号102房自编A一梯 87683002

广东省广州市天河区天河北路586-590号606B房(仅隔办公)(不可作厂房) 020-85160062

中国工商银行股份有限公司广州天河支行 3602203009100142990

广东省广州市天河区天河北路586-590号606B房(仅隔办公)(不可作厂房) 020-85160062

中国工商银行股份有限公司广州天河支行 3602203009100142990

货物或应税劳务、服务名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
*电子计算机*台式机	THINK E77	台	1	3141.5929204	3141.59	13%	408.80
*计算机外部设备*THINKLCD 19.5显示器 T2055	61DEHCS6CD	台	1	663.71681416	663.72	13%	86.28
*计算机外部设备*HP打印机1020	CC418A	台	1	1681.4159292	1681.42	13%	218.58
合计					¥5486.73		¥713.66
价税合计(大写)	陆仟贰佰圆整		(小写)		¥6200.00		

收款人: 赵露涛 复核: 赵苗 开票人: 朱素玲 销售方: (章)



4400212130

## 广东增值税专用发票

WJX19156EF CNY 6200.00

No 04490426 4400212130  
04490426

开票日期: 2021年08月20日

购买方名称: 广东省中科进出口有限公司	纳税人识别号: 914400001903678493	密码区: /669*66>16>2400/5455>9129>0 >20+2/-<<80*-9<5*/7>764+8>3 358->2/<*08<<5>>444/1651>98 2--*/02+29+<*8*0/1>4*1<9<34					
地址、电话: 广东省广州市越秀区先烈中路100号大院9号102房自编A-楼 87683002	开户行及账号: 中国银行广州先烈中路支行 628857741942						
货物或应税劳务、服务名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
*电子计算机*台式机	THINK E77	台	1	3141.5929204	3141.59	13%	408.41
*计算机外部设备*THINKLCD 19.5显示器 T2055	61DEHCS6CD	台	1	663.71681416	663.72	13%	86.28
*计算机外部设备*HP打印机1020	CC418A	台	1	1681.4159292	1681.42	13%	218.58
合计					¥5486.73		¥713.27

价税合计(大写)

陆仟贰佰圆整

(小写) ¥6200.00

销售方名称: 广州市玖诚信息科技有限公司	纳税人识别号: 914401010941009923	备注: 广州市玖诚信息科技有限公司 914401010941009923 发票专用章
地址、电话: 广州市天河区天河北路586-590号606B房(仅限办公)(不可作厂房) 020-85160062	开户行及账号: 中国工商银行股份有限公司广州天河支行 3602203009100142990	

收款人: 赵建涛

复核: 赵苗

开票人: 朱素玲

销售方: (章)



4400193130

## 广东增值税专用发票

P2P19311Af-半13400--

No 28303223 4400193130  
28303223

开票日期: 2020年06月02日

税总函[2019]144号中抄单系统业公司

购买方名称: 广东省中科进出口有限公司	纳税人识别号: 914400001903678493	密码区: >19**403564-0-390**<9494/-6 9>49>-461826*581565025**40* 964+/52-92<2+54613790//697* 4*>+/69>>5638<+/905+*6-/*					
地址、电话: 广东省广州市越秀区先烈中路100号大院9号102房自编A-楼 820-87693002	开户行及账号: 中国银行广州先烈中路支行 628857741942						
货物或应税劳务、服务名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
*电子计算机*联想商用台式机	启天M415	台	2	4646.0176991	9292.04	13%	1207.96
*计算机外部设备*HP打印机	M203D	台	2	1283.1858407	2566.37	13%	333.63
合计					¥11858.41		¥1541.59

价税合计(大写)

壹万叁仟肆佰圆整

(小写) ¥13400.00

销售方名称: 广州市佳京信息科技有限公司	纳税人识别号: 91440106050630553N	备注: 广州市佳京信息科技有限公司 91440106050630553N 发票专用章
地址、电话: 广州市天河区石牌西路8号901房(工商编号: 901) 020-3810479	开户行及账号: 广州银行东圃支行 800221940608015	

收款人: 唐俊松

复核: 宋兰兰

开票人: 宾东梅

销售方: (章)



4400194130

广东增值税专用发票

WJX19154EF 共价 ¥22100.00

No 45600504

4400194130  
45600504

抵扣联

开票日期: 2020年03月19日

税总函 [2019] 299号中抄报委农业公司

购买方名称: 广东省中科进出口有限公司 纳税人识别号: 914400001903678493 地址、电话: 广东省广州市越秀区先烈中路100号大院9号楼102房自编A-楼 020-87583002 开户行及账号: 中国银行广州先烈中路支行 628857741942	密码: 15387*592*96>02*42>49--073+>33<+78107>74+5* 93/2><-/95*9*5318>2+-8/>9-<86*43<*98<0676*11<+391273-224/<5+---<						
货物或应税劳务、服务名称 *电子计算机+图形工作站 *计算机外部设备+HP显示器 *电子计算机+联想商用台式机 *电子工业设备+联想商用显示器 *计算机外部设备+打印机	规格型号 HP Z4 G4 WKS 8天8400 13-83004000-19 扬天21.5宽LED液晶颜色203D	单位 台 台 台 台 台	数量 1 1 1 1 1	单价 13672.566372 884.95575221 2831.8584071 884.95575221 1283.1858407	金额 13672.57 884.96 2831.86 884.96 1283.19	税率 13% 13% 13% 13% 13%	税额 1777.43 115.04 368.14 115.04 166.81
合计				¥19557.54	¥2542.46		
价税合计(大写)		贰万贰仟壹佰圆整		(小写) ¥22100.00			
销售方名称: 广州市佳京信息科技有限公司 纳税人识别号: 91440106050630553N 地址、电话: 广州市天河区石牌西路8号901房(之自编号: 901单元) 020-3810479 开户行及账号: 广州银行东圃支行 800221940608015	备注: 51440106050630553N 发票专用章	收款人: 唐俊松 复核: 宋兰兰 开票人: 宾东梅 销售方: (章)					

第二联: 抵扣联 购买方扣税凭证



4400193130

广东增值税专用发票

No 05429621

4400193130  
05429621

抵扣联

开票日期: 2019年11月06日

税总函 [2019] 144号中抄报委农业公司

购买方名称: 广东省中科进出口有限公司 纳税人识别号: 914400001903678493 地址、电话: 广东省广州市越秀区先烈中路100号大院9号楼102房自编A-楼 020-87583002 开户行及账号: 中国银行广州先烈中路支行 628857741942	密码: 80*3<<8942800<1**<+75>6<<93+0-/15063*4>*+/-81>284-4<08350*+474-868-18/165**>->5*3<>/>929/11161*83+2*+8/6412-						
货物或应税劳务、服务名称 *电子计算机+DELL电脑 *计算机外部设备+DELL显示器 *计算机外部设备+打印机	规格型号 3050MT V14E2016HRF 103A	单位 台 台 台	数量 1 1 1	单价 3185.840708 707.96460177 796.46017699	金额 3185.84 707.96 796.46	税率 13% 13% 13%	税额 414.16 92.04 103.54
合计				¥4690.26	¥609.74		
价税合计(大写)		伍仟叁佰圆整		(小写) ¥5300.00			
销售方名称: 广州市佳京信息科技有限公司 纳税人识别号: 91440106050630553N 地址、电话: 广州市天河区石牌西路8号901房(之自编号: 901单元) 020-3810479 开户行及账号: 广州银行东圃支行 800221940608015	备注: 91440106050630553N 发票专用章	收款人: 唐俊松 复核: 宋兰兰 开票人: 宾东梅 销售方: (章)					

第二联: 抵扣联 购买方扣税凭证







#### 4.5 近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明等

近三年内在经营活动中没有重大违法记录的声明（格式）

### 声明函

（法定代表人或其授权代表）朱佳代表广东省中科进出口有限公司（公司全称）向本项目的采购人和采购代理机构郑重声明如下：

我公司近三年来的经营活动中，未因违法经营受到刑事处罚或者责令停产停业、吊销许可证或者执照、较大数额罚款等行政处罚。

特此声明。

供应商（盖章）：广东省中科进出口有限公司

法定代表人或其授权代表（签字）：朱佳

日期：2026年03月11日