# 5.12、本项目专门面向中小企业采购，仅限符合条件的中小企业参与，提供中小企业声明函

## D.《中小企业声明函》

根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》的通知（财库〔2020〕46 号）的规定，由供应商自行声明并对真实性负责。如有虚假，将依法承担相应责任。

## 中小企业声明函

致：陕西扬明项目管理有限公司

本公司郑重声明，根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库﹝2020﹞46 号）的规定，本公司参加（紫阳县中医医院）的（中医医院特色科室电子工程建设项目）采购活动，工程的施工单位全部为符合政策要求的中小企业。相关企业的具体情况如下：

1.（中医医院特色科室电子工程建设项目），属于（建筑业）行业；承建企业为（开利科技股份有限公司），从业人员 85 人，营业收入为 6272.89 万元，资产总额为 6149.92 万元[1]，属于 中型企业 （中型企业、小型企业、微型企业）；

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

本企业对上述声明内容的真实性负责。如有虚假，将依法承担相应责任。

企业名称（盖章）：开利科技股份有限公司

日 期：2026 年 06 月 22 日

1 从业人员、营业收入、资产总额填报上一年度数据，无上一年度数据的新成立企业可不填报。

# 5.12.1、中小企业划型标准规定（中型企业）

## 关于印发中小企业划型标准规定的通知

工信部联企业〔2011〕300号

各省、自治区、直辖市人民政府，国务院各部委、各直属机构及有关单位：

为贯彻落实《中华人民共和国中小企业促进法》和《国务院关于进一步促进中小企业发展的若干意见》（国发〔2009〕36号），工业和信息化部、国家统计局、发展改革委、财政部研究制定了《中小企业划型标准规定》。经国务院同意，现印发给你们，请遵照执行。

工业和信息化部　国家统计局

国家发展和改革委员会　财政部

二〇一一年六月十八日

## 中小企业划型标准规定

一、根据《中华人民共和国中小企业促进法》和《国务院关于进一步促进中小企业发展的若干意见》(国发〔2009〕36号)，制定本规定。

二、中小企业划分为中型、小型、微型三种类型，具体标准根据企业从业人员、营业收入、资产总额等指标，结合行业特点制定。

三、本规定适用的行业包括：农、林、牧、渔业，工业（包括采矿业，制造业，电力、热力、燃气及水生产和供应业），建筑业，批发业，零售业，交通运输业（不含铁路运输业），仓储业，邮政业，住宿业，餐饮业，信息传输业（包括电信、互联网和相关服务），软件和信息技术服务业，房地产开发经营，物业管理，租赁和商务服务业，其他未列明行业（包括科学研究和技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，居民服务、修理和其他服务业，社会工作，文化、体育和娱乐业等）。

四、各行业划型标准为：

（一）农、林、牧、渔业。营业收入20000万元以下的为中小微型企业。其中，营业收入500万元及以上的为中型企业，营业收入50万元及以上的为小型企业，营业收入50万元以下的为微型企业。

（二）工业。从业人员1000人以下或营业收入40000万元以下的为中小微型企业。其中，从业人员300人及以上，且营业收入2000万元及以上的为中型企业；从业人员20人及以上，且营业收入300万元及以上的为小型企业；从业人员20人以下或营业收入300万元以下的为微型企业。

（三）建筑业。营业收入80000万元以下或资产总额80000万元以下的为中小微型企业。其中，营业收入6000万元及以上，且资产总额5000万元及以上的为中型企业；营业收入300万元及以上，且资产总额300万元及以上的为小型企业；营业收入300万元以下或资产总额300万元以下的为微型企业。

# 5.12.2、2025年度审计报告

仅供中医医院特色科室电子工程建设项目投标使用

致顺会计师事务所有限公司
ZHISHUN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.

云致审字（2026）第1-246号

开利科技股份有限公司

2025年度审计报告

仅供中医医院特色科室电子工程建设项目投标使用

云南致顺会计师事务所有限公司

YUN NAN ZHISHUN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.

# 云南致顺会计师事务所有限公司

云致审字〔2026〕第 1-246 号

# 审 计 报 告

开利科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了开利科技股份有限公司财务报表，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小企业会计准则的规定编制，公允反映了开利科技股份有限公司 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，我们独立于开利科技股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

开利科技股份有限公司管理层（以下简称管理层）负责按照小企业会计准则

云南致顺会计师事务所有限公司 地址：云南省昆明市五华区正义路 150 号二号楼三楼 电话：0871-63618533 传真：0871-63618533



此码用于证明该审计报告是会计师事务所出具，您可使用手机“扫一扫”或进入“云南会计师行业监管平台”（http://acc.mof.gov.cn/）进行查验。报告编码：云261FQGP5P5

仅供中医医学特色科室电子工程建设项目投标使用

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，管理层负责评估开利科技股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算开利科技股份有限公司、终止运营或别无其他选择。

治理层负责监督开利科技股份有限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时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

1、识别和评估由于舞弊或错报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。

仅供中原医院特色科室电子工程建设项目投标使用

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、评价管理层使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，就可能导致对开利科技股份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开利科技股份有限公司不能持续经营。

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

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

仅供医疗特色科室电子工程建设项目投标使用

云南致顺会计师事务所有限公司 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·昆明 2026 年 5 月 12 日

# 资产负债表

会小企01表

编制单位：开利科技股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

| 资产 | 行次 | 期末余额 | 年初余额 | 负债和所有者权益 | 行次 | 期末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | 1 | 6,881,876.83 | 9,102,837.39 | 短期借款 | 31 | 9,500,000.00 | 4,000,000.00 |
| 短期投资 | 2 | | | 应付票据 | 32 | | |
| 应收票据 | 3 | | | 应付账款 | 33 | 26,025,297.23 | 22,079,753.13 |
| 应收账款 | 4 | 23,366,239.54 | 22,652,498.73 | 预收账款 | 34 | 3,585,156.65 | 1,271,334.35 |
| 预付账款 | 5 | 6,530,144.63 | 6,847,916.72 | 应付职工薪酬 | 35 | 1,487,743.58 | 1,023,341.69 |
| 应收股利 | 6 | | | 应交税费 | 36 | -172,682.54 | 41,199.03 |
| 应收利息 | 7 | | | 应付利息 | 37 | | |
| 其他应收款 | 8 | 4,840,832.75 | 4,849,053.42 | 应付利润 | 38 | | |
| 存货 | 9 | 19,427,981.82 | 7,760,516.89 | 其他应付款 | 39 | 873,362.58 | 3,305,303.75 |
| 其中：原材料 | 10 | | | 其他流动负债 | 40 | | |
| 在产品 | 11 | | | 流动负债合计 | 41 | 41,298,877.50 | 31,720,931.95 |
| 库存商品 | 12 | | | 非流动负债： | | | |
| 周转材料 | 13 | | | 长期借款 | 42 | | |
| 其他流动资产 | 14 | | | 长期应付款 | 43 | | |
| 流动资产合计 | 15 | 61,047,075.57 | 51,212,823.15 | 递延收益 | 44 | | |
| 非流动资产： | | | | 其他非流动负债 | 45 | | |
| 长期债券投资 | 16 | | | 非流动负债合计 | 46 | | |
| 长期股权投资 | 17 | | | 负债合计 | 47 | 41,298,877.50 | 31,720,931.95 |
| 固定资产原价 | 18 | 2,601,509.59 | 2,581,874.16 | | | | |
| 减：累计折旧 | 19 | 2,149,351.38 | 2,078,185.69 | | | | |
| 固定资产账面价值 | 20 | 452,158.21 | 503,688.47 | | | | |
| 在建工程 | 21 | | | | | | |
| 工程物资 | 22 | | | | | | |
| 固定资产清理 | 23 | | | | | | |
| 生产性生物资产 | 24 | | | 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 无形资产 | 25 | | | 实收资本（或股本） | 48 | 12,300,000.00 | 12,300,000.00 |
| 开发支出 | 26 | | | 资本公积 | 49 | | |
| 长期待摊费用 | 27 | | | 盈余公积 | 50 | | |
| 其他非流动资产 | 28 | | | 未分配利润 | 51 | 7,900,356.28 | 7,695,579.67 |
| 非流动资产合计 | 29 | 452,158.21 | 503,688.47 | 所有者权益（或股东权益）合计 | 52 | 20,200,356.28 | 19,995,579.67 |
| 资产总计 | 30 | 61,499,233.78 | 51,716,511.62 | 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 53 | 61,499,233.78 | 51,716,511.62 |

单位负责人：　　财务负责人：　　制表人：

已审计会计报表
仅供某医院特色科室电子一体化建设项目投标使用

## 5.12.2.2、营业收入（6272.89 万元）

# 利润表

会小企02表

单位：开利科技股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

| 项　目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | 1 | 62,728,863.39 | 81,130,114.35 |
| 减：营业成本 | 2 | 51,043,315.72 | 69,756,767.51 |
| 税金及附加 | 3 | 121,412.15 | 133,726.56 |
| 其中：消费税 | 4 | | |
| 营业税 | 5 | | |
| 城市维护建设税 | 6 | 53,933.14 | 64,950.56 |
| 资源税 | 7 | | |
| 土地增值税 | 8 | | |
| 城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税 | 9 | 28,226.47 | 21,061.77 |
| 教育费附加、矿产资源补偿费、排污费 | 10 | 39,252.54 | 28,628.56 |
| 销售费用 | 11 | 1,611,205.06 | 1,385,173.41 |
| 其中：商品维修费 | 12 | | |
| 广告费和业务宣传费 | 13 | | |
| 管理费用 | 14 | 9,319,226.61 | 9,182,099.60 |
| 其中：研究费用 | 15 | 4,214,742.53 | 5,154,621.44 |
| 业务招待费 | 16 | 144,770.32 | 135,076.85 |
| 财务费用 | 18 | 406,544.66 | 151,586.37 |
| 其中：利息费用（收入以“-”号填列） | 19 | 384,574.40 | 141,730.49 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列） | 20 | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 21 | 227,159.19 | 520,760.90 |
| 加：营业外收入 | 22 | 11,201.38 | 63,952.68 |
| 其中：政府补助 | 23 | 11,200.00 | 63,951.43 |
| 减：营业外支出 | 24 | 842.05 | 35,355.74 |
| 其中：坏账损失 | 25 | | |
| 无法收回的长期债券投资损失 | 26 | | |
| 无法收回的长期股权投资损失 | 27 | | |
| 自然灾害等不可抗力因素造成的损失 | 28 | | |
| 税收滞纳金 | 29 | 842.05 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 30 | 237,518.52 | 549,357.84 |
| 减：所得税费用 | 31 | 32,741.91 | 86,918.38 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 32 | 204,776.61 | 462,439.46 |

单位负责人：　　财务负责人：　　制表人：

仅供中国院特色科室电力工程建设项目投标使用

# 现金流量表

会小企03表

单位：开利科技股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

| 项目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售产成品、商品、提供劳务收到的现金 | 1 | 79,677,780.97 | 93,089,971.22 |
| 收到的税费返还 | | | 53,529.48 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2 | 6,555,158.23 | 5,758,829.26 |
| 购买原材料、商品、接受劳务支付的现金 | 3 | 66,658,150.12 | 81,433,870.60 |
| 支付的职工薪酬 | 4 | 6,852,827.18 | 7,010,166.85 |
| 支付的税费 | 5 | 1,286,383.36 | 1,675,541.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6 | 16,386,817.56 | 8,558,546.99 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 7 | -4,951,239.02 | 224,203.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回短期投资、长期债券投资和长期股权投资收到的现金 | 8 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 9 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他非流动资产收回的现金净额 | 10 | | |
| 短期投资、长期债券投资和长期股权投资支付的现金 | 11 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他非流动资产支付的现金 | 12 | | 107,883.82 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | 13 | - | -107,883.82 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 取得借款收到的现金 | 14 | 6,000,000.00 | 8,500,000.00 |
| 吸收投资者投资收到的现金 | 15 | | |
| 偿还借款本金支付的现金 | 16 | 3,004,750.00 | 5,500,000.00 |
| 偿还借款利息支付的现金 | 17 | 264,971.54 | 183,154.76 |
| 分配利润支付的现金 | 18 | | |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | 19 | 2,730,278.46 | 2,816,845.24 |
| 四、现金净增加额 | 20 | -2,220,960.56 | 2,933,165.30 |
| 加：期初现金余额 | 21 | 9,102,837.39 | 6,169,672.09 |
| 五、期末现金余额 | 22 | 6,881,876.83 | 9,102,837.39 |

单位负责人：　　财务负责人：　　制表人：

已审计会计报表
云南致顺会计师事务所有限公司
仅供中医医院建设项目环评工程建设项目环评使用

# 所有者权益变动表

已审计会计报表

会小企04表

编制单位：开利科技股份有限公司　　2025年度　　单位：元

| | 本年金额 | | | | | | | 上年金额 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 12,300,000.00 | | | | | 7,695,579.67 | 19,995,579.67 | 12,300,000.00 | | | | | 7,222,877.29 | 19,522,877.29 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | 10,262.92 | 10,262.92 |
| 二、本年年初余额 | 12,300,000.00 | | | | | 7,695,579.67 | 19,995,579.67 | 12,300,000.00 | | | | | 7,233,140.21 | 19,533,140.21 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 204,776.61 | 204,776.61 | | | | | | 462,439.46 | 462,439.46 |
| （一）净利润 | | | | | | 204,776.61 | 204,776.61 | | | | | | 462,439.46 | 462,439.46 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 204,776.61 | 204,776.61 | | | | | | 462,439.46 | 462,439.46 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）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. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 12,300,000.00 | | | | | 7,900,356.28 | 20,200,356.28 | 12,300,000.00 | | | | | 7,695,579.67 | 19,995,579.67 |

法定代表人：　　会计机构负责人：　　制表：

仅供中医医院特色科室电子工程建设项目投标使用

# 开利科技股份有限公司
# 2025 年度财务报表附注

已审计会计报表
顺会计师事务所有限公司

## 一、企业基本情况简介

开利科技股份有限公司成立于 2007 年 3 月 28 日，由自然人许国庆、齐转风投资组建而成，公司章程约定注册资本 55,000,000.00 元，发起人许国庆以货币资金认缴出资 38,500,000.00 元，持股比例 70%；发起人齐转风以货币资金认缴出资 16,500,000.00 元，持股比例 30%。注册资本由发起人在 2038 年 9 月 20 日前缴足。截止 2023 年 12 月 31 日实收资本 12,300,000.00 元，其中许国庆出资 7,750,000.00 元，占实收资本的 63.01%；齐转风出资 4,550,000.00 元，占实收资本的 36.99%。

类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

注册资本：伍仟伍佰万元整

法定代表人：齐转风

住所：云南省昆明市盘龙区云南映象城市公园广场 1 幢 12 层 1207 号

统一社会信用代码：91530100799856933N

经营范围：许可项目：建设工程施工；建设工程设计；电气安装服务；第三类医疗器械经营；文物保护工程施工；特种设备安装改造修理。（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：互联网数据服务；物联网应用服务；人工智能应用软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；智能控制系统集成；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；数字内容制作服务（不含出版发行）；专业设计服务；会议及展览服务；信息系统集成服务；安全技术防范系统设计施工服务；专用设备修理；电子、机械设备维护（不含特种设备）；计算机软硬件及辅助设备零售；电子产品销售；安防设备销售；电气设备销售；机械设备销售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；实验分析仪器销售；建筑材料销售；金属材料销售；特种设备销售；特种设备出租；租赁服务（不含许可类租赁服务）；数据处理服务；承接档案服务外包；园林绿化工程施工；消防技术服务；消防器材销售。（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）

仅供昆医医院考试审查开工程建设项目投标使用

**二、财务报表编制基础**

企业财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2011年10月18日修改后的《小企业会计准则》（财会[2011]17号）和第九章财务报表项具体会计准则的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。企业编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

**三、遵循小企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合小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、企业采用的主要会计政策、会计估计和财务报表的编制方法**

（一）会计准则和会计制度

执行《小企业会计准则》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度为公历年度，即1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

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

（五）外币业务

外币交易发生时，采用交易发生日的即期汇率进行折算确认交易金额。

资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算进行会计处理。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者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；对于以历史成本计量的外币非货币性项目，仍然采用交易发生日的即期汇率进行折算，不改变其记账本位币金额。

（六）短期投资

短期投资，指本企业购入的能随时变现并且持有时间不准备超过1年（含1年）

仅供宜宾医院基电科室电子工程建设项目投标使用

的投资。本企业按以下原则对短期投资进行会计处理：

1、以现金取得的短期投资，按照购买价款和相关税费作为成本进行计量。

2、在短期投资持有期间，被投资单位宣告分派的现金股利或者债务人应付利息日按照分期付息、一次还本债券投资的票面利率计算的利息收入，计入投资收益。

3、出售短期投资，出售价款扣除其账面余额、相关税费后的净额，计入投资收益。

（七）应收及预付款项

应收及预付款项，指本企业在日常生产经营活动中发生的各种债权。包括：应收票据、应收账款、应收股利、应收利息、其他应收款等应收款项和预付款项。

应收及预付款项按照发生额入账。符合下列条件之一的，减除可收回金额后确认的无法收回的应收及预付款项，作为坏账损失，于实际发生时计入营业外支出，同时冲减应收和预付款项。

1、债务人宣告破产、关闭、解散、被撤销，或者被依法注销、吊销营业执照，其清算财产不足清偿的；

2、债务人死亡，或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿的；

3、债务人逾期3年以上未清偿，且有确凿证据证明已无力清偿债务的；

4、与债务人达成债务重组协议或法院批准破产重整计划后，无法追偿的；

5、因自然灾害、战争等不可抗力导致无法收回的；

6、国务院财政、税务主管部门规定的其他条件。

（八）存货

本企业的存货指在日常生产经营过程中持有以备出售的产成品、商品、处在生产过程中的在产品、将在生产过程中或劳务过程中提供的材料、物料等，以及为出售而持有的、或在将来收获为农产品的消耗性生物资产。

本企业取得的存货，按照实际取得成本进行计量，并按照加权平均法确定发出存货的实际成本。

（九）长期债券投资

本企业长期债券投资指准备长期持有（在1年以上）的债券投资。

长期债券投资按照购买价款和相关税费作为成本进行计量；长期债券投资在持有期间发生的应收利息确认为投资收益；长期债券投资到期后收回，冲减账面余额，以处置价款扣除其账面余额、相关税费后的净额，计入投资收益。

仅供中医学院样式设计专用，工程建设项目招标使用

（十）长期股权投资

长期股权投资。指本企业准备长期持有的权益性投资。

长期股权投资取得时按照实际取得成本进行计量。以现金取得的长期股权投资，取得成本包括购买价款和相关税费；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出非货币性资产的评估价值和相关税费作为取得成本。

长期股权投资采用成本法进行会计处理。持有期间按照应从被投资单位分得的现金股利或利润金额，确认为投资收益。

符合下列条件的长期股权投资，减除可收回金额后确认无法收回的，作为长期股权投资损失，于实际发生时计入营业外支出，同时冲减长期股权投资账面余额。

1、被投资单位依法宣告破产、关闭、解散、被撤销，或者被依法注销、吊销营业执照的；

2、被投资单位财务状况严重恶化，累计发生巨额亏损，已经连续停止经营3年以上，且无法重新恢复经营改组计划的；

3、对被投资单位不具有控制权，投资期限届满或者投资期限已经超过10年，且被投资单位因连续3年亏损导致资不抵债的；

4、被投资单位财务状况严重恶化，累计发生巨额亏损，已经完成清算或者清算期超过3年以上的；

5、国务院财务、税务主管部门规定的其他条件。

（十一）固定资产

本企业固定资产指为生产产品、提供劳务、出租经营或经营管理而持有的，使用寿命超过1年的有形资产，包括：房屋、建筑物、机器、机械、运输工具、设备、器具、工具等。

固定资产按照实际取得成本进行计量，按照平均年限法计提折旧。

（十二）生产性生物资产

本企业生产性生物资产是指为生产农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。包括：经济林、薪炭林、产畜和役畜等。

生产性生物资产按照实际取得成本计量，并根据生产性生物资产的性质和使用情况，合理确定使用寿命和预计净残值，按照平均年限法计提折旧。

（十三）无形资产

本企业无形资产指为生产产品、提供劳务、出租或者经营管理而持有的没有实

物形态的可辨认非货币性资产。包括：土地使用权、专利权、商标权、著作权、非专利技术等。

无形资产按照实际取得成本进行计量。在其使用寿命期内采用平均年限法进行摊销，根据受益对象计入相关资产成本或者当期损益。

（十四）长期待摊费用

本企业长期待摊费用指已提足的固定资产的改良支出、经营租入固定资产的改良支出、固定资产的大修理支出和其他长期待摊费用等。

长期待摊费用在其摊销期内采用年限平均法进行摊销，根据其收益对象计入相关资产的成本或者管理费用，并冲减长期待摊费用。

（十五）应付职工薪酬

本企业应付职工薪酬指为获得职工提供的服务而应付给职工的各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括：

1、职工工资、奖金、津贴和补贴

2、职工福利费

3、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费

4、住房公积金

5、工会经费和职工教育经费

6、非货币性福利

7、因解除与职工的劳动关系给予的补偿

8、其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

（十六）应交税费

本企业应交税项及税率如下：

| 税种 | 具体税率情况 |
| --- | --- |
| 增值税 | 应税收入按3%、6%、9%、13%的税率计算销项税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的15%计缴。 |

仅供XX医医院特色科室电子工程建设项目投标使用

（十七）收入

本企业收入指在日常生产经营活动中形成的，会导致所有者权益增加、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入，包括：销售商品收入和提供劳务收入。

销售商品收入的确认：本企业在发出商品且收到货款或者取得收款权力时，确认销售商品收入。

提供劳务收入的确认：在同一年度开始并完成的劳务，在提供劳务交易完成且收到款项或取得收款权力时，确认提供劳务收入；劳务开始和完成分属不同会计年度的，按照完工进度确认劳务收入。

（十八）政府补助

政府补助指本企业从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产。本企业收到与资产相关或者用于补偿以后期间相关费用或亏损的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命期内，或者在确认相关费用或者发生亏损的期间，计入营业外收入；收到的用于补偿本企业已经发生的相关费用或亏损的，直接计入营业外收入。

（十九）利润分配

本企业以当年净利润弥补以前年度亏损等剩余后的税后利润，按照公司章程约定向投资者进行分配。在分配当年税后利润时，按照公司法的规定提取法定公积金和任意公积金。

（二十）会计政策、会计估计的变更

本期会计政策、会计估计均无变更事项。

（二十一）前期会计差错更正

本期无会计差错。

**五、财务报表主要项目注释**

除有特殊说明外，以下项目金额单位均为人民币元。

**（一）资产负债表有关项目注释**

1、货币资金：截止2025年12月31日，货币资金余额为6,881,876.83元，明细情况如下：

仅供中医医院特色针灸电子工程建设项目投标使用

| 项目名称 | 期初数 | 期末数 |
| --- | --- | --- |
| 库存现金 | 585,283.27 | 661,164.15 |
| 银行存款 | 8,517,554.12 | 6,220,712.68 |
| 合　计 | 9,102,837.39 | 6,881,876.83 |

2、应收账款：截止 2025 年 12 月 31 日，应收账款余额为 23,366,239.54 元，大额明细情况如下：

（1）项目期初、期末情况：

| 项目 | 期初数 | 期末数 |
| --- | --- | --- |
| 应收账款 | 22,652,498.73 | 23,366,239.54 |
| 合　计 | 22,652,498.73 | 23,366,239.54 |

（2）应收账款大额明细如下：

| 客户名称 | 期末余额 |
| --- | --- |
| 云南水利水电职业学院 | 3,557,680.00 |
| 云南烟叶复烤有限责任公司 | 3,301,612.86 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 1,555,472.47 |
| 中国人民银行云南省分行（国家外汇管理局云南省分局） | 1,320,000.00 |
| 中国十七冶集团有限公司 | 1,281,837.00 |
| 中国电信股份有限公司保山分公司 | 1,197,700.00 |
| 合　计 | 12,214,302.33 |

3、预付账款：截止 2025 年 12 月 31 日，预付账款余额为 6,530,144.63 元，大额明细如下：

（1）项目期初、期末情况：

| 项目 | 期初数 | 期末数 |
| --- | --- | --- |
| 预付账款 | 6,847,916.72 | 6,530,144.63 |
| 合　计 | 6,847,916.72 | 6,530,144.63 |

仅供中医医院检验科实验室电子工程建设项目投标使用

（2）预付款项大额明细如下：

| 客户名称 | 期末数 |
| --- | --- |
| 云南牧锐智能科技有限公司 | 548,632.40 |
| 云南城建房地产公司 | 419,583.00 |
| 云南奥军科技有限公司 | 377,500.00 |
| 泸西鑫盛建筑劳务有限公司 | 362,446.00 |
| 泉州鼎诚电子科技有限公司 | 281,691.00 |
| 云南滇海科技有限公司 | 243,648.58 |
| 合　计 | 2,233,500.98 |

4、其他应收款：截止 2025 年 12 月 31 日，其他应收款余额为 4,840,832.75 元，大额明细如下：

（1）项目期初、期末情况：

| 项目 | 期初数 | 期末数 |
| --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 4,849,053.42 | 4,840,832.75 |
| 合　计 | 4,849,053.42 | 4,840,832.75 |

（2）其他应收款大额明细如下：

| 债务人名称 | 期末数 |
| --- | --- |
| 云南世林房地产开发有限公司 | 3,500,000.00 |
| 北京开利软件有限公司 | 250,000.00 |
| 齐转风 | 200,000.00 |
| 云南中咨海外咨询有限公司 | 90,000.00 |
| 合　计 | 4,040,000.00 |

仅供中医药院特色科室电子工程建设项目投标使用

5、存货：截止 2025 年 12 月 31 日，存货余额为 19,427,981.82 元，明细情况如下：

| 项目名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 库存商品 | | 38,947,286.29 | 38,947,286.29 | |
| 工程施工 | 7,760,516.89 | 63,509,126.00 | 51,841,661.07 | 19,427,981.82 |
| 合　计 | 7,760,516.89 | 102,456,412.29 | 90,788,947.36 | 19,427,981.82 |

6、固定资产及累计折旧：截止 2025 年 12 月 31 日，固定资产原值 2,601,509.59 元，累计折旧 2,149,351.38 元，固定资产净值 452,158.21 元，明细及本期增减变化情况如下：

| 项目名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 固定资产原值 | 2,581,874.16 | 19,635.43 | | 2,601,509.59 |
| 累计折旧 | 2,078,185.69 | 71,165.69 | | 2,149,351.38 |
| 固定资产净值 | 503,688.47 | -51,530.26 | | 452,158.21 |

7、短期借款：截止 2025 年 12 月 31 日，短期借款余额为 9,500,000.00 元，明细如下：

| 项目名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 中国工商银行北京路支行 | 4,000,000.00 | 1,000,000.00 | 500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 云南省农村信用社 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 合　计 | 4,000,000.00 | 6,000,000.00 | 500,000.00 | 9,500,000.00 |

8、应付账款：截止 2025 年 12 月 31 日，应付账款余额为 26,025,297.23 元，大额明细如下：

（1）项目期初、期末情况：

| 项目 | 期初数 | 期末数 |
|---|---|---|
| 应付账款 | 22,079,753.13 | 26,025,297.23 |
| 合　计 | 22,079,753.13 | 26,025,297.23 |

仅供中医医院信息科室电子工程建设项目投标使用

（2）应付账款大额明细如下：

| 供应商名称 | 期末数 |
| --- | --- |
| 江苏普尊科技开发有限公司 | 4,557,680.04 |
| 云南雅善科技有限公司 | 1,900,930.00 |
| 云南觉宏科技有限责任公司 | 1,558,500.00 |
| 陕西中合科达信息技术有限公司 | 1,218,898.00 |
| 杭州四方博瑞科技股份有限公司 | 1,133,782.21 |
| 昆明银锐科技股份有限公司 | 1,031,554.43 |
| 杭州海康威视科技有限公司 | 991,572.81 |
| 中国联合网络通信有限公司昆明市分公司 | 879,764.81 |
| 合 计 | 13,272,682.30 |

9、预收账款：截止2025年12月31日，预收账款余额为3,585,156.65元，大额明细如下：

（1）项目期初、期末情况：

| 项目 | 期初数 | 期末数 |
| --- | --- | --- |
| 预收账款 | 1,271,334.35 | 3,585,156.65 |
| 合 计 | 1,271,334.35 | 3,585,156.65 |

（2）预收账款大额明细如下：

| 客户名称 | 期末数 |
| --- | --- |
| 中国人民银行云南省分行 | 1,255,200.00 |
| 中国移动通信集团云南有限公司 | 730,505.00 |
| 中国电信股份有限公司云南分公司 | 718,620.00 |
| 西安韬博电子科技有限公司 | 225,100.00 |
| 合 计 | 2,929,425.00 |

10、应付职工薪酬：截止2025年12月31日，应付职工薪酬余额为1,487,743.58元，明细如下：

仅供中医医院特色科室电子工程建设项目投标使用

| 项目名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 应付职工工资 | 1,023,341.69 | 8,111,162.94 | 7,646,761.05 | 1,487,743.58 |
| 非货币性福利 | | 2,499.00 | 2,499.00 | |
| 合　计 | 1,023,341.69 | 8,113,661.94 | 7,649,260.05 | 1,487,743.58 |

11、应交税费：截止 2025 年 12 月 31 日，应交税费余额为-172,682.54 元，明细情况如下：

| 项目名称 | 期初数 | 期末数 |
|---|---|---|
| 应交增值税-待认证进项税额 | -170,715.23 | -369,232.44 |
| 未交增值税 | 202,284.86 | 190,760.03 |
| 应交所得税 | 5,671.78 | 8,572.88 |
| 应交城市维护建设税 | 10,189.69 | 6,524.17 |
| 应交城镇土地使用税 | | 211.01 |
| 应交个人所得税 | -13,510.42 | -14,329.04 |
| 教育费附加 | 4,367.01 | 2,886.51 |
| 地方教育费附加 | 2,911.34 | 1,924.34 |
| 合　计 | 41,199.03 | -172,682.54 |

12、其他应付款：截止 2025 年 12 月 31 日，其他应付款余额为 873,362.58 元，大额明细如下：

（1）项目期初、期末情况：

| 项目 | 期初数 | 期末数 |
|---|---|---|
| 其他应付款 | 3,305,303.75 | 873,362.58 |
| 合　计 | 3,305,303.75 | 873,362.58 |

仅供中医医院特色科室电子工程建设项目投标使用

（2）其他应付款大额明细如下：

| 债权人名称 | 期末数 |
| --- | --- |
| 云南雅善科技有限公司 | 400,000.00 |
| 许国庆 | 158,600.76 |
| 潘霞 | 150,000.00 |
| 合 计 | 708,600.76 |

13、实收资本：截止2025年12月31日，认缴出资额为55,000,000.00元，实收资本余额为12,300,000.00元，明细如下：

| 股东名称 | 认缴资本 | 实缴资本 | 占比 |
| --- | --- | --- | --- |
| 许国庆 | 38,500,000.00 | 7,750,000.00 | 20.13% |
| 齐转风 | 16,500,000.00 | 4,550,000.00 | 27.58% |
| 合 计 | 55,000,000.00 | 12,300,000.00 | 22.36% |

14、未分配利润：截止2025年12月31日，未分配利润余额为7,900,356.28元，明细如下：

| 项 目 名 称 | 金 额 |
| --- | --- |
| 年初未分配利润 | 7,695,579.67 |
| 以前年度损益调整 | |
| 调整后的年初未分配利润 | 7,695,579.67 |
| 加：本年净利润 | 204,776.61 |
| 减：提取法定盈余公积 | |
| 减：提取法定公益金 | |
| 减：提取任意盈余公积 | |
| 减：应付普通股股利 | |
| 期末未分配利润 | 7,900,356.28 |

仅供中医医院集团科室电子工程建设项目投标使用

（二）利润表有关项目注释

1、营业收入：2025年度营业收入为62,728,863.39元，明细如下：

| 项目名称 | 上期数 | 本期数 |
| --- | --- | --- |
| 主营业务收入 | 81,130,114.35 | 62,728,863.39 |
| 合　计 | 81,130,114.35 | 62,728,863.39 |

2、营业成本：2025年度营业成本为51,043,315.72元，明细如下：

| 项目名称 | 上期数 | 本期数 |
| --- | --- | --- |
| 主营业务成本 | 69,756,767.51 | 51,043,315.72 |
| 合　计 | 69,756,767.51 | 51,043,315.72 |

3、税金及附加：2025年度营业税金及附加为121,412.15元，明细如下：

| 项目名称 | 上期数 | 本期数 |
| --- | --- | --- |
| 城市维护建设税 | 64,950.56 | 53,933.14 |
| 教育费附加 | 28,628.56 | 23,551.51 |
| 地方教育费附加 | 19,085.67 | 15,701.03 |
| 印花税 | 16,849.83 | 22,522.58 |
| 车船使用税 | 2,560.50 | 2,190.00 |
| 房产税 | 1,620.00 | 3,240.00 |
| 城镇土地使用税 | 31.44 | 273.89 |
| 合　计 | 133,726.56 | 121,412.15 |

4、销售费用：2025年度销售费用为1,611,205.06元，明细如下：

| 项目名称 | 上期数 | 本期数 |
| --- | --- | --- |
| 员工工资 | 1,093,167.38 | 1,473,406.17 |
| 差旅费 | 180,670.30 | 47,088.92 |
| 业务招待费 | 64,710.39 | 27,688.58 |
| 标书费 | 40,614.74 | 43,431.98 |
| 差旅费西安 | 72.60 | 685.69 |
| 业务招待费西安 | 5,938.00 | 4,435.00 |

仅供中医医院特色科室电子工程建设项目投标使用

| 项目名称 | 上期数 | 本期数 |
| --- | --- | --- |
| 保函服务费 | | 455.00 |
| CA 锁服务费 | | 14,013.72 |
| 合　计 | 1,385,173.41 | 1,611,205.06 |

5、管理费用：2025 年度管理费用为 9,319,226.61 元，明细如下：

| 项目名称 | 上期数 | 本期数 |
| --- | --- | --- |
| 业务招待费 | 135,076.85 | 144,770.32 |
| 交通费 | 1,220.58 | 1,856.94 |
| 通讯网络费 | 6,476.67 | 3,104.69 |
| 水电费 | 30,672.17 | 2,301.26 |
| 房屋租赁费 | 24,600.00 | |
| 员工活动费 | 11,920.96 | |
| 员工工资 | 1,901,652.40 | 3,003,210.84 |
| 折旧 | 84,657.04 | 71,165.69 |
| 办公费 | 101,613.20 | 82,275.78 |
| 差旅费 | 56,993.97 | 26,004.85 |
| 服务费 | 655,084.41 | 576,452.51 |
| 社会保险 | 536,169.42 | 769,285.29 |
| 物管费 | 4,777.45 | 24,222.80 |
| 邮递费 | 14,466.80 | 14,493.24 |
| 福利费 | 18,026.98 | 3,499.00 |
| 车辆使用费 | 70,468.49 | 66,492.37 |
| 招聘费 | 3,188.68 | 38,537.55 |
| 运费 | 895.00 | |

仅供中医医院特色科室电子工程建设项目投标使用

| 项目名称 | 上期数 | 本期数 |
| --- | --- | --- |
| 房屋租金 | 133,996.38 | 42,000.00 |
| 审计费 | 19,811.32 | 17,924.53 |
| 维修费 | 40,147.83 | 2,748.92 |
| 保险费 | 8,084.34 | 33,339.39 |
| 培训费 | 33,617.40 | 960.38 |
| 专项费用 | 180.00 | |
| 研发费用 | 5,154,621.44 | 4,214,742.53 |
| 西安社保 | 31,776.82 | |
| 办公室装修费 | | 24,752.48 |
| 住房公积金 | 101,903.00 | 155,085.25 |
| 合　计 | 9,182,099.60 | 9,319,226.61 |

6、财务费用：2025年度财务费用为406,544.66元，明细情况如下：

| 项目名称 | 上期数 | 本期数 |
| --- | --- | --- |
| 利息支出 | 183,154.76 | 387,282.66 |
| 减：利息收入 | 41,424.27 | 2,708.26 |
| 利息净支出 | 141,730.49 | 384,574.40 |
| 手续费用 | 9,855.88 | 21,970.26 |
| 合　计 | 151,586.37 | 406,544.66 |

7、营业外收入：2025年度营业外收入为11,201.38元。明细如下：

| 项目名称 | 上期数 | 本期数 |
| --- | --- | --- |
| 政府补助 | 63,951.43 | 11,200.00 |
| 其他 | 1.25 | 1.38 |
| 合　计 | 63,952.68 | 11,201.38 |

仅供中医医院特色科室电子化建设项目投标使用

8、营业外支出：2025 年度营业外支出为 842.05 元。明细如下：

| 项目名称 | 上期数 | 本期数 |
| --- | --- | --- |
| 税收滞纳金 | | 842.05 |
| 其他 | 35,355.74 | |
| 合　计 | 35,355.74 | 842.05 |

9、所得税费用：2025 年度所得税费用为 32,741.91 元，明细如下：

| 项目名称 | 上期数 | 本期数 |
| --- | --- | --- |
| 所得税费用 | 86,918.38 | 32,741.91 |
| 合　计 | 86,918.38 | 32,741.91 |

**六、或有事项的说明**

本期无需要说明的重大或有事项。

**七、承诺事项的说明**

本期无需要披露的承诺事项。

**八、资产负债表日后事项**

截止审计报告日，本期无需要披露的重大资产负债表日后事项。

仅供中医医院特色科室电子工程建设项目投标使用

开利科技股份有限公司

2026 年 5 月 12 日

# 营业执照


营业执照
（副本）
副本编号：2-1
统一社会信用代码
91530000772656886M
名 称 云南致顺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 赵志顺
经营范围
注册资本 壹佰万元整
成立日期 2005年03月22日
所 云南省昆明市五华区正义路150号二号楼三楼
登记机关
2025 年 月 日
仅供中金公司特色产业园区建设项目投标使用
与原件核对相符
国家企业信用信息公示系统网址：http://yn.gsxt.gov.cn
请于每年1月1日-6月30日在国家企业信用信息公示系统（云南）报送上一年度年报并公示。当年设立登记的，自下一年起报送并公示。逾期未年报的，将依法处理
国家市场监督管理总局监制

# 执 业 证 书

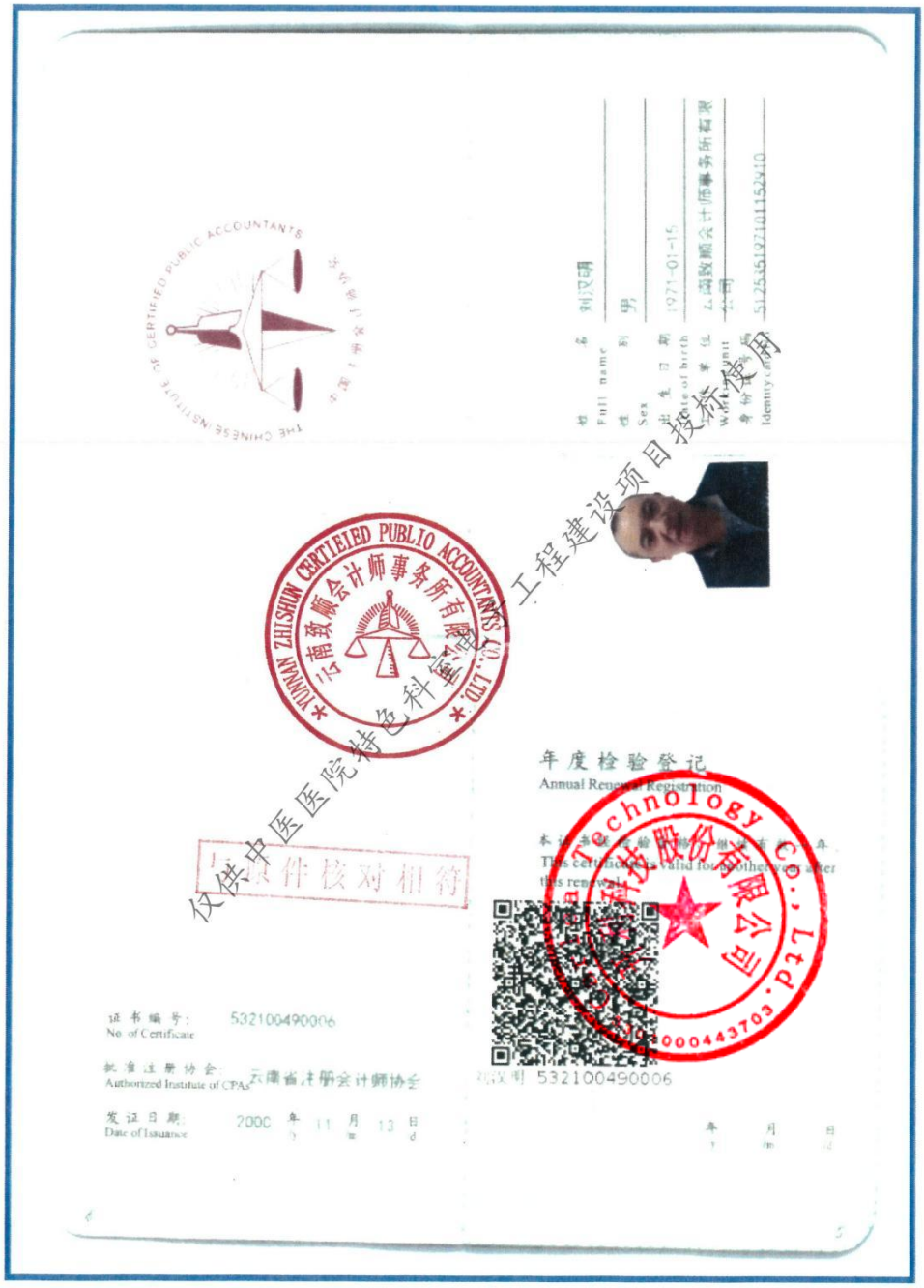

会计师事务所
执业证书
名　　称：云南致顺会计师事务所有限公司
首席合伙人：赵志顺
主任会计师：
经 营 场 所：云南省昆明市五华区正义路150号二
组 织 形 式：有限责任
执业证书编号：53010100
批准执业文号：云财会[2005]16号
批准执业日期：2005-02-04
中华人民共和国财政部制
证书序号 0018792
说　明
1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门缴回《会计师事务所执业证书》。
云南省财政厅
二〇一五 年 三 月二十 日
云南省财政厅
原件核对相符
仅供中医医院特色科室申报项目考核使用
云南致顺会计师事务所有限公司

# 赵志顺注册会计师证书




与原件核对相符
仅供特色科室电子工程建设项目投标使用

# 刘汉明注册会计师证书




仅供中医医院港区科室信息工程建设项目投标使用