

# 永和流体智控股份有限公司

## 2023 年年度报告



2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人魏璞、主管会计工作负责人廖丽娜及会计机构负责人（会计主管人员）廖丽娜声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来的计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司的盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险！

公司业务经营受各种风险因素影响，存在政策风险、商誉减值风险等相关风险因素，公司在本年度报告第三节“管理层讨论与分析”之“公司未来发展的展望”部分就此做了专门说明，敬请广大投资者注意。

公司无需遵守特殊行业的披露要求。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理 .....	34
第五节 环境和社会责任.....	54
第六节 重要事项 .....	56
第七节 股份变动及股东情况.....	68
第八节 优先股相关情况.....	76
第九节 债券相关情况.....	77
第十节 财务报告 .....	78

## 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- (四) 上述文件的备置地点：永和流体智控股份有限公司董事会秘书办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、永和智控	指	永和流体智控股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
巨潮资讯网	指	证监会指定信息披露网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《公司章程》	指	《永和流体智控股份有限公司章程》
成都永和成	指	成都永和成医疗科技有限公司，为永和流体智控股份有限公司全资子公司
永和医疗	指	浙江永和医疗科技有限公司，为永和流体智控股份有限公司全资子公司
永和科技	指	浙江永和智控科技有限公司，为永和流体智控股份有限公司全资子公司
普乐科技	指	普乐新能源科技（泰兴）有限公司，为永和流体智控股份有限公司控股子公司
安弘水暖	指	浙江安弘水暖器材有限公司，为浙江永和智控科技有限公司全资子公司
福田贸易	指	福田国际贸易有限公司（Forland International Trading Co., Ltd.），为浙江永和智控科技有限公司全资子公司
ИОРХЕ РУС	指	永和俄罗斯有限责任公司，为福田国际贸易有限公司全资子公司
达州医科肿瘤医院	指	达州医科肿瘤医院有限公司（原名为达州中科肿瘤医院有限公司），为成都永和成医疗科技有限公司控股子公司
昆明医科肿瘤医院	指	昆明医科肿瘤医院有限公司，为成都永和成医疗科技有限公司全资子公司
成都山水上	指	成都山水上酒店有限公司，为成都永和成医疗科技有限公司全资子公司
凉山高新肿瘤医院	指	凉山高新肿瘤医院有限公司，为成都永和成医疗科技有限公司控股子公司
西安医科肿瘤医院	指	西安医科肿瘤医院有限公司，为成都永和成医疗科技有限公司控股子公司
ODM	指	Original Design Manufacture，自主设计制造。结构、外观、工艺均由公司自主开发，由客户选择下单后进入生产，产成品以客户的品牌出售。
OEM	指	Original Equipment Manufacture，即贴牌生产。生产商完全按照客户的设计和品质要求进行产品生产，产成品以客户的品牌出售。
报告期/本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	永和智控	股票代码	002795
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	永和流体智控股份有限公司		
公司的中文简称	永和智控		
公司的外文名称（如有）	Yorhe Fluid Intelligent Control Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Yorhe		
公司的法定代表人	魏璞		
注册地址	浙江省台州市玉环市清港镇工业产业集聚区		
注册地址的邮政编码	317606		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	浙江省台州市玉环市清港镇工业产业集聚区		
办公地址的邮政编码	317606		
公司网址	<a href="http://yonghecorp.com/">http://yonghecorp.com/</a>		
电子信箱	dongmi@yhvalve.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘杰	
联系地址	浙江省台州市玉环市清港镇工业产业集聚区	
电话	0576-87121675	
传真	0576-87121768	
电子信箱	yorhe_dm@163.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913310007530185122
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2019年10月，本公司实际控制人由应雪青变更为曹德莅；2021年4月，本公司控股股东由台州永健控股有限公

司变更为曹德莅。自此，曹德莅系本公司控股股东及实际控制人。
-------------------------------

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	姚丽强、杜自立

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	948,221,814.92	989,736,616.68	989,736,616.68	-4.19%	1,008,508,895.38	1,008,508,895.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	-156,106,491.93	-26,703,315.88	-26,186,681.22	-496.13%	18,682,917.51	18,974,537.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-154,204,365.68	-23,236,427.00	-22,719,792.34	-578.72%	14,705,244.35	14,996,864.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,420,977.21	211,517,475.65	211,517,475.65	-88.93%	115,162,707.14	115,162,707.14
基本每股收益（元/股）	-0.36	-0.09	-0.06	-500.00%	0.06	0.09
稀释每股收益（元/股）	-0.36	-0.09	-0.06	-500.00%	0.06	0.09
加权平均净资产收益率	-19.07%	-3.25%	-3.19%	下降 15.88 个百分点	2.79%	2.46%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增	2021 年末	

				减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产 (元)	1,879,683,626.66	1,548,725,920.03	1,549,716,115.54	21.29%	1,506,596,737.33	1,506,880,407.62
归属于上市公司股东的净资产 (元)	793,205,425.83	802,638,907.04	803,447,161.53	-1.27%	770,553,263.72	770,844,883.55

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

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

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023年	2022年	备注
营业收入(元)	948,221,814.92	989,736,616.68	不适用
营业收入扣除金额(元)	19,324,336.66	18,839,562.49	不适用
营业收入扣除后金额(元)	928,897,478.26	970,897,054.19	不适用

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	240,508,189.75	257,367,787.19	242,339,401.90	208,006,436.08
归属于上市公司股东的净利润	-15,761,930.05	-6,732,541.56	-10,417,345.50	-123,194,674.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,440,140.35	-5,951,363.24	-10,062,838.81	-121,750,023.28
经营活动产生的现金流量净额	-55,885,814.43	25,108,397.41	47,973,474.92	6,224,919.31

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-194,853.83	-223,545.84	-947,211.64	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,537,233.31	2,134,016.48	1,293,508.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-208,009.79	-2,603,437.77	4,551,439.19	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		46,800.00	85,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,365,116.02	-3,564,317.00	-354,834.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		99,795.54	108,090.99	
减：所得税影响额	-437,214.36	-689,176.72	763,019.33	
少数股东权益影响额（税后）	108,594.28	45,377.01	-4,599.55	
合计	-1,902,126.25	-3,466,888.88	3,977,673.16	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

本报告期内，公司在持续稳健发展阀门水暖管件业务及肿瘤精准放射治疗业务基础之上，基于公司产业发展考虑，进一步拓展光伏电池产业。

#### （一）水暖阀门管件业务的行业情况

##### 1、全球阀门行业的发展情况

水暖器材主要应用于房屋及城市基础设施等相关领域。全球水暖器材需求市场主要集中于一些已经进入城市化后期的发达国家以及一些正处于城市化进程不断加速的新兴市场国家，其驱动因素主要包括房屋维修与翻新市场及新屋建设市场。亚太、拉美等新兴经济体快速发展，城市化进程加快带动基础设施建设投资和房地产投资规模的快速增长，进而促进水暖器材市场需求的不断增加。我国城市化水平的提高及住宅产业的发展将为国内水暖器材行业提供广阔的市场空间。

根据贝哲斯咨询发布的水暖配件市场调研报告显示，2022 年全球水暖配件市场容量达 984.42 亿元（人民币），报告同时预测，全球水暖配件市场预测期间内将以约 5%的年均复合增长率增长，并于 2028 年到 1314.33 亿元人民币的市场规模。

美国是目前全球最主要的水暖器材消费市场之一。随着 2014 年起美国无铅法案在全美推行，美国市场对于无铅水暖器材的需求急剧扩大。出于人们对环保与健康的重视，无铅铜制水暖器材从“弹性需求”转向“刚性需求”，使得美国市场成为技术准入门槛最高的水暖器材市场。欧洲已经历了漫长的工业化和城市化历程，城市发展历史悠久，城市人口占比较高，城市居民对其居住环境有着长期、持续的改善需求，其早年兴建的大量老旧房屋建筑和市政管网面临重新翻修或铺设，形成了稳定的水暖器材市场需求。欧洲也是全球水暖器材最大的消费市场之一。根据 GIA 的研究，2020 年，美国水暖配件消费市场容量预计为 201 亿美元，占全球市场份额的 27.02%；欧洲市场约 190 亿美元，约占全球市场容量的四分之一；中国市场约为 130 亿美元，预计 2020-2027 年将以年复合增长率 7.8%的速度快速增长，预计到 2027 年将达到 219 亿美元的市场规模，占全球水暖配件市场的 22%。

##### 2、阀门管件产业的技术发展趋势

从产业发展趋势看，铜制水暖器材的市场容量将进一步增加，强制无铅将成为重要发展趋势。水暖器材行业将朝着成套化生产、一站式关联，以及包括水暖系统设计、运维服务等在内的系统化、集成化的方向发展，行业发展具有较大扩展空间。

##### 3、中国水暖阀门管件行业的发展情况

中国作为制造业大国和新兴市场国家，具有较好的成本、资源优势，目前已经发展成为全球阀门行业最重要的生产基地之一。

中国水暖阀门行业经过近几十年的发展，受益于国家产业政策的鼓励和支持，企业的装备水平、制造能力、工艺技术和研发水平不断提高。国内企业生产阀门产品性能可靠、质量稳定，基本能够适应全球多层次阀门应用和技术参数要求。中国逐渐成为各国水暖器材制造（销售）商全球采购最重要的国家之一，为国内具有较强实力的阀门企业创造了很大的商机。

#### （二）肿瘤精准放射治疗领域的行业情况

##### 1、肿瘤医疗服务需求持续增长，潜在市场空间越来越大。

据国家统计局发布的 2023 年国民经济和社会发展统计公报显示，2023 年年末全国 60 岁以上老人总人数约 2.97 亿人，约占总人口的 21.1%。根据联合国《世界人口展望 2019》的方案预测数据显示，2026 年中国老年人口将超过 3 亿人，进入深度老龄化社会。据国家癌症中心研究及数据显示，2022 年中国老年人群癌症发病 279 万例，死亡 194 万例，分别占全人群癌症发病和死亡的 55.8%和 68.2%。恶性肿瘤已成为影响我国老年人生命和健康最重要的因素之一，疾病造成的负担和损失居慢性病第二位。

中国癌症发病率整体呈上升趋势，癌症新发患者人数将逐年增加。据数据显示，中国新发癌症病例增长率在过去 5 年中超过了全球同期水平。2015 年至 2019 年的新发癌症复合增长率为 2.7%，在人口老龄化加剧背景下，预计 2024 年中国新发癌症患者将达到 499 万人，到 2030 年增长至 570 万人，2040 年增长至 685 万人，中国肿瘤负担将在未来 20 年逐年加重。

#### 2、精准放射治疗服务范围广泛，市场空间不断扩大。

肿瘤精准放射治疗是利用高能量射线杀死癌细胞，可用于多种癌症的早中晚期治疗，大约有 70% 的肿瘤患者在疾病发展的不同阶段需要放疗。根据世界卫生组织的数据统计，从 2000 年到 2013 年，肿瘤的综合治愈率从 45% 提升到 67%，其中放疗的贡献最大，从 18% 提高到 30%。且放疗适用范围广泛，可覆盖 95% 的癌症治疗。

2022 年中国精准放疗市场约占中国放疗市场的 74.0%，预计到 2030 年，在精准放疗技术进步、普及率及有效性的推动下，其市场份额将持续增长至 79.7%。中国精准肿瘤放射治疗的市场规模 2022 年已达到 410 亿元，2018 年至 2022 年年均复合增长率达到 13.28%，预计到 2025 年将增长至 809 亿元。未来伴随着渗透率不断提升、放疗技术迭代更新和放疗意识的提高，放疗市场规模有望持续扩容。

#### 3、肿瘤治疗医疗资源不足，供给端和需求端存在较大矛盾

根据 WHO 的建议，每百万人口应拥有放疗设备 2-4 台，我国人均放疗设备为 2.7 台/百万人，低于日本的 9.5 台/百万人、瑞士的 11.4 台/百万人、美国的 14.4 台/百万人等发达国家水平。我国肿瘤发病率伴随老龄化趋势严峻，呈逐年增长态势。根据国家卫生健康年鉴，2022 年我国肿瘤专科医院执业医师共约 2.88 万人，肿瘤相关科室床位共约 27.25 万张，每床出院人数 42.2 人，床位利用率为 92.71%。根据国家卫健委数据显示，我国肿瘤医院数量基本维持在 150 余家左右，仅占专科医院数量约 2%。肿瘤医院病床使用率长期处于较高负荷运营水平，在所有专科医院中位居前列。肿瘤医疗资源供给不足局面短期难以改善，市场供需存在较大矛盾。

#### 4、政策支持力度大，民营医疗机构迎来良好发展前景

2019 年 6 月，国家卫生健康委员会出台《关于印发促进社会办医持续健康规范发展意见的通知》，提出加大政策支持社会办医力度，在审批准入、审核评价、校验服务、人员资质、监督管理等涉及医疗质量安全的方面，对社会办医和公立医院一视同仁；在规则、税收、服务能力建设等方面，向社会办医进一步倾斜。2020 年 3 月，中央政治局常务委员会指出，继续加大公共卫生服务、应用物资保障领域投入，注重调动民间投资积极性。2021 年 12 月，国家发改委、中央宣传部、医保局等多部委联合发布《关于印发“十四五”公共服务规划的通知》，提出支持社会力量参与公共服务，构建公共服务多元供给格局，鼓励发展专业性医院管理集团。2022 年 1 月，国家卫健委发布《医疗机构设置规划指导原则(2021—2025 年)》，提出鼓励社会办医，拓展社会办医空间，鼓励社会力量举办的医疗机构牵头成立或加入医疗联合体；探索社会办医和公立医院开展多种形式的合作。国家政策持续逐渐加强对优质社会办医的支持力度，优质民营肿瘤医院将迎来良好的发展机遇。2023 年 10 月，国家卫生健康委等 10 部门联合印发了《健康中国行动—癌症防治行动实施方案(2023-2030 年)》，积极鼓励社会资本投入癌症防治，推动建立多元化的资金筹措机制，集中各方力量为推进癌症防治提供支持和保障，动员全社会支持和参与癌症防治工作。进一步完善重大慢性病综合防控体系和能力建设，切实提升癌症防治成效，确保“健康中国行动”有关目标落到实处。

### (三) 光伏电池业务的行业情况

#### 1、加快建设新型能源体系，推动全球能源结构的转型和升级

近年来，持续性的全球气候变化将会对全球自然生态系统、人类社会的可持续发展构成巨大的威胁。在《巴黎协定》中，各国政府相继提出相关净零排放目标，以遏制温室气体的快速增加。欧盟通过《欧洲气候法案》，德国修改《气候保护法》，美国宣布正式重返《巴黎协定》，新兴经济体越南、俄罗斯、印度等宣布碳中和计划，目标分别为 2050 年、2060 年、2070 年实现碳中和。在此能源危机的背景下，可再生能源开发利用日益受到国际社会的重视，大力发展可再生能源已成为世界各国的共识。

我国在“双碳”目标下，发展风、光等可再生能源成为“零碳”电力系统的主力军，既是能源结构转型的一项重要举措，也是构建新型能源体系的关键。

#### 2、改革创新纵深推进

“十四五”时期是我国加快能源绿色低碳转型、落实应对气候变化国家自主贡献目标的攻坚期。要深入推进能源革命，加快建设新型能源体系、新型电力系统，加强能源产供储销体系建设，在新的历史起点上推动能源高质量发展再上

新台阶。据国家能源局数据，2023 年底，我国累计发电装机容量约 29.2 亿千瓦，同比增长 13.9%。其中，太阳能发电装机容量约 6.1 亿千瓦，同比增长 55.2%；风电装机容量约 4.4 亿千瓦，同比增长 20.7%；光伏和风电占总装机容量的 35%。

### 3、光伏发电正逐步成为能源结构中的主体

国际能源署 10 月 24 日发布的《2023 年世界能源展望》报告指出，到 2030 年，世界能源系统将发生重大变化，全球电动汽车的数量将是现在的近 10 倍，可再生能源在全球电力结构中的份额将从目前的约 30% 上升至近 50%。根据国际可再生能源机构（IRENA）在《全球能源转型展望》中提出的 1.5℃ 情景，到 2030 年，可再生能源装机需要达到 11,000GW 以上，其中太阳能光伏发电和风力发电约占新增可再生能源发电能力的 90%。

### 4、光伏产业链目前经历产业升级调整周期，将有利于产业技术升级及创新

随着硅料供应持续释放，在光伏产业链价格下行环境下，跨界投资光伏的企业预计会终止或减少 TOPCon/HJT 等电池新技术项目投资，预估光伏行业的产能将逐渐回归理性。在电池产品结构方面，预计光伏行业将出清部分 PERC 电池产能，削减或终止部分新建 TOPCon/HJT 产能，在下游需求驱动下，高效低成本的 N 型 TOPCon 电池渗透率有望快速提升。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司构建了以家用采暖阀门、管件生产经营为主营业务，以肿瘤精准放射治疗和光伏电池产业为新兴重点产业的发展格局，其主要业务模式、经营模式、报告期内的主要经营情况及业务驱动因素等情况如下：

### （一）水暖阀门管件业务

#### 1、主要业务

公司全资子公司浙江永和智控科技有限公司为阀门管件业务的产业发展平台，目前从事黄铜类有铅、无铅水/暖/燃气阀门和管件，少量紫铜、碳钢类卡压产品、TRV 产品、分水器流体控制设备及器材的研发、制造和销售，产品主要应用于民用建筑水暖、燃气系统。

#### 2、主要经营模式

公司主要依靠外销，主要销往欧美市场。主要采用以销定产的生产原则，采取自制为主、外购为辅的生产模式。公司对于客户要求个性化、技术难度大和利润率高的产品，以自制方式安排生产；同时，为更好满足客户的一站式采购需求，丰富产品种类，部分产品采取外购的方式获得。目前仍主要以 ODM 或 OEM 方式为国际著名水暖制造（销售）商提供产品和服务。

#### 3、行业地位

公司位于浙江省玉环市，是国内最大的水暖阀门生产销售基地之一，由于产业集群效应，玉环及周边地区拥有相对完善的水暖器材产业链，产业上游铜棒等原材料的质量有保障且供应充足，能够为公司提供更优的产品竞争力，更多的商业机会和产业整合机会，有利于公司在国际竞争中保持竞争优势。

### （二）肿瘤精准放射治疗

#### 1、主要业务

公司以全资子公司成都永和成医疗科技有限公司作为肿瘤精准放射治疗领域的战略发展支撑平台，围绕医学影像诊断、精准放射治疗业务，在全国省会级城市及重点城市开设以肿瘤精准放射治疗为服务核心的肿瘤连锁型专科医院，以服务健康为宗旨，为患者提供肿瘤筛查、治疗、康复于一体的综合诊疗服务。

#### 2、主要经营模式

公司围绕肿瘤精准放射治疗产业进行资源整合，主要通过“外延式并购+内生式增长”夯实产业基础，通过多点布局，稳步做大肿瘤精准放射治疗连锁型专科医院。同时，公司旗下医院配置了全球先进的医学影像诊断及全球先进的肿瘤精准放射治疗设备，如 PET-CT、3.0T 核磁共振、128 层断层螺旋 CT、头部伽玛刀、体部伽玛刀、直线加速器等，能为肿瘤患者带来更精准的放射治疗效果。

#### 3、医院情况概述

（1）达州医科肿瘤医院：达州医科肿瘤医院位于四川省达州市通川区，是四川省、达州市医保定点医疗单位，是达州地区首家肿瘤专科医院，填补了达州地区肿瘤专科医院市场空白。医院以肿瘤精准放疗为服务核心，集肿瘤诊断、肿瘤治疗于一体，能够全面开展医学影像诊断、核医学、肿瘤放射治疗、化疗、热疗、中医治疗、靶向治疗等治疗手段，

能够针对不同肿瘤病患提供最优的治疗方案。达州医科肿瘤医院已与三级甲等综合医院达州市中心医院签署了《达州市中心医院医疗联合体协议》，双方主要在医疗品牌、双向转诊、“医教研”共建共享、推进落实分级诊疗政策方面进行全方位合作。

(2) 昆明医科肿瘤医院：昆明医科肿瘤医院位于昆明滇池核心度假区，地理位置优越，是云南省、昆明市医保定点医疗单位，是昆明地区首家以肿瘤精准放射治疗为主的股份制专科医院。医院集肿瘤筛查、治疗于一体，能够全面开展医学影像诊断、肿瘤放射治疗、化疗、热疗、中医治疗、靶向治疗等治疗手段，为各类型肿瘤的诊断及综合治疗提供优质、全面、专业的医疗服务。昆明医科肿瘤医院已与三级甲等肿瘤医院云南省肿瘤医院（昆明医科大学附属第三医院、云南省癌症中心）签署了《云南省肿瘤联盟医院合作协议书》。云南省肿瘤医院将在技术支持与人才培养合作、信息数据共享应用合作、双向转诊服务合作、肿瘤标本库建设及肿瘤分子基因检测合作、肿瘤影像数据库建设合作、医院宣传方面与昆明医科进行全方位合作、指导与支持。

(3) 西安医科肿瘤医院：西安医科肿瘤医院位于西安市中心城区莲湖区，系陕西省、西安市医保定点单位。医院拥有成熟的医院运营团队、优质的专家团队、先进的精准放疗设备，具备较大的竞争优势，可开展全身各部位肿瘤诊断、肿瘤综合治疗（放疗、化疗、热疗、靶向治疗等）。西安医科肿瘤医院已与三级甲等综合医院西安大兴医院、西电集团医院、西安冶金医院签署了《医疗联合体协议书》，双方主要在医疗技术指导、医疗人员的培训和培养、学术交流、双向转诊、远程会诊等方面开展合作。

(4) 凉山高新肿瘤医院：凉山高新肿瘤医院位于四川省凉山彝族自治州西昌市，该地区是全国最大的彝族聚居区和四川民族类别、少数民族人口最多的地区，医院系当地唯一一家民营二级乙等肿瘤专科医院，也是凉山州、西昌市医保定点单位，医院已在当地经营数年，医疗资源可辐射整个凉山州。医院目前可开展全身各部位肿瘤放射治疗、化疗、靶向治疗、热疗，介入治疗，影像诊断等，医院拟引进更先进的肿瘤精准放射治疗设备，拓展精准放射治疗服务，公司有信心将医院打造成当地综合实力强劲的肿瘤诊疗专科医院。凉山高新肿瘤医院已与三级甲等综合医院西昌市人民医院、西昌市第二人民医院签署了《医疗联合体托管协议》，双方将在科室建设、运营管理、人才建设、质量管理、成本控制、双向转诊等方面进行深入合作。

#### 4、行业地位

公司专注肿瘤精准放射治疗领域，在全国主要城市开设肿瘤精准放射治疗连锁专科医院，其服务定位和运营模式有别于现国内运营的肿瘤医院。截至目前，公司已收购了达州医科肿瘤医院、昆明医科肿瘤医院、凉山高新肿瘤医院和西安医科肿瘤医院，连锁化、规模化格局已初步显现。未来，将在肿瘤治疗方面积聚力量，为患者提供更优质的服务和最佳的治疗方案，稳步做大以肿瘤精准放射治疗为服务核心的连锁型专科医院。

### （三）光伏电池业务

#### 1、主要业务和产品

普乐新能源科技（泰兴）有限公司为公司光伏电池业务的产业发展平台，欧文凯系光伏产业团队负责人，从事超高效 N 型 TOPCon 太阳能电池和 TBC 太阳能电池的研发、生产制造和销售；目前公司已经成功通过 ISO 9001 质量管理体系认证。当前 N 型 TOPCon 电池工艺，采用了先进的低压化学气相沉积（LPCVD）和硼扩散等设备和工艺，并叠加了定制的激光 SE 设备和工艺，电池量产后的最高转换效率达到 25.66%，现公司产品主要应用于户用光伏组件、工商业光伏组件、集中式光伏组件等。

#### 2、经营模式

公司的经营模式是研发、生产和销售超高效 N 型电池产品，采用以销定产的生产原则。公司将立足国内市场，以内销为主，同时也将积极开拓国外市场。

#### 3、行业地位

普乐科技的产业基地位于江苏省泰州市泰兴市高新技术开发区，地理位置优越，交通便利。江苏省为全国光伏产业大省，拥有完整、专业的配套产业链，能够为公司业务发展提供良好的产业配套，产业集群优势明显。在目前国内生产和研发 P 型电池的主流企业已逐步开始向 N 型 TOPCon 电池技术转型的环境下，公司直接切入 N 型 TOPCon 电池赛道，可以较快完成新技术和新产品布局，能够快速获取光伏电池项目最新技术带来的投资收益。

### （三）本报告期的主要经营情况及业务驱动因素

报告期内，公司稳健发展阀门水暖管件业务、肿瘤精准放射治疗业务。但为加速推进新能源 N 型 TOPCon 电池业务的生产经营，各项成本费用持续投入，导致本报告期内产生了较大的经营性亏损；受地缘政治冲突不断加剧等影响，公司阀门管件业务订单减少，且为了拓展营销渠道，增强营销能力，在差旅、展销、招待费、开拓海外市场费等期间费用增加；医疗板块的营业收入较去年同期有所增长，但运营成本上升，另收购医院资产产生较大商誉减值。综上，公司整体净利润较上年同期下降。

报告期内，公司实现营业总收入 94,822.18 万元，较上年同期下降 4.19%；实现利润总额-18,328.75 万元，较上年同期下降 1719.88%；实现归属于母公司所有者的净利润-15,610.65 万元，较上年同期下降 496.13%。面对复杂多变的经济环境，公司将全力应对挑战，以新产业突破为发展重点，持续提升管理能力。

#### 1、持续优化生产工序，推行机器换人计划

坚持打造优质的产品质量，持续推行阀门管件生产工序的改造升级，对原来的工艺锻造流程进行部分合并，改进原料配比技术和废料的回收工艺，最大化提升产品的经济效益。对部分车间实施机器人技术改造，通过投入的机械化手臂，全智能化的完成工艺流程操作，有效提升信息化、自动化、智能制造水平。

#### 2、深化产品布局，提升市场竞争实力

报告期内，公司阀门管件的产业平台永和科技实施完成碳钢卡压项目对应的成套生产设备、存货及对应的知识产权的收购，将有助于缩短公司碳钢卡压项目的开发周期，进一步降低项目投资的前期成本及项目的整体投资风险。

#### 3、积极提升医疗服务质量，满足高端医疗服务需求

旗下医院坚持以“做有温度的医者”为理念，将病人就医满意度渗透到整个医疗服务全过程。通过医疗服务专岗为患者提供全程诊疗引导服务、心理健康指导、个性化的肿瘤膳食营养指导、院外全程跟踪服务等，以高端化、特色化的医疗服务、技术作为核心，为各类型高端需求患者提供个性化的诊疗服务。

#### 4、区域服务及辐射能力提升，专业领域深耕初见成效

公司深耕发展高端肿瘤医疗服务体系的战略指导下，旗下医院继续以“以满足患者高品质医疗服务需求”为出发点，以差异化优质肿瘤放疗治疗体验为核心，与地方各机构、组织深入接触，提升区域辐射能力；积极与地方机构签订双关系、科室共建关系等，进一步提升各医院在当地社会及行业影响力；与周边社区、企业多方合作，为当地广大居民、职工提供肿瘤健康咨询管理服务。

#### 5、光伏电池项目取得阶段性建设成果

普乐科技于 2023 年 4 月完成一期厂房基建工程建设，2023 年 5 月实现 N 型 TOPCon 电池首片下线，2023 年 6 月 TOPCon 电池产线形成销售，2023 年 8 月获德国莱茵 TÜV 集团效率测试认证并获颁效率证书，2023 年 11 月获得南德认证检测（中国）有限公司颁发的 ISO 9001 质量管理体系认证证书。

## 三、核心竞争力分析

### （一）阀门管件业务核心优势

#### 1、产品及技术优势

公司拥有成熟的技术团队，设有国家级 CNAS 测试实验室、浙江省级高新技术研发中心，研发实力较为雄厚，多年前已提前进入并有利占据了欧美高端市场。公司通过自动装备、智能物流、现代化、智能化新工厂的建设实施，持续精益化生产项目；通过技术升级持续迭代产品效能；通过改善内部经营管理水平，持续提质增效。经过十几年潜心发展，公司能够在全球水暖器材市场竞争和产业转移中获取更大的综合竞争优势。

#### 2、稳定的大客户优势

经过十几年潜心经营，公司与全球品牌知名度高、拥有广泛销售渠道、能提供水暖整体解决方案的大型跨国企业建立了稳定的合作关系，拥有高端客户资源优势。但近年来，我国出口环境和国际贸易秩序发生了重大变动。中美贸易摩擦，美国对中国商品征收高额进口关税的政策已经严重影响了公司美国市场业务活跃度，公司美国市场大客户优势正在逐步下降。

#### 3、信息化管理优势

公司率先在同行业运用 ERP 采购、计划、生产、物流、财务信息集成系统，能快速应对客户需求和产品交期保障。

#### 4、产业集群优势

公司所在制造基地区域，拥有完整、专业的配套产业链，能够为公司业务发展提供良好的产业配套。产业集群效应为公司提供更多的商业机会和产业整合机会，有利于公司在国际竞争中保持一定优势。

### （二）肿瘤精准放射治疗的核心优势

#### 1、明晰的服务定位优势

当前，我国人口老龄化加速，肿瘤发病率持续攀升，但肿瘤筛查、诊断及治疗的医疗资源供给不足。在医疗资源供需不平衡、国家鼓励社会办医的情况下，非公立肿瘤医院将迎来发展契机，并在广阔的肿瘤医疗服务市场愈加占据重要地位。公司聚焦以肿瘤精准放射治疗为服务核心的细分领域，能为患者提供更优质的服务，同时也为公司的发展带来了巨大的机会。

#### 2、清晰的发展策略

在发展策略上，公司一贯坚持布局“高价值”城市和发展潜力巨大的新兴城市，通过多点布局，稳步做大连锁型专科医院的市场规模，搭建全国范围内的肿瘤医疗服务网；在投资策略上，公司以“外延式并购+内生式增长”的模式拓展优质的医疗资源，助力公司规模化发展。同时，公司旗下医院均与各地大型三甲医院建立了医联体合作模式，双方将在医疗技术、专家资源平台、管理运营、分级转诊、双向转诊等领域深入交流与共享，公司同步还将与其他医疗专业机构、当地科研院校等机构探索和搭建合作共享新模式。

#### 3、领先的医疗设备优势

公司旗下医院配备先进的肿瘤精准放射治疗设备及医学影像诊断设备，可实现专业的医学治疗，服务健康。公司旗下医院配备了头部伽玛刀、体部伽玛刀、直线加速器、PET-CT、核磁共振成像设备以及电子计算机 X 射线断层扫描装置，能够全面开展医学影像诊断、肿瘤精准放射治疗、化疗、热疗等多种治疗，能够针对不同的肿瘤病患提供最优的治疗方案。

#### 4、优质的专家级人才团队优势

公司已成功搭建一支经验丰富的医疗人才技术队伍，拥有多位从业超过 20 年，治疗技术水平一流，在肿瘤放射治疗行业拥有一定学术地位的资深肿瘤专家。同时，公司也拥有医疗经验丰富的管理团队，搭建了完善的管理体系及组织架构，可为公司快速规模化发展提供人才及组织保障。

#### 5、较高的准入门槛

肿瘤医疗服务属于严肃治疗领域，特别是精准放射治疗对医疗设备和专业技术要求较高。肿瘤医院所必需的诊疗设备相关证照获取难度较大，且设备总价值投入（如各部位伽玛刀、直线加速器、PET-CT 等）较高，进入该领域，对资金能力要求较高，行业专业壁垒高。肿瘤放疗专业技术人才的核心优势体现在长年积淀的临床经验，且该类技术人员必须与专业设备绑定，因此“设备+技术”的绑定模式较单一的技术优势更具挑战，因此，肿瘤放疗领域具有较高的准入门槛。公司目前已具备的发展优势，可在行业内保持一定的先发优势。

### （三）光伏电池产业核心优势

#### 1、发展前景优势

N 型 TOPCon 电池系新一代主流晶硅电池片技术，具有转换效率高、与现有 PERC 产线可兼容、电池参数性能优异等优势，是当下最具有发展空间的光伏电池技术之一。目前国内生产和研发 P 型电池的主流企业已开始向 N 型 TOPCon 电池技术转型。公司直接切入 N 型 TOPCon 电池赛道，可以较快完成新技术和新产品布局，能够快速获取光伏电池项目最新技术带来的投资收益。

BC 电池作为“下一代绝对主流电池”，由于效率更高，正面美观，更适用于分布式光伏场景。公司在量产 TOPCon 电池的基础上，坚定不移的发展 BC 电池技术，不仅仅是对技术路线的趋势判断，更是为了满足日益扩大的市场需求。TBC 电池在吸收了成熟的 TOPCon 钝化接触技术后，低成本的量产工艺已接近定型，完全满足“用最小边际成本来获取最大边际收益”的晶硅电池发展规律。公司作为国内最早投入 N 型高效电池研发探索的企业之一，坚定认为，TBC 电池的异军突起，将是未来几年晶硅电池行业升级发展的必然逻辑和公司发展的坚定根基。

#### 2、专利核心技术优势

公司光伏电池产业已研发并申请知识产权 65 项，国际专利两件，授权 33 件（其中发明专利 10 件，实用新型专利 23 件），知识产权主要覆盖了 TOPCon 电池和 BC 电池技术，此外还掌握了 N 型 TOPCon 电池和 N 型 TBC 电池等多种超高效电池量产工艺，公司在新型 TOPCon 电池和 TBC 电池的研发、生产方面具有一定的专利技术优势。

### 3、资源承接优势

公司投资普乐泰兴项目后，已获取其已具备的全部技术、专利、设备、订单、人员团队等项目资源，有助于后续的扩产及项目建设、公司产业规模化等。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

公司在报告期内的主要经营情况，参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	948,221,814.92	100%	989,736,616.68	100%	-4.19%
分行业					
工业	759,302,140.86	80.08%	842,848,789.56	85.16%	-9.91%
光伏电池片	41,251,855.65	4.35%			
医疗服务及其他产业	147,667,818.41	15.57%	146,887,827.12	14.84%	0.53%
分产品					
阀门管件类	759,302,140.86	80.08%	842,848,789.56	85.16%	-9.91%
光伏电池片	41,251,855.65	4.35%		0.00%	
医疗服务及其他	147,667,818.41	15.57%	146,887,827.12	14.84%	0.53%
分地区					
内销	192,553,314.29	20.31%	154,629,515.91	15.62%	24.53%
外销	755,668,500.63	79.69%	835,107,100.77	84.38%	-9.51%
分销售模式					
代销模式	608,833,509.69	64.21%	576,514,422.25	58.25%	5.61%
直销模式	339,388,305.23	35.79%	413,222,194.43	41.75%	-17.87%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	759,302,140.86	559,792,382.18	26.28%	-9.91%	-5.07%	-3.76%
光伏电池片	41,251,855.65	119,731,980.52	-190.25%			
医疗服务及其		132,708,224.98	10.13%	0.53%	9.66%	-7.49%

他产业	147,667,818.41					
分产品						
阀门管件类	759,302,140.86	559,792,382.18	26.28%	-9.91%	-5.07%	-3.76%
光伏电池片	41,251,855.65	119,731,980.52	-190.25%	0.00%		
医疗服务及其他	147,667,818.41	132,708,224.98	10.13%	0.53%	9.66%	-7.49%
分地区						
内销	192,553,314.29	255,259,538.47	-32.57%	24.53%	102.52%	-51.05%
外销	755,668,500.63	556,973,049.21	26.29%	-9.51%	-4.74%	-3.69%
分销售模式						
代销模式	608,833,509.69	447,241,982.53	26.54%	5.61%	9.51%	-2.62%
直销模式	339,388,305.23	364,990,605.15	-7.54%	-17.87%	20.74%	-34.38%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
工业（阀门管件）	销售量	万套	7,006	7,982	-12.23%
	生产量	万套	6,182	7,364	-16.05%
	库存量	万套	1,229	2,016	-39.05%
工业（光伏产业）	销售量	MW	107.61		100.00%
	生产量	MW	111.37		100.00%
	库存量	MW	3.76		100.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

注：1、工业（阀门管件）库存量变动原因主要系公司阀门业务 2022 年年末开始出现销售下滑，2023 年年末销售规模恢复导致；

2、2023 年新增光伏电池片业务板块。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	直接材料	414,373,745.61	51.02%	440,874,900.45	62.03%	-6.01%
工业	直接人工	27,437,742.47	3.38%	28,625,487.88	4.03%	-4.15%
工业	制造费用	39,814,928.27	4.90%	42,948,111.30	6.04%	-7.30%

工业	外购产品成本	78,165,965.83	9.62%	77,247,453.82	10.87%	1.19%
医疗服务及其他产业	直接人工	33,089,352.32	4.07%	27,020,446.30	3.80%	22.46%
医疗服务及其他产业	制造费用	53,035,604.75	6.53%	43,308,363.86	6.09%	22.46%
医疗服务及其他产业	外购产品成本	46,583,267.91	5.74%	50,683,935.92	7.13%	-8.09%
光伏产品	直接材料	75,012,085.80	9.24%			
光伏产品	直接人工	5,759,108.26	0.71%			
光伏产品	制造费用	38,960,786.46	4.80%			

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

- 1、本期设立孙公司 YORHE INTELLIGENT CONTROL TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD.，故自其设立之日起纳入合并范围。
- 2、本期设立孙公司 SINGAPORE LONG HARMONY INTERNATIONAL HOLDING PTE. LTD.，故自其设立之日起纳入合并范围。
- 3、本期设立孙公司上海永和智控进出口有限公司，故自其设立之日起纳入合并范围。
- 4、本期设立孙公司江门普乐开瑞太阳能科技有限公司，故自其设立之日起纳入合并范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	411,488,809.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	43.40%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	95,571,092.74	10.08%
2	第二名	91,380,231.12	9.64%
3	第三名	88,399,375.04	9.32%
4	第四名	87,593,489.44	9.24%
5	第五名	48,544,621.10	5.12%
合计	--	411,488,809.44	43.40%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	230,786,728.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.64%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	78,345,160.52	14.82%
2	第二名	64,847,803.77	12.26%
3	第三名	47,403,009.22	8.96%
4	第四名	20,926,457.87	3.96%
5	第五名	19,264,296.91	3.64%
合计	--	230,786,728.28	43.64%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	51,247,134.21	50,685,591.47	1.11%	
管理费用	176,708,343.21	144,964,012.00	21.90%	主要系本期职工薪酬及股份支付支出增加所致。
财务费用	12,952,423.84	7,655,067.85	69.20%	主要系本期利息费用增加所致。
研发费用	31,261,808.27	22,353,952.01	39.85%	主要系本期研发人员薪酬及研发材料支出增加所致。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
11-3205(4015)安全阀的设计与开发	近几年，公司冷热水阀取得了较好的销售量，设计研发自动泄压安全阀，与现有冷热水阀配套使用，既保护了设备使用过程中的人身安全，同时延长了整个加热装置的使用寿命。通过完善供暖系统，适应市场需求	量产阶段	技术指标全面满足 ANSI 21.22 标准要求，并通过 CSA 认证	扩充产品，使加热式水箱供暖系统更加完善、配套，便于客户的需求
全口径无铅螺纹连接球阀的研究与开发	产品符合 NKB13 标准要求，以满足北欧低铅的高端市场需求，并达到拓展市场的目的。	量产阶段	产品性能符合北欧 NKB13 标准要求，产品取得 SITAC 认证证书，阀门高压承受能力在 4MPa 的工作压力范围。	产品研发成功并在市场上推广后，进一步扩大企业的市场份额。
11-1027 新款入墙式长颈球阀设计与开发	产品符合 EN13828 标准，新开发一款与市面不同的全新一体入墙式加长杆结构球阀。	量产阶段	产品性能符合 EN13828 标准要求。	丰富球阀产品的多样化，满足不同产品应用场合，为了在欧洲

				市场有更大的竞争力。
11-1103(1603) 加长杆(插销)球阀的设计与开发	本产品解决传统入墙球阀上装阀杆脱出喷射,手柄晃动问题,问题,采用插销连接,使腔内阀杆和加长阀杆结合成一体,使产品安全可靠,使用体验更亲和。	量产阶段	产品性能符合 EN13828 标准要求。	新款加长阀杆型产品克服目前市场上常规加长杆弊端,使产品更安全合理,占领更大市场
11-1026 V 型卡压连接球阀的设计与开发	为实现产品安装连接多样化,在现有 M 型连接的基础上增加 V 型连接,开发符合欧洲卡压连接标准的全通径球阀。	量产阶段	异形密封圈结构达到防止漏卡的功能,产品性能符合北欧 NKB1、NKB13 标准要求,产品取得 SITAC 认证证书。	产品研发成功并在市场上推广后,进一步扩大企业的市场份额。
12-7001 卡压连接管件的设计与开发	卡压的连接方式是一种快速、便捷、安全与经济的一种连接,而且管件的操作简易,越来越受市场的青睐。美洲市场作为全球较大的需求市场,公司在这个领域目前还是比较欠缺。	量产阶段	在卡压连接相关技术上申请至少一项 国家实用新型发明专利;技术指标全面满足 ASME B16.51、IAPMO PS-117 标准要求,并通过 CUPC 及 NSF 认证;	迎合市场需求,完善公司产品线,达到客户一站式服务的目的。
11-1210 卡压放水球阀的设计与开发	目前卡压球阀市场逐渐壮大,但结构功能单一,客户可选择性不强,不能满足市场需求,本项目目的是开发一款带放水功能的卡压球阀,满足客户对卡压球阀功能多样性需求。	量产阶段	产品性能符合 IAPMO PS 117 和 ASME B16.51 要求	丰富球阀产品的多样化,满足不同产品应用场合,为了在市场有更大的竞争力。
11-1075(1975)冷热水阀的设计与开发	作为日常生活中热水系统的控制元件,冷热水阀在国外有较大的市场。开发一款经济和性能优良的冷热水阀势在必行。本次研发宗旨是设计一款综合性能更优良的轻型冷热水阀,在保证产品性能的情况下,进一步优化阀门设计结构,降低制造成本,使其更有竞争优势。	量产阶段	技术指标全面满足 IAPMO Z1157、NSF/ANSI 61 标准要求,并通过 CUPC、NSF 认证。	轻型冷热水阀在确保通过各项认证的情况下,与现有市场上冷热水阀拉开明显的成本差距,占据市场竞争优势。
11-1026 欧标 M 型无铅卡压连接球阀的设计与开发	为实现产品安装连接多样化,开发符合欧洲卡压 M 型连接标准的全通径球阀,产品符合 NKB12、NKB13 标准要求,以满足北欧低铅的高端市场需求,并达到拓展市场的目的。	量产阶段	产品综合性能满足且通过 EN13828、ISO5208、NKB12、NKB13 等欧洲产品标准测试,并通过欧洲通过 SITAC 认证,取得证书	丰富球阀产品的多样化,迅速有效地打入北欧洲市场
11-1026 欧标 V 型无铅卡压连接球阀的设计与开发	为实现产品安装连接多样化,开发符合欧洲卡压 V 型连接标准的全通径球阀,产品符合 NKB12、NKB13 标准要求,以满足北欧低铅的高端市场需求,并达到拓展市场的目的。	量产阶段	产品综合性能满足且通过 EN13828、ISO5208、NKB12、NKB13 等欧洲产品标准测试,并通过欧洲通过 SITAC 认证,取得证书	丰富球阀产品的多样化,迅速有效地打入北欧洲市场
11-1010 (1010) 不锈钢弧面球阀的设计与开发	随着市场对阀门产品的要求越来越高,阀门市场竞争越来越激烈,传统球阀可开发空间越来越紧缩,阀门企业迫切需要新材料新工艺新的功能产品扩	在研阶段	1. 经 504 小时以上中性盐雾测试,各表面无腐蚀缺陷;2. 材质符合 EN10088-3 1.4325 标准;3. 符合	1、本产品主要供应欧洲和美洲市场,扩展产品线;2、工艺成熟,易于生产和推广;3、成本与同规

	展生存空间；该不锈钢弧面球阀的设计与开发是在常规球阀基础上开发一种不锈钢球阀替代传统铜质球阀，要求耐腐蚀，强度高，适于量产和推广；本项目采用的不锈钢材质为市面常规材质，制球工艺为新的成型工艺，符合法律法规要求，满足行业标准要求，成本在原有铜球基础上降低 20% 以上		饮用水行业标准要求。	格铜球相比降低 20%；。
11-1218 (1058) 带执行器双球阀的设计与开发	带执行器双球阀一般安装在具有闭路的中央加热和冷却系统的管道系统中，调节各个供热环路的阻力平衡，应用于单管系统时，可以调节流量以及当管路需要检修时实现关断。在常规管路中，因通水口位于阀体内，操作人员无法及时了解通水口的开合大小，在调节过程中仅能进行粗略的流量调节，必要时，要配合其它检测装置确定管路的流量、压差等参数大小后再多次微调以达到相对准确流量调节效果。针对现有技术存在的上述问题，提出了一种集过滤、通断、流量可调节、压差测试功能于一体的双联体球阀回水阀。	在研阶段	1、实现了将 H 阀、过滤阀、调节阀集于一身的阀门；2、通过改变手柄的方向，可以实现各种功能：系统清洗、排水、关闭、压差测试等 9 种回路。3、电动执行器精准的控制流量，保持系统压力平衡，保证空调系统低噪声运行及实现水路平衡。	扩展产品线，满足客户需求
11-1254 螺纹连接球阀的设计与开发	采用欧洲无铅材料 CW724R，开发符合 ACS/NF 要求的全通径无铅螺纹连接球阀，替代现有低铅产品，符合法国高端市场要求，拓展法国高度产品份额，开发的产品具有外形精致、新颖、厚实的创新系列产品，满足 DT079-09 标准要求。	在研阶段	开发全通径无铅螺纹连接球阀产品：1/4"-2" 共 8 个规格，有 FF、MM、MF 和放水阀 4 个系列，产品取得 ACS/NF 认证证书	满足客户高端产品系列要求，增加企业的营收及丰富公司产品系列
16-1000 (4146) 螺纹式隔离球阀的设计与开发	在混水中心供暖系统中，循环泵与分水器之间普遍采用隔离阀连接，此隔离阀与市场上产品进行了改善升级。	在研阶段	综合性能满足 IAPMO/ANSI Z1157 标准要求	美洲市场作为全球较大的需求市场，有助于公司在混水中心供暖系统领域更加全面以及更有优势
11-4300 直型卡压式排污阀的设计与开发	随着卡压连接方式在美洲的推广，现越来越受人青睐，其连接方式简便、牢靠，客户已有焊接、螺纹款排污阀，属于传统连接方式，因市场上不断的注入新的技术，所以渐渐没有市场优势，于是，客户需要开发卡压款来迎合市场	在研阶段	产品性能符合 IAPMO PS 117	卡压款便于客户有更多的选择性，在市场上更具竞争优势
一种新型快速接头开发	现有的快速接头，其在使用中还存在以下缺点，管圈座通常为金属材质，防脱刀需要焊接固定于管圈座上，焊接的方式，工序比较复杂，连接稳定性较差；且管圈座的弹性较差，外接管与管圈座插入安装时的阻力较大，且整体结构	量产阶段	1、技术指标满足 ASSE 1061、ASME A112.18.1 标准要求，并通过 CUPC 及 NSF 认证；2、研发成功并在市场上推广三年后，能实现突破至少 200 万美元的销售	新型快接，提升产品竞争力

	较为复杂。故公司开发新型快速接头，拓展市场。本项目采用自主研发及参考其它相关先进技术的方式，在充分调查市场上的基础上，本企业成立了专门的项目组，承担此项目的研究开发工作。为保证项目的顺利实施，由公司产品开发项目工程师、测试工程师等技术人员组成项目小组负责研发与试验工作。公司应保证充分的资金投入及试验场地，并配套相关实验、检测及加工设备上的支持		额，实现利润率 12%	
可拆卸连接球阀开发	可拆卸的连接方式是一种快捷、方便的一种连接方式，国外市场也普遍在运用此结构。美洲市场作为全球较大的需求市场，公司在这个领域目前还是空白。为了使公司产品在该领域占有一席之地，增加市场份额，公司立项开发。本项目采用自主研发及参考其它相关先进技术的方式，在充分调查市场上的基础上，本企业成立了专门的项目组，承担此项目的研究开发工作。为保证项目的顺利实施，由公司产品开发项目工程师、测试工程师等技术人员组成项目小组负责研发与试验工作。公司应保证充分的资金投入及试验场地，并配套相关实验、检测及加工设备上的支持	量产阶段	1、技术指标满足 IGC 157、ASME B16.51、IAPMO PS117、ASTM F1807、ASTM F1960、ASME B16.22 标准要求，并通过 CUPC 及 NSF 认证；2、研发成功并在市场上推广三年后，能实现突破至少 600 万美元的销售额，实现利润率 12%.	产品连接方式多元化，以提升公司产品竞争力
软管阀开发	花园式软密封连接方式是快速、便捷、安全与经济的一种连接，产品美洲市场作为全球较大的需求市场，其花园式软管产品需求量也极其可观，为了使公司产品在该领域占有一席之地，增加市场份额，公司立项开发，设计花园球阀。本项目采用自主研发及参考其它相关先进技术的方式，在充分调查市场上的基础上，本企业成立了专门的项目组，承担此项目的研究开发工作。为保证项目的顺利实施，由公司产品开发项目工程师、测试工程师等技术人员组成项目小组负责研发与试验工作。公司应保证充分的资金投入及试验场地，并配套相关实验、检测及加工设备上的支持。	量产阶段	1、技术指标满足 IGC 157、ASME B16.51、IAPMO PS117 标准要求，并通过 CUPC 及 NSF 认证；2、研发成功并在市场上推广三年后，能实现突破至少 500 万美元的销售额，实现利润率 12%	产品连接方式多元化，以提升公司产品竞争力
弧形 PPR 管件开发	PPR 材料以其自身优异的性能和较广泛的应用领域，已在塑料管材市场占据一席之地，PPR 有专用的焊接和切割工具，有	在研阶段	1、技术指标满足 ASTM F2389、ASME B16.51、IAPMO PS117 标准要求，并通过	新型 PPR 管件，以提升公司产品竞争力

	较高的可塑性。价格也很经济。外加保温层，保温性能更好，管壁也很光滑。PPR 性能稳定，耐热保温，耐腐蚀，内壁光滑不结垢、管道系统安全可靠，并不渗透，使用年限久。美洲市场作为全球较大的需求市场，公司在这个领域目前还是空白。为了使公司产品在该领域占有一席之地，增加市场份额，公司立项开发。本项目采用自主研发及参考其它相关先进技术的方式，在充分调查市场上的基础上，本企业成立了专门的项目组，承担此项目的研究开发工作。为保证项目的顺利实施，由公司产品开发项目工程师、测试工程师等技术人员组成项目小组负责研发与试验工作。公司应保证充分的资金投入及试验场地，并配套相关实验、检测及加工设备上的支持。		CUPC 及 NSF 认证；产品研发成功并在市场上推广三年后，能实现突破至少 300 万美元的销售额，实现利润率 12%	
外螺纹过滤器排水阀	过滤器及球阀是输送介质的管道系统不可缺少的一种过滤装置及启闭开关，过滤器及启闭球阀通常安装在给水系统或其它介质的进口端或其它设备的进口端，用来启闭介质及清除介质中的杂质，以保护其它阀门及设备的正常使用。目前市场上的给水系统及其它介质管道所用到的过滤器及启闭球阀基本都是按单个产品安装在系统管道中。上述系统管道技术方案有以下缺点：1、安装过程繁琐且连接点多必然泄漏也多。2、占用空间大，给水系统中两种产品连接需增加中间连接管。3、系统中需安装两种阀用户使用成本大。克服上述技术缺点，是本公司一直致力研究和想要解决的问题。	在研阶段	1、技术指标满足 IGC 157 标准要求，并通过 CUPC 及 NSF 认证； 2、研发成功并在市场上推广三年后，能实现突破至少 300 万美元的销售额，实现利润率 12%	新型快接，提升产品竞争力
外接活接球阀	活动连接方式是快速、便捷、安全与经济的一种连接，产品美洲市场作为全球较大的需求市场，活接球阀产品需求量也极其可观，为了使公司产品在该领域占有一席之地，增加市场份额，公司立项开发，设计外螺纹活接球阀。本项目采用自主研发及参考其它相关先进技术的方式，在充分调查市场上的基础上，本企业成立了专门的项目组，承担此项目的研究开发工作。为保证项目的顺利实施，由公司产品开发项目工程师、测试工程师等技	在研阶段	1、技术指标满足 IGC 157 标准要求，并通过 CUPC 及 NSF 认证； 2、研发成功并在市场上推广三年后，能实现突破至少 200 万美元的销售额，实现利润率 12%	新型快接，提升产品竞争力

	术人员组成项目小组负责研发与试验工作。公司应保证充分的资金投入及试验场地，并配套相关实验、检测及加工设备上的支持。			
承插焊接活接管件	活接方式是快速、便捷、安全与经济的一种连接，产品美洲市场作为全球较大的需求市场，为了使公司产品在该领域占有一席之地，增加市场份额，公司立项开发，设计承插焊接活接管件。本项目采用自主研究研发及参考其它相关先进技术的方式，在充分调查市场上的基础上，本企业成立了专门的项目组，承担此项目的研究开发工作。为保证项目的顺利实施，由公司产品开发项目工程师、测试工程师等技术人员组成项目小组负责研发与试验工作。公司应保证充分的资金投入及试验场地，并配套相关实验、检测及加工设备上的支持。	在研阶段	1、技术指标满足 ASME B16. 22、ASTM-B88 标准要求，并通过 CUPC 及 NSF 认证；2、研发成功并在市场上推广三年后，能实现突破至少 350 万美元的销售额，实现利润率 12%	新型快接，提升产品竞争力
卡压三通球阀	三通球阀在结构上采用一体化结构，可靠性高，设计实现了轻量化，T 型能使三条正交的管道相互联通和切断第三条通道，起分流、合流作用。本项目采用自主研究研发及参考其它相关先进技术的方式，在充分调查市场上的基础上，本企业成立了专门的项目组，承担此项目的研究开发工作。为保证项目的顺利实施，由公司产品开发项目工程师、测试工程师等技术人员组成项目小组负责研发与试验工作。公司应保证充分的资金投入及试验场地，并配套相关实验、检测及加工设备上的支持。	在研阶段	1、技术指标满足 ASME B16. 51、IAPMO PS117、ASME A112. 18. 1 标准要求，并通过 CUPC 及 NSF 认证；2、研发成功并在市场上推广三年后，能实现突破至少 300 万美元的销售额，实现利润率 12%	新型快接，提升产品竞争力
N-BC 电池工艺研发	采用激光掺杂工艺取代高温扩散工艺，进行工艺开发及优化，在流程上做到简洁，以达到提效、降本、与可量产化的目标。	在研阶段	电池效率 $\geq 26.5\%$	1、提升公司在高端 BC 电池方面的市场份额；2、提升公司产品竞争力和品牌溢价。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	145	107	35.51%
研发人员数量占比	10.25%	8.09%	2.16%
研发人员学历结构			
本科	39	11	254.55%
硕士	6	2	200.00%
专科	48	46	4.35%
专科以下	52	48	8.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	46	18	155.56%
30~40 岁	54	44	22.73%
40~50 岁	45	45	0.00%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	31,261,808.27	22,353,952.01	39.85%
研发投入占营业收入比例	3.30%	2.26%	1.04%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	913,367,854.11	1,209,455,553.14	-24.48%
经营活动现金流出小计	889,946,876.90	997,938,077.49	-10.82%
经营活动产生的现金流量净额	23,420,977.21	211,517,475.65	-88.93%
投资活动现金流入小计	81,416,709.42	375,208.11	21,599.08%
投资活动现金流出小计	241,723,622.82	61,357,632.58	293.96%
投资活动产生的现金流量净额	-160,306,913.40	-60,982,424.47	-162.87%
筹资活动现金流入小计	547,339,707.66	416,538,566.23	31.40%
筹资活动现金流出小计	489,340,888.34	397,805,176.58	23.01%
筹资活动产生的现金流量净额	57,998,819.32	18,733,389.65	209.60%
现金及现金等价物净增加额	-70,986,051.45	171,556,346.50	-141.38%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上期减少 88.93%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少，同时支付给职工以及为职工支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额较上期减少 162.87%，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金支出较上期增加。

筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 209.60%，主要系本期取得金融机构借款收到的现金增加、收到其他与筹资活动有关的现金增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-466,284.02	0.25%	系报告期内处置远期外汇合约取得的投资收益、应收款项融资贴现损失	否
公允价值变动损益	55,709.21	-0.03%	交易性金融资产公允价值变动收益	否
资产减值	-36,852,552.63	20.11%	系报告期内计提的商誉减值准备、存货跌价准备、固定资产减值损失、长期待摊费用减值损失、无形资产减值损失	否
营业外收入	0.29	0.00%		否
营业外支出	3,559,970.14	-1.94%	系报告期对外捐赠、非流动资产毁损报废损失等支出	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	233,207,886.09	12.41%	333,192,749.02	21.50%	-9.09%	主要系本期归还短期借款所致
应收账款	128,548,861.38	6.84%	95,578,403.81	6.17%	0.67%	
存货	193,319,055.63	10.28%	212,036,283.22	13.68%	-3.40%	
投资性房地产	0.00	0.00%	58,279,000.00	3.76%	-3.76%	主要原因为公司报告期将投资性房地产转为固定资产
固定资产	731,932,560.65	38.94%	432,974,178.84	27.94%	11.00%	主要系光伏电池产业生产线

						外购机器和电子设备，在建工程转入固定资产所致
在建工程	47,512,079.65	2.53%	27,057,980.00	1.75%	0.78%	
使用权资产	170,076,419.40	9.05%	126,272,770.86	8.15%	0.90%	
短期借款	131,456,929.50	6.99%	186,396,068.72	12.03%	-5.04%	本期偿还部分借款。
合同负债	3,790,892.31	0.20%	4,300,286.80	0.28%	-0.08%	
长期借款	76,000,000.00	4.04%	78,000,000.00	5.03%	-0.99%	
租赁负债	176,479,159.83	9.39%	122,489,034.43	7.90%	1.49%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	11,654.40	55,709.21						67,363.61
金融资产小计	11,654.40	55,709.21						67,363.61
投资性房地产	58,279,000.00						58,279,000.00	
上述合计	58,290,654.40	55,709.21					58,279,000.00	67,363.61
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

投资性房地产用途发生变化。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	1,001,188.52	诉讼冻结资金
固定资产	250,078,866.65	借款抵押尚未解除
无形资产	14,158,612.94	借款抵押尚未解除

合计	265,238,668.11	--
----	----------------	----

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
42,456,257.68	31,224,490.00	35.97%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
碳钢卡压项目对应的成套生产设备、存货及对应的知识产权	收购	是	制造业	33,496,257.68	33,496,257.68	自有资金	100.00%			不适用	2023年03月17日	详见巨潮资讯网2023-019号临时公告
合计	--	--	--	33,496,257.68	33,496,257.68	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江安弘水暖器材有限公司	子公司	铜制管件、阀门等水暖器材的生产和销售业	4,300.00 万元	200,992,659.61	99,226,828.83	236,182,588.40	24,990,912.80	19,104,455.35
福田国际贸易有限公司	子公司	贸易	10.00 万美元	240,129,255.89	110,966,672.74	504,367,275.33	4,580,822.63	4,580,822.63
浙江永和智控科技有限公司	子公司	铜制管件、阀门等水暖器材的生产和销售业	5,000.00 万元	836,095,557.59	615,374,695.47	449,651,924.47	43,107,502.34	36,564,727.19
ЙОРХЕРУС (永和俄罗斯有限责任公司)	子公司	贸易	1,000.00 万卢布	26,190,664.02	- 5,011,159.77	24,695,146.28	- 9,784,691.10	- 9,862,454.86
成都永和成医疗科技有限公司	子公司	管理咨询	500.00 万元	560,514,666.63	- 82,536,420.42		- 33,100,960.48	- 33,092,178.90
达州医科肿瘤医院有限公司	子公司	医疗服务	10,000.00 万元	66,028,984.32	40,888,167.53	39,674,242.58	- 3,253,357.89	- 3,207,440.58
成都山水上酒店有限公司	子公司	酒店管理	800.00 万元	262,559,138.28	111,867,573.20	20,745,594.60	- 7,131,111.45	- 5,440,162.20
昆明医科	子公司	医疗服务	10,000.00	94,545,00	44,001,08	46,690,76	802,495.1	930,986.3

肿瘤医院有限公司			万元	4.89	6.30	9.66	7	5
西安医科肿瘤医院有限公司	子公司	医疗服务	7,480.00 万元	88,674,36 9.65	22,209,52 9.20	7,111,315 .26	14,305,78 9.66	13,899,96 4.20
凉山高新肿瘤医院有限公司	子公司	医疗服务	3,000.00 万元	50,566,87 4.45	15,643,52 4.72	34,861,77 6.89	304,388.6 5	165,895.1 7
普乐新能源科技(泰兴)有限公司	子公司	新兴能源技术研发、光伏设备及元器件制造及销售等	6,122.449 万元	479,690,7 30.41	- 65,417,11 5.38	41,251,85 5.65	- 126,113,0 66.44	- 126,406,5 79.46

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
YORHE INTELLIGENT CONTROL TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD.	新设	未开展业务
INGAPORE LONG HARMONY INTERNATIONAL HOLDING PTE. LTD.	新设	未开展业务
上海永和智控进出口有限公司	新设	未开展业务
江门普乐开瑞太阳能科技有限公司	新设	未开展业务

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 公司战略规划

公司已建立了“水暖阀门管件业务、肿瘤精准放射治疗、光伏电池”的产业发展模式，将以稳健、高质量的产业发展为核心目标，不断丰富公司的品牌内涵。

#### 1、阀门管件业务的战略发展规划

公司将把握全球水暖器材产业转移和行业整合的机遇，继续以各类民用水暖阀门和管件的设计、制造和销售为主营业务，以各国水暖产品无铅化为契机，坚持依托现有的高端客户资源及公司的研发、检测和认证优势，重点发展各类无铅环保产品、卡压类新型产品等，提升水暖器材产品系统化、集成化供应能力，逐步发展自有品牌战略，实现成为全球水系统/暖通领域首选解决方案供应商的远大目标。

#### 2、肿瘤精准放射治疗的战略发展规划

聚焦以肿瘤精准放射治疗为服务核心的连锁型肿瘤专科医院模式打造，将坚持聚焦高价值城市和发展潜力巨大的新兴城市，通过多点布局，在全国重点城市开设以肿瘤精准放射治疗为服务核心的医疗机构，以“内生式发展+外延式并购”的产业拓展手段，在肿瘤治疗方面积聚力量，为患者提供更优质的服务和治疗方案，稳步做大连锁型专科医院。

#### 3、光伏电池产业的战略发展规划

公司将在全球新能源产业和太阳能光伏产业蓬勃发展的前景下，切入光伏制造产业链核心电池片环节，在主流 P 型 PERC 电池技术向更高效 N 型电池技术升级换代的机会下，以高效 N 型 TOPCon 电池片研发、制造和销售为主营业务，通

过激光 SE 工艺、超薄 Poly 硅工艺和扩大生产规模等降本增效的手段，稳步扩大以中大型电站市场为主的光伏组件客户群体。在公司自主研发的 N 型 TBC 电池专利技术及产品得到量产验证和客户验证之后，将迅速扩大 N 型 TBC 电池的生产规模和出货比例，力争成为行业领先的第三方电池片供应商。

## （二）2024 年度经营计划

2024 年，公司将深入实施高质量发展，扎实推进各项经营活动安全稳健实施，主要经营计划如下：

### 1、巩固阀门国际化营销网络，继续深挖国内销售市场

公司阀门管件产品主要外销北美和欧洲市场，在国际市场拥有良好口碑与市场规模，已与国际著名水暖制造（销售）商建立了长期稳定的合作关系。随着美国关税政策的收紧，公司阀门管件外销业务盈利空间逐渐缩小，订单丢失的可能性不断加大，公司将在巩固阀门国际化营销网络的同时继续深挖国内销售市场，逐步打开国内市场发展空间，同时加大海外工厂、海外自主品牌建设，以应对复杂多变的国际环境。

### 2、稳步推进信息化建设，赋能高质量发展

公司阀门管件业务将坚持以打造“数字化工厂”为目标，积极推进自动化和信息化融合，持续提高生产效率和质量管理水平，降低员工劳动强度和生产成本，提升企业运营管理效率。

### 3、深入挖掘医疗市场，持续保持市场竞争力

公司旗下医院将整合运营团队，与公司策划部形成统一管理、统一部署、统一执行的运营集合体，统一进行市场铺设、同步线上线下活动，深度挖掘市场资源。此外，昆明医科肿瘤医院将省内省外专家线上线下引流方式形成常态，不断提升在昆明市场的影响力，由原来的被动引流变为主动引流。达州医科肿瘤医院计划增加省内省外专家会诊频次及公司提供适当的政策倾斜，助力达州的市场占有率提升。凉山高新肿瘤医院计划建立省内专家会诊模式，线上线下专家引流，逐渐提高在西昌的品牌影响力。西安医科肿瘤医院计划改变常规传统引流模式，并重新建立到诊政策新模式。

### 4、丰富和拓展医院服务范围和内容，优质医疗资源互补共享

公司旗下医院将在现有的服务范围和内容上进行丰富和拓展，如增设科室，拓建病房，增设大型诊疗设备。昆明医科肿瘤医院将计划增设直线加速器和后装放疗仪，开设肿瘤三科；凉山高新肿瘤医院将继续实施医院装修改造，并根据 2023 年申请增设的科室，开展营养科、老年科、血透等业务。西安医科肿瘤医院将通过医联体合作模式，探索与当地优质医疗资源互补共享。

### 5、优化光伏业务经营结构，严控经营风险

普乐科技将持续改进企业管理形式，加强内部人才储备，引进更加专业的技术人才及高级管理人员；完善内控管理，严控经营风险；全面提升信息化建设的高度与力度；全面落实公司全面预算管理体系。此外，普乐科技产品性能和稳定性有待提升，普乐科技将进一步加强设备调试、优化工艺，同时，普乐科技将加大与高校的联合培养及研发合作，并升级现有研发团队，建设更加完备的光伏电池领域双师团队，持续提升产品竞争力。

### 6、立足光伏国内市场，拓展国外客户

普乐科技已与国内 20 余家重点光伏组件客户建立起战略合作关系，以响应产能需求。普乐科技计划建立与国外重大客户的合作，在立足国内市场的前提下，拓展国外客户，形成国内外一体化的销售网络。

## （三）可能面对的风险

### 1、阀门管件业务面临的风险

#### （1）外贸环境变化风险

公司阀门管件产品主要销往欧美市场，业绩受出口退税率影响较大。如国内政策变化下调退税率，将对公司产品成本产生不利影响，降低盈利水平。另外公司美国市场占公司销售业务约 50% 份额，美国针对中国国际贸易政策的变化或将影响公司盈利水平。为应对以上风险，公司也在积极关注及寻找机会打开国内市场及亚洲其他新兴市场，多渠道开拓市场对冲外贸环境变化风险。

#### （2）汇率波动的风险

公司阀门管件业务主要依靠外贸出口，以美元为主要结算货币，受外贸政策、地区冲突等因素，存在人民币汇率变动风险。为应对汇率波动的风险，公司与客户在产品定价时约定汇率联动机制，从而在一定程度上通过调价规避汇率风

险。但如果汇率短期内大幅波动，可能无法及时调价而承担风险。公司将密切关注汇率变动情况，按公司相关制度运用套期保值等汇率避险工具，降低汇率波动对公司生产经营产生不利的影响。

### （3）原材料价格波动的风险

公司阀门管件业务生产所需的主要原材料为铜棒和外购零配件等，其中铜棒成本占生产成本的比例约为 60%左右。如果铜棒等原材料价格在短期内大幅上涨，则公司可能无法立刻大幅提价进而降低公司的利润水平；如果短期大幅下跌，则公司的存货将面临跌价的风险。

公司对原材料市场的价格趋势，实施跟踪动态管理，根据订单需求及生产计划作出原材料采购预估，保持一定比例的“安全库存”以应对可能短期内出现的价格风险。同时，公司积极建立与合格铜棒供应商的战略合作关系，探索“战略库存”合作模式，以减少和规避公司主要原材料价格上涨风险。

## 2、肿瘤精准放射治疗业务面临的风险

### （1）行业政策风险

鉴于公司已投资肿瘤精准放射治疗连锁型专科医院业务，民营医疗资本可能会受到国家医疗体系改革相关政策的影响。如面对民营资本投资建设医疗服务机构的相关政策收紧或大幅提高准入门槛，则将影响公司开拓国内市场的进度。

### （2）医保回款风险

公司旗下医院业务收入中有相当比例来源于当地医保，虽然医保坏账比例很低，但后续随着医院业务规模的继续扩大，医保支付压力可能会变大，导致公司出现医保回款不及时的风险。

### （3）实施医保支付改革面临的风险

国家医保局已正式启动医保支付改革，按照病组付费，将各个病组制定了支付结算的最高价，倒逼医院在有限的医保支付价范围内，优化和降低成本，获得合理的病组盈余。公司旗下医院可能因医保结算模式改变面临收入波动风险以及盈利能力不达预期的风险。为尽早适应医保支付改革，公司将重点关注医院的诊疗效率，管控经营成本实现降本增效，深入合作当地公立医疗资源，实现资源互补和共享。

### （4）商誉减值风险

公司因收购专科肿瘤医院形成较大金额的商誉，如医院的经营业绩与预期出现较大差异，将面临商誉减值的风险。为此，公司将加大对医疗健康产业的投资，主抓医院的经营能力和盈利能力，力争把医院打造为当地口碑良好的精品医院，降低未来发生商誉减值的可能性。

## 3、光伏电池业务面临的风险

### （1）政策风险

公司发展光伏电池产业将受到未来宏观环境变化、光伏行业政策调整及自身未来经营不确定性因素影响，未来何时及能否达到预定的新产业的经营目标存在一定的不确定性。

### （2）行业竞争加剧的风险

目前光伏新能源项目备受资本市场青睐，在碳中和目标推动下，地方政府及行业内外资本对该行业投资力度逐渐增加，产业链各环节龙头企业依靠资金、技术、成本和渠道优势，不断扩大规模，光伏产业发展迅猛。这将使得公司在产业拓展和市场竞争方面面临更大的压力和挑战，也可能导致公司光伏项目达产后收益不及预期的风险。

### （3）行业产能阶段性过剩的风险

光伏行业经过十多年发展，出现了阶段性和结构性产能过剩的情况。近几年随着光伏行业的持续向好，部分原本面临市场淘汰的企业开始恢复生产，同时，行业内龙头企业为提升市场份额，保持竞争地位，纷纷加快产能扩张步伐，导致市场新增及潜在新增产能大幅增加。若未来下游应用市场增速低于扩产预期甚至出现下降，上述产能扩张将进一步加剧行业内的无序竞争，从而导致产品价格不合理下跌、企业盈利下降，因此，光伏行业可能面临竞争性扩产所带来的产能过剩风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 03 月 22 日	普乐科技泰兴基地总经理办公室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	公司的基本情况；有关 N 型 TOPCon 电池的技术储备、生产研发情况及未来市场前景；IBC 电池的工艺和发展趋势等。	2023 年 3 月 24 日刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn/）的《永和智控投资者关系活动记录表》
2023 年 05 月 18 日	普乐科技泰兴基地三楼会议室	实地调研	机构	中国国际金融股份有限公司、天风（上海）证券资产管理有限公司、浙商证券股份有限公司、上海贤盛投资管理有限公司、华安财保资产管理有限责任公司等	公司的基本情况；公司在泰兴基地项目的进展情况及二期项目计划；有关 N 型 TOPCon 电池的生产、研发和销售情况；光伏电池国内未来发展趋势及行业展望等。	2023 年 5 月 19 日刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn/）的《永和智控投资者关系活动记录表》

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律、法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制管理制度，提高公司规范运作水平，确保公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范有效运作，积极履行信息披露义务，维护广大投资者的合法权益。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《股东大会议事规则》和《公司章程》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，能够确保全体股东特别是中小投资者享有平等地位，使其能够充分行使自己的权利。根据相关规定，对应由股东大会表决的事项均提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。报告期内公司召开了 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会，均由董事会召集，采用现场表决与网络投票相结合的方式召开，对中小投资者的表决情况进行单独计票，并聘请律师对股东大会的合法、合规性进行现场见证并出具法律意见书。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，严格依法行使出资人的权利，公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出。公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到独立。公司与控股股东及其控制的公司之间不存在同业竞争情况。截至报告期末公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会依法规范运作，董事会的召集、召开和表决程序合法有效，保障全体董事，特别是独立董事应享有的独立性，并发挥其专业作用。报告期内公司董事能够严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会和股东大会，学习有关法律法规，积极参与公司经营决策活动，以诚信、勤勉、尽责的态度认真履行董事职责。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，促进了公司规范运作、健康持续发展。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会依法规范运作，确保公司监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，保证监事会的召集、召开和表决程序合法有效。报告期内公司监事严格按照《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易、财务状况、生产经营等各个方面进行监督，以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，有效调动高级管理人员的积极性和创造性，提高企业经营管理水平，增强企业经济效益。公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《上市公司信息披露管理办法》等规定，切实履行信息披露义务。报告期内，公司披露临时公告 77 个和定期报告 4 个，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。公司指定《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，并通过回答咨询、互动问答及业绩说明会等方式，与投资者保持良好沟通，增强投资者对公司的了解和认可。

#### 7、关于投资者关系及相关利益者

公司重视与投资者建立长期、稳定、相互信赖的关系，通过电话、传真、网络等方式搭建与投资者多渠道的沟通桥梁，及时处理和接待投资者的来电、来函、来访，加强了投资者对公司的了解和认同。报告期内，公司参加了年度业绩交流活动，确保公司和投资者之间的良性互动。

公司不仅切实维护投资者的合法权利，同时能够充分的尊重并维护企业职工、客户、社会公众等相关利益者的合法权益，在经济交往中，以诚信为本，做到公平交易；在履行社会责任方面，注重环境保护、职业风险防范等公众利益，有效兼顾了企业经济效益与社会效益的协同。

#### 8、关于内幕知情人登记管理

公司已按照监管机构要求制定了《公司内幕信息知情人登记备案制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》并严格按照制度要求执行。报告期内，公司不存在内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

#### 9、法人治理制度的修订及完善

报告期内，公司已按照最新监管政策和指导要求，全面修订了《独立董事工作制度》、《董事会专门委员会工作制度》，制定了《独立董事专门会议制度》；同时公司已自查了独立董事的相关任职资格和要求，公司独立董事从独立性要求、任职条件、任职期限、任职家数均符合最新法律、法规和规范性文件的要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》等要求规范运作，建立健全公司法人治理结构。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

#### 1、业务独立性

公司已建立符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营上独立运作。独立作出生产经营决策，独立从事生产经营活动，独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力，不存在对控股股东及其他关联方的依赖。

#### 2、资产完整性

公司拥有与生产经营有关的生产系统及配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，资产独立完整，不存在控股股东、实际控制人占用公司资产的情况，不存在以资产为股东的债务提供担保的情形。

#### 3、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》和《公司章程》等规定选举产生或聘任，程序合法有效，不存在控股股东超越公司和股东大会做出人事任免决定的情况。公司人事及工资管理与控股股东完全分开，所有高级管理人员及核心技术人员均专职在公司工作并领取报酬，没有在控股股东单位任职，也没有在控股股东单位领薪；财务人员没有在股东单位及下属企业兼职，也没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

#### 4、机构独立性

公司管理层独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。公司健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，各组织机构依法行使各自的职权；公司建立了独立的、适应自身发展需要的职能部门，制订了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责分工协作。公司内部职能部门与控股股东及实际控制人控制的其他企业完全分开，独立运作，不受控股股东和实际控制人的干预。

#### 5、财务独立性

公司设立独立的财务部门，依据《会计法》、《企业会计准则》等建立了独立、完整、规范的财务核算体系和规范的财务管理制度，包括《募集资金管理制度》、《投资管理制度》、《资金管理制度》等，并对子公司的财务管理也作出了明确规定，能够确保公司的财务及资金管理稳健，资金安全。同时，公司建立了相应的内部控制制度，包括《内部审计制度》、《内部控制总纲》，公司能够独立作出财务决策，并实施合规的内部审计。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立履行纳税义务。不存在控股股东及实际控制人占用公司资金或干预公司资金使用等情形。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	19.00%	2023 年 01 月 12 日	2023 年 01 月 13 日	审议通过《关于选举公司第五届监事会非职工代表监事的议案》、《关于选举公司第五届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第五届董事会独立董事的议案》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2023-002。
2022 年年度股东大会	年度股东大会	16.59%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	审议通过《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度监事会工作报告》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《公司 2022 年年度报告及其摘要》、《关于 2023 年全年申请综合授信额度不超过 6 亿元的议案》、《关于继续开展远期结售汇业务的议案》、《2023 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2023-037。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	15.29%	2023 年 07 月 03 日	2023 年 07 月 04 日	审议通过《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本并修订〈公司章程〉的议案》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2023-046。
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	15.21%	2023 年 12 月 20 日	2023 年 12 月 21 日	审议通过《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2023-074。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 ☑不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
魏璞	女	45	董事长, 董事	现任	2023年01月12日, 2019年11月29日	2026年01月11日, 2026年01月11日	1,400,000	0	0	560,000	1,960,000	公司实施2022年年度权益分派方案, 以资本公积金每10股转增4股。
曹德莅	男	52	原董事长	离任	2019年11月29日	2023年01月12日	47,600,000	0	0	19,040,000	66,640,000	公司实施2022年年度权益分派方案, 以资本公积金每10股转增4股。
鲜中东	男	50	董事、总经理	现任	2019年11月29日	2026年01月11日	1,960,000	0	0	784,000	2,744,000	公司实施2022年年度权益分派方案, 以资本公积金每10股转增4股。
刘杰	男	35	副总经理、董事会秘书, 董事	现任	2019年11月29日, 2023年01月12日	2026年01月11日, 2026年01月11日	1,400,000	0	0	560,000	1,960,000	公司实施2022年年度权益分派方案, 以资本公积金每10股转增4股。
谭梦雯	女	42	董事、副总经理	现任	2019年11月29日	2026年01月11日	1,400,000	0	0	560,000	1,960,000	公司实施2022年年度权益分派方案, 以资本公积金每10股转增4股。
盛毅	男	68	独立董事	现任	2019年11月29日	2026年01月11日	0	0	0	0	0	
陈禹	女	53	独立董事	现任	2019年11月29日	2026年01月11日	0	0	0	0	0	

刘水兵	男	52	独立董事	现任	2022年12月22日	2026年01月11日	0	0	0	0	0	
仲恒	女	42	监事会主席	现任	2021年08月18日	2026年01月11日	0	0	0	0	0	
曾晓玲	女	37	监事	现任	2019年11月29日	2026年01月11日	0	0	0	0	0	
郭凯	男	38	职工代表监事	现任	2021年07月09日	2026年01月11日	0	0	0	0	0	
廖丽娜	女	42	财务总监	现任	2020年08月24日	2026年01月11日	2,240,000	0	0	896,000	3,136,000	公司实施2022年年度权益分派方案，以资本公积金每10股转增4股。
合计	--	--	--	--	--	--	56,000,000	0	0	22,400,000	78,400,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曹德莅	董事长	离任	2023年01月12日	任期届满离任。
魏璞	董事长	被选举	2023年01月12日	经公司第五届董事会第一次临时会议审议通过，选举为公司第五届董事会董事长。
刘杰	董事	被选举	2023年01月12日	经公司2023年第一次临时股东大会审议通过，选举为公司第五届董事会非独立董事。

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 第五届董事会成员

1、魏璞女士，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。历任成都平安医院综合办主任，友谊医院院长助理，永和流体智控股份有限公司第四届董事会董事、副总经理。现任永和流体智控股份有限公司第五届董事会董事长。

2、鲜中东先生，1974年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，四川大学高级管理人员工商管理硕士（EMBA）。曾任永和流体智控股份有限公司第四届董事会董事、总经理。现任四川川京涂业工程有限公司法定代表人兼执行董事，永和流体智控股份有限公司第五届董事会董事、总经理。

3、刘杰先生，1989年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，管理学学士。历任成都卫士通信息产业股份有限公司证券事务助理；盈康生命科技股份有限公司证券事务代表，永和流体智控股份有限公司第四届董事会副总经理、董事会秘书。现任永和流体智控股份有限公司第五届董事会董事、副总经理、董事会秘书。

4、谭梦雯女士，1982年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科，副主任护师。曾任成都平安医院历任护士长、医院感染管理科主任、护理部主任，四川省人民医院友谊医院护理部主任，担任第四届成都护理学会院感专委会委员，担任第十届成都护理学会理事，永和流体智控股份有限公司第四届董事会董事、副总经理。现任永和流体智控股份有限公司第五届董事会董事、副总经理。

5、盛毅先生，1956年10月出生，中国国籍，中共党员，硕士学历，经济学研究员。曾任内江齿轮厂车间副主任、生产科长，四川省社会科学院经济研究所副所长，四川省社会科学院四川经济社会发展重大问题对策研究中心秘书长，四川省社会科学院宏观发展研究所所长，四川省社会科学院宏观经济与工业经济研究所所长，四川省社会科学院副院长。现任四川省决策咨询委员会委员，中国城市经济学会常务理事，四川明星电力股份有限公司独立董事，厚普清洁能源（集团）股份有限公司独立董事，永和流体智控股份有限公司第五届董事会独立董事。

6、陈禹女士，1971年9月出生，中国国籍，中共党员，宏观经济学博士研究生学历。曾任职于四川九洲电器股份有限公司，历任证券部长，董事会秘书，副总经理。现任台沃科技集团股份有限公司董事，成都彩虹电器集团股份有限公司独立董事，永和流体智控股份有限公司第五届董事会独立董事。

7、刘水兵先生，1972年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权。曾在贵州特驱新农业有限公司担任财务总监。现任四川省天府云数据科技有限责任公司财务总监，吉峰三农科技服务股份有限公司独立董事，贵州长征天成控股股份有限公司独立董事，永和流体智控股份有限公司第五届董事会独立董事。

#### 第五届监事会成员

1、仲恒女士，1982年8月出生，本科学历，中级经济师（人力资源管理），企业人力资源管理师（高级），中国民主建国会会员，无境外永久居留权。历任成都平安医院人事科科长，四川友谊医院人事科科长，永和流体智控股份有限公司第四届监事会职工代表监事、监事会主席。现任永和流体智控股份有限公司第五届职工代表监事、监事会主席，公司人力资源总监。

2、曾晓玲女士，1987年6月出生，中国国籍，专科学历，无境外永久居留权。历任成都平安医院采购部主任、台州永健控股有限公司监事，永和流体智控股份有限公司第四届监事会非职工代表监事。现任永和流体智控股份有限公司第五届监事会非职工代表监事。

3、郭凯先生，1986年9月出生，本科学历，中共党员，无境外永久居留权。历任成都平安医院信息科科长，四川友谊医院信息科科长，第三届四川省卫生信息学会医院信息管理专委会委员，永和流体智控股份有限公司第四届监事会职工代表监事。现任永和流体智控股份有限公司第五届监事会职工代表监事，公司全资子公司成都永和成医疗科技有限公司信息部经理。

#### 高级管理人员

本公司的高级管理人员为公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。

1、鲜中东先生：现任本公司总经理，简历同上。

2、刘杰先生：现任本公司副总经理、董事会秘书，简历同上。

3、谭梦雯女士：现任本公司副总经理，简历同上。

4、廖丽娜女士：1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。曾任成都平安医院财务部主任，四川友谊医院财务部主任，永和流体智控股份有限公司第四届董事会财务总监、财务部经理。现任永和流体智控股份有限公司第五届董事会财务总监、财务部经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
鲜中东	四川川京涂业工程有限公司	执行董事	2005年03月16日		否
盛毅	四川成飞集成科技股份有限公司	独立董事	2017年01月08日	2023年04月07日	是
盛毅	成都富森美家居股份有限公司	独立董事	2018年11月09日	2023年11月30日	是
盛毅	四川明星电力股份有限公司	独立董事	2021年05月11日	2025年07月04日	是
盛毅	厚普清洁能源（集团）股份有限公司	独立董事	2023年05月15日	2026年05月14日	是
陈禹	台沃科技集团股份有限公司	副董事长	2017年08月03日		是
陈禹	成都彩虹电器（集团）股份有限公司	独立董事	2019年04月16日	2025年05月09日	是
刘水兵	四川省天府云数据科技有限责任公司	财务总监	2021年08月01日		是
刘水兵	四川能投智慧城市投资有限公司	监事	2021年08月03日		否
刘水兵	吉峰三农科技服务股份有限公司	独立董事	2022年07月01日	2024年04月29日	是
刘水兵	贵州长征天成控股股份有限公司	独立董事	2024年04月08日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司于2023年4月27日、2023年5月19日召开了第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议及2022年年度股东大会，会议审议通过《2023年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案》。公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案为：非独立董事薪酬、监事按其在公司担任实际工作岗位领取薪酬外，不领取董事、监事津贴；独立董事津贴为8万元/年（税前）；公司高级管理人员根据其担任具体管理职务，按公司相关薪酬规定领取薪金。在董事会及监事会审议该项议案时，公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见，监事会对该议案发表了监事会审核意见。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
魏璞	女	45	董事长	现任	45.78	否

曹德莅	男	52	原董事长	离任	3.63	否
鲜中东	男	50	董事、总经理	现任	41.21	否
刘杰	男	35	董事、副总经理、董事会秘书	现任	35.9	否
谭梦雯	女	42	董事、副总经理	现任	36.27	否
盛毅	男	68	独立董事	现任	8	否
陈禹	女	53	独立董事	现任	8	否
刘水兵	男	52	独立董事	现任	8	否
仲恒	女	42	监事会主席	现任	32.11	否
曾晓玲	女	37	监事	现任	30.54	否
郭凯	男	38	职工代表监事	现任	23.37	否
廖丽娜	女	42	财务总监	现任	36.15	否
合计	--	--	--	--	308.96	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第一次临时会议	2023年01月12日	2023年01月13日	审议通过《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第五届董事会专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书、证券事务代表的议案》、《关于聘任公司内部审计机构负责人的议案》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2023-004。
第五届董事会第二次临时会议	2023年03月02日	2023年03月03日	审议通过《关于注销公司2019年股票期权激励计划已离职激励对象已获授但尚未行权的股票期权的议案》、

议			《关于注销公司 2019 年股票期权激励计划第二个行权期到期未行权股票期权的议案》、《关于公司 2019 年股票期权激励计划第三个行权期未达行权条件并注销相关股票期权的议案》、《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2023-008。
第五届董事会第三次临时会议	2023 年 03 月 16 日	2023 年 03 月 17 日	审议通过《关于全资子公司浙江永和智控科技有限公司收购资产暨关联交易的议案》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2023-017。
第五届董事会第四次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 29 日	审议通过《2022 年度总经理工作报告》、《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《公司 2022 年年度报告及其摘要》、《2022 年度内部控制自我评价报告》、《关于 2023 年全年申请综合授信额度不超过 6 亿元的议案》、《关于继续开展远期结售汇业务的议案》、《公司 2023 年第一季度报告》、《2023 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案》、《关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2023-025。
第五届董事会第五次临时会议	2023 年 06 月 16 日	2023 年 06 月 17 日	审议通过《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予数量和授予价格的议案》、《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于变更公司注册资本并修订〈公司章程〉的议案》、《关于召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2023-039。
第五届董事会第六次会议	2023 年 08 月 29 日	2023 年 08 月 31 日	审议通过《公司 2023 年半年度报告及其摘要》、《关于变更公司第五届董事会审计委员会委员的议案》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2023-051。
第五届董事会第七次临时会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	审议通过《公司 2023 年第三季度报告》、《关于公司为控股孙公司融资授信额度提供担保及控股孙公司互保的议案》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2023-059。
第五届董事会第八次临时会议	2023 年 12 月 04 日	2023 年 12 月 05 日	审议通过《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于召开公司 2023 年第三次临时股东大会的议案》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2023-070。
第五届董事会第九次临时会议	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 23 日	审议通过《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修订〈董事会专门委员会工作制度〉的议案》、《关于制订〈独立董事专门会议制度〉的议案》、《关于召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2023-075。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
魏璞	9	3	6	0	0	否	4
鲜中东	9	3	6	0	0	否	4
刘杰	9	3	6	0	0	否	4
谭梦雯	9	3	6	0	0	否	4
盛毅	9	3	6	0	0	否	4
陈禹	9	1	8	0	0	否	4

刘水兵	9	1	8	0	0	否	4
-----	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》、《深证证券交易所上市公司规范运作指引》及《公司章程》等的相关规定，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，对公司重大事项建言献策，充分发挥了董事及董事会各专门委员会委员的作用。公司独立董事还充分发挥自身的专业优势，积极关注和参与研究公司的发展，提出建设性意见和建议，对公司规范、稳定、健康发展起到了积极的作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	魏璞、鲜中东、谭梦雯	1	2023年03月13日	审议关于全资子公司浙江永和智控科技有限公司收购资产暨关联交易的议案。	认为如本次收购完成，将有助于公司阀门业务尽快缩短碳钢卡压技术的开发周期，有助于公司阀门产业加速构建未来所需的核心技术，提升制造能力并提前抢占市场机会。同意将该议案提交公司董事会审议。		
提名委员会	盛毅、陈禹、鲜中东	1	2023年01月12日	提名公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、内审负责人、证券事务代表候选人。	认为被提名人资格符合《公司法》、《公司章程》相关规定，相关的提名程序符合相关法律、法规及《公司章程》之有关规定，提名委员会同意将相关提名议案提交公司董事会会议审议。		
审计委员会	刘水兵、盛毅、刘杰	4	2023年04月27日	审议公司2022年度财务会计报表、2022年度资本公积金转增股本预案、2022年度财务决算报	同意此次会议议案，并同意相关议案提交董事会审议，发表如下审核意见：公司2023年第一季度的财务报表能真实、准确地反映出公司		

				告、2022 年度计提资产减值准备的议案、2022 年度内部控制自我评价报告、内部控制规则落实自查表、公司 2023 年度内部审计工作计划、公司 2022 年度内部审计工作报告、关于继续开展远期结售汇业务的议案、公司 2023 年第一季度财务报表、公司 2023 年第一季度内部审计工作报告。	一季度的财务状况，公司不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性。		
审计委员会	刘水兵、盛毅、刘杰	4	2023 年 08 月 28 日	审议公司 2023 年半年度内部审计工作报告、2023 年半年度财务会计报表、关于变更第五届董事会审计委员会委员的事项	同意此次会议议案，并同意公司 2023 年半年度财务会计报表提交董事会审议，并发表如下审核意见：公司 2023 年半年度财务报表能真实、准确地反映出公司半年度的财务状况，公司不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性。		
审计委员会	刘水兵、盛毅、魏璞	4	2023 年 10 月 27 日	审议公司 2023 年第三季度财务报表、2023 年第三季度内部审计工作报告。	同意此次会议议案，并同意公司 2023 年第三季度财务报表提交董事会审议，并发表如下审核意见：公司 2023 年第三季度的财务报表能真实、准确地反映出公司三季度的财务状况，公司不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性。		
审计委员会	刘水兵、盛毅、魏璞	4	2023 年 12 月 01 日	审议关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案。	为保持审计工作的连续性，同时鉴于立信会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2022 年度的审计工作中，工作严谨、客观、公允、独立，体现了良好的职业规范和操守，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。		
薪酬与考核委员会	刘水兵、盛毅、谭梦雯	3	2023 年 03 月 01 日	审议公司 2019 年股票期权激励计划第三个行权期绩效考核报告。	鉴于公司在考核期的经营业绩未达到《考核管理办法》和《2019 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，公司 2019 年股票期权激励计划第三个行权期行		

					权条件未达成，所有 17 名激励对象对应第三个行权期可行权的股票期权 256.69 万份均不得行权，由公司注销。		
薪酬与考核委员会	刘水兵、盛毅、谭梦雯	3	2023 年 04 月 27 日	审议关于公司 2022 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案，2023 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案。	同意此次会议议案，公司 2022 年度董事、监事和高级管理人员报酬决策程序、发放标准均符合《公司章程》及公司相关管理规定，公司在 2022 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员领取的报酬情况与实际相符。		
薪酬与考核委员会	刘水兵、盛毅、谭梦雯	3	2023 年 06 月 15 日	审议公司 2022 年限制性股票激励计划第一个限售期的绩效考核报告。	公司及激励对象在考核期的经营业绩达到《考核管理办法》和《2022 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司 2022 年限制性股票激励计划第一个限售期的解除限售条件已成就，所有 53 名激励对象持有的 1118.474 万股限制性股票可由公司办理解除限售手续。		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	12
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,403
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,415
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,415
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	111
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	645
销售人员	53
技术人员	430

财务人员	51
行政人员	236
合计	1,415
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	325
专科、高职及中专	492
高中及以下学历	598
合计	1,415

## 2、薪酬政策

- 1、分层分类：公司针对不同层级、不同类别员工，采取差异化薪酬模式和薪酬结构的薪酬激励方式。在实际运行中，结合实际情况，不断梳理及完善公司的薪酬、福利、考核和激励管理体系。
- 2、外部导向：以行业和地区对应职级岗位薪酬调查为主要依据制定薪酬水平和变动幅度。
- 3、内部公平：通过标准化职位评估，公正评价每个职位对于公司的相对价值和贡献。
- 4、总体可控：员工收入和增长与公司效益增长匹配，在保持公司薪酬竞争力的同时，确保公司人力成本总额可控、人均效率提升。

## 3、培训计划

公司注重内部人才的挖掘、培养与管理，围绕公司的战略目标制定完善的培训计划，致力于打造全方位的人才培养体系，助力公司战略目标的顺利达成和员工综合能力的持续提高。

公司除了在新员工入职方面持续开展完善的岗前培训体系，同时注重从内部培养、选拔优秀员工，外聘讲师持续开展固定的专题培训课程（包括上市公司法人治理及信息披露、法务基础管理、行政管理、办公流程培训等），培养高潜员工核心能力，加速人才队伍建设。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为建立科学、持续、稳定的股东回报机制，切实保护中小股东合法权益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的相关规定，并结合公司对《公司章程》的修订情况，公司制定了《公司未来三年股东回报规划（2022年-2024年）》。本事项已经公司第四届董事会第二十七次临时会议、第四届监事会第二十三次临时会议及公司2022年第三次临时股东大会审议通过。报告期内，公司的现金分红政策未进行调整，公司严格按照《公司章程》中关于利润分配的政策实施审议程序，决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。公司于2023年4月27日召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，于2023年5月19日召开2022年年度股东大会，审议通过《2022年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司以总股本318,433,570股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，该权益分派方案已于2023年6月1日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是

分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

#### （一）2019 年股票期权激励计划

1、2019 年 12 月 20 日，公司召开第四届董事会第二次临时会议、第四届监事会第二次临时会议，审议通过了《关于〈永和流体智控股份有限公司 2019 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈永和流体智控股份有限公司 2019 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2019 年股票期权激励计划相关事宜的议案》。

2、2019 年 12 月 21 日至 2019 年 12 月 30 日，公司将激励对象名单在内部进行了公示，在公示期内，公司未收到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。2019 年 12 月 31 日，公司监事会披露了《监事会关于公司 2019 年股票期权激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

3、2020 年 1 月 6 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于〈永和流体智控股份有限公司 2019 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈永和流体智控股份有限公司 2019 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2019 年股票期权激励计划相关事宜的议案》，公司实施本激励计划获得批准，董事会被授权确定股票期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必需的全部事宜。

4、2020 年 1 月 10 日，公司第四届董事会第三次临时会议与第四届监事会第三次临时会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，同意确定以 2020 年 1 月 10 日为授权日，授予 28 名激励对象 1,900 万股股票期权，授予价格为 14.19 元/股。

5、2020 年 2 月 24 日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，完成了《永和流体智控股份有限公司 2019 年股票期权激励计划》股票期权首次授予登记工作，期权简称：永和 JLC1，期权代码：037852。

6、2021 年 1 月 22 日，公司召开第四届董事会第十三次临时会议、第四届监事会第十二次临时会议，审议通过了《关于注销部分已获授但尚未获准行权的股票期权的议案》、《关于公司 2019 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》。同意公司对 7 名因离职不再具备激励资格的激励对象所持有的 30.50 万份股票期权进行注销；认为公司 2019 年股票期权激励计划第一个行权期的行权条件已成就，同意对满足行权条件的 21 名激励对象自授予登记完成之

日起满 12 个月后可以开始行权，可行权数量占获授股票期权数量的比例为 50%，对应的股票期权数量为 934.75 万份，行权价格为 14.19 元/股。

7、经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司 30.50 万份股票期权注销事宜已于 2021 年 2 月 2 日办理完毕。

8、经公司申请，公司 2019 年股票期权激励计划第一个行权期的自主行权期限自 2021 年 3 月 8 日起至 2022 年 2 月 23 日止，本次可行权的激励对象为 21 名，可行权的股票期权数量 934.75 万份，占公司当前总股本的 4.47%，行权价格为 14.19 元/股。

9、2022 年 1 月 14 日，公司召开第四届董事会第二十五次临时会议、第四届监事会第二十一次临时会议，审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》、《关于公司 2019 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》。同意公司对 1 名因离职，1 名因当选为公司监事不再具备激励资格的激励对象所持有的 25 万份股票期权进行注销；认为公司 2019 年股票期权激励计划第二个行权期的行权条件已成就，同意对满足行权条件的 19 名激励对象自授予登记完成之日起满 24 个月后可以开始行权，可行权数量占获授股票期权数量的比例为 40%，对应的股票期权数量为 737.80 万份，行权价格为 14.19 元/股。

10、经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司 25 万份股票期权注销事宜已于 2022 年 1 月 21 日办理完毕。

11、经公司申请，公司 2019 年股票期权激励计划第二个行权期的自主行权期限自 2022 年 2 月 24 日起至 2023 年 2 月 23 日止，本次可行权的激励对象为 19 名，可行权的股票期权数量 737.80 万份，占公司当前总股本的 3.53%，行权价格为 14.19 元/股。

12、2022 年 2 月 28 日，公司召开第四届董事会第二十七次临时会议、第四届监事会第二十三次临时会议，审议通过了《关于注销第一个行权期到期未行权股票期权的议案》，同意公司对 2019 年股票期权激励计划第一期已到期且未行权的 5.395 万份股票期权进行注销。

13、经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司 5.395 万份股票期权注销事宜已于 2022 年 3 月 4 日办理完毕。

14、2022 年 7 月 1 日，公司召开第四届董事会第三十二次临时会议、第四届监事会第二十七次临时会议，审议通过了《关于调整 2019 年股票期权激励计划行权价格及期权数量的议案》，同意公司 2019 年股票期权激励计划股票期权的行权价格由 14.19 元/股调整为 10.14 元/股，尚未行权部分的期权数量由 922.25 万份调整为 1,291.15 万份。

15、2023 年 3 月 2 日，公司召开第五届董事会第二次临时会议、第五届监事会第二次临时会议，审议通过了《关于注销公司 2019 年股票期权激励计划已离职激励对象已获授但尚未行权的股票期权的议案》、《关于注销公司 2019 年股票期权激励计划第二个行权期到期未行权股票期权的议案》和《关于公司 2019 年股票期权激励计划第三个行权期未达行权条件并注销相关股票期权的议案》。同意公司对 2 名离职对象已获授但尚未行权的 7.70 万份股票期权进行注销；同意对 4 名激励对象持有的在第二个行权期到期未行权的 68.60 万份股票期权进行注销；鉴于公司 2019 年股票期权激励计划第三个行权期行权条件未达成，同意公司对 17 名激励对象对应第三个行权期可行权的股票期权 256.69 万份进行注销。

16、经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司 332.99 万份股票期权注销事宜已于 2023 年 3 月 13 日办理完毕。

17、公司 2019 年股票期权激励计划激励已实施完毕，激励对象在第一个行权期内自主行权份额 916.855 万份，在第二个行权期内自主行权份额 958.16 万份（于 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 2 月 23 日共行权 837.20 万份），剩余可行权份额为 0。

上述股权激励计划相关内容，详见公司于 2019 年 12 月 21 日、12 月 31 日，2020 年 1 月 7 日、1 月 14 日、2 月 25 日，2021 年 1 月 26 日、3 月 8 日，2022 年 1 月 15 日、1 月 22 日、2 月 22 日、3 月 1 日、3 月 5 日、7 月 2 日，2023 年 3 月 3 日、3 月 16 日刊登于巨潮资讯网的 2019-087、088、090、092 号，2020-002 至 004、006、007、012 号，2021-009 至 012、017、022 号，2022-004 至 006、012、016、019、064 至 066，2023-008 至 012、016 号临时公告。

## （二）2022 年限制性股票激励计划

1、2022 年 5 月 5 日，公司召开第四届董事会第二十九次临时会议、第四届监事会第二十五次临时会议，审议通过了《关于〈永和流体智控股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈永和流体智

控股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法) 的议案》等 2022 年限制性股票激励计划相关议案。公司拟向 60 名激励对象授予 1,150 万股限制性股票, 授予价格为 5.57 元/股。公司独立董事对本次激励计划的相关议案发表了同意的独立意见。

2、2022 年 5 月 9 日至 2022 年 5 月 18 日, 公司对本次拟授予限制性股票的激励对象名单在公司内部进行了公示。在公示期间, 公司监事会未收到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。

3、2022 年 5 月 23 日, 公司召开 2021 年年度股东大会, 审议通过《关于〈永和流体智控股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈永和流体智控股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

4、2022 年 7 月 1 日, 公司召开第四届董事会第三十二次临时会议、第四届监事会第二十七次临时会议, 审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量及授予价格的议案》、《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。鉴于公司已于 2022 年 6 月 1 日实施完毕 2021 年度权益分派方案, 且 4 名激励对象主动放弃认购限制性股票份额, 公司 2022 年限制性股票激励计划的激励对象人数由 60 人调整为 56 人, 授予数量由 1,610 万股调整为 1,601.60 万股, 授予价格由 5.57 元/股调整为 3.98 元/股。本次限制性股票授予日: 2022 年 7 月 1 日。公司独立董事对 2022 年限制性股票激励计划的相关调整及授予事项发表了独立意见, 公司监事会对本次限制性股票激励计划的激励对象人员名单进行了审核并发表了审核意见。

5、2022 年 7 月 12 日, 公司完成了 2022 年限制性股票激励计划的授予登记工作。

6、2022 年 7 月 15 日, 公司 2022 年限制性股票激励计划授予的限制性股票上市。

7、2023 年 3 月 2 日, 公司召开第五届董事会第二次临时会议、第五届监事会第二次临时会议, 审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》, 公司决定对 2 名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 1.68 万股进行回购注销。截至本报告披露日, 公司尚未办理上述人员的回购注销手续。

8、2023 年 6 月 16 日, 公司召开第五届董事会第五次临时会议与第五届监事会第五次临时会议, 审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予数量和授予价格的议案》、《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》。鉴于公司已于 2023 年 6 月 1 日实施完毕 2022 年度权益分派方案, 同意公司 2022 年限制性股票激励计划的授予数量由 1,601.60 万股调整为 2,242.24 万股, 授予价格由 3.98 元/股调整为 2.84 元/股。鉴于 3 名激励对象离职已不符合激励条件, 同意公司对 3 名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 5.292 万股进行回购注销。鉴于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已经成就, 公司将按照规定为本次符合解除限售条件的 53 名激励对象所持有的 1,118.474 万股限制性股票, 办理第一个解除限售期解除限售相关事宜。公司部分董事作为激励对象, 对以上议案回避表决。公司独立董事就上述事项发表了同意的独立意见, 监事会发表了相关核查意见。2023 年 7 月 17 日, 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售的 1,118.474 万股限制性股票上市流通。

9、2023 年 7 月 3 日, 公司召开 2023 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》, 同意公司对 3 名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 5.292 万股进行回购注销。2023 年 9 月 19 日, 公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕 52,920 股限制性股票的回购注销手续。

上述 2022 年限制性股票激励计划相关内容, 详见公司于 2022 年 5 月 6 日、5 月 20 日、5 月 24 日、7 月 2 日、7 月 13 日, 2023 年 3 月 3 日、6 月 17 日、7 月 4 日、7 月 12 日、9 月 20 日刊登于巨潮资讯网的 2022-041 至 042、052、053 至 054、064 至 065、067 至 068、072, 2023-008 至 009、013、039、040、043、046、048、055 号临时公告。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位: 股

姓名	职务	年初持有股票	报告期新授予	报告期内可行	报告期内已行	报告期内已行	期末持有股票	报告期末市价	期初持有限制	本期已解锁股	报告期新授予	限制性股票的	期末持有限制

		期权数量	股票期权数量	权股数	权股数	权股数行权价格(元/股)	期权数量	(元/股)	性股票数量	份数量	限制性股票数量	授予价格(元/股)	性股票数量
魏璞	董事长								1,400,000	980,000	560,000	2.84	1,960,000
鲜中东	董事、总经理								1,960,000	1,372,000	784,000	2.84	2,744,000
刘杰	董事、副总经理、董事会秘书								1,400,000	980,000	560,000	2.84	1,960,000
谭梦雯	董事、副总经理								1,400,000	980,000	560,000	2.84	1,960,000
廖丽娜	财务总监	672,000	0	672,000	0		1,176,000	7.47	1,400,000	980,000	560,000	2.84	1,960,000
合计	--	672,000	0	672,000	0	--	1,176,000	--	7,560,000	5,292,000	3,024,000	--	10,584,000
备注(如有)	<p>1、上表“报告期新授予的股票期权数量”、“报告期新授予的限制性股票数量”系公司于2023年6月1日实施了2022年度权益分派方案(每10股资本公积金转增4股)后,董监高所持有的股票期权数量、限制性股票数量同步新增的股份数。</p> <p>2、上表“限制性股票授予价格”系公司于2023年6月1日实施了2022年度权益分派方案(每10股资本公积金转增4股)后,限制性股票的授予价格相应同步调整。</p> <p>3、上表中廖丽娜女士在报告期内的可行权股份数为672,000份,实际未行权,公司对其所持有的67.2万份股票期权于2023年3月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕注销手续。</p>												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

1、2022年1月14日,公司召开第四届董事会第二十五次临时会议、第四届监事会第二十一次临时会议,审议通过了《关于公司2019年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》,公司2019年股票期权激励计划的第二个行权期的行权条件已成就,19名激励对象可在第二个行权期内(2022年2月24日-2023年2月23日)行权1032.92万份,其中廖丽娜女士可行权数量为67.20万份。截至行权期末,廖丽娜女士未行权。

2、2022年5月5日,公司召开第四届董事会第二十九次临时会议、第四届监事会第二十五次临时会议,审议通过了《关于〈永和流体智控股份有限公司2022年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈永和流体智控股份有限公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等2022年限制性股票激励计划相关议案。公司拟向60名激励对象授予1,150万股限制性股票,其中:授予鲜中东先生140万股,授予魏璞女士100万股,授予谭梦雯女士100万股,授予刘杰先生100万股,授予廖丽娜女士100万股。2022年5月23日,公司召开2021年年度股东大会,审议通过了《关于〈永和流体智控股份有限公司2022年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》等相关议案。

3、2022年7月1日,公司召开第四届董事会第三十二次临时会议、第四届监事会第二十七次临时会议,审议通过了《关于调整2019年股票期权激励计划行权价格及期权数量的议案》、《关于调整2022年限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量及授予价格的议案》。因公司已实施完毕2021年度资本公积金转增股本方案,公司2019年股票期权激励计划的行权价格由14.19元/股调整为10.14元/股,其中廖丽娜女士尚未行权期权数量由48万份调整为67.2万份。公司2022年限制性股票激励计划授予价格由5.57元/股调整为3.98元/股,授予数量由1,150.00万股调整为1,601.60

万股，其中：鲜中东先生为 196 万股，魏璞女士为 140 万股，谭梦雯女士为 140 万股，刘杰先生为 140 万股，廖丽娜女士为 140 万股。

4、2022 年 7 月 15 日，公司 2022 年限制性股票激励计划授予的限制性股票上市。

5、2023 年 6 月 16 日，公司召开第五届董事会第五次临时会议、第五届监事会第五次临时会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予数量及授予价格的议案》。因公司已实施完毕 2022 年度资本公积金转增股本方案，公司 2022 年限制性股票激励计划授予价格由 3.98 元/股调整为 2.84 元/股，授予数量由 1,601.60 万股调整为 2,242.24 万股，其中：鲜中东先生为 274.40 万股，魏璞女士为 196 万股，谭梦雯女士为 196 万股，刘杰先生为 196 万股，廖丽娜女士为 196 万股。

6、2023 年 7 月 17 日，公司 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期的 1,118.474 万股限制性股票解锁上市。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2023 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。另外，公司将重点实施以下措施，加强内部控制：

（1）进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。

（2）加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
普乐新能源科技（泰兴）有限公司	无	已完成工商变更登记手续	无	无	无	无

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：发生涉及财务信息披露的重大舞弊行为；公司财务报告存在重大错报被外部监管机构或审计机构发现，公司对应的控制活动未能识别相关错报；公司财务报告编报控制程序存在重大漏洞，可能导致公司报表出现重大错报。</p> <p>(2) 重要缺陷：公司财务报告编报控制程序存在控制漏洞，虽然不会导致公司报表出现重大错报，但仍应引起公司董事会及管理层的重视并改进的缺陷。</p> <p>(3) 一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；</p> <p>(2) 重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；</p> <p>(3) 一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>(1) 一般缺陷：潜在影响<math>\leq</math>利润总额的 3%，或潜在影响<math>\leq</math>资产总额的 1%，或潜在影响<math>\leq</math>营业收入的 2%。</p> <p>(2) 重要缺陷：利润总额的 3%<math>&lt;</math>潜在影响<math>\leq</math>利润总额的 5%，或资产总额的 1%<math>&lt;</math>潜在影响<math>\leq</math>资产总额的 2%，或营业收入的 2%<math>&lt;</math>潜在影响<math>\leq</math>营业收入的 5%。</p> <p>(3) 重大缺陷：潜在影响<math>&gt;</math>利润总额的 5%，或潜在影响<math>&gt;</math>资产总额的 2%，或潜在影响<math>&gt;</math>营业收入的 5%。</p>	<p>(1) 一般缺陷：损失<math>\leq</math>营业收入总额的 2%；</p> <p>(2) 重要缺陷：营业收入总额的 2%<math>&lt;</math>损失<math>\leq</math>营业收入总额的 5%；</p> <p>(3) 重大缺陷：损失<math>&gt;</math>营业收入总额的 5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

### 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，永和智控于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司高度重视环境保护与可持续发展工作，并将其作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作纳入重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极承担并履行企业环保责任。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及下属公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》和《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

### 二、社会责任情况

公司始终践行“顾客第一、关爱员工、诚信创新”的核心价值观，立志成为一家受客户、股东、员工、社会欢迎和尊重的企业。报告期内，公司依法合规运营，积极参与健康公益事业，注重保护股东特别是中小股东的权益，保护债权人合法权益，保护公司员工的合法权益，真诚对待客户、消费者和合作伙伴，积极履行企业社会责任。

#### 1、医路同行，健康普惠

公司旗下肿瘤专科医院积极投入健康公益事业，关注普通群众与特殊人群多层次的健康需求，持续探索并开展健康科普、癌症防治、义诊等公益活动，为当地居民提供更高品质的健康生活，全方位守护群众健康。2023 年全年，公司旗下肿瘤专科医院共计举行公益活动近 80 场，包括医患关怀、公益义诊、健康讲座等。在第 29 届全国肿瘤防治宣传周中，昆明医科肿瘤医院为昆明市区的近 400 名出租车司机进行了免费的肿瘤早筛和肿瘤预防宣讲活动。

#### 2、股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件及制度的要求，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构及内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动平台、参加上市公司集体接待日等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方违规占用公司资金情形。

#### 3、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系，形成了稳定和谐的劳资关系。

公司始终推行“以人为本”的管理文化，关心和重视职工的合理需求，增强员工的凝聚力与归属感，实现员工与企业共同成长。公司逐步建立和完善人才培养体系，通过外训、内训不断提高员工知识水平，培养员工业务素质和技能，开发职工智慧潜能，激发员工创新欲望，增强员工市场竞争力，持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。

#### 4、环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护与可持续发展工作，并将其作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作纳入重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极承担并履行企业环保责任。

#### 5、供应商、客户和消费者权益保护

公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。公司能够提供优质的医疗技术与服务，得益于公司与行业专家团队形成的持久及良好的合作关系。公司建立了医疗资源的集采平台并与国内外大型医疗设备供应商形成战略合作伙伴关系，能够在价优的前提下配置全球最先进的肿瘤精准放射治疗设施设备，提供最先进的诊疗技术，服务于生命健康。公司的阀门管件产品始于优质的原辅材料，贯穿于供应商评估选择、原材料采购管理及整个生产过程的质量管理与控制体系。公司已经形成了一整套较完善的质量管理体系，并在整个过程中严格按照医疗安全和质量标准要求进行管控，能够为顾客提供优质的医疗技术、服务和产品。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	玉环永宏企业管理有限公司	关于减少和规范关联交易及不占用公司资金的承诺	1、减少和规范关联交易：不通过与上市公司之间的关联关系损害上市公司利益和其他股东的合法权益；自本承诺函出具日起，本公司及本公司控制的其他企业将不会以任何理由和方式占用上市公司的资金或其他资产；尽量减少与上市公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；将严格和善意地履行与上市公司签订的各种关联交易协议，不会向上市公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益；本公司将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。2、不占用公司资金：本公司承诺不会通过包括如下方式等占用上市公司资金：有偿或无偿地拆借上市公司的资金给本公司或其他关联方使用；通过银行或非银行金融机构向本公司或关联方提供委托贷款；委托本公司或其他关联方进行投资活动；为本公司或其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；代本公司或其他关联方偿还债务；中国证监会认定的其他方式。	2019年08月25日	长期	履行中
	玉环永宏企业管理有限公司	同业竞争	本公司目前没有直接或间接从事任何与永和股份相同或相似的业务。本公司未来也无意直接或间接从事任何与永和股份相同或相似的业务计划。本公司将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予上市公司对该等机会之优先选择权。本公司不会从事损害上市公司及其股东利益的经营活动。本公司愿意承担因违反上述承诺而给上市公司造成的全部经济损失。本承诺自本公司签署后生效，且在本公司直接或间接持有永和股份 5%及以上股份期间持续有效。	2019年08月25日	长期	履行中
	曹德莅	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、关于独立性的承诺：（一）人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人控制的其他企业中领薪。2、保证上市公司的财务人员独立，不在本人控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本人控制的其他企业之间完全独立。（二）资产独立 1、	2021年01月14日	长期	履行中

			<p>保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本人及本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2、保证不以上市公司的资产为本人及本人控制的其他企业的债务违规提供担保。（三）财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与本人及本人控制的其他企业共用银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，本人及本人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>（四）机构独立 1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>（五）业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证尽量减少本人及本人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。（六）保证上市公司在其他方面与本人及本人控制的其他企业保持独立本人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。二、关于避免同业竞争的承诺</p> <p>1、截至本承诺函签署日，本人以及本人控制的其他企业与上市公司（包括上市公司控制的企业，下同）不存在产品交叉、重叠的情况，互相之间不存在同业竞争。2、本次交易完成后，针对本人以及本人控制的其他企业拟从事或实质性获得与上市公司相同的业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成潜在同业竞争的情况下，本人将努力促使本人及本人控制的其他企业不从事与上市公司相同的业务，以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，本人以及本人控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本人将努力促使本人及本人控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。3、本次交易完成后，如本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争。本人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。三、关于规范和减少关联交易的承诺为了减少和规范本次权益变动完成后与上市公司的关联交易，</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			维护上市公司及其中小股东的合法权益，作出如下承诺：本人及本人控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司及其控制的企业关联交易；就本人及本人控制的其他企业与上市公司及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人及本人控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本人保证本人及本人控制的其他企业将不通过与上市公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。四、关于资金来源声明本次权益变动所需资金全部来源于自有资金及自筹资金。上述资金来源合法，不存在直接或间接来源于上市公司及其关联方的情形，不存在通过与上市公司进行资产置换或者其他交易获取资金的情形。本次交易的资金不包含任何资产管理计划、信托计划、理财产品，其资金来源合法。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	迅成贸易有限公司、应雪青、陈先云	避免同业竞争承诺	本公司/本人目前没有直接或间接从事任何与永和股份相同或相似的业务。本公司/本人未来也无意直接或间接从事任何与永和股份相同或相似的业务计划。本公司/本人将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予永和股份对该等机会之优先选择权。本公司/本人将不会利用永和股份实际控制人的身份进行损害永和股份及其股东利益的经营行为。本公司/本人愿意承担因违反上述承诺而给永和股份造成的全部经济损失。本承诺自本公司/本人签署后生效，且在本人直接或间接持有永和股份 5%及以上股份期间持续有效。	2016 年 04 月 28 日	长期	履行中
其他对公司中小股东所作承诺	应雪青	其他承诺	本人不可撤销地放弃本公司持有上市公司股份所对应的表决权，亦不委托任何其他方行使该等股份的表决权；放弃表决权的期限为本声明生效之日起至本人不再持有上市公司该部分股份期间。	2020 年 03 月 10 日	至不再持有上市公司该部分股份期间	履行中
	蔡丹芳；陈先云；苏辉锋	其他承诺	本人不可撤销地放弃本公司持有上市公司股份所对应的表决权，亦不委托任何其他方行使该等股份的表决权；放弃表决权的期限为本声明生效之日起至本人不再持有上市公司该部分股份期间。	2020 年 02 月 05 日	至不再持有上市公司该部分股份期间	履行中
	苏金飞	其他承诺	本人不可撤销地放弃本公司持有上市公司股份所对应的表决权，亦不委托任何其他方行使该等股份的表决权；放弃表决权的期限为本声明生效之日起至本人不再持有上市公司该部分股份期间。	2020 年 04 月 02 日	至不再持有上市公司该	履行中

					部分 股份 期间	
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无。					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定：财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。详见 第十节 财务报告 五、43、（1）重要会计政策变更。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

- 1、本期设立孙公司 YORHE INTELLIGENT CONTROL TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD.，故自其设立之日起纳入合并范围。
- 2、本期设立孙公司 SINGAPORE LONG HARMONY INTERNATIONAL HOLDING PTE. LTD.，故自其设立之日起纳入合并范围。
- 3、本期设立孙公司上海永和智控进出口有限公司，故自其设立之日起纳入合并范围。
- 4、本期设立孙公司江门普乐开瑞太阳能科技有限公司，故自其设立之日起纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	姚丽强、杜自立
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3年、1年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，公司支付给立信会计师事务所（特殊普通合伙）的 2023 年年度财务报表审计及内控审计的报酬合计 200 万元。本次聘任审计机构事项已经公司第五届董事会第八次临时会议、第五届监事会第八次临时会议及公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
某私募股权基金的投资人因合伙收益分配问题诉基金管理	148.19	否	已判决	驳回原告全部诉讼请求	无		

人及本公司赔偿损失							
材料供应商普乐新能源科技（泰兴）有限公司买卖合同纠纷一案	942.86	是	已调解结案，同意分期付款、承担部分律师费、承担诉讼费	日常经营相关案件，对公司生产经营无重大影响。	按调解协议正常履行中，2024年6月30日前付清		
劳动者诉昆明医科肿瘤医院有限公司劳动争议	8.04	否	已按判决履行完毕	日常经营相关案件，对公司生产经营无重大影响。	已按判决履行完毕		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
应雪青	持股 5% 以上自然人	资产收购	公司全资子公司永和科技收购制霸科技（浙江）有限公司碳钢卡压项目对应的成套生产设备、存货及对应的知识产权	公司聘请北京中同华对本次资产收购事项进行资产评估，以 2022 年 9 月 30 日为评估基准日，采	2,308.93	3,061.52	2,991.53	现金交易	0	2023 年 03 月 17 日	详见巨潮资讯网 2023-019 号临时公告

				用成本法对标的资产在原地续用前提下的市场价值进行了评估。							
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				<p>本次交易标的资产评估增值 752.59 万元即增值 32.59%的主要原因如下：</p> <p>1、流动资产增值的主要原因为存货增值，本次对产成品和发出商品按照预计售价进行评估，委估产品的销售价大于账面成本，故导致存货增值。同时在用低值易耗品取得时账面一次性摊销计入成本费用，账面值为零，本次评估按基准日重置价乘以成新率确定评估值，也是导致存货评估增值的主要原因。</p> <p>2、机器设备评估增值是由于机器设备基准日购置价较原始取得时略有升高，同时由于评估采用的经济年限大于企业折旧年限，综合导致设备类资产评估增值。</p> <p>3、其他无形资产评估增值主要是企业对历史研发投入未进行资本化，本次以历史研发投入为基础采用成本法确认专利资产的价值，从而导致增值。</p> <p>4、其他非流动资产减值原因，固定资产修理支出因其价值已体现在设备资产的评估值中，故将该部分待摊费用评估为零，形成评估减值。</p> <p>5、转让价格系永和科技按照协议约定对制霸科技（浙江）有限公司碳钢卡压项目对应的成套生产设备、存货及对应的知识产权完成盘点，并根据盘点情况实际支付价款 2,991.53 万元（不含税价格）。</p>							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				有助于公司拓展阀门产业现有的产品线、技术和设施设备，快速实现产品技术迭代升级，提升阀门产业的核心竞争力，对公司未来业绩增长将产生积极作用。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不涉及业绩约定							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

为保障公司及其控股公司顺利获取银行贷款，公司与关联自然人应雪青于 2022 年 4 月 28 日签署了《担保合作协议》。该协议约定，应雪青根据实际情况为公司及公司控股公司的银行贷款提供有偿保证担保，公司按上述协议约定的担保费率向应雪青支付担保费用，在本协议有效期内，公司支付的担保费总额不超过人民币 500 万元。本事项已经公司第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第二十四次会议审议通过。截至目前，按照上述协议约定，公司自协议生效后至协议到期日 2023 年 4 月 28 日，已累计结算担保费 255.24 万元。详情参见公司于 2022 年 4 月 30 日刊登于巨潮资讯网的 2022-030、031、036 号临时公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司与关联自然人签署《担保合作协议》暨关联交易的公告	2022 年 04 月 30 日	巨潮资讯网

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

- 1、公司继续租赁上海办公场所，《房屋租赁合同》有效期 5 年，该合同正常履行中。
- 2、公司继续租赁达州医科肿瘤医院经营用场所，《房屋租赁合同》有效期 10 年，《物业租赁合同》有效期 13 年，上述合同正常履行中。
- 3、公司继续租赁昆明医科肿瘤医院经营用场所，为有效期 13 年的《房屋租赁合同》，该合同正常履行中。
- 4、公司继续将成都山水上物业的部分楼层出租给成都高尚医学影像诊断中心有限公司、成都高尚体检门诊部有限公司，分别为有效期 13.5 年的《租赁合同》，该合同正常履行中。
- 5、公司继续租赁凉山高新肿瘤医院经营用场所，为有效期 10 年的《房屋租赁合同》，该合同正常履行中。
- 6、公司继续租赁西安医科肿瘤医院经营用场所，为有效期 15 年的《租赁合同》，该合同正常履行中。
- 7、公司继续租赁普乐泰兴生产用厂房，《厂房租赁合同》有效期 10 年，该合同正常履行中。
- 8、公司租赁成都办公场所，《房屋租赁合同》有效期 3 年，该合同正常履行中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川爱丽美健康管理咨询有限公司、成都弗蕾亚酒店管理有限公司	2021年03月27日	950	2021年03月26日	950	连带责任保证		重庆国恒诉讼保全担保有限公司诉讼保全担保有限公司提供连带责任反担保	2021年3月26日-2024年7月31日	是	否
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
达州医科肿瘤医院有限公司	2023年10月31日	800	2023年11月20日	800	连带责任保证			1年	否	是
凉山高新肿瘤医院有限公司	2023年10月31日	800	2023年11月23日	800	连带责任保证			1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,600		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,600				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,600		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		1,600				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
达州医科肿瘤医院有限公司	2023年10月31日	800	2023年11月20日	800	连带责任保证			1年	否	是
凉山高新肿瘤医院	2023年10月31日	800	2023年11月23日	800	连带责任保证			1年	否	是

医院有 限公司	日		日						
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (C1)		1,600	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(C2)						1,600
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(C3)		1,600	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)						1,600
公司担保总额(即前三大项的合计)									
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)		3,200	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)						3,200
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		3,200	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)						3,200
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									4.03%
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保 的余额(D)									
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担 保对象提供的债务担保余额(E)									
上述三项担保金额合计(D+E+F)									

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、申请综合授信

为满足公司及全资、控股子公司发展计划和战略实施的需要，经公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议以及 2022 年年度股东大会审议通过，公司及全资、控股子公司 2023 年度向银行等金融机构申请合计总额不超过

人民币 6 亿元的综合授信额度。综合授信内容包括但不限于流动资金贷款、商业汇票开立及贴现、项目贷款、并购贷款、银行保函、保理、开立信用证等综合授信业务（具体业务品种以相关银行审批为准）。上述综合授信额度的申请期限为自股东大会审议通过之日起 1 年，该授信额度在授权期限内可循环使用。详情参见公司于 2023 年 4 月 29 日、2023 年 5 月 20 日刊登于巨潮资讯网的 2023-025、026、028、037 号临时公告。

## 2、开展远期结售汇业务

为了降低汇率波动对公司利润的影响，使公司保持一个稳定的利润水平，使公司专注于生产经营，经公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议及 2022 年年度股东大会审议通过，公司及子公司继续开展远期结售汇业务，累计金额不超过 10,000 万美元，授权期间为自 2022 年度股东大会通过之日起生效，有效期至公司 2023 年年度股东大会召开之日止。详情参见公司于 2023 年 4 月 29 日、2023 年 5 月 20 日刊登于巨潮资讯网的 2023-025、026、029、037 号临时公告。

## 3、实施 2022 年年度权益分派方案

经公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议及 2022 年年度股东大会审议通过，公司实施以资本公积金每 10 股转增 4 股的 2022 年年度权益分派方案。2023 年 6 月 1 日，公司以总股本 318,433,570 股为基数完成转增方案，转增后公司总股本增至 445,806,998 股。详情参见公司于 2023 年 4 月 29 日、2023 年 5 月 20 日、5 月 25 日刊登于巨潮资讯网的 2023-025 至 027、037、038 号临时公告。

## 4、为控股孙公司提供担保及孙公司互保

经公司第五届董事会第七次临时会议审议通过，公司为达州医科、凉山高新向银行分别申请的 800 万元融资授信提供连带责任保证担保，达州医科和凉山高新为各自申请的授信额度提供互保。

详情参见公司于 2023 年 10 月 31 日、11 月 23 日刊登于巨潮资讯网上的 2023-059、061、068 号临时公告。

## 5、控股股东、实际控制人股份协议转让暨控制权变更

2023 年 11 月 9 日，公司控股股东、实际控制人曹德莅分别与广东普乐绿色能源控股有限公司（以下简称“广东普乐”）、夏祖望签署了《股份转让协议》，曹德莅拟将其持有的公司 35,660,326 股股份（占公司股份总数的 8.00%）以每股 8.9736 元的价格转让给广东普乐；拟将其持有的公司 23,635,966 股股份（占公司股份总数的 5.30%）以每股 8.9736 元的价格转让给自然人夏祖望。前述《股份转让协议》均为独立协议，不存在互为前提的情形。同日，欧文凯和夏祖望签署了《表决权委托协议》，自本次协议转让股份办理完毕过户登记手续之日起，夏祖望将其持有的上市公司 23,635,966 股股份对应的表决权委托给欧文凯，委托期限为 18 个月，到期自动失效并解除。委托期限内，双方构成一致行动人关系。鉴于欧文凯系广东普乐的实际控制人，持有其 99% 股权，上述股份转让完成及表决权委托生效后，公司的控股股东将由曹德莅变更为广东普乐，公司实际控制人由曹德莅变更为欧文凯。

2024 年 4 月 23 日，曹德莅与夏祖望签署了《股份转让协议之补充协议》，曹德莅拟转让给夏祖望的公司上述 23,635,966 股股份每股转让价格调整为人民币 4 元，股份转让总价款调整为¥94,543,864 元（大写：人民币玖仟肆佰伍拾肆万叁仟捌佰陆拾肆元整）。

详情参见公司于 2023 年 11 月 13 日、2024 年 4 月 25 日刊登于巨潮资讯网上的 2023-065、2024-005 号临时公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

### 1、成都山水上解除连带责任保证担保

经公司第四届董事会第十四次临时会议及 2021 年第二次临时股东大会会议审议通过，公司全资子公司成都山水上为四川爱丽美健康管理咨询有限公司（以下简称“爱丽美”）及成都弗蕾亚酒店管理有限公司（以下简称“弗蕾亚”）的履约行为向雅诗阁物业管理（上海）有限公司（以下简称“雅诗阁”）提供连带责任保证担保，最高担保额不超过人民币 950 万元。爱丽美及弗蕾亚共同通过重庆国恒诉讼保全担保有限公司出具的具有履行反担保能力的《担保函》向本公司提供连带责任反担保。2023 年 4 月 14 日，成都山水上、爱丽美、弗蕾亚及雅诗阁共同签署了《债权债务确认书》。经各方确认，成都山水上解除了向雅诗阁承担的连带责任情形。

详情参见公司于 2021 年 3 月 9 日、3 月 25 日、3 月 27 日及 2023 年 4 月 15 日刊登于巨潮资讯网的 2021-023、025、029、030 及 2023-022 号临时公告。

## 2、增资普乐科技

公司与欧文凯先生、向亮睿女士、普乐泰兴于 2022 年 11 月 25 日、12 月 15 日分别签署了《关于普乐新能源科技（泰兴）有限公司之增资协议》、《关于普乐新能源科技（泰兴）有限公司之增资协议之补充协议》。公司以人民币 3,122.4490 万元认购普乐科技新增注册资本人民币 3,122.4490 万元，取得普乐科技 51% 股权。2023 年 1 月 3 日，普乐科技完成注册资本的工商变更登记，公司取得普乐科技 51.00% 股权。2023 年 5 月 17 日，普乐科技与江苏省泰兴高新技术产业开发区管理委员会就超高效 N 型光伏电池片制造项目签署二期项目合作意向书。截至目前，普乐科技 N 型 TOPCon 电池项目一期首片已下线。

详情参见公司于 2022 年 11 月 28 日、12 月 17 日及 2023 年 1 月 6 日、2023 年 5 月 18 日刊登于巨潮资讯网上的 2022-102、112 及 2023-001、036 号临时公告。

## 3、永和科技收购资产暨关联交易事项

经公司第五届董事会第三次临时会议、第五届监事会第三次临时会议审议通过，公司全资子公司永和科技于 2023 年 3 月 16 日与关联方制霸科技（浙江）有限公司签署了《资产收购协议》，永和科技以人民币 3,390 万元（含税）收购制霸科技（浙江）有限公司碳钢卡压项目对应的成套生产设备、存货及对应的知识产权。截至目前，公司已按照协议约定完成资产盘点，并根据盘点情况实际支付价款 3,349.63 万元（含税价格），本次收购事项已实施完成。

详情参见公司于 2023 年 3 月 17 日刊登于巨潮资讯网上的 2023-017 至 019 号临时公告。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	67,025,000	21.62%			25,558,400	-77,870,660	-52,312,260	14,712,740	3.30%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	67,025,000	21.62%			25,558,400	-77,870,660	-52,312,260	14,712,740	3.30%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	67,025,000	21.62%			25,558,400	-77,870,660	-52,312,260	14,712,740	3.30%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	243,036,570	78.38%			101,815,028	86,189,740	188,004,768	431,041,338	96.70%
1、人民币普通股	243,036,570	78.38%			101,815,028	86,189,740	188,004,768	431,041,338	96.70%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	310,061,570	100.00%			127,373,428	8,319,080	135,692,508	445,754,078	100.00%

#### 股份变动的的原因

适用 不适用

- 1、部分董事任期届满离任，任期届满前离任监事在其就任时确定的任期届满 6 个月，高管锁定股发生变化。
- 2、本报告期内，公司 2019 年股票期权激励计划的激励对象共计行权 8,372,000 份，增加无限售股份 8,372,000 股。
- 3、2023 年 6 月 1 日，公司实施完毕 2022 年年度权益分派方案，以 318,433,570 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 4 股，共计转增 127,373,428 股。
- 4、2023 年 7 月 17 日，公司 2022 年限制性股票激励计划第一个限售期的 11,184,740 股限售股解除限售。
- 5、2023 年 9 月 19 日，公司完成 2022 年限制性股票激励计划激励对象持有的 52,920 股限制性股票的回购注销手续。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023 年 4 月 27 日，公司召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，同意公司 2022 年度不进行现金分红，不送红股，以资本公积金每 10 股转增 4 股。公司独立董事对本预案发表了同意的独立意见，监事会对本预案发表了监事会审核意见。2023 年 5 月 19 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。会议决议公告详见公司于 2023 年 4 月 29 日、5 月 20 日刊登于巨潮资讯网的 2023-025 至 026、037 号临时公告。

2、2023 年 6 月 16 日，公司召开第五届董事会第五次临时会议、第五届监事会第五次临时会议，审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司回购注销 2022 年限制性股票激励计划激励对象持有的 52,920 股限制性股票；鉴于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已经成就，同意对符合解除限售条件的 53 名激励对象持有的 11,184,740 股限制性股票解除限售。公司独立董事对前述事项均发表了同意的独立意见，监事会对 2022 年限制性股票第一个限售期业绩条件成就发表了监事会审核意见。2023 年 7 月 3 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。会议决议公告详见公司于 2023 年 6 月 17 日、7 月 4 日刊登于巨潮资讯网的 2023-039 至 040、046 号临时公告。

#### 股份变动的过户情况

适用 不适用

1、本报告期内，公司 2019 年股票期权激励计划的激励对象通过自主行权模式共计行权 8,372,000 份，上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户登记。

2、本报告期内，公司实施完毕 2022 年年度权益分派方案，以资本公积金每 10 股转增 4 股，公司已于 2023 年 6 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述股份的过户登记。

3、本报告期内，公司已按要求在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕 2022 年限制性股票激励计划第一个限售期限制性股票解除限售手续，已按要求完成了离职激励对象所持有的限制性股票的回购注销手续。

#### 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司于 2023 年度实施 2022 年度利润分配方案，其中以资本公积转增股本，以总股本 318,433,570 股为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股，转增后公司总股本为 445,806,998 股。股本增加导致每股收益减少 0.1437 元/股，稀释每股收益减少 0.1390 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产增加 0.7907 元/股。

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
曹德莅	35,700,000	30,940,000	66,640,000	0	①公司第四届董事会任期届满后离任，离任后半年内所持公司股票全部限售；②报告期内，公司实施2022年年度权益分派方案，以资本公积金每10股转增4股，持股数量相应增加，限售股相应增加。	2023年7月12日
杨纓丽	14,679,000	0	14,679,000	0	公司第四届监事会任期届满前离职，在其就任时确定的任期届满后6个月内，转让股份不得超过其所持本公司股份总数的25%。	2023年5月29日
廖丽娜	2,030,000	1,652,000	1,330,000	2,352,000	①高管锁定股；②股权激励限售股；③报告期内，公司实施2022年年度权益分派方案，以资本公积金每10股转增4股，限售股相应增加。	按照董监高法定解限比例、2022年限制性股票激励计划第一个限售期于2023年7月17日解除限售，上市流通。
鲜中东	1,960,000	1,470,000	1,372,000	2,058,000	①高管锁定股；②股权激励限售股；③报告期内，公司实施2022年年度权益分派方案，以资本公积金每10股转增4股，限售股相应增加。	按照董监高法定解限比例、2022年限制性股票激励计划第一个限售期于2023年7月17日解除限售，上市流通。
魏璞	1,400,000	1,050,000	980,000	1,470,000	①高管锁定股；②股权激励限售股；③报告期内，公司实施2022年年度权益分派方案，以资本公积金每10股转增4股，限售股相应增加。	按照董监高法定解限比例、2022年限制性股票激励计划第一个限售期于2023年7月17日解除限售，上市流通。

刘杰	1,400,000	1,050,000	980,000	1,470,000	①高管锁定股；②股权激励限售股；③报告期内，公司实施2022年年度权益分派方案，以资本公积金每10股转增4股，限售股相应增加。	按照董监高法定解限比例、2022年限制性股票激励计划第一个限售期于2023年7月17日解除限售，上市流通。
谭梦雯	1,400,000	1,050,000	980,000	1,470,000	①高管锁定股；②股权激励限售股；③报告期内，公司实施2022年年度权益分派方案，以资本公积金每10股转增4股，限售股相应增加。	按照董监高法定解限比例、2022年限制性股票激励计划第一个限售期于2023年7月17日解除限售，上市流通。
邓莉莉	1,540,000	616,000	1,078,000	1,078,000	①股权激励限售股；②报告期内，公司实施2022年年度权益分派方案，以资本公积金每10股转增4股，限售股相应增加。	2022年限制性股票激励计划第一个限售期于2023年7月17日解除限售，上市流通。
毛利梅	1,400,000	560,000	980,000	980,000	①股权激励限售股；②报告期内，公司实施2022年年度权益分派方案，以资本公积金每10股转增4股，限售股相应增加。	2022年限制性股票激励计划第一个限售期于2023年7月17日解除限售，上市流通。
任丽	1,400,000	560,000	980,000	980,000	①股权激励限售股；②报告期内，公司实施2022年年度权益分派方案，以资本公积金每10股转增4股，限售股相应增加。	2022年限制性股票激励计划第一个限售期于2023年7月17日解除限售，上市流通。
中层管理人员、核心技术（业务）骨干	4,116,000	1,646,400	2,907,660	2,854,740	①股权激励限售股；②报告期内，公司实施2022年年度权益分派方案，以资本公积金每10股转增4股，限售股相应增加。	2022年限制性股票激励计划第一个限售期于2023年7月17日解除限售，上市流通。
合计	67,025,000.00	40,594,400	92,906,660	14,712,740.00	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

#### （1）2022 年度权益分派实施导致股份增加

2023 年 6 月 1 日，公司实施完毕 2022 年年度权益分派方案，以 318,433,570 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 4 股，共计转增 127,373,428 股，公司股份总数增加 127,373,428 股。

#### （2）2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销导致股份减少

鉴于公司 3 名激励对象离职已不符合激励条件，报告期内，公司对 3 名离职激励对象已获授但尚未解锁的 52,920 股限制性股票进行回购注销，公司股份总数减少 52,920 股。

#### （3）2019 年股票期权激励计划行权导致股份增加

报告期内，公司 2019 年股票期权激励计划的激励对象共计行权 8,372,000 份，公司股份总数增加 8,372,000 股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,230	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,596	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	
						股份状态	数量
曹德莅	境内自然人	14.95%	66,640,000	19,040,000	0	66,640,000	质押 11,380,000
陈先云	境内自然人	7.34%	32,717,104	9,347,744	0	32,717,104	不适用 0
应雪青	境内自然人	5.50%	24,500,000	7,000,000	0	24,500,000	不适用 0
苏金飞	境内自然人	4.52%	20,127,240	5,750,640	0	20,127,240	不适用 0
杨纓丽	境内自然	3.70%	16,492,500	1,800,500	0	16,492,500	质押 11,790,000

	人		0			2,500		
余娅群	境内自然人	3.30%	14,700,000	1,101,544	0	14,700,000	不适用	0
邓莉莉	境内自然人	0.96%	4,295,886	1,421,406	1,078,000	3,217,886	不适用	0
钟城	境内自然人	0.91%	4,077,860	-257,260	0	4,077,860	不适用	0
浙江探骊私募基金有限公司一探骊优选成长二号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.73%	3,261,428	3,261,428	0	3,261,428	不适用	0
廖丽娜	境内自然人	0.70%	3,136,000	896,000	2,352,000	784,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	曹德莅、余娅群为一致行动人关系；陈先云、应雪青为一致行动人关系。除此之外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	1、上表陈先云所持有的本公司股份系通过协议受让方式自迅成贸易有限公司取得，依据转让协议的相关约定，上述各受让方就受让股份涉及的表决权事宜，将继续履行原迅成贸易有限公司作出的《放弃表决权声明》中关于不可撤销地放弃表决权的承诺。 2、上表应雪青所持有的本公司股份系通过协议受让方式自玉环永宏企业管理有限公司取得，依据转让协议的相关约定，应雪青就受让股份涉及的表决权事宜，将继续履行原玉环永宏企业管理有限公司作出的《放弃表决权声明》中关于不可撤销地放弃表决权的承诺。 3、上表苏金飞所持有的本公司股份系通过协议受让方式自上海永绅企业管理咨询中心（有限合伙）取得，依据转让协议的相关约定，苏金飞就受让股份涉及的表决权事宜，将继续履行原上海永绅企业管理咨询中心（有限合伙）作出的《放弃表决权声明》中关于不可撤销地放弃表决权的承诺。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
曹德莅	66,640,000	人民币普通股	66,640,000					
陈先云	32,717,104	人民币普通股	32,717,104					
应雪青	24,500,000	人民币普通股	24,500,000					
苏金飞	20,127,240	人民币普通股	20,127,240					
杨纓丽	16,492,500	人民币普通股	16,492,500					
余娅群	14,700,000	人民币普通股	14,700,000					
钟城	4,077,860	人民币普通股	4,077,860					
浙江探骊私募基金有限公司一探骊优选成长二号私募证券投资基金	3,261,428	人民币普通股	3,261,428					
邓莉莉	3,217,886	人民币普通股	3,217,886					
陈美芳	2,699,576	人民币普通股	2,699,576					
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10	曹德莅、余娅群为一致行动人关系；陈先云、应雪青为一致行动人关系。除此之外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

名股东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	陈先云通过普通证券账户持有本公司股份 0 股，通过信用证券账户持有本公司股份 32,717,104 股，合计持有本公司股份 32,717,104 股；应雪青通过普通证券账户持有本公司股份 12,740,000 股，通过信用证券账户持有本公司股份 11,760,000 股，合计持有本公司股份 24,500,000 股；苏金飞通过普通证券账户持有本公司股份 0 股，通过信用证券账户持有本公司股份 20,127,240 股，合计持有本公司股份 20,127,240 股；余娅群通过普通证券账户持有本公司股份 0 股，通过信用证券账户持有本公司股份 14,700,000 股，合计持有本公司股份 14,700,000 股；邓莉莉通过普通证券账户持有本公司股份 1,095,100 股，通过信用证券账户持有本公司股份 3,200,786 股，合计持有本公司股份 4,295,886 股；钟城通过普通证券账户持有本公司股份 0 股，通过信用证券账户持有本公司股份 4,077,860 股，合计持有本公司股份 4,077,860 股；浙江探骊私募基金有限公司一探骊优选成长二号私募证券投资基金通过普通证券账户持有本公司股份 0 股，通过信用证券账户持有本公司股份 3,261,428 股，合计持有本公司股份 3,261,428 股；陈美芳通过普通证券账户持有本公司股份 0 股，通过信用证券账户持有本公司股份 2,699,576 股，合计持有本公司股份 2,699,576 股。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹德莅	中国	否
主要职业及职务	曹德莅现任成都沙河生物科技有限公司监事，四川大行广泽医疗投资管理有限公司董事，成都东篱医院有限公司董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹德莅	本人	中国	否
余娅群	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	曹德莅现任成都沙河生物科技有限公司监事，四川大行广泽医疗投资管理有限公司董事，成都东篱医院有限公司董事。余娅群系曹德莅岳母。		
过去 10 年曾控股的境内外	无		

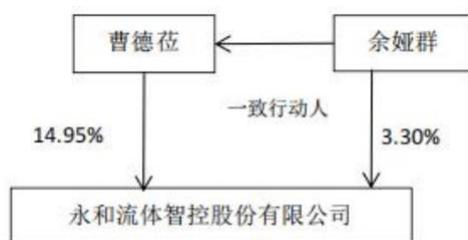
## 上市公司情况

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 06 月 17 日	52,920	0.01%	15.0444	2023 年 9 月 19 日	部分限制性股票回购注销	52,920	0.24%

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZF10587 号
注册会计师姓名	姚丽强、杜自立

审计报告正文

信会师报字[2024]第 ZF10587 号

永和流体智控股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了永和流体智控股份有限公司（以下简称永和智控）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了永和智控 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司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，我们独立于永和智控，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 收入确认</b>	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十七）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十六）。</p> <p>2023 年度，永和智控确认的主营业务收入为人民币 94,758.59 万元。永和智控在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品服务的控制权时确认收入。具体为：</p> <p>（1）阀门管件销售业务：</p> <p>公司外销商品，在完成报关及装船后，根据海关签发的报关单、货运提单确认销售收入。</p> <p>公司内销商品，根据客户订单将商品发往客户，公司在货物交付后确认销售收入。</p> <p>（2）医疗服务业务：</p> <p>药品销售收入：公司以医药用品交付给患者，收款或取得收款权利时确认收入。</p> <p>医疗服务收入：公司在医疗服务已经提供，收到价款或取得收取价款的权利时，确认医疗服务收入。</p> <p>（3）光伏电池片业务</p> <p>电池片销售收入：根据客户订单将商品发送至客户，公司在货物交付后确认销售收入。</p> <p>由于收入是永和智控的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将永和智控收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <p>（1）阀门管件销售业务、光伏电池片业务：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、选取样本检查销售合同，确认合同中的单项履约义务，单项履约义务的价格，识别客户取得相关商品的控制权时点，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</li> <li>4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、报关单及货运提单或签收单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</li> <li>5、结合应收账款、预收款项，对营业收入执行函证程序，评价收入的真实性与完整性；</li> <li>6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对外库单、报关单、货运提单、签收单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</li> </ol> <p>（2）医疗服务业务：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、核对账面收入与医院信息系统的挂号收费记录，并抽取部分明细检查相应的收款记录、医保记录等，同时检查相关的诊疗记录等支持性证据；</li> <li>3、检查本期账面医保收入确认依据，包括与社保机构的结算记录、银行入账回单等，并向社保机构函证应收医保往来款余额及当期结算金额；</li> <li>4、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查相应的诊疗服务的提供情况，并判断收入确认期间的准确性。</li> </ol>
<b>(二) 应收账款的可回收性</b>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释</p>	<p>我们就应收账款的可收回性实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评估并测试管理层对应收账款信用政策以及确定</li> </ol>

<p>(十)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(三)</p> <p>2023年12月31日,永和智控合并财务报表中应收账款的原值为13,634.87万元,坏账准备为779.99万元。</p> <p>永和智控管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况,包括客户经济实力以及实际还款情况等因素。</p> <p>由于永和智控管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断,且影响金额重大,为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。</p>	<p>应收账款坏账准备相关的内部控制;</p> <p>2、复核管理层对应收账款进行信用减值测试的相关考虑及客观证据,关注管理层是否充分识别已发生减值的项目;</p> <p>3、对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本,复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性;</p> <p>4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款,评价管理层确定应收账款组合的依据、预期信用损失率、坏账准备计提比例是否合理;</p> <p>5、实施函证程序,并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对;</p> <p>6、结合期后回款情况检查,评价管理层坏账准备计提的合理性。</p>
<b>(三) 商誉的减值</b>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释(二十)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(十四)。2023年12月31日,永和智控合并财务报表中商誉的账面价值为10,081.83万元。根据企业会计准则的规定,管理层至少须每年对商誉进行减值测试。商誉减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础,资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。由于商誉减值测试过程涉及管理层的重大判断,测试结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设,例如对资产组预计未来可产生的现金流量和折现率的估计,该等估计受到管理层对未来市场以及经济环境判断的影响,采用不同的估计和假设会对商誉所在资产组之可收回价值有很大的影响。因此,我们将其确定为关键审计事项。</p>	<p>1、评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性;</p> <p>2、获取了管理层编制的各资产组商誉的减值测试表。评估商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组或资产组组合。</p> <p>3、检查商誉减值测试计算的准确性;</p> <p>4、邀请外部独立评估专家协助会计师评估管理层采用的商誉减值测试方法及减值测中使用的关键参数;</p> <p>5、复核管理层对商誉相关披露的充分性。</p>

#### 四、其他信息

永和智控管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括永和智控2022年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,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。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估永和智控的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督永和智控的财务报告过程。

## 六、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。

（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，就可能对永和智控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永和智控不能持续经营。

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

（六）就永和智控中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：姚丽强  
(项目合伙人)

中国注册会计师：杜自立

中国·上海

二〇二四年四月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：永和流体智控股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	233,207,886.09	333,192,749.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	67,363.61	11,654.40
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	128,548,861.38	95,578,403.81
应收款项融资		
预付款项	2,736,945.23	5,650,236.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,276,159.78	15,979,944.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	193,319,055.63	212,036,283.22
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	129,150,878.18	9,013,272.48
流动资产合计	692,307,149.90	671,462,543.99
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	0.00	58,279,000.00
固定资产	731,932,560.65	432,974,178.84
在建工程	47,512,079.65	27,057,980.00

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	170,076,419.40	126,272,770.86
无形资产	95,365,884.27	68,169,746.86
开发支出		
商誉	100,818,306.69	124,552,611.16
长期待摊费用	34,373,991.66	34,768,280.68
递延所得税资产	5,575,334.44	4,560,717.15
其他非流动资产	1,721,900.00	1,618,286.00
非流动资产合计	1,187,376,476.76	878,253,571.55
资产总计	1,879,683,626.66	1,549,716,115.54
流动负债：		
短期借款	131,456,929.50	186,396,068.72
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	417,250,416.06	156,785,299.00
预收款项		
合同负债	3,790,892.31	4,300,286.80
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	43,430,491.53	40,072,998.38
应交税费	13,526,197.01	11,690,639.59
其他应付款	125,445,296.62	72,853,148.42
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	48,063,598.74	12,183,523.63
其他流动负债	445,983.88	64,325.18
流动负债合计	783,409,805.65	484,346,289.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	76,000,000.00	78,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	176,479,159.83	122,489,034.43
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,176,418.64	9,445,427.92
递延所得税负债	30,418,620.77	31,527,802.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	292,074,199.24	241,462,265.11
负债合计	1,075,484,004.89	725,808,554.83
所有者权益：		
股本	445,754,078.00	309,579,970.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	362,343,343.27	384,611,731.38
减：库存股	31,828,574.40	63,743,680.00
其他综合收益	437,851.97	393,921.23
专项储备		
盈余公积	54,812,358.46	54,812,358.46
一般风险准备		
未分配利润	-38,313,631.47	117,792,860.46
归属于母公司所有者权益合计	793,205,425.83	803,447,161.53
少数股东权益	10,994,195.94	20,460,399.18
所有者权益合计	804,199,621.77	823,907,560.71
负债和所有者权益总计	1,879,683,626.66	1,549,716,115.54

法定代表人：魏璞    主管会计工作负责人：廖丽娜    会计机构负责人：廖丽娜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,491,975.26	82,120,521.05
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	188,333.29	87,500.00
其他应收款	791,190,046.52	671,562,606.99
其中：应收利息		
应收股利	61,100,000.00	61,100,000.00
存货		
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	13,339.87	13,339.87

流动资产合计	792,883,694.94	753,783,967.91
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	459,565,502.12	465,822,679.74
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		
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,076,895.88	
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	461,642,398.00	465,822,679.74
资产总计	1,254,526,092.94	1,219,606,647.65
流动负债：		
短期借款	95,130,625.00	75,103,125.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	950,000.00	5,350,000.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	508,614.61	718,140.41
应交税费	1,097,834.16	30,673.79
其他应付款	284,070,265.18	315,837,310.58
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	28,309,616.22	2,018,666.67
其他流动负债		
流动负债合计	410,066,955.17	399,057,916.45
非流动负债：		
长期借款	76,000,000.00	78,000,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,160,000.01	
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	78,160,000.01	78,000,000.00
负债合计	488,226,955.18	477,057,916.45
所有者权益：		
股本	445,754,078.00	309,579,970.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	365,681,673.47	384,611,731.38
减：库存股	31,828,574.40	63,743,680.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,812,358.46	54,812,358.46
未分配利润	-68,120,397.77	57,288,351.36
所有者权益合计	766,299,137.76	742,548,731.20
负债和所有者权益总计	1,254,526,092.94	1,219,606,647.65

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	948,221,814.92	989,736,616.68
其中：营业收入	948,221,814.92	989,736,616.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,090,453,708.18	942,289,731.11
其中：营业成本	812,232,587.68	710,708,699.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,051,410.97	5,922,408.25
销售费用	51,247,134.21	50,685,591.47

管理费用	176,708,343.21	144,964,012.00
研发费用	31,261,808.27	22,353,952.01
财务费用	12,952,423.84	7,655,067.85
其中：利息费用	22,321,938.92	17,190,288.74
利息收入	2,816,213.78	1,349,685.69
加：其他收益	1,760,741.59	2,233,812.02
投资收益（损失以“-”号填列）	-466,284.02	-2,615,092.17
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		
汇兑收益（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）	55,709.21	58,454.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,993,249.26	3,910,609.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-36,852,552.63	-57,318,204.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-23,111.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-179,727,528.37	-6,306,647.38
加：营业外收入	0.29	
减：营业外支出	3,559,970.14	3,764,750.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-183,287,498.22	-10,071,398.28
减：所得税费用	7,800,197.61	21,657,886.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-191,087,695.83	-31,729,284.83
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-191,087,695.83	-31,729,284.83
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-156,106,491.93	-26,186,681.22
2. 少数股东损益	-34,981,203.90	-5,542,603.61
六、其他综合收益的税后净额	43,930.74	604,597.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	43,930.74	604,597.55
（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	43,930.74	604,597.55
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	43,930.74	604,597.55
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-191,043,765.09	-31,124,687.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-156,062,561.19	-25,582,083.67
归属于少数股东的综合收益总额	-34,981,203.90	-5,542,603.61
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.36	-0.06
(二) 稀释每股收益	-0.36	-0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：魏璞 主管会计工作负责人：廖丽娜 会计机构负责人：廖丽娜

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	59,593.64	56,854.78
销售费用		
管理费用	28,060,316.75	25,524,754.94
研发费用		
财务费用	1,550,606.52	4,378,116.02
其中：利息费用	8,847,224.46	4,387,189.17
利息收入	7,363,105.59	13,484.22
加：其他收益	503,373.16	946,412.32
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）	-65,017,115.38	-400,000.00
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-31,224,490.00	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-125,408,749.13	-29,413,313.42
加：营业外收入		
减：营业外支出		5,916.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-125,408,749.13	-29,419,229.42
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-125,408,749.13	-29,419,229.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-125,408,749.13	-29,419,229.42
（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	-125,408,749.13	-29,419,229.42
七、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.29	-0.07
（二）稀释每股收益	-0.29	-0.07

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
----	---------	---------

<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	852,851,905.82	1,167,624,254.11
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	38,811,277.30	33,328,941.59
收到其他与经营活动有关的现金	21,704,670.99	8,502,357.44
经营活动现金流入小计	913,367,854.11	1,209,455,553.14
购买商品、接受劳务支付的现金	556,979,879.63	722,347,462.69
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	190,466,691.15	164,064,129.45
支付的各项税费	19,964,411.35	27,191,718.83
支付其他与经营活动有关的现金	122,535,894.77	84,334,766.52
经营活动现金流出小计	889,946,876.90	997,938,077.49
经营活动产生的现金流量净额	23,420,977.21	211,517,475.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		93,340.26
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	3,416,709.42	11,838.93
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	78,000,000.00	270,028.92
投资活动现金流入小计	81,416,709.42	375,208.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	241,459,903.82	33,654,740.41
投资支付的现金	263,719.00	19,702,892.17
质押贷款净增加额		
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		8,000,000.00
投资活动现金流出小计	241,723,622.82	61,357,632.58
投资活动产生的现金流量净额	-160,306,913.40	-60,982,424.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	90,061,083.66	99,418,632.51
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	300,000.00	
取得借款收到的现金	342,978,624.00	270,819,933.72
收到其他与筹资活动有关的现金	114,300,000.00	46,300,000.00
筹资活动现金流入小计	547,339,707.66	416,538,566.23

偿还债务支付的现金	365,982,139.94	292,906,300.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,599,719.99	8,293,922.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	110,759,028.41	96,604,953.87
筹资活动现金流出小计	489,340,888.34	397,805,176.58
筹资活动产生的现金流量净额	57,998,819.32	18,733,389.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,901,065.42	2,287,905.67
五、现金及现金等价物净增加额	-70,986,051.45	171,556,346.50
加：期初现金及现金等价物余额	303,192,749.02	131,636,402.52
六、期末现金及现金等价物余额	232,206,697.57	303,192,749.02

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	625,400.71	974,019.44
经营活动现金流入小计	625,400.71	974,019.44
购买商品、接受劳务支付的现金	100,833.29	
支付给职工以及为职工支付的现金	2,845,962.82	4,716,072.80
支付的各项税费	59,593.64	56,854.78
支付其他与经营活动有关的现金	12,860,456.08	4,854,755.26
经营活动现金流出小计	15,866,845.83	9,627,682.84
经营活动产生的现金流量净额	-15,241,445.12	-8,653,663.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	72,393,011.64	125,625,221.50
投资活动现金流入小计	72,393,011.64	125,625,221.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	11,224,490.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	249,787,028.04	165,920,000.00
投资活动现金流出小计	261,011,518.04	185,920,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-188,618,506.40	-60,294,778.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	89,761,083.66	99,418,632.51
取得借款收到的现金	120,000,000.00	155,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	155,143,332.73	46,000,000.00
筹资活动现金流入小计	364,904,416.39	300,418,632.51
偿还债务支付的现金	78,000,000.00	99,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,522,566.66	4,253,706.95
支付其他与筹资活动有关的现金	155,150,444.00	46,279,797.49

筹资活动现金流出小计	241,673,010.66	150,033,504.44
筹资活动产生的现金流量净额	123,231,405.73	150,385,128.07
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	-80,628,545.79	81,436,686.17
加：期初现金及现金等价物余额	82,120,521.05	683,834.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,491,975.26	82,120,521.05

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	309,579,970.00				384,611,731.38	63,743,680.00	393,921.23		54,812,358.46		117,792,860.46		803,447,161.53	20,460,399.18	823,907,560.71
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	309,579,970.00				384,611,731.38	63,743,680.00	393,921.23		54,812,358.46		117,792,860.46		803,447,161.53	20,460,399.18	823,907,560.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	136,174,108.00				-22,268,388.11	-31,915,105.60	43,930.74				156,106,491.93		10,241,735.70	-9,466,203.24	19,707,938.94
（一）综合收益总额							43,930.74				156,106,491.93		156,062,561.19	34,981,203.90	191,043,765.09

(二) 所有者投入和减少资本	8,800,680.00				109,433,040.55	-31,915,105.60						150,148,826.15	30,147,000.00	180,295,826.15
1. 所有者投入的普通股	8,853,600.00				81,060,483.66							89,914,083.66	30,147,000.00	120,061,083.66
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					28,470,080.89							28,470,080.89		28,470,080.89
4. 其他	-52,920.00				-97,524.00	-31,915,105.60						31,764,661.60		31,764,661.60
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	127,373,428.00				-127,373,428.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	127,373,428.00				-127,373,428.00										
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					- 4,328,000.66								- 4,328,000.66	- 4,631,999.34	- 8,960,000.00	
四、本期期末余额	445,754,078.00				362,343,343.27	31,828,574.40	437,851.97		54,812,358.46				- 38,313,631.47	793,205,425.83	10,994,195.94	804,199,621.77

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	207,175,000.00				365,088,659.73		- 210,676.32		54,812,358.46		143,687,921.85		770,553,263.72	26,010,952.33	796,564,216.05
加：会计政策变更													291,619.83	- 7,949.54	283,670.29
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	207,175,000.00				365,088,659.73		- 210,676.32		54,812,358.46		143,979,541.68		770,844,883.55	26,003,002.79	796,847,886.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	102,404,970.00				19,523,071.65	63,743,680.00	604,597.55				- 26,186,681.22		32,602,277.98	- 5,542,603.61	27,059,674.37
(一) 综合收益总							604,597.55				- 26,186,681.22		- 25,582,083.6	- 5,542,603.61	- 31,124,687.2

额											2		7		8
(二) 所有者投入和减少资本	18,737,550.00				103,190,491.65								121,928,041.65		121,928,041.65
1. 所有者投入的普通股	18,737,550.00				80,681,082.51								99,418,632.51		99,418,632.51
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					22,509,409.14								22,509,409.14		22,509,409.14
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4.															

其他														
(四) 所有者权益内部结转	83,667,420.00				-83,667,420.00	63,743,680.00							-63,743,680.00	-63,743,680.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	83,667,420.00				-83,667,420.00									
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						63,743,680.00							-63,743,680.00	-63,743,680.00
(五) 专项储备														
1. 本期														

提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	309,579,970.00				384,611,731.38	63,743,680.00	393,921.23		54,812,358.46		117,792,860.46		803,447,161.53	20,460,399.18	823,907,560.71

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	309,579,970.00				384,611,731.38	63,743,680.00			54,812,358.46	57,288,351.36		742,548,731.20
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	309,579,970.00				384,611,731.38	63,743,680.00			54,812,358.46	57,288,351.36		742,548,731.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	136,174,108.00				-18,930,057.91	-31,915,105.60				-125,408,749.13		23,750,406.56
（一）										-		-

综合收益总额										125,408,749.13		125,408,749.13
(二) 所有者投入和减少资本	8,800,680.00				108,443,370.09	-31,915,105.60						149,159,155.69
1. 所有者投入的普通股	8,853,600.00				80,907,483.66							89,761,083.66
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					27,633,410.43							27,633,410.43
4. 其他	-52,920.00				-97,524.00	-31,915,105.60						31,764,661.60
(三) 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												
(四)	127,373.42				-127.3							

所有者 权益 内部 结转	8.00				73,42 8.00							
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)	127,3 73,42 8.00				- 127,3 73,42 8.00							
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、本期期末余额	445,754,078.00				365,681,673.47	31,828,574.40			54,812,358.46	-68,120,397.77		766,299,137.76

上期金额

单位：元

项目	2022 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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	207,175,000.00				365,088,659.73				54,812,358.46	86,707,580.78		713,783,598.97
加：												
会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	207,175,000.00				365,088,659.73				54,812,358.46	86,707,580.78		713,783,598.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	102,404,970.00				19,523,071.65	63,743,680.00				-29,419,229.42		28,765,132.23
（一）综合收益总额										-29,419,229.42		-29,419,229.42
（二）所有者投入和减	18,737,550.00				103,190,491.65							121,928,041.65

少资本												
1. 所有者投入的普通股	18,737,550.00				80,681,082.51							99,418,632.51
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					22,509,409.14							22,509,409.14
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	83,667,420.00				-83,667,420.00	63,743,680.00						-63,743,680.00
1. 资本公积转增资本(或	83,667,420.00				-83,667,420.00							

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						63,743,680.00						-63,743,680.00
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	309,579,970.00				384,611,731.38	63,743,680.00			54,812,358.46	57,288,351.36		742,548,731.20

### 三、公司基本情况

永和流体智控股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原浙江永和洁具有限公司基础上整体改制变更设立的股份有限公司，由台州永健控股有限公司（原名称为玉环健达塑胶有限公司）、迅成贸易有限公司、玉环永盛企业管理咨询中心（有限合伙）、浙江领庆创业投资有限公司、上海易居生源股权投资中心（有限合伙）、上海易居生泉股权投资中心（有限合伙）作为发起人，注册资本 7,500 万元，于 2012 年 5 月 14 日取得台州市工商行政管理局核发的 331000400006007 号的企业法人营业执照。公司于 2015 年 12 月 21 日更换为统一社会信用代码 913310007530185122 的营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]540 号文核准，公司于 2016 年 4 月在深圳证券交易所上市。深圳证券交易所 A 股交易代码：002795，A 股简称：永和智控。所属行业为通用设备制造业类。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 44,575.41 万股，实收股本为 44,575.41 万元，公司注册地址：浙江省玉环市清港镇工业产业集聚区。

本公司主要经营活动为：流体智控产品（含阀门、管件等）的研发、制造和销售；医疗健康业务（专科医院）的运营；太阳能电池片的研发、制造和销售。

本公司的实际控制人为曹德莅。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 26 日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自报告期末起至少 12 个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

详见具体政策

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币，本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备应收账款	单项计提金额占应收账款坏账准备总额的 10%以上且金额 $\geq 500$ 万元
重要的应收款项本期坏账准备收回或转回	坏账准备收回或转回占应收账款坏账准备总额的 10%以上且金额 $\geq 500$ 万元
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	单项账龄超过 1 年或逾期的占应付账款坏账准备总额的 10%以上且金额 $\geq 500$ 万元
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年占合同负债总额的 10%以上且金额 $\geq 500$ 万元
账龄超过一年的重要其他应付款项	单项账龄超过 1 年占其他应付款总额的 10%以上且金额 $\geq 500$ 万元
重要的在建工程	单个项目的预算超过 1000 万元人民币且累计发生额 $\geq 500$ 万元人民币
重要的非全资子公司	子公司净资产金额占合并净资产 $\geq 10\%$
重要的投资活动现金流/筹资活动现金流	现金流占合并总资产 $\geq 1\%$ 且金额 $\geq 1000$ 万元

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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；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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （一）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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。

### （二）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投

资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注五、“22. 长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务

外币业务采用交易发生日当月的月初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （二）外币财务报表的折算

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，采用交易发生日当月的月初汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （一）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

## （二）金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(三) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 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；
- 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。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）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。

#### （四）金融负债终止确认

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

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

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

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

#### （五）金融资产和金融负债公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （六）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确认组合的依据
应收账款、其他应收款	账龄组合	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预期信用损失率，计算预期信用损失

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的预期信用损失计算方法如下：

账龄	应收账款/合同资产计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5.00	5.00
1 至 2 年	20.00	20.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

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。

## 12、应收票据

## 13、应收账款

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

## 16、合同资产

### （一）合同资产的确认方法及标准

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。

### （二）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### （一）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### （二）发出存货的计价方法

工业产品类存货发出时按加权平均法计价；医药类存货发出时按照个别认定法计价。

### （三）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （四）低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（五）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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

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。

## 18、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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、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。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （一）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### （二）初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### （三）后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在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。

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

公允价值计量的依据是：同类资产可比市场价值，具体执行是以报告期末资产评估机构出具的评估报告为准。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

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

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20、32.33	10%	18.00%-4.50%、2.78%

机器设备	年限平均法	10、13	10%	9.00%、6.92%
运输设备	年限平均法	5	10%	18.00%
电子设备及其他	年限平均法	5	10%	18.00%
固定资产装修	年限平均法	5		20.00%

### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及构筑物、装修	(1) 主体建设工程及配套工程已完工；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预估价转入固定资产。
需要安装的机器设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常运行；(3) 设备达到预定可使用状态。
需要安装的软件	交付验收并达到稳定的运行状态

## 26、借款费用

### (一) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (二) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (三) 暂停资本化期间

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

#### （四）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、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

#### （一）无形资产的计价方法

##### （1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

##### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### （二）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地证年限
软件	5 年	软件预计可使用年限
商标权	5 年	商标预计可使用年限
专利权及非专利技术	5 年	专利权及非专利技术预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 30、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销年限
租入经营、办公场所装修费	5-10 年
工程改良支出	5 年

### 32、合同负债

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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## （2） 离职后福利的会计处理方法

### （1） 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## （3） 辞退福利的会计处理方法

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：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；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） 其他长期职工福利的会计处理方法

## 34、 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 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。

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

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。

## 35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （一）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### （二）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

(3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

(4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### （一）收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

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

### （二）按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

#### （1）阀门管件产品销售业务：

公司外销商品，在完成报关及装船后，根据海关签发的报关单、货运提单确认销售收入。

公司内销商品，根据客户订单将商品发往客户，公司在货物交付后确认销售收入。

通过寄售模式销售商品，根据客户实际使用和结算确认销售收入。

#### （2）医疗服务业务：

药品销售收入：公司以医药用品交付给患者，收款或取得收款权利时确认收入。

医疗服务收入：公司在医疗服务已经提供，收到价款或取得收取价款的权利时，确认医疗服务收入。

#### （3）光伏相关产品业务

根据客户订单将商品发往客户，公司在货物交付后确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 39、政府补助

### （一）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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。

### （二）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认

### （三）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

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

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 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。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1) 使用权资产

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。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 2) 租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司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，但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，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## 4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### 1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。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确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（11）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（11）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### （一）套期会计

#### 1、套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺（除外汇风险外）的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

#### 2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

（1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

（2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

#### 3、套期会计处理方法

##### （1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

##### （2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额

转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### （3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## （二）回购公司股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支出之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

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

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

**合并报表：**

单位：元

受影响科目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度		
	调整前	调整金额	调整后
资产负债类项目：			
递延所得税资产	3,570,521.64	990,195.51	4,560,717.15
递延所得税负债	31,442,784.16	85,018.60	31,527,802.76
未分配利润	116,984,605.97	808,254.49	117,792,860.46
少数股东权益	20,363,476.76	96,922.42	20,460,399.18
利润表项目：			
所得税费用	22,279,393.17	-621,506.62	21,657,886.55

受影响科目	2022 年 1 月 1 日		
	调整前	调整金额	调整后
资产负债类项目：			
递延所得税资产	6,417,069.30	442,661.01	6,859,730.31
递延所得税负债	27,963,232.05	158,990.72	28,122,222.77
未分配利润	143,687,921.85	291,619.83	143,979,541.68
少数股东权益	26,010,952.33	-7,949.54	26,003,002.79

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

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

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初

始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起施行该规定，采用追溯调整法进行会计处理，并重述了比较年度财务报表。具体影响详见“（1）重要会计政策变更”。

#### 44、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%、20%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、17%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
永和流体智控股份有限公司	25%
浙江安弘水暖器材有限公司	25%
福田国际贸易有限公司[注]	16.5%
Yorhe Rus LLC[注]	20%
浙江永和智控科技有限公司	15%
成都永和成医疗科技有限公司	25%
达州医科肿瘤医院有限公司	15%
成都山水上酒店有限公司	25%
昆明医科肿瘤医院有限公司	15%
浙江永和医疗科技有限公司	25%
西安医科肿瘤医院有限公司	15%
凉山高新肿瘤医院有限公司	15%
普乐新能源科技（泰兴）有限公司	25%
上海永和智控进出口有限公司	25%
YORHE INTELLIGENT CONTROL TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD.	20%
SINGAPORE LONG HARMONY INTERNATIONAL HOLDING PTE. LTD.	17%

## 2、税收优惠

1、根据《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，子公司浙江永和智控科技有限公司通过高新技术企业审核，企业所得税优惠期为 2021 年 12 月 16 日至 2024 年 12 月 15 日。根据企业所得税法规定，子公司浙江永和智控科技有限公司 2023 年度企业所得税税率减按 15% 征收。

2、根据财政部 税务总局 国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

公司子公司达州医科肿瘤医院有限公司、子公司昆明医科肿瘤医院有限公司、子公司西安医科肿瘤医院有限公司、子公司凉山高新肿瘤医院有限公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，2023 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3、根据财政部 国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知-营业税改征增值税试点过渡政策的规定附件 3》（财税[2016]36 号），医疗机构提供的医疗服务免征增值税。

公司子公司达州医科肿瘤医院有限公司、子公司昆明医科肿瘤医院有限公司、子公司西安医科肿瘤医院有限公司、子公司凉山高新肿瘤医院有限公司提供医疗服务免征增值税。

4、公司子公司 SINGAPORE LONG HARMONY INTERNATIONAL HOLDING PTE.LTD 按新加坡企业所得税政策缴税，所得税税率为 17%，新加坡初创企业（首三年）实行所得税免税计划，首 10 万新币应纳税收入中的 7.5 万免税；接下来的 10 万新币应纳税收入中的 5 万免税（应纳税收入指该会计年度的净利润）。

5、根据财政部 税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。

公司子公司成都永和成医疗科技有限公司为小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。

## 3、其他

注 1:

子公司永和俄罗斯有限责任公司增值税税率为 20%；

公司及子公司安弘水暖器材有限公司、子公司浙江永和智控科技有限公司、子公司浙江永和医疗科技有限公司销售产品增值税税率为 13%；

子公司浙江永和智控科技有限公司提供不动产租赁，适用增值税税率为 9%；

子公司成都永和成医疗科技有限公司为小规模纳税人，适用征收率 3%，减按 1% 征收增值税，详见“六、税项 2、税收优惠”。

子公司达州医科肿瘤医院有限公司、子公司昆明医科肿瘤医院有限公司、子公司西安医科肿瘤医院有限公司、子公司凉山高新肿瘤医院有限公司提供医疗服务免征增值税，详见“六、税项 2、税收优惠”。

子公司成都山水上酒店有限公司提供住宿服务，适用增值税税率为 6%；提供不动产租赁，选择适用简易计税方法，适用 5% 的简易征收率；销售商品、电力，适用增值税税率为 13%。

注 2：

子公司福田国际贸易有限公司适用所得税率 16.5%，申请离岸免税后在香港无应税收入。

子公司永和俄罗斯有限责任公司涉及的企业所得税税率为 20%，不设弥补亏损期限。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	286,074.41	2,032,915.04
银行存款	232,921,811.68	331,159,833.98
合计	233,207,886.09	333,192,749.02
其中：存放在境外的款项总额	123,163,415.34	47,605,135.09

其他说明：

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	67,363.61	11,654.40
其中：		
远期外汇合约	67,363.61	11,654.40
其中：		
合计	67,363.61	11,654.40

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	131,786,045.38	100,093,392.18
1至2年	4,096,369.31	612,101.55
2至3年	150,045.65	
3年以上	316,271.00	316,271.00
4至5年		316,271.00
5年以上	316,271.00	
合计	136,348,731.34	101,021,764.73

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	136,348,731.34	100.00%	7,799,869.96	5.72%	128,548,861.38	101,021,764.73	100.00%	5,443,360.92	5.39%	95,578,403.81
其中：										
账龄组合	136,348,731.34	100.00%	7,799,869.96	5.72%	128,548,861.38	101,021,764.73	100.00%	5,443,360.92	5.39%	95,578,403.81
合计	136,348,731.34	100.00%	7,799,869.96		128,548,861.38	101,021,764.73	100.00%	5,443,360.92		95,578,403.81

按组合计提坏账准备：7,799,869.96

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	131,786,045.38	6,589,302.27	5.00%
1至2年	4,096,369.31	819,273.86	20.00%
2至3年	150,045.65	75,022.83	50.00%
3年以上	316,271.00	316,271.00	100.00%

合计	136,348,731.34	7,799,869.96	
----	----------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,443,360.92	2,356,509.04				7,799,869.96
合计	5,443,360.92	2,356,509.04				7,799,869.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	20,968,819.58		20,968,819.58	15.38%	1,048,440.98
第二名	11,881,265.74		11,881,265.74	8.71%	594,063.29
第三名	9,682,869.00		9,682,869.00	7.10%	484,143.45
第四名	8,719,967.24		8,719,967.24	6.40%	444,306.37
第五名	8,042,454.51		8,042,454.51	5.90%	402,122.73
合计	59,295,376.07		59,295,376.07	43.49%	2,973,076.82

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
--	--	--	--	--	------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	29,285,265.57	
合计	29,285,265.57	

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,276,159.78	15,979,944.67
合计	5,276,159.78	15,979,944.67

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待收回预付款	3,722,073.50	3,722,073.50
保证金	3,837,905.50	5,583,354.54
代垫社保及其他	1,275,019.24	1,411,068.64
出口退税	2,438,490.79	3,524,340.33
备用金	327,768.15	419,170.70
股权转让意向金		8,000,000.00
合计	11,601,257.18	22,660,007.71

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,161,087.34	16,381,062.42
1 至 2 年	236,971.70	94,304.20
2 至 3 年	68,249.79	30,550.00
3 年以上	6,134,948.35	6,154,091.09
3 至 4 年		52,712.74
4 至 5 年	33,570.00	6,101,378.35
5 年以上	6,101,378.35	
合计	11,601,257.18	22,660,007.71

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	6,710,564.29	57.84%	3,722,073.50	55.47%	2,988,490.79	10,266,413.83	45.31%	3,722,073.50	36.25%	6,544,340.33
其中：										
按组合计提坏账准备	4,890,692.89	42.16%	2,603,023.90	53.22%	2,287,668.99	12,393,593.88	54.69%	2,957,989.54	23.87%	9,435,604.34
其中：										
账龄组合	4,890,692.89	42.16%	2,603,023.90	53.22%	2,287,668.99	12,393,593.88	54.69%	2,957,989.54	23.87%	9,435,604.34
合计	11,601,257.18	100.00%	6,325,097.40		5,276,159.78	22,660,007.71	100.00%	6,680,063.04		15,979,944.67

按单项计提坏账准备：3,722,073.50

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海涵丰汽车销售有限公司	3,722,073.50	3,722,073.50	3,722,073.50	3,722,073.50	100.00%	预计无法收回
中华人民共和国台州海关	3,020,000.00		550,000.00			出口退税
玉环市国税局	3,524,340.33		2,438,490.79			海关保证金
合计	10,266,413.83	3,722,073.50	6,710,564.29	3,722,073.50		

按组合计提坏账准备：2,603,023.90

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	2,172,596.55	108,629.83	5.00%
1至2年	236,971.70	47,394.34	20.00%
2至3年	68,249.79	34,124.90	50.00%
3年以上	2,412,874.85	2,412,874.85	100.00%
合计	4,890,692.89	2,603,023.92	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	2,957,989.54		3,722,073.50	6,680,063.04

2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期转回	354,965.64			354,965.64
2023 年 12 月 31 日余额	2,603,023.90		3,722,073.50	6,325,097.40

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,722,073.50					3,722,073.50
按组合计提坏账准备	2,957,989.54		354,965.64			2,603,023.90
合计	6,680,063.04		354,965.64			6,325,097.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	待收回预付款	3,722,073.50	3 年以上	32.08%	3,722,073.50
第二名	出口退税	2,438,490.79	1 年以内	21.02%	0.00
第三名	保证金	1,091,543.76	3 年以上	9.41%	1,091,543.76
第四名	保证金	862,642.00	3 年以上	7.44%	862,642.00

第五名	保证金	860,548.05	1 年以内	7.42%	43,027.40
合计		8,975,298.10		77.37%	5,719,286.66

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,629,152.03	96.06%	5,608,408.41	99.26%
1 至 2 年	70,599.60	2.58%	38,815.18	0.69%
2 至 3 年	34,180.80	1.25%		
3 年以上	3,012.80	0.11%	3,012.80	0.05%
合计	2,736,945.23		5,650,236.39	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	573,000.00	20.94
第二名	160,880.42	5.88
第三名	134,428.27	4.91
第四名	113,673.39	4.15
第五名	112,600.00	4.11
合计	1,094,582.08	39.99

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
原材料	69,314,694.40	3,932,297.31	65,382,397.09	57,448,926.38	3,049,746.36	54,399,180.02
在产品	18,324,081.78		18,324,081.78	14,176,940.31		14,176,940.31
库存商品	68,849,078.74	3,636,786.45	65,212,292.29	107,967,195.15	24,016,353.66	83,950,841.49
自制半成品	27,059,823.86	3,271,221.83	23,788,602.03	21,011,745.69	2,561,099.63	18,450,646.06
委托加工物资	20,611,682.44		20,611,682.44	41,058,675.34		41,058,675.34
合计	204,159,361.22	10,840,305.59	193,319,055.63	241,663,482.87	29,627,199.65	212,036,283.22

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,049,746.36	1,695,762.89		813,211.94		3,932,297.31
库存商品	24,016,353.66	2,921,713.27		23,301,280.48		3,636,786.45
自制半成品	2,561,099.63	1,240,783.11		530,660.91		3,271,221.83
合计	29,627,199.65	5,858,259.27	0.00	24,645,153.33	0.00	10,840,305.59

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末留抵增值税	35,838,008.57	4,295,568.71
预缴企业所得税	4,239,889.71	4,717,703.77
代建工程[注]	89,072,979.90	
合计	129,150,878.18	9,013,272.48

其他说明：

注：子公司普乐新能源科技（泰兴）有限公司与江苏省泰兴高新技术产业开发区管理委员会签订《2GW 超高效 N 型光伏电池片制造项目补充协议书》：合同约定管委会给予公司 2GW 电池片生产厂房装修及配套设施建设方面支持，支持部分，资产属于园区管委会或其指定方。截止报告期末，该部分工程尚未交割，期后 2024 年 1 月完成部分资产交割。

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

**18、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	58,279,000.00			58,279,000.00
二、本期变动	-58,279,000.00			-58,279,000.00
加：外购				
存货\固定资				

产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
转回固定资产	58,279,000.00			58,279,000.00
三、期末余额				0.00

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	731,932,560.65	432,974,178.84
固定资产清理		
合计	731,932,560.65	432,974,178.84

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	347,271,610.81	226,503,575.08	16,895,913.63	16,277,342.51	35,190,367.46	642,138,809.49
2. 本期增加金额	58,279,000.00	286,285,562.36	1,825,713.14	7,246,536.19	117,280.00	353,754,091.69
(1) 购置		29,829,692.64	1,824,241.99	5,926,120.53	117,280.00	37,697,335.16
(2) 在建工程转入		256,455,869.72		1,320,415.66		257,776,285.38
(3) 企业合并增加						

(4) 投资性房地产 转固定资产	58,279,000.0 0					58,279,000.0 0
(5) 其他			1,471.15			1,471.15
3. 本期减少金额		634,184.61	4,265,897.00	129,450.89	103,726.92	5,133,259.42
(1) ) 处置或报废		634,184.61	4,265,897.00	131,115.40	105,085.33	5,136,282.34
(2) 其他				-1,664.51	-1,358.41	-3,022.92
4. 期末余额	405,550,610. 81	512,154,952. 83	14,455,729.7 7	23,394,427.8 1	35,203,920.5 4	990,759,641. 76
二、累计折旧						
1. 期初余额	69,579,494.1 6	87,455,963.4 0	11,802,541.1 3	10,576,344.4 1	29,750,287.5 5	209,164,630. 65
2. 本期增加金额	20,687,273.0 7	22,559,541.6 9	1,325,973.25	1,929,914.93	2,343,613.16	48,846,316.1 0
(1) ) 计提	20,687,273.0 7	22,559,541.6 9	1,324,801.58	1,929,914.93	2,343,613.16	48,845,144.4 3
(2) 其他			1,171.67			1,171.67
3. 本期减少金额		469,309.03	3,839,307.30	55,236.37	100,947.91	4,464,800.61
(1) ) 处置或报废		469,309.03	3,839,307.30	55,932.05	102,269.92	4,466,818.30
(2) 其他				-695.68	-1,322.01	-2,017.69
4. 期末余额	90,266,767.2 3	109,546,196. 06	9,289,207.08	12,451,022.9 7	31,992,952.8 0	253,546,146. 14
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额		5,201,693.35		79,241.62		5,280,934.97
(1) ) 计提		5,201,693.35		79,241.62		5,280,934.97
3. 本期减少金额						
(1) ) 处置或报废						
4. 期末余额		5,201,693.35		79,241.62		5,280,934.97
四、账面价值						
1. 期末账面价值	315,283,843. 58	397,407,063. 42	5,166,522.69	10,864,163.2 2	3,210,967.74	731,932,560. 65
2. 期初账面价值	277,692,116. 65	139,047,611. 68	5,093,372.50	5,700,998.10	5,440,079.91	432,974,178. 84

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电池片生产相关设备	269,287,020.11	6,050,696.86	4,409,916.32	258,826,406.93	电池片生产线年末处于暂停生产状态
碳钢管生产相关设备	13,768,112.36	1,315,114.12	374,893.89	12,078,104.35	碳钢管生产线处于暂停生产状态
合计	283,055,132.47	7,365,810.98	4,784,810.21	270,904,511.28	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
芦浦2号厂房	54,734,311.86	产权证书办理中

其他说明：

注：固定资产情况表中增减变动项目“其他”，为本期外币折算产生的差异。

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
碳钢管生产相关设备	12,617,411.78	11,915,131.00	702,280.78	1、公允价值按照估值技术确定；2、处置费用包括与资产处置有关等费用。	成新率	依据设备经济可使用年限、工作环境等影响因素
电池片生产相关设备	268,354,900.00	265,420,900.00	2,934,000.00	1、公允价值按照估值技术确定；2、处置费用包括拆卸费等费用。	成新率	依据设备经济可使用年限、工作环境等影响因素
医疗相关设备	84,550,140.85	103,188,111.00	-18,637,970.15	1、公允价值按照估值技术确定；2、处置费用包括与资产处置有关等费用。	成新率	依据设备经济可使用年限、工作环境等影响因素
合计	365,522,452.63	380,524,142.00	-15,001,689.37			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

根据各个设备出现减值的计提减值准备，出现增值不予计提。

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	47,512,079.65	27,057,980.00
合计	47,512,079.65	27,057,980.00

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工厂信息化	949,049.05	949,049.05		949,049.05	949,049.05	
立体定向伽玛刀射线体部治疗系统	6,100,000.00		6,100,000.00	6,100,000.00		6,100,000.00
2GW 电池片生产厂房装修及配套设施建设及主要设备工程	25,164,511.49	377,052.22	24,787,459.27	18,335,980.00		18,335,980.00
新建 TOMO、直线加速器机房建设工程				2,622,000.00		2,622,000.00
软件	911,072.79		911,072.79			
芦浦新厂房项目	15,713,547.59		15,713,547.59			
合计	48,838,180.92	1,326,101.27	47,512,079.65	28,007,029.05	949,049.05	27,057,980.00

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	-------	--------	------

				资产 金额	金额		占预 算比 例		计金 额	利息 资本 化金 额	化率	
2GW 电 池片生 产厂房 装修、 配套设 施建设 及机器 设备	600,0 00,00 0.00	18,33 5,980 .00	350,5 53,53 1.78	254,6 52,02 0.39	89,07 2,979 .90	25,16 4,511 .49		未完 工				
芦浦新 厂房项 目	39,56 4,817 .43		15,71 3,547 .59			15,71 3,547 .59		未完 工				
合计	639,5 64,81 7.43	18,33 5,980 .00	366,2 67,07 9.37	254,6 52,02 0.39	89,07 2,979 .90	40,87 8,059 .08						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
2GW 电池片生产 厂房装修、配套 设施建设及机器 设备		377,052.22		377,052.22	光伏项目亏损， 存在减值迹象
合计		377,052.22		377,052.22	--

其他说明：

### (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

### (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

### (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

## 24、油气资产

□适用 ☑不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	155,871,909.31	155,871,909.31
2. 本期增加金额	71,790,376.41	71,790,376.41
(1) 新增租赁	71,790,376.41	71,790,376.41
3. 本期减少金额	9,567,847.90	9,567,847.90
(1) 处置	8,987,405.62	8,987,405.62
(2) 租赁变更	580,442.28	580,442.28
4. 期末余额	218,094,437.82	218,094,437.82
二、累计折旧		
1. 期初余额	29,599,138.45	29,599,138.45
2. 本期增加金额	27,406,285.59	27,406,285.59
(1) 计提	27,406,285.59	27,406,285.59
3. 本期减少金额	8,987,405.62	8,987,405.62
(1) 处置	8,987,405.62	8,987,405.62
4. 期末余额	48,018,018.42	48,018,018.42
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	170,076,419.40	170,076,419.40
2. 期初账面价值	126,272,770.86	126,272,770.86

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	79,168,584.23			10,465,394.37	48,259.50	89,682,238.10
2. 本期增加金额		34,400,000.00		467,975.47		34,867,975.47
(1) 购置		4,400,000.00		467,975.47		4,867,975.47
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他		30,000,000.00				30,000,000.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	79,168,584.23	34,400,000.00		10,933,369.84	48,259.50	124,550,213.57
二、累计摊销						
1. 期初余额	18,083,946.77			3,380,284.97	48,259.50	21,512,491.24
2. 本期增加金额	1,680,120.24	3,233,333.20		1,568,831.42		6,482,284.86
(1) 计提	1,680,120.24	3,233,333.20		1,568,831.42		6,482,284.86
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	19,764,067.01	3,233,333.20		4,949,116.39	48,259.50	27,994,776.10
三、减值准备						
1. 期初余额						

额						
2. 本期增加金额		1,189,553.20				1,189,553.20
(1) 计提		1,189,553.20				1,189,553.20
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		1,189,553.20				1,189,553.20
四、账面价值						
1. 期末账面价值	59,404,517.22	29,977,113.60		5,984,253.45		95,365,884.27
2. 期初账面价值	61,084,637.46			7,085,109.40		68,169,746.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
太阳能电池片相关专利	27,500,000.00	26,310,446.80	1,189,553.20	1、公允价值按照估值技术确定； 2、处置费用包括与资产处置有关等费用。	折现率	无风险报酬率和风险报酬率
合计	27,500,000.00	26,310,446.80	1,189,553.20			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江安弘水暖器材有限公司	13,344,404.00					13,344,404.00
达州医科肿瘤医院有限公司	57,165,801.49					57,165,801.49
昆明医科肿瘤医院有限公司	71,152,425.38					71,152,425.38
西安医科肿瘤医院有限公司	12,753,261.27					12,753,261.27
凉山高新肿瘤医院有限公司	19,880,026.12					19,880,026.12
合计	174,295,918.26					174,295,918.26

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	本期计提	处置		
浙江安弘水暖器材有限公司						
达州医科肿瘤医院有限公司	22,730,037.31		11,752,261.16			34,482,298.47
昆明医科肿瘤医院有限公司	19,472,980.98		5,390,021.89			24,863,002.87
西安医科肿瘤医院有限公司	7,540,288.81		4,974,317.58			12,514,606.39
凉山高新肿瘤医院有限公司			1,617,703.84			1,617,703.84
合计	49,743,307.10		23,734,304.47			73,477,611.57

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
浙江安弘水暖器材有限公司含商誉资产组	浙江安弘水暖器材有限公司的经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉，依据为能够产生独立现金流的最小资产组。	所属部分为浙江安弘水暖器材有限公司，依据为内部组织结构划分。	是
达州医科肿瘤医院有限公司含商誉资产组	达州医科肿瘤医院有限公司的经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉，依据为能够产生独立现金流的最小资产组。	所属部分为达州医科肿瘤医院有限公司，依据为内部组织结构划分。	是
昆明医科肿瘤医院有限公司	昆明医科肿瘤医院有限公司	所属部分为昆明医科肿瘤医院	是

含商誉资产组	的经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉，依据为能够产生独立现金流的最小资产组。	院有限公司，依据为内部组织结构划分。	
西安医科肿瘤医院有限公司含商誉资产组	西安医科肿瘤医院有限公司的经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉，依据为能够产生独立现金流的最小资产组。	所属部分为西安医科肿瘤医院有限公司，依据为内部组织结构划分。	是
凉山高新肿瘤医院有限公司含商誉资产组	凉山高新肿瘤医院有限公司的经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉，依据为能够产生独立现金流的最小资产组。	所属部分为凉山高新肿瘤医院有限公司，依据为内部组织结构划分。	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
浙江安弘水暖器材有限公司含商誉资产组	47,578,532.55	167,702,150.67		2024年至2028年，后为稳定期	收入增长率为0.00%，税前折现率为16.00%	收入增长率为0.00%，税后折现率为16.00%	根据宏观经济形势、行业发展趋势、企业经营规划、历史年度经营情况、可比上市公司确定关键参数。
达州医科肿瘤医院有限公司含商誉资产组	74,370,801.22	62,000,000.00	12,370,801.22	2024年至2028年，后为稳定期	收入增长率为5.01%-15.75%，税前折现率为12.09%	收入增长率为0.00%，税前折现率为12.09%	根据宏观经济形势、行业发展趋势、企业经营规划、历史年度经营情况、可比上市公司确定关键参数。
昆明医科肿瘤医院有限公司含商誉资产组	87,390,021.89	82,000,000.00	5,390,021.89	2024年至2028年，后为稳定期	收入增长率为4.93%-8.24%，税前折现率	收入增长率为0.00%，税前折现率为12.09%	根据宏观经济形势、行业发展趋势、企业经营规划、历

					为 12.09%		史年度经营情况、可比上市公司确定关键参数。
西安医科肿瘤医院有限公司含商誉资产组	52,926,872.94	44,200,000.00	8,726,872.94	2024 年至 2028 年, 后为稳定期	收入增长率为 17.19%-60.33%, 税前折现率为 12.09%	收入增长率为 0.00%, 税前折现率为 12.09%	根据宏观经济形势、行业发展趋势、企业经营规划、历史年度经营情况、可比上市公司确定关键参数。
凉山高新肿瘤医院有限公司含商誉资产组	39,311,005.49	37,000,000.00	2,311,005.49	2024 年至 2028 年, 后为稳定期	收入增长率为 4.37%-8.63%, 税前折现率为 12.09%	收入增长率为 0.00%, 税前折现率为 12.09%	根据宏观经济形势、行业发展趋势、企业经营规划、历史年度经营情况、可比上市公司确定关键参数。
合计	301,577,234.09	392,902,150.67	28,798,701.54				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因  
公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明:

#### 28、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入办公场所装修费	1,483,249.23	3,605,925.70	1,441,312.62		3,647,862.31
租入经营场所装修费	33,285,031.45	375,000.00	3,772,464.31	412,448.50	29,475,118.64
厂房装修改建		1,344,024.70	93,013.99		1,251,010.71
合计	34,768,280.68	5,324,950.40	5,306,790.92	412,448.50	34,373,991.66

其他说明:

其他减少金额为公司期末计提的长期待摊费用减值金额。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	16,519,734.33	2,730,305.93	13,519,563.65	2,196,616.54
内部交易未实现利润			1,163,415.97	290,853.99
衍生金融工具公允价值变动			11,654.40	1,748.16
递延收益	9,176,418.67	1,376,462.80	9,445,427.92	1,416,814.19
租赁负债	171,318,006.57	29,804,237.79	130,383,637.48	19,557,545.62
合计	197,014,159.57	33,911,006.52	154,523,699.42	23,463,578.50

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,377,250.80	356,587.62	2,643,265.11	396,489.78
固定资产加速折旧	2,034,081.13	312,470.27	2,324,092.87	357,349.06
投资性房地产公允价值变动			40,803,441.76	10,200,860.44
衍生金融工具公允价值变动	55,709.20	8,356.38		
固定资产税会差异	34,039,644.75	8,509,911.19		
境外子公司实现的利润	147,985,619.36	21,510,719.51	138,823,974.13	20,823,596.12
使用权资产	159,688,158.04	28,056,247.88	124,349,124.78	18,652,368.71
合计	346,180,463.28	58,754,292.85	308,943,898.65	50,430,664.11

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	28,335,672.08	5,575,334.44	18,902,861.35	4,560,717.15
递延所得税负债	28,335,672.08	30,418,620.77	18,902,861.35	31,527,802.76

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	423,599,475.26	197,452,940.37
资产减值准备	16,247,186.05	29,180,109.01
内部交易未实现利润		6,420,075.16
合计	439,846,661.31	233,053,124.54

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		12,493,579.67	
2024	32,137,022.83	32,657,893.12	
2025	36,209,661.35	36,872,907.59	
2026	60,753,321.67	60,812,886.92	
2027	54,165,673.07	54,615,673.07	
2028	240,333,796.34		
合计	423,599,475.26	197,452,940.37	

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	1,721,900.00		1,721,900.00	1,618,286.00		1,618,286.00
合计	1,721,900.00		1,721,900.00	1,618,286.00		1,618,286.00

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,001,188.52	1,001,188.52	冻结	诉讼冻结资金	30,000.00	30,000.00	质押	借款质押
固定资产	310,692,798.98	250,078,866.65	抵押借款	借款抵押尚未解除	252,413,798.98	208,161,297.23	抵押借款	借款抵押尚未解除
无形资产	19,767,900.00	14,158,612.94	抵押借款	借款抵押尚未解除	19,767,900.00	14,622,829.70	抵押借款	借款抵押尚未解除
投资性房地产					58,279,000.00	58,279,000.00	抵押借款	借款抵押尚未解除
合计	331,461,887.50	265,238,668.11			360,460,698.98	311,063,126.93		

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		26,608,891.74
抵押借款	10,200,000.00	20,053,028.12
保证借款	26,126,304.50	64,631,023.86

保证、抵押借款	95,130,625.00	75,103,125.00
合计	131,456,929.50	186,396,068.72

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	408,382,382.15	152,060,622.10
1 至 2 年	4,784,972.88	2,224,296.85
2 至 3 年	1,719,117.58	1,455,108.73
3 年以上	2,363,943.45	1,045,271.32
合计	417,250,416.06	156,785,299.00

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	125,445,296.62	72,853,148.42
合计	125,445,296.62	72,853,148.42

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代垫款收回及其他	3,494,067.24	2,035,845.47
供应商保证金	8,931,286.30	5,196,456.93
代收食堂经费	291,108.75	360,946.75
押金	2,000,259.93	1,216,219.27
限制性股票回购义务	31,828,574.40	63,743,680.00
借款	8,900,000.00	300,000.00
预收代建工程款	70,000,000.00	
合计	125,445,296.62	72,853,148.42

##### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	3,790,892.31	4,300,286.80
合计	3,790,892.31	4,300,286.80

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,764,533.56	185,907,001.06	183,043,394.57	42,628,140.05
二、离职后福利-设定提存计划	308,464.82	9,005,323.15	8,511,436.49	802,351.48
合计	40,072,998.38	194,912,324.21	191,554,831.06	43,430,491.53

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

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	39,338,653.53	172,480,697.70	169,828,966.99	41,990,384.24

和补贴				
2、职工福利费	143,017.11	5,566,686.70	5,535,554.04	174,149.77
3、社会保险费	171,768.92	5,655,543.02	5,527,520.40	299,791.54
其中：医疗保险费	142,819.15	5,080,001.32	4,958,457.98	264,362.49
工伤保险费	28,949.77	523,442.78	516,963.50	35,429.05
生育保险费		52,098.92	52,098.92	
4、住房公积金	28,854.00	1,976,394.41	1,856,683.91	148,564.50
5、工会经费和职工教育经费	82,240.00	227,679.23	294,669.23	15,250.00
合计	39,764,533.56	185,907,001.06	183,043,394.57	42,628,140.05

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	300,002.08	8,719,773.20	8,246,424.04	773,351.24
2、失业保险费	8,462.74	285,549.95	265,012.45	29,000.24
合计	308,464.82	9,005,323.15	8,511,436.49	802,351.48

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	972,424.78	163,295.15
企业所得税	6,886,385.91	7,219,874.45
个人所得税	1,622,489.37	518,133.05
城市维护建设税	143,601.69	419,231.41
教育费附加	82,789.45	249,833.86
地方教育费附加	55,192.96	166,555.90
房产税	1,886,013.86	1,592,432.65
土地使用税	824,813.52	317,031.00
印花税	57,980.05	50,273.57
环境保护税	9,663.50	9,701.66
残保金	984,841.92	984,276.89
合计	13,526,197.01	11,690,639.59

其他说明：

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	36,123,634.44	2,018,666.67
一年内到期的租赁负债	11,939,964.30	10,164,856.96
合计	48,063,598.74	12,183,523.63

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	72,255.17	64,325.18
预估未决诉讼	373,728.71	
合计	445,983.88	64,325.18

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	76,000,000.00	78,000,000.00
合计	76,000,000.00	78,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计	---	---	---	---									---

## (3) 可转换公司债券的说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	176,479,159.83	122,489,034.43
合计	176,479,159.83	122,489,034.43

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,445,427.92		269,009.28	9,176,418.64	
合计	9,445,427.92		269,009.28	9,176,418.64	--

其他说明：

涉及政府补助项目

负债项目	上年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
与土地购置相关政府补助[注 1]	9,189,504.03		229,535.28		8,959,968.75	与资产相关
省级工业与信息化发展财政专项	166,340.38		7,176.60		159,163.78	与资产相关

资金[注 2]						
设备优化提升工程和物联网财政补助资金[注 3]	89,583.51		32,297.40		57,286.11	与资产相关
合计	9,445,427.92		269,009.28		9,176,418.64	

注 1：根据玉环县工业用地招拍挂工作领导小组专题会议纪要[2009]1 号文；玉环县人民政府专题会议纪要[2013]101 号文；玉环县财政局、玉环县人民政府金融工作办公室玉财企[2016]13 号文件，公司于 2014 年 12 月 12 日、2016 年 11 月 4 日收到土地购置相关补助资金合计 10,791,200.00 元，该政府补助与资产相关。按与资产相关寿命期限进行计算摊销，计入 2023 年度其他收益的金额为 229,535.28 元，递延收益的余额为 8,959,968.75 元；

注 2：根据玉环县经济和信息化局、玉环县财政局玉经信[2016]105 号文《关于安排 2016 年度省级工业与信息化发展财政专项资金(投资发展类)的通知》，公司于 2016 年 12 月 23 日收到工业与信息化发展财政专项资金 209,400.00 元，该政府补助与资产相关，按与资产相关寿命期限进行计算摊销，计入 2023 年度其他收益的金额为 7,176.60 元，递延收益的余额为 159,163.78 元；

注 3：根据浙江省经济和信息化委员会浙经信投资[2016]85 号文《浙江省经济和信息化委员会关于印发 2016 年浙江省技术改造重点项目计划的通知》，公司于 2016 年 8 月 29 日收到设备优化提升工程和物联网财政补助资金 311,400.00 元，该政府补助与资产相关，按与资产相关寿命期限进行计算摊销，计入 2023 年度其他收益的金额为 32,297.40 元，递延收益的余额为 57,286.11 元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	309,579,970.00	8,853,600.00		127,373,428.00	-52,920.00	136,174,108.00	445,754,078.00

其他说明：

1、公司于 2023 年 4 月 27 日召开第五届董事会第四次会议，会议通过《2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，决定 2022 年度不进行现金分红，不送红股，以资本公积金每 10 股转增 4 股，增加股本 127,373,428.00 元。

2、公司于 2023 年 6 月 16 日召开第五届董事会第五次临时会议和第五届监事会第五次临时会议，审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司对 3 名离职激励对象共计持有的 5.292 万股限制性股票进行回购注销。

3、2022 年 1 月 14 日，公司召开第四届董事会第二十五次临时会议审议通过了《关于公司 2019 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》。董事会认为公司 2019 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件已经成就，符合激励条件的 19 名激励对象自授予登记完成之日起满 24 个月后可以开始行权，可行权比例为 40%，对应可行权数量为 737.80 万份，行权价格为 14.19 元/股。鉴于公司已于 2022 年 6 月 1 日实施完毕 2021 年度权益分派方案，2019 年股票期权激励计划的行权价格由 14.19 元/股调整为 10.14 元/股，第二期可行权数量 737.80 万分调至 1,032.92 万份。

2023 年 1 月、2023 年 3 月，公司收到股权激励对象行权款，股权激励对象分别行权 481,600.00 份、8,372,000.00 份股票期权，扣除手续费后共计收到行权款 89,761,083.66 元，其中增加股本 8,853,600.00 元，增加资本公积 80,907,483.66 元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	353,656,546.99	81,060,483.66	131,798,952.66	302,918,077.99
其他资本公积	30,955,184.39	28,470,080.89		59,425,265.28
合计	384,611,731.38	109,530,564.55	131,798,952.66	362,343,343.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价：详见 53、股本。

2、其他资本公积：详见附注“十五、股份支付”。

3、公司本期收购子公司西安医科肿瘤医院有限公司 16% 的少数股权，支付对价与按照新增持股比例应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积。

4、本期增加资本公积 153,000.00 元系少数股东溢价出资所致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	63,743,680.00		31,915,105.60	31,828,574.40
合计	63,743,680.00		31,915,105.60	31,828,574.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、详见 53、股本。

2、报告期内，2022 年限制性股票激励计划第一期解除限售，减少库存股 31,915,105.60 元，减少其他应付款-限制性股票回购义务 31,915,105.60 元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	393,921.2 3	43,930.74				43,930.74		437,851.9 7
外币 财务报表 折算差额	393,921.2 3	43,930.74				43,930.74		437,851.9 7
其他综合 收益合计	393,921.2 3	43,930.74				43,930.74		437,851.9 7

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,029,585.81			50,029,585.81
任意盈余公积	3,188,515.10			3,188,515.10
企业发展基金	1,594,257.55			1,594,257.55
合计	54,812,358.46			54,812,358.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	117,792,860.46	143,687,921.85
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		291,619.83
调整后期初未分配利润	117,792,860.46	143,979,541.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-156,106,491.93	-26,186,681.22
期末未分配利润	-38,313,631.47	117,792,860.46

调整期初未分配利润明细：

- 1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4）、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	947,585,930.00	812,044,239.89	987,629,627.76	709,761,089.33
其他业务	635,884.92	188,347.79	2,106,988.92	947,610.20
合计	948,221,814.92	812,232,587.68	989,736,616.68	710,708,699.53

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	948,221,814.92	不适用	989,736,616.68	不适用
营业收入扣除项目合计金额	19,324,336.66	不适用	18,839,562.49	不适用
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.04%		1.90%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营	19,324,336.66	材料销售、水电房租及公司酒店业务收入	18,839,562.49	材料销售、水电房租及公司酒店业务收入

受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	19,324,336.66	不适用	18,839,562.49	不适用
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	928,897,478.26	不适用	970,897,054.19	不适用

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客	公司提供的质量保证类型及
----	-----------	---------	-------------	----------	--------------	--------------

					户的款项	相关义务
--	--	--	--	--	------	------

其他说明

公司销售商品为在某一时刻确认商品转让的时间，具体为：

(1) 阀门管件产品销售业务：

公司外销商品，在完成报关及装船后，根据海关签发的报关单、货运提单确认销售收入。

公司内销商品，根据客户订单将商品发往客户，公司在货物交付后确认销售收入。

通过寄售模式销售商品，根据客户实际使用和结算确认销售收入。

(2) 医疗服务业务：

药品销售收入：公司以医药用品交付给患者，收款或取得收款权利时确认收入。

医疗服务收入：公司在医疗服务已经提供，收到价款或取得收取价款的权利时，确认医疗服务收入。

(3) 光伏相关产品业务：

根据客户订单将商品发往客户，公司在货物交付后确认销售收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,559,660.96	1,787,306.06
教育费附加	924,794.46	1,087,192.20
房产税	1,917,289.95	1,774,708.94
土地使用税	543,565.98	161,703.54
印花税	449,729.78	353,147.49
地方教育费附加	616,529.58	719,486.28
环境保护税	39,840.26	38,863.74
合计	6,051,410.97	5,922,408.25

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	80,832,024.34	67,978,009.55
股份支付	28,470,080.89	22,509,409.14
业务招待费	20,434,019.38	19,830,856.45
中介机构费	14,874,176.73	10,429,239.21
折旧费	10,381,414.89	8,487,363.77
无形资产摊销	3,603,762.28	2,832,719.07
办公费	3,028,132.52	1,681,855.18
差旅费	3,196,473.12	1,336,144.30
维修费	1,206,656.34	718,076.37
房租费	862,361.94	469,254.05
车辆费用	861,019.91	1,254,366.72
招聘费	105,729.74	47,324.23
其他费用	8,852,491.13	7,389,393.96
合计	176,708,343.21	144,964,012.00

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
佣金	16,050,113.75	12,684,569.69
展览及广告宣传费	13,277,059.41	3,551,664.42
职工薪酬支出	10,822,895.06	20,345,883.58
使用权资产折旧	3,212,007.21	3,268,147.45
认证费	2,497,254.82	2,682,937.47
保险费	1,848,198.57	2,278,481.07
其他费用	1,762,970.10	2,458,461.13
差旅费	729,087.17	407,745.92
房租费	697,707.64	1,838,333.95
办公费	344,115.62	750,069.96
装修摊销	5,724.86	419,296.83
合计	51,247,134.21	50,685,591.47

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	16,285,913.65	9,475,894.26
研发材料	11,681,654.72	9,012,891.94
水电费	850,215.69	890,037.82
折旧费	692,518.58	420,610.69
其他费用	1,751,505.63	2,554,517.30
合计	31,261,808.27	22,353,952.01

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	22,321,938.92	17,190,288.74
加：利息收入	-2,816,213.78	-1,349,685.69
汇兑损益	-7,674,704.98	-10,857,677.61
担保费	773,186.33	1,787,344.89
其他	348,217.35	884,797.52
合计	12,952,423.84	7,655,067.85

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,537,233.31	2,134,016.48
进项税加计抵减	30,147.19	18,367.06
代扣个人所得税手续费	193,361.09	81,428.48
合计	1,760,741.59	2,233,812.02

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	55,709.21	11,654.40
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	55,709.21	11,654.40
按公允价值计量的投资性房地产		46,800.00
合计	55,709.21	58,454.40

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置远期外汇合约取得的投资收益	-263,719.00	-2,615,092.17
应收款项融资贴现损失	-202,565.02	
合计	-466,284.02	-2,615,092.17

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,348,825.95	4,374,779.05
其他应收款坏账损失	355,576.69	-464,169.75
合计	-1,993,249.26	3,910,609.30

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,858,259.27	-21,555,143.31
四、固定资产减值损失	-5,280,934.97	
六、在建工程减值损失	-377,052.22	
九、无形资产减值损失	-1,189,553.20	
十、商誉减值损失	-23,734,304.47	-35,763,061.25
十二、其他	-412,448.50	
合计	-36,852,552.63	-57,318,204.56

其他说明：

注：其他为长期待摊费用减值损失。

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		-23,111.94

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.29		0.29
合计	0.29		0.29

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,013,376.11	2,700,000.00	3,013,376.11

非流动资产毁损报废损失	194,853.83	200,433.90	194,853.83
罚款支出	318,672.97	325,619.76	318,672.97
其他	33,067.23	538,697.24	33,067.23
合计	3,559,970.14	3,764,750.90	3,559,970.14

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,923,996.89	15,953,293.40
递延所得税费用	-2,123,799.28	5,704,593.15
合计	7,800,197.61	21,657,886.55

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-183,287,498.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	-46,279,956.82
子公司适用不同税率的影响	-1,839,024.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,026,886.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	106,115.55
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	54,132,297.66
研发费用加计扣除影响	-4,346,121.09
所得税费用	7,800,197.61

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入、代扣个人所得税手续费	1,461,585.12	1,946,435.68
存款利息收入	2,816,213.78	1,349,685.69
收到经营性往来款	15,389,547.49	3,408,987.98
经营租赁收入	2,037,324.60	1,797,248.09

合计	21,704,670.99	8,502,357.44
----	---------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	104,201,771.26	77,252,290.48
支付经营性往来款	14,319,558.88	4,382,476.04
现金捐赠支出	3,013,376.11	2,700,000.00
诉讼冻结资金	1,001,188.52	
合计	122,535,894.77	84,334,766.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回远期、掉期合约保证金		270,028.92
收回股权转让意向金	8,000,000.00	
预收代建工程款	70,000,000.00	
合计	78,000,000.00	270,028.92

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预收代建工程款	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让意向金		8,000,000.00
合计		8,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
构建长期资产	241,459,903.82	33,654,740.41
合计	241,459,903.82	33,654,740.41

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到借款	84,300,000.00	46,300,000.00

收回质押借款的保证金	30,000,000.00	
合计	114,300,000.00	46,300,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还借款	75,700,000.00	46,279,797.49
支付的租赁负债金额	25,175,398.08	19,444,529.89
支付的担保费用	773,186.33	880,626.49
质押借款支付的保证金		30,000,000.00
收购少数股东权益	8,960,000.00	
回购限制性股票	150,444.00	
合计	110,759,028.41	96,604,953.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期）	132,653,891.39		80,940,630.82	25,175,398.08		188,419,124.13
其他应付款-借款	300,000.00	84,300,000.00		75,700,000.00		8,900,000.00
应付账款-担保费			773,186.33	773,186.33		
合计	132,953,891.39	84,300,000.00	81,713,817.15	101,648,584.41	0.00	197,319,124.13

#### （4）以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

（5）不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

#### 79、现金流量表补充资料

##### （1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	-191,087,695.83	-31,729,284.83
加：资产减值准备	38,845,801.89	53,407,595.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,845,144.43	33,887,043.63
使用权资产折旧	27,406,285.59	15,253,557.14

无形资产摊销	6,482,284.86	3,021,594.23
长期待摊费用摊销	5,306,790.92	5,068,304.96
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）		23,111.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	194,853.83	200,433.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-55,709.21	-58,454.40
财务费用（收益以“-”号填列）	15,358,853.47	17,096,861.68
投资损失（收益以“-”号填列）	263,719.00	2,615,092.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,014,617.29	2,374,839.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,109,181.99	3,405,067.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,028,687.82	6,846,844.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,052,926.57	83,009,399.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	94,807,614.68	-5,144,931.40
其他	28,201,071.61	22,240,399.86
经营活动产生的现金流量净额	23,420,977.21	211,517,475.65
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	232,206,697.57	303,192,749.02
减：现金的期初余额	303,192,749.02	131,636,402.52
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	-70,986,051.45	171,556,346.50

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	232,206,697.57	303,192,749.02
其中：库存现金	286,074.41	2,032,915.04
可随时用于支付的银行存款	231,920,623.16	301,159,833.98
三、期末现金及现金等价物余额	232,206,697.57	303,192,749.02

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
诉讼冻结资金	1,001,188.52		诉讼保全资金
质押存单		30,000,000.00	为借款提供担保
合计	1,001,188.52	30,000,000.00	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

货币资金			184,578,148.69
其中：美元	23,404,353.07	7.0827	165,766,011.49
欧元	15,201.81	7.8592	119,474.07
港币	4,113.29	0.9062	3,727.46
卢布	183,074,131.54	0.0803	14,700,852.76
英镑	441,083.31	9.0411	3,987,878.31
泰铢	1,000.70	0.2045	204.60
应收账款			205,921,672.99
其中：美元	28,109,010.99	7.0827	199,087,692.14
欧元	269,685.13	7.8592	2,119,509.37
港币			
卢布	946,548.20	0.0803	76,007.82
英镑	513,041.96	9.0411	4,638,463.66
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			10,693,994.83
其中：美元	1,508,312.65	7.0827	10,682,926.01
欧元	1,408.39	7.8592	11,068.82

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

子公司永和俄罗斯有限责任公司主要经营地为俄罗斯，记账本位币为美元，以主要经营活动使用货币作为自身记账本位币。

子公司 YORHE INTELLIGENT CONTROL TECHNOLOGY (THAILAND) CO.,LTD.主要经营地为泰国，记账本位币为泰铢，以主要经营活动使用货币作为自身记账本位币。

子公司 SINGAPORE LONG HARMONY INTERNATIONAL HOLDING PTE.LTD.主要经营地为新加坡，记账本位币为新加坡元，以主要经营活动使用货币作为自身记账本位币。

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

租赁负债的利息费用	9,552,874.44	8,762,884.33
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	474,080.25	193,984.00
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	45,226.28	216,960.00
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	25,694,704.61	19,855,473.89
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

本期末公司无已承诺但尚未开始的租赁。

涉及售后租回交易的情况

## （2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## （3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,285,913.65	9,475,894.26
耗用材料	11,681,654.72	9,012,891.94
其他费用	1,751,505.63	2,554,517.30

水电费	850,215.69	890,037.82
折旧费	692,518.58	420,610.69
合计	31,261,808.27	22,353,952.01
其中：费用化研发支出	31,261,808.27	22,353,952.01

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	单位：元	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、本期设立孙公司 YORHE INTELLIGENT CONTROL TECHNOLOGY (THAILAND) CO.,LTD.，故自其设立之日起纳入合并范围。

2、本期设立孙公司 SINGAPORE LONG HARMONY INTERNATIONAL HOLDING PTE.LTD.，故自其设立之日起纳入合并范围。

3、本期设立孙公司上海永和智控进出口有限公司，故自其设立之日起纳入合并范围。

4、本期设立孙公司江门普乐开瑞太阳能科技有限公司，故自其设立之日起纳入合并范围。

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
浙江安弘水暖器材有限公司	43,000,000.00	玉环	玉环	制造业	0.00%	100.00%	设立
福田国际贸易有限公司	708,280.00	香港	香港	贸易	0.00%	100.00%	设立
浙江永和智控科技有限	50,000,000.00	玉环	玉环	制造业	100.00%	0.00%	设立

公司							
YORHE PVC (永 和俄罗斯有 限责任公 司)	803,000.00	俄罗斯	俄罗斯	贸易	0.00%	100.00%	设立
成都永和成 医疗科技有 限公司	5,000,000.00	成都	成都	管理咨询	100.00%	0.00%	设立
达州医科肿 瘤医院有限 公司	100,000,000.00	达州	达州	医疗	0.00%	95.00%	收购
成都山水上 酒店有限公 司	8,000,000.00	成都	成都	酒店管理	0.00%	100.00%	收购
昆明医科肿 瘤医院有限 公司	100,000,000.00	昆明	昆明	医疗	0.00%	100.00%	收购
浙江永和医 疗科技有限 公司	30,000,000.00	玉环	玉环	医疗	100.00%	0.00%	设立
西安医科肿 瘤医院有限 公司	74,800,000.00	西安	西安	医疗	0.00%	73.00%	收购
凉山高新肿 瘤医院有限 公司	30,000,000.00	西昌	西昌	医疗	0.00%	70.00%	收购
普乐新能源 科技(泰 兴)有限公 司	61,224,490.00	泰兴	泰兴	制造业	51.00%	0.00%	收购
YORHE INTELLIGEN T CONTROL TECHNOLOGY (THAILAND ) CO., LTD.		泰国	泰国	制造业	0.00%	55.00%	设立
SINGAPORE LONG HARMONY INTERNATIO NAL HOLDING PTE. LTD.		新加坡	新加坡	贸易	0.00%	100.00%	设立
上海永和智 控进出口有 限公司	1,000,000.00	上海	上海	贸易	0.00%	100.00%	设立
江门普乐开 瑞太阳能科 技有限公司	60,000,000.00	江门	江门	制造业	0.00%	70.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
普乐新能源科技（泰兴）有限公司	49.00%	-29,884,837.40		

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

注：根据《监管规则适用指引——会计类第3号》，本公司存在应收子公司普乐新能源科技（泰兴）有限公司的借款已经发生实质性损失风险，故合并财务报表中将该债权产生的坏账损失金额全部计入“归属于母公司所有者的净利润”。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
普乐新能源科技（泰兴）有限公司	123,538,771.54	356,151,958.87	479,690,730.41	493,162,155.25	51,945,690.54	545,107,845.79	1,922,897.26	18,335,980.00	20,258,877.26	793,903.18		793,903.18

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
普乐新能源科技（泰兴）有限公司	41,251,855.65	-126,406,579.46	-126,406,579.46	-60,062,272.58		-535,025.92	-535,025.92	-201,878.74

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2023年7月，公司以人民币896.00万元向龙岩市长峰网络科技合伙企业（有限合伙）收购其持有西安医科肿瘤医院有限公司16%的股份，并完成工商变更登记。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	8,960,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	8,960,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,631,999.34
差额	4,328,000.66
其中：调整资本公积	4,328,000.66
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		

负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

## 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	9,445,427.92			269,009.28		9,176,418.64	与资产相关
	9,445,427.92			269,009.28		9,176,418.64	

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,268,224.03	1,865,007.20
递延收益	269,009.28	269,009.28

其他说明：

本期无政府补助的退回。

### 十二、与金融工具相关的风险

#### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，同时董事会已授权公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

##### (1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对每一客户均设置了赊销限额或信用期限，该限

额或信用期间为无需获得额外批准的最大额度或最长赊销期。公司通过对已有客户信用等级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

## (2) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## (3) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前以固定利率借款为主、浮动利率借款为辅政策规避利率风险。同时公司通过缩短单笔借款的期限、约定提前还款条款等方式合理降低利率风险。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 15 个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 15 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

单位：人民币元

利率变化	对净利润的影响
上升 15 个基点	-15,300.00
下降 15 个基点	15,300.00

### 2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元、英镑计价的金融资产和金融负债。公司主要外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额							上年年末余额					
	美元	卢布	英镑	欧元	港币	泰铢	合计	美元	卢布	英镑	欧元	港币	合计
货币	165,766.0	14,700,852.	3,987,878.	119,474.0	3,727.	204.6	184,578,148.	141,158,347	4,120,499.8	3,972,898.	1,576,451.	70.5	150,828,268.80

资金	11.49	76	31	7	46	0	69	.60	5	91	90	4	
应收	199,087.6		4,638,463.	2,119,509.			205,921,672.	53,163,887.	9,098,133.9	4,639,305.	4,460,793.		
账款	92.14	76,007.82	66	37			99	29	0	41	31		71,362,119.91
应付	10,682.92						10,693,994.8	18,350,786.					
账款	6.01			11,068.82			3	56	78,263.94				18,429,050.50
短期								26,608,891.					
借款								74					26,608,891.74
合计	375,536.6	14,776,860.	8,626,341.	2,250,052.	3,727.	204.6	401,193,816.	239,281,913	13,296,897.	8,612,204.	6,037,245.	70.5	
	29.64	58	97	26	46	0	52	.19	69	32	21	4	267,228,330.95

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
贴现	银行承兑汇票	24,569,418.20	终止确认	由于银行承兑汇票承兑人的信用等级较高，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

背书	银行承兑汇票	4,715,847.37	终止确认	由于银行承兑汇票承兑人的信用等级较高，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计		29,285,265.57		

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
银行承兑汇票	贴现	24,569,418.20	-202,565.02
银行承兑汇票	背书	4,715,847.37	
合计		29,285,265.57	-202,565.02

**(3) 继续涉入的资产转移金融资产**

适用 不适用

其他说明

**十三、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		67,363.61		67,363.61
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		67,363.61		67,363.61
（4）远期外汇合约		67,363.61		67,363.61
持续以公允价值计量的资产总额		67,363.61		67,363.61
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
交易性金融资产-远期外汇合约	67,363.61		查询获取远期汇率估值	

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，本公司最终控制方是：曹德莅

本企业最终控制方是曹德莅。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
台州永健控股有限公司	原母公司
应雪青、陈先云夫妇	持股 5%以上股东
欧文凯	重要非全资子公司少数股东
深圳谱晶科技有限公司	欧文凯控制公司
普乐新能源科技（徐州）有限公司	欧文凯控制公司
制霸科技（浙江）有限公司	应雪青控制公司

其他说明：

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
制霸科技（浙江）有限公司	存货	11,493,071.82			
应雪青	担保费	773,186.33			1,787,344.89

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

##### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
制霸科技（浙江）有限公司	房屋及建筑物	344,036.70	1,651,376.14

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
应雪青	30,000,000.00	2021年07月20日	2024年07月20日	否
应雪青	28,300,000.00	2023年02月24日	2026年02月24日	否
曹德莅	80,000,000.00	2022年12月30日	2025年12月30日	否
曹德莅	180,000,000.00	2022年06月15日	2027年06月14日	否
应雪青	230,000,000.00	2021年05月27日	2024年05月26日	否
应雪青、陈先云	50,000,000.00	2021年07月19日	2026年07月16日	否

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳谱晶科技有限公司	2,000,000.00	2023年12月28日	2024年01月28日	
欧文凯	3,600,000.00	2023年09月27日	2023年10月26日	
普乐新能源科技（徐州）有限公司	200,000.00	2023年09月10日	2024年09月10日	
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
制霸科技（浙江）有限公司	设备、专利	18,422,200.36	

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,229,351.93	2,586,530.75

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	制霸科技（浙江）有限公司			1,800,000.00	90,000.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	应雪青		906,718.40
其他应付款	应雪青	92,831.28	
其他应付款	欧文凯	3,634,425.00	
其他应付款	深圳谱晶科技有限公司	2,000,000.00	
其他应付款	普乐新能源科技（徐州）有限公司	200,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2019年股票期权激励计划			8,853,600.00	89,761,083.66			3,329,900.00	33,765,186.00
2022年限制性股票激励计划					11,184,740.00	31,764,661.60	52,920.00	150,444.00
合计			8,853,600.00	89,761,083.66	11,184,740.00	31,764,661.60	3,382,820.00	33,915,630.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2019 年股票期权激励计划	10.14 元/股	0.00 年		
2022 年限制性股票激励计划			2.84 元/股	1.50 年

其他说明：

1、2022 年限制性股票股权激励计划-公司本期失效的各项权益工具总额，详见附注七、合并财务报表项目注释“53、股本”。

2、2023 年 3 月 2 日，公司召开第五届董事会第二次临时会议和第五届监事会第二次临时会议，审议通过了《关于注销公司 2019 年股票期权激励计划已离职激励对象已获授但尚未行权的股票期权的议案》、《关于注销公司 2019 年股票期权激励计划第二个行权期到期未行权股票期权的议案》和《关于公司 2019 年股票期权激励计划第三个行权期未达行权条件并注销相关股票期权的议案》。同意公司对 2 名离职对象已获授但尚未行权的 7.70 万份股票期权进行注销；同意对 4 名激励对象持有的在第二个行权期到期未行权的 68.60 万份股票期权进行注销；鉴于公司 2019 年股票期权激励计划第三个行权期行权条件未达成，同意公司对 17 名激励对象对应第三个行权期可行权的股票期权 256.69 万份进行注销。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算
授予日权益工具公允价值的重要参数	根据在职人员对应的权益工具估计
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新的可行权职工人数变动、考核结果等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	77,573,030.81
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	28,470,080.89

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
2019 年股票期权激励计划		
2022 年限制性股票激励计划	28,470,080.89	
合计	28,470,080.89	

其他说明：

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 6、其他

无

# 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司重大承诺事项如下：

1、曹德莅于 2022 年 6 月 15 日与浙商银行股份有限公司台州玉环支行签订（345017）浙商银高保字（2022）第 00016 号的个人最高额保证合同，子公司成都山水上酒店有限公司于 2022 年 6 月 14 日与浙商银行股份有限公司台州玉环支行签订（345071）浙商银高抵字(2022)第 00007 号的最高额抵押合同，以产权证编号为川（2018）成都市不动产权第 0025462 号的房屋建筑物抵押用于贷款，截至 2023 年 12 月 31 日，房屋建筑物固定资产原值 296,966,814.48 元，净值 246,020,749.49 元。为公司在 2022 年 6 月 15 日至 2027 年 6 月 14 日期间内，在 180,000,000.00 元最高额度内对浙商银行股份有限公司台州玉环支行所产生的全部债务提供担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，在上述抵押、担保合同担保下，公司向浙商银行股份有限公司台州玉环支行借款余额为 119,000,000.00 元。

2、子公司浙江安弘水暖器材有限公司于 2023 年 2 月 21 日与中国工商银行股份有限公司玉环支行签订合同编号为 2023 年玉环（抵变）字 0320 号的最高额抵押合同，分别以原值为 13,725,984.50 元的玉房权环字第 129047、129048、129049 号房屋所有权（截至 2023 年 12 月 31 日净值为 4,058,117.16 元）以及原值为 19,767,900.00 元的玉国用（2011）第 03312 号的土地使用权（截至 2023 年 12 月 31 日净值为 14,158,612.94 元）作为抵押物，为子公司浙江安弘水暖器材有限公司 2023 年 5 月 27 日至 2028 年 2 月 21 日的期间内，在 41,840,000.00 元最高额额度内对中国工商银行股份有限公司玉环支行所产生的全部债务提供担保。

截至 2023 年 12 月 31 日，上述抵押合同下，子公司浙江安弘水暖器材有限公司向中国工商银行股份有限公司玉环支行借款余额为 10,200,000.00 元。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

2023 年 12 月 21 日，子公司普乐新能源科技（泰兴）有限公司（以下简称“普乐新能源”）与无锡帝科电子材料股份有限公司（以下简称“帝科股份”）买卖合同纠纷一案由泰兴市人民法院受理。经泰兴市人民法院主持调解，当事人自愿达成如下协议：被告欠原告货款 9,428,581.00 元，被告普乐新能源保证于 2024 年 2 月 8 日前给付原告 2,000,000.00 元，2024 年 3 月 30 日前给付原告 850,000.00 元，于 2024 年 4 月 30 日前给付原告 1,850,000.00 元，于 2024 年 5 月 30 日前给付原告 1,850,000.00 元，余款 1,878,581.00 元于 2024 年 6 月 30 日前付清。原告律师代理费、诉讼保全保险费、案件受理费、保全费等由被告承担。普乐新能源于 2024 年 1 月 26 日收到编号为（(2023)苏 1283 民初 11852 号）民事调解书。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

# 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2024年1月17日，子公司普乐新能源科技(泰兴)有限公司(下述简称“普乐新能源”)与江苏智光创业投资有限公司(下述简称“江苏智光”)达成合同编号为TXPL其08-267资产收购协议书，以江苏智光2023年预付7,000.00万元作为收购价格，购买普乐新能源2GW电池片部分生产厂房装修及配套设施建设EPC项目，收购标的资产暂时不移交给江苏智光，由普乐新能源保管并使用10年，相关费用计算以2022年11月8日与江苏省泰兴高新技术产业开发区管理委员会签订的《2GW超高效N型光伏电池片制造项目投资协议书》中关于租金的约定为准。

(2) 2024年1月5日，子公司普乐新能源科技(泰兴)有限公司(以下简称“普乐新能源”)与厦门国贸集团股份有限公司(以下简称“厦门国贸”)签订买卖合同纠纷案由厦门市思明区人民法院受理。经厦门市思明区人民法院主持调解，当事人自愿达成如下协议：被告向原告支付10,959,573.92元货款及违约金。被告普乐新能源保证于2024年3月31日前给付原告2,000,000.00元，2024年4月30日前给付原告3,049,954.38元，于2024年5月31日前给付原告3,049,954.38元，余款3,049,954.37元于2024年6月30日前付清，原告律师代理费、诉讼保全保险费、案件受理费、保全费等由原告承担。普乐新能源2024年1月26日收到编号为((2024)闽0203民初424号)民事调解书。

(3) 2024年1月12日，子公司普乐新能源科技(泰兴)有限公司(以下简称“普乐新能源”)与仓和精密浦造(苏州)有限公司(以下简称“仓和精密”)买卖合同纠纷案由泰兴市人民法院受理。经泰兴市人民法院主持调解，当事人自愿达成如下协议：双方一致同意以1,626,450.00元结算，被告普乐新能源保证于2024年4月30日前给付原告426,450.00元，2024年5月至2024年7月于每月30日前各给付仓和精密400,000.00元，原告和被告各负担案件受理费。普乐新能源于2024年4月1日收到编号为((2024)苏1283民初512号)民事调解书。

(4) 2024年1月11日，子公司普乐新能源科技(泰兴)有限公司(以下简称“普乐新能源”)与艾佩科(上海)气体有限公司(以下简称“艾佩科”)买卖合同纠纷案由泰兴市人民法院受理。经泰兴市人民法院主持调解，当事人自愿达成如下协议：双方一致同意以225,000.00元结算，被告普乐新能源保证于2024年4月20日前给付原告125,000.00元，余款100,000.00元于2024年5月10日前付清，原告和被告各负担案件受理费。普乐新能源于2024年4月10日收到编号为((2024)苏1283民初437号)民事调解书。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

执行《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（2023 年修订）》的主要影响

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于 2023 年 12 月 22 日发布的《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（2023 年修订）》的要求披露有关财务信息，除长期资产减值、营业收入、现金流量、股份支付、研发支出、政府补助等项目外，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00					0.00				

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

#### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
------	----------	----------	---------------	----------------------	-----------------------

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	61,100,000.00	61,100,000.00
其他应收款	730,090,046.52	610,462,606.99
合计	791,190,046.52	671,562,606.99

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
浙江永和智控科技有限公司	61,100,000.00	61,100,000.00
合计	61,100,000.00	61,100,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
浙江永和智控科技有限公司	61,100,000.00	3-4 年	未结算	全资子公司，不存在减值情况
合计	61,100,000.00			

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方往来款	795,507,161.90	602,862,606.99
股权转让意向金		8,000,000.00
合计	795,507,161.90	610,862,606.99

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	214,464,679.94	120,264,500.00
1至2年	106,900,000.00	84,400,000.00
2至3年	84,400,000.00	406,198,106.99
3年以上	389,742,481.96	
3至4年	389,742,481.96	
合计	795,507,161.90	610,862,606.99

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	795,507,161.90	100.00%	65,417,115.38	8.22%	730,090,046.52	602,862,606.99	98.69%			602,862,606.99
其中：										
按组合计提坏账准备						8,000,000.00	1.31%	400,000.00	5.00%	7,600,000.00
其中：										
账龄组合						8,000,000.00	1.31%	400,000.00	5.00%	7,600,000.00
合计	795,507,161.90	100.00%	65,417,115.38		730,090,046.52	610,862,606.99	100.00%	400,000.00		610,462,606.99

按单项计提坏账准备：65,417,115.38

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都永和成医疗科技有限公司	597,498,106.99		612,604,000.00			该子公司具备还款能力
普乐新能源科技（泰兴）有限公司			173,088,661.90	65,417,115.38		按照超额亏损金额
浙江永和医疗科技有限公司	5,364,500.00		9,814,500.00			该子公司具备还款能力
合计	602,862,606.99		795,507,161.90	65,417,115.38		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	400,000.00			400,000.00
2023年1月1日余额在本期				
本期计提			65,417,115.38	65,417,115.38
本期转回	400,000.00			400,000.00
2023年12月31日余额			65,417,115.38	65,417,115.38

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

注：2023 年 12 月 31 日，应收普乐新能源科技（泰兴）有限公司款项账面余额 173,088,661.90 元，本期发生减值准备金额 65,417,115.38 元，期末账面价值 107,671,546.52 元。

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备		65,417,115.38				65,417,115.38
按组合计提坏账准备	400,000.00		400,000.00			
合计	400,000.00	65,417,115.38	400,000.00			65,417,115.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都永和成医疗科技有限公司	合并关联方往来款	612,604,000.00	3 年以上 389,742,481.96 元；2-3 年 84,400,000.00 元；1-2 年 106,900,000.00 元；其余 1 年以	77.01%	

			内		
普乐新能源科技(泰兴)有限公司	合并关联方往来款	173,088,661.90	1年以内	21.76%	65,417,115.38
浙江永和医疗科技有限公司	合并关联方往来款	9,814,500.00	1年以内	1.23%	
合计		795,507,161.90		100.00%	65,417,115.38

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	490,789,992.12	31,224,490.00	459,565,502.12	465,822,679.74		465,822,679.74
合计	490,789,992.12	31,224,490.00	459,565,502.12	465,822,679.74		465,822,679.74

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江永和智控科技有限公司	405,453,035.25						405,453,035.25	
成都永和成医疗科技有限公司	35,221,319.16		9,611,842.81				44,833,161.97	
浙江永和医疗科技有限公司	5,148,325.33		4,130,979.57				9,279,304.90	
普乐新能源科技(泰兴)有限公司	20,000,000.00		11,224,490.00		31,224,490.00		0.00	31,224,490.00
合计	465,822,679.74		24,967,312.38		31,224,490.00		459,565,502.12	31,224,490.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投	期初	减值	本期增减变动	期末	减值
----	----	----	--------	----	----

资单 位	余额 (账 面价 值)	准备 期初 余额	追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他	余额 (账 面价 值)	准备 期末 余额
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期								

限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-194,853.83	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,537,233.31	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-208,009.79	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,365,116.02	
减：所得税影响额	-437,214.36	
少数股东权益影响额（税后）	108,594.28	
合计	-1,902,126.25	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-19.07%	-0.36	-0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.84%	-0.35	-0.36

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他