



永和流体智控股份有限公司
2022 年半年度报告

2022 年 08 月

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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人曹德莅、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：保证本半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！

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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 | 9 |
| 第四节 公司治理 | 24 |
| 第五节 环境和社会责任 | 29 |
| 第六节 重要事项 | 281 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 350 |
| 第八节 优先股相关情况 | 45 |
| 第九节 债券相关情况 | 46 |
| 第十节 财务报告 | 47 |

备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告文本。
- （二）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （三）报告期内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 http://www.cninfo.com.cn |
| 《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 |
| 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 |
| ЙОРХЕ 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 |
| 重庆华普肿瘤医院 | 指 | 重庆华普肿瘤医院有限公司，为成都永和成医疗科技有限公司控股子公司 |
| 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，产成品以客户品牌出售。 |
| 报告期/本报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 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、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 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（如有） | 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 | 曹德莅 | | |

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、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

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增 减 |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入（元） | 530,474,100.21 | 424,568,719.79 | 24.94% |
| 归属于上市公司股东的净利润 （元） | 31,499,025.19 | 25,517,293.28 | 23.44% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元） | 33,620,193.29 | 23,247,063.08 | 44.62% |
| 经营活动产生的现金流量净额 （元） | 99,705,749.37 | 14,028,211.58 | 610.75% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.11 | 0.13 | -15.38% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.11 | 0.13 | -15.38% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.89% | 3.86% | 增加 0.03 个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末 增减 |
| 总资产（元） | 1,516,156,849.94 | 1,506,596,737.33 | 0.63% |
| 归属于上市公司股东的净资产 （元） | 830,710,439.47 | 770,553,263.72 | 7.81% |

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -223,545.86 | |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 457,649.05 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -2,094,224.53 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -652,249.17 | |

| | | |
|-------------------|---------------|--|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 81,648.91 | |
| 减：所得税影响额 | -277,897.08 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -31,656.42 | |
| 合计 | -2,121,168.10 | |

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、报告期内公司从事的主要业务

基于公司可持续发展，增强公司盈利能力和综合实力，公司已在水暖阀门管件业务的基础上，全面拓展肿瘤精准放射治疗细分领域。

（一）肿瘤精准放射治疗的行业情况、主要业务及经营模式等概况

1、行业情况

根据弗若斯特沙利文数据显示，中国癌症病发率从 2016 年的约 4.1 百万例增长到 2021 年的 4.6 百万例。2021 年，中国癌症新发病例和癌症相关死亡病例数位居全球首位，分别约占全球的 23%、27%。预计在未来几年，随着人口老龄化进程，中国的癌症新发人数仍然高速增长，2025 年将达到 5.1 百万例。

肿瘤的治疗方式主要包括手术、放疗、介入治疗、化疗、靶向疗法及免疫疗法。其中，放疗是利用高能放射线杀死癌细胞，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。虽然放疗在中国起步较早，由于受到了医疗资源的限制，渗透率还处于较低的水平。根据国际权威数据统计，近 70% 肿瘤病人适合放射治疗，而我国采用放射性治疗的肿瘤患者比例约为 20%-30%，美国约为 70%，我国的放射治疗采用率低于发达国家。

根据行业数据统计结果显示，2019 年我国一线城市和二线城市每百万人口放疗设备数量分别为 4.9 台和 3.4 台，而三线及其他城市则为 2.4 台，平均水平远低于美国的 14.4 台。2018 年一线城市和二线城市每百万人口医院肿瘤科室的营运床位数分别为 197 张和 180 张，而三线城市为 147 张，放疗医疗资源供需矛盾较为突出。综上，我国肿瘤放疗的人均医疗资源与日益增长的病患比例存在较大的缺口，随着人们对健康意识的逐步增强以及放疗普及率的逐步提升，国家政策逐渐加强对优质社会办医的支持力度，未来我国肿瘤放疗市场存在巨大的发展潜力。

2、主要业务及经营模式

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。

公司围绕肿瘤精准放射治疗产业进行资源整合，主要通过自建模式，辅以投资并购夯实产业基础，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，并是达州地区唯一一家拥有 PET-CT 的医院，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、肿瘤放射治疗、化疗，热疗等治疗手段，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，是首批云南省肿瘤专科联盟成员单位。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、热疗等治疗手段，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，其中体部伽玛刀治疗填补了昆明放射治疗空白。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，陕西省肿瘤医院、交大一附院、二附院等知名专家每周定期在医院坐诊。西安医科肿瘤医院已与三级甲等综合医院西安大兴医院签署了《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。医院目前以影像诊断、肿瘤治疗为主，医院拟投放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。

（二）水暖阀门管件业务的行业情况、主要业务及经营模式等概况

1、行业情况

（1）全球阀门行业的发展情况

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。欧美等一些发达国家和地区较早经历了城市化，现存大量老旧的房屋和城市基础设施需进行翻新改造，从而形成对水暖器材的稳定需求；同时，发达国家居民注重居住条件的舒适性、便捷性和水资源的节约，对高端水暖器材产品有较大的更新需求，进而给水暖器材产业的智能化、高端化发展带来了契机。

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。

从产业发展趋势看，强制无铅将成为重要发展趋势。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，“无铅化标准”也逐渐成为欧美水暖器材行业的技术标准。同时，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。

（2）中国阀门行业发展情况

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。

当前，中国的城市化正不断向纵深推进，新型城镇化建设蓝图已经纳入国家发展战略。我国城镇化进程的不断推进和房地产市场的有序平稳增长将为国内水暖器材行业提供广阔的市场空间。

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。

2、主要业务及生产模式

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、分水器等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。

公司水暖阀门管件业务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，主要销往欧美市场，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。对于客户要求个性化、技术难度大和利润率高的产品，公司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。

（三）本报告期的主要经营情况及业务驱动因素

报告期内，公司持续聚焦肿瘤精准放射治疗细分领域，稳健发展水暖阀门管件业务。2022 年 1-6 月，公司实现营业总收入 53,047.41 万元，较上年同期增长 24.94%；实现利润总额 3,830.10 万元，较上年同期增长 13.03%；实现归属于母公司所有者的净利润 3,149.90 万元，较上年同期增长 23.44%。

1、主抓肿瘤精准放射治疗产业核心运营能力，推动医院精细化管理

本报告期内，公司在医疗板块以高标准医疗技术输出为核心，围绕服务管理、服务流程、医疗技术、就医环境等多方面开展全面建设，充分挖掘公司旗下各专科医院的核心竞争力和特色优势。为了提升学科优势，公司旗下医院逐步与当地公立医疗机构、科研院校进行相关合作交流，摸索建立资源共享的医联体服务模式。

公司对医院的集团化管控措施不断改善，持续建立健全连锁型医院的整体运营管理体系，围绕全产业链服务链开展以“精准、细小”的医疗服务方式，打造精细化管理软实力，提升医院的核心运营经营能力。在集采端，公司筹建供应商及合作伙伴管理机制，以科学管理手段，促采购成本下降。在医疗技术端，公司充分利用公司的专家资源库，结合 MDT 多学科会诊等方式，为病患提供专业、有保障的就医服务。在后医疗端，公司正在建立随访管理机制，对出院患者进行随访管理，提升患者诊疗体验。公司以做精品化服务为核心宗旨，持续以优质的服务丰富公司的品牌价值。

2、持续优化生产工序，推行机器换人计划

公司继续精益化产品质量，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。

3、多渠道拓展市场资源，提升盈利能力

新冠疫情持续对公司的海外贸易有一定影响，为了稳定销售渠道，公司在阀门管件业务引入了中间商渠道，借助中间商资源有效维系客群关系，开拓市场资源，争取在原有业务基础上新增客户及订单量。

在肿瘤精准放射治疗方面，公司利用多媒体平台开办专家课堂、健康知识讲座，医院与当地社区合作以“专家进社区”、“社区健康宣讲”等公益活动宣传防癌、抗癌等健康知识，在服务健康的同时，提升医院在当地的口碑。

4、持续加强人才培养，完善人才激励和储备机制

因产业发展需要，公司尤为重视人才体系的建立和培养。报告期内，公司加大对内部人才的挖掘、培养与管理，关注基层青年员工，选拔高潜人员进入管理层，搭建内部高潜员工成长交流平台，培养高潜员工核心能力，加速人才队伍建设，为公司业务发展提供持续推动力，并实现员工与企业的共同发展。

二、核心竞争力分析

（一）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，且该类技术人才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。

（二）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。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|-----------|--|
| 营业收入 | 530,474,100.21 | 424,568,719.79 | 24.94% | |
| 营业成本 | 387,426,006.84 | 300,942,624.82 | 28.74% | |
| 销售费用 | 23,768,310.57 | 17,590,885.14 | 35.12% | 主要系受疫情影响，公司新增部分销售中间商，用以市场拓展和客户维护，销售佣金较上年同期增加所致。 |
| 管理费用 | 50,546,137.08 | 43,440,901.46 | 16.36% | |
| 财务费用 | 2,447,958.40 | 18,500,556.25 | -86.77% | 主要系本期汇兑收益较上年同期增加所致。 |
| 所得税费用 | 9,760,930.52 | 8,243,326.55 | 18.41% | |
| 研发投入 | 11,753,524.19 | 9,533,656.37 | 23.28% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 99,705,749.37 | 14,028,211.58 | 610.75% | 主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -23,802,453.37 | -7,938,994.74 | -199.82% | 主要系本期购建固定资产等长期资产支付的现金以及取得子公司及其他营业单位支付的现金净额较上年同期增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -36,791,516.46 | -9,801,907.66 | -275.35% | 主要系本期偿还债务支付的现金较上年同期增加所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 47,745,275.13 | -5,123,660.23 | 1,031.86% | 主要系本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 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 | 530,474,100.21 | 100% | 424,568,719.79 | 100% | 24.94% |
| 分行业 | | | | | |
| 工业 | 459,193,984.72 | 86.56% | 389,447,118.71 | 91.73% | 17.91% |
| 医疗服务及其他产业 | 71,280,115.49 | 13.44% | 35,121,601.08 | 8.27% | 102.95% |
| 分产品 | | | | | |
| 阀门类 | 281,987,436.61 | 53.16% | 245,337,263.88 | 57.79% | 14.94% |
| 管件类 | 112,982,373.72 | 21.30% | 94,735,733.14 | 22.31% | 19.26% |

| | | | | | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 其他工业产品 | 64,224,174.39 | 12.11% | 49,374,121.69 | 11.63% | 30.08% |
| 医疗服务及其他 | 71,280,115.49 | 13.44% | 35,121,601.08 | 8.27% | 102.95% |
| 分地区 | | | | | |
| 内销 | 74,538,506.22 | 14.05% | 40,167,910.57 | 9.46% | 85.57% |
| 外销 | 455,935,593.99 | 85.95% | 384,400,809.22 | 90.54% | 18.61% |

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

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 | 459,193,984.72 | 331,186,231.67 | 27.88% | 17.91% | 19.11% | 下降 0.73 个百分点 |
| 医疗服务及其他产业 | 71,280,115.49 | 56,239,775.17 | 21.10% | 102.95% | 145.75% | 下降 13.74 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 阀门类 | 281,987,436.61 | 196,161,491.19 | 30.44% | 14.94% | 17.13% | 下降 1.30 个百分点 |
| 管件类 | 112,982,373.72 | 82,493,380.20 | 26.99% | 19.26% | 18.25% | 增加 0.62 个百分点 |
| 其他工业产品 | 64,224,174.39 | 52,531,360.28 | 18.21% | 30.08% | 28.69% | 增加 0.88 个百分点 |
| 医疗服务及其他 | 71,280,115.49 | 56,239,775.17 | 21.10% | 102.95% | 145.75% | 下降 13.74 个百分点 |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 74,538,506.22 | 57,039,937.23 | 23.48% | 85.57% | 119.21% | 下降 11.74 个百分点 |
| 外销 | 455,935,593.99 | 330,386,069.61 | 27.54% | 18.61% | 20.17% | 下降 0.94 个百分点 |

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、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 | 145,098.59 | 0.38% | 系履行与银行签订的远期结售汇协议产生的收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -2,239,323.12 | -5.85% | 系与银行签订远期结售汇协议期末公允价值变动产生的收益 | 否 |
| 资产减值 | -10,348,212.20 | -27.02% | 系报告期内计提的坏账准备及存货跌价准备 | 否 |
| 营业外支出 | 875,813.27 | 2.29% | 系非流动资产毁损报废损失、补偿支出以及其他支出 | 否 |
| 其他收益 | 539,297.96 | 1.41% | 主要系报告期收到的政府补助 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 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 | 208,850,521.71 | 13.77% | 131,906,431.44 | 8.76% | 5.01% | 主要系应收账款管理加强，期初应收款本期收回所致。 |
| 应收账款 | 155,611,073.22 | 10.26% | 177,882,962.08 | 11.81% | -1.55% | 主要系应收账款管理加强，款项收回加快所致。 |
| 存货 | 170,725,615.25 | 11.26% | 238,289,008.96 | 15.82% | -4.56% | 主要系加强对存货管控，存货周转加快，库存减少所致。 |
| 投资性房地产 | 58,232,200.00 | 3.84% | 58,232,200.00 | 3.87% | -0.03% | |
| 固定资产 | 444,648,758.30 | 29.33% | 455,901,734.73 | 30.26% | -0.93% | |
| 在建工程 | 6,805,000.00 | 0.45% | 6,670,000.00 | 0.44% | 0.01% | |
| 使用权资产 | 135,320,781.05 | 8.93% | 141,526,328.00 | 9.39% | -0.46% | |
| 短期借款 | 250,611,381.90 | 16.53% | 238,964,254.96 | 15.86% | 0.67% | |
| 合同负债 | 6,587,034.52 | 0.43% | 3,004,735.37 | 0.20% | 0.23% | |
| 长期借款 | | | 16,500,000.00 | 1.10% | -1.10% | 主要系本期偿还银行借款所致。 |
| 租赁负债 | 135,123,534.31 | 8.91% | 133,610,695.72 | 8.87% | 0.04% | |
| 预付款项 | 44,957,849.07 | 2.97% | 4,687,545.78 | 0.31% | 2.66% | 主要系公司为锁定原材料采购价格，增加预付款所致。 |
| 应付账款 | 140,269,396.60 | 9.25% | 164,401,641.39 | 10.91% | -1.66% | 主要系公司加强存货管控，存货采购减少所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 (人民币元) | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产 占公司净 资产的比 重 | 是否 存在 重大 减值 风险 |
|------------|------|----------------|-----|------|--------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 福田国际贸易有限公司 | 投资设立 | 182,399,350.20 | 香港 | 贸易 | 公司持股 100% | 2022 年 1-6 月实现净利润 2,875.94 万元 | 21.36% | 否 |
| ЙОРХЕ РУС | 投资设立 | 38,435,045.32 | 俄罗斯 | 贸易 | 公司持股 100% | 2022 年 1-6 月实现净利润-120.37 万元 | 4.50% | 否 |

3、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 | 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 |
|----|-----|------------|--------------|---------|--------|--------|------|-----|
| | | | | | | | | |

| | | | 动 | | | | | |
|----------|------------|---------------|---|--|--|------------|--|--------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 2.衍生金融资产 | 343,198.33 | | | | | 343,198.33 | | |
| 金融资产小计 | 343,198.33 | | | | | 343,198.33 | | |
| 上述合计 | 343,198.33 | | | | | 343,198.33 | | 0.00 |
| 金融负债 | 249,858.07 | -2,051,572.20 | | | | 155,447.41 | | 2,145,982.86 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、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 | 30,000,000.00 | 质押担保借款 |
| 固定资产 | 212,530,301.60 | 抵押担保借款 |
| 无形资产 | 14,854,938.08 | 抵押担保借款 |
| 投资性房地产 | 58,232,200.00 | 抵押担保借款 |
| 合计 | 315,617,439.68 | - |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

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

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 计提减值准备金额（如有） | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|------------|------|--------|---------|-------------|------|------|--------|----------|----------|--------------|--------|--------------------|-----------|
|------------|------|--------|---------|-------------|------|------|--------|----------|----------|--------------|--------|--------------------|-----------|

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|------|------|-------------|-------------|--------|---------|--------|--|---------|--------|---------|
| 中国农业银行玉环支行 | 非关联方 | 否 | 远期结汇 | | 2021年07月01日 | 2022年08月30日 | 34.32 | -35.31 | 34.32 | | -35.31 | -0.04% | -105.26 |
| 宁波银行股份有限公司 | 非关联方 | 否 | 远期结汇 | | 2021年08月18日 | 2023年05月15日 | -24.99 | -169.85 | -15.54 | | -179.29 | -0.21% | 119.77 |
| 合计 | | | | 0.00 | -- | -- | 9.33 | -205.16 | 18.78 | | -214.60 | -0.25% | 14.51 |
| 衍生品投资资金来源 | 自有资金 | | | | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 | | | | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | 2022年04月30日 | | | | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有） | 2022年05月24日 | | | | | | | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | <p>（一）风险分析</p> <p>公司开展的外汇远期结售汇业务遵循锁定汇率风险的原则，不做投机性的交易操作。远期结售汇操作可以调节汇率波动对公司的影响，使公司专注于生产经营，在汇率发生大幅波动时，仍保持稳定的利润水平，但远期结售汇操作也会存在一定的风险：</p> <p>1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若远期结售汇合约约定的远期汇率劣于实时汇率时，将造成汇兑损失。</p> <p>2、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善造成风险。</p> <p>3、回款预测风险：营销部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，因为客户订单的调整或客户应收账款逾期，货款无法在预测的回款期内收回，造成远期结售汇延期交割导致公司损失。</p> <p>（二）风险控制措施</p> <p>1、公司成本部门将参考财务部门提供的银行远期结汇汇率，指导营销部门向客户报价，确认订单后，财务部门以订单汇率向银行申请汇率锁定；当汇率发生巨幅波动，远期结售汇汇率已经远低于订单汇率的，公司将与客户协商调整价格。</p> <p>2、公司《外汇套期保值业务管理制度》规定公司从事远期结售汇业务，以规避风险为主要目的，禁止投机和套利交易。对公司结售汇额度、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。</p> <p>3、公司内部审计部门将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。</p> <p>4、公司进行远期结售汇交易必须基于公司出口业务收入，远期结售汇合约的外币金额不得超过出口业务收入预测量。</p> <p>5、在签订远期结售汇业务合约时应根据真实贸易背景，严格按照公司预测的收付款期和金额进行交易，确保交割期与业务周期保持一致。</p> <p>6、为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期现象，同时为公司出口货款购买信用保险，从而降低客户拖欠、违约风险。</p> | | | | | | | | | | | | |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 公允价值以报告期末银行同期的远期结售汇产品市场价格设定。 | | | | | | | | | | | | |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 否 | | | | | | | | | | | | |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | 公司远期结售汇业务的开展，目的是为了规避和防范汇率波动风险，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。 | | | | | | | | | | | | |

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。

七、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

八、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 | 4,300.00 万元 | 226,334,522.17 | 101,373,232.39 | 140,753,225.81 | 23,278,813.50 | 17,325,314.33 |
| 福田国际贸易有限公司 | 子公司 | 水暖、五金、建材产品的进出口贸易 | 10.00 万美元 | 182,399,350.20 | 111,832,168.36 | 313,260,400.61 | 28,759,426.26 | 28,759,426.26 |
| ЙОРХЕ РУС (永和俄罗斯有限责任公司) | 子公司 | 水暖、五金、建材产品的进出口贸易 | 1,000.00 万卢布 | 38,435,045.32 | 6,875,385.48 | 57,315,710.71 | -1,614,195.68 | -1,203,651.14 |
| 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 | 5,000.00 万元 | 839,191,951.58 | 516,320,381.82 | 220,414,518.03 | 2,539,743.96 | 3,514,675.92 |
| 成都永和成医疗科技有限公司 | 子公司 | 医疗技术研发、技术咨询（不含医疗卫生活动）；租赁、销售一类医疗器械、三类医疗器械 | 500.00 万元 | 546,320,110.51 | -42,826,832.37 | | -8,137,713.83 | -8,137,732.07 |

| | | 械等 | | | | | | |
|----------------------|---------|------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 达州医科 肿瘤医院 有限公司 | 子 公司 | 专科医院 | 10,000.0 0 万元 | 70,210,050.54 | 41,865,941.99 | 20,753,938.96 | 1,830,847.24 | 1,230,981.90 |
| 成都山水 上酒店有 限公司 | 子 公司 | 资产经营 | 800.00 万元 | 272,284,796.58 | 119,501,126.23 | 8,517,031.01 | 1,432,595.67 | 1,353,188.05 |
| 昆明医科 肿瘤医院 有限公司 | 子 公司 | 专科医院 | 10,000.0 0 万元 | 111,860,628.86 | 45,269,753.16 | 22,912,283.93 | 3,276,833.28 | 3,259,148.55 |
| 西安医科 肿瘤医院 有限公司 | 子 公司 | 专科医院 | 7,480.00 万元 | 95,814,016.05 | 42,878,382.21 | 2,147,471.73 | -6,639,608.67 | -6,652,405.04 |
| 凉山高新 肿瘤医院 有限公司 | 子 公司 | 专科医院 | 3,000.00 万元 | 43,907,490.89 | 13,767,547.58 | 16,942,361.56 | -528,826.25 | -533,392.10 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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。如政策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。

应对措施：公司将坚持规范运作，坚持经营底线思维，不逾越政策红线。提供全面优质的医疗技术，保持行业领先的设施设备及人才优势，建设全方位、高标准的医疗管理服务体系，塑造和输出精品品牌价值，以医院自身的综合竞争优势应对政策波动的风险。

2、国际贸易环境不确定性风险

公司阀门管件产品主要销往欧美市场，其中美国市场占公司销售业务约 50% 份额。若国际贸易摩擦加剧，或出现其他不可控的政治、经济因素影响，将对公司经营产生一定影响。

应对措施：公司将密切关注国际贸易环境的变化情况，完善经营管理机制，筑牢安全经营防火墙，提高公司抗风险、保供应能力。

3、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。

应对措施：公司一方面以优质的口碑提升医院的品牌效应，逐渐增加高端病人的比例，适当降低对医保的依赖度。另一方面，公司及医院的运营团队随时沟通医保管理单位，及时了解最新的医保政策和回款情况，提前做好相关应对工作。

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。

应对措施：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。

5、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。

应对措施：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。同时，公司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。

6、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。

应对措施：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。

第四节 公司治理

一、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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 16.73% | 2022 年 01 月 06 日 | 2022 年 01 月 07 日 | 审议通过《关于续聘公司 2021 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：2022-001。 |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 5.05% | 2022 年 02 月 23 日 | 2022 年 02 月 24 日 | 审议通过《关于公司控股股东、实际控制人、董事长及其一致行动人增持股份计划延期的议案》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2022-013。 |
| 2022 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 25.95% | 2022 年 03 月 17 日 | 2022 年 03 月 18 日 | 审议通过《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<公司股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<公司董事会议事规则>的议案》、《关于修订<公司监事会议事规则>的议案》、《关于制定<公司未来三年股东回报规划（2022 年-2024 年）>的议案》、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订<关联交易管理办法>的议案》、《关于修订<独立董事工作制度>的议案》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2022-021。 |
| 2021 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 18.49% | 2022 年 05 月 23 日 | 2022 年 05 月 24 日 | 审议通过《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度监事会工作报告》、《2021 年度财务决算报告》、《2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《公司 2021 年年度报告及其摘要》、《关于 2022 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》、《2022 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案》、《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（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》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2022-053。 |
| 2022 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 4.37% | 2022 年 06 月 02 日 | 2022 年 06 月 03 日 | 审议通过《关于公司实际控制人、控股股东与其一致行动人变更承诺事项的议案》。会议决议公告详见巨潮资讯网，公告编号：2022-056。 |

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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

(1) 2019 年股票期权激励计划

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。

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。

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。

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。

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。

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。

截至本报告披露日，公司激励对象在第一个行权期内已行权份额 916.855 万份，在第二个行权期内已行权份额 0 万份。

上述 2019 年股票期权激励计划相关内容，详见公司于 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，刊登于巨潮资讯网的 2022-004 至 006、012、016、019、064 至 066 号临时公告。

(2) 2022 年限制性股票激励计划

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。

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。

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》。

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。

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。

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。

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，刊登于巨潮资讯网的 2022-041 至 042、052、053 至 054、064 至 065、067 至 067、072 号临时公告。

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

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

本报告期内，公司及下属子公司未出现因环境问题收到行政处罚的情况。

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。

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》《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。

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

不适用

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，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、积极参与公益事业，为人类健康创造卓越价值

面对持续不断的新冠疫情，公司旗下各医院认真贯彻落实疫情防控工作部署和要求，践行医者誓言和使命，坚守抗疫前线，积极投入到疫情防控工作当中，以赤子之心，发挥企业社会价值。2022年上半年，达州医科肿瘤医院、凉山高新肿瘤医院、昆明医科肿瘤医院、西安医科肿瘤医院近 100 人次医护人员纷纷投入到新冠肺炎核酸检测、疫苗接种等抗疫工作。此外，公司旗下各医院积极举办多场义诊活动及健康宣讲活动，为广大群众宣传防癌、抗癌、诊疗等相关健康知识。

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。

第六节 重要事项

一、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超期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 | 杨纓丽 | 股东一致行动承诺 | <p>2021年1月12日,台州永健控股有限公司与曹德莅、杨纓丽、蒋辅中签署《关于永和流体智控股份有限公司之股权转让协议》,台州永健控股有限公司按上述协议约定将其持有的永和智控部分股份分别转让给曹德莅、杨纓丽及蒋辅中。同时就杨纓丽将其受让的永和智控股份对应表决权委托事宜作出了安排。基于《关于永和流体智控股份有限公司之股权转让协议》的约定,杨纓丽于2021年1月12日签署了相应的《表决权委托书》。2021年1月14日,为进一步确保上述表决权委托及确立曹德莅对上市公司的实际控制,就杨纓丽持有永和智控股份期间和曹德莅保持一致行动的事宜,签署了《一致行动人协议》。曹德莅与杨纓丽的上述行为构成股东一致行动承诺。</p> <p>2022年5月17日,杨纓丽与曹德莅签署《〈一致行动人协议〉之终止协议》,约定自协议签署之日起双方终止杨纓丽于2021年1月12日所签署的《表决权委托书》所形成委托关系以及双方基于《一致行动人协议》所形成的一致行动关系,曹德莅不再代表杨纓丽行使该等法律文件中原属于杨纓丽的相关权利。</p> | 2021年01月14日 | 至杨纓丽不再持有永和智控股份之日止 | 鉴于杨纓丽与曹德莅已解除一致行动关系,因此,本承诺已履行完毕。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 曹德莅、吴云、余娅群 | 其他承诺 | 根据增持主体于2021年5月7日出具的《股份增持计划告知函》,本次增持计划将在公告之日起6个月内,通过竞价交易方式增持本公司股份不低于1260万股且不超过1400万股(资本公积金每10股转增4股后)。经过公司董事会、监事会及股东大会审议通过,本次增持计划的实施截止日期延长至2022年8月8日。 | 2021年05月07日 | 2022年8月8日 | 鉴于曹德莅、吴云、余娅群已于2022年8月5日决定终止实施增持公司股份的计划,因此,本承诺已终止。 |
| 承诺是否按时履行 | 否 | | | | | |
| 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 | 公司于2021年5月8日披露了《关于公司控股股东、实际控制人、董事长及其一致行动人增持股份计划的公告》,公司控股股东、实际控制人、董事长曹德莅及一致行动人计划通过竞价交易方式增持本公司股份数量不低于1260万股且不超过1400万股(资本公积金每10股转增4股后)。经公司第四届董事会第二十六次临时会议、第四届监事会第二十二次临时会议及2022年第二次临时股东大会审议通过,同意本次股份增持计划实施的截止日期延长至2022年8月8日。截至2022年8月5日,上述增持主体累计增持本公司股份10,928,376股,占公司总股本的3.54%,占本次增持计 | | | | | |

划下限的 86.73%，累计增持金额约为人民币 8,974.66 万元。

受新冠疫情影响，曹德莅所经营的其他产业受到较大的冲击，导致资金周转困难，且在增持期间，因披露 2021 年年度报告及 2022 年半年报存在增持窗口期，并受端午节、劳动节等多个非交易日影响，增持有效时间缩短，预计无法在规定期限内完成剩余增持股份数。经曹德莅及其一致行动人审慎研究，决定终止实施本次增持计划。公司收到上述增持主体出具的关于终止本次增持计划的告知函后，于 2022 年 8 月 6 日在巨潮资讯网站披露了关于终止实施本次增持股份计划的相关公告（公告编号：2022-075）

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

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

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，公司已计提担保费 51.45 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 |

十二、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住所，《房屋租赁合同》有效期 5 年，该合同正常履行中。
- 2、公司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、成都山水上于 2021 年 3 月 8 日与四川爱丽美健康管理咨询有限公司签署《租赁合同》，将位于成都市高新区天府三街 88 号 5 栋 7-23 层区域出租给四川爱丽美健康管理咨询有限公司，该合同于 2022 年 4 月 1 日零时起正式解除。
- 6、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。
- 7、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。

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

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额（万元） | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益（万元） | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|------------|--------------|--------|--------------|------------------|------------------|----------|----------|-----------|--------|------|
| 昆明道福商贸有限公司 | 昆明医科肿瘤医院有限公司 | 长期租赁 | 8,857.23 | 2020 年 09 月 05 日 | 2033 年 09 月 04 日 | -398.5 | 新租赁准则 | 增加成本及费用 | 否 | 非关联方 |

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 | 连带责任担保 | | 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 | 否 | 否 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 950 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 950 | | | | |
| 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 |
| 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 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | 950 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | 950 | | | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 1.14% | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | 0 | | | | | | |
| 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） | | | | 950 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F） | | | | 0 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 950 | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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。

十三、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以及 2021 年年度股东大会审议通过，公司及全资、控股子公司 2022 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 2022 年 4 月 30 日、2022 年 5 月 24 日刊登于巨潮资讯网的 2022-030、031、033、053 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、2021 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 2021 年度股东大会通过之日起生效，有效期至公司 2022 年年度股东大会召开之日止。详情参见公司于 2022 年 4 月 30 日、2022 年 5 月 24 日刊登于巨潮资讯网的 2022-030、031、034、053 号临时公告。

3、控股股东增持计划

公司于 2021 年 5 月 8 日披露了《关于公司控股股东、实际控制人、董事长及其一致行动人增持股份计划的公告》，公司控股股东、实际控制人、董事长曹德莅及其一致行动人吴云、余娅群计划通过集中竞价交易择机增持公司股份数量不低于 900 万股且不超过 1,000 万股，增持资金为自有资金或自筹资金。经公司第四届董事会第二十一次临时会议、第四届监事会第十七次临时会议以及 2021 年第四次临时股东大会审议通过，同意本次增持计划实施的截止日期由 2021 年 11 月 8 日延长至 2022 年 2 月 8 日。经公司第四届董事会第二十六次临时会议、第四届监事会第二十二次临时会议以及 2022 年第二次临时股东大会审议通过，同意本次增持计划实施的截止日期由 2022 年 2 月 8 日延长至 2022 年 8 月 8 日。

截至本报告披露日，上述增持主体已累计增持 10,928,376 股，占当前总股本的 3.54%，占增持计划增持股份数量下限的 86.73%，鉴于增持主体经营的其他产业受新冠疫情持续影响显著，资金周转困难，经审慎研究决定终止实施本次增持计划。详情参见公司于 2021 年 5 月 8 日、5 月 13 日、8 月 7 日、10 月 14 日、10 月 30 日，2022 年 1 月 4 日、2 月 8 日、2 月 24 日、3 月 18 日、3 月 19 日、8 月 6 日刊登于巨潮资讯网的 2021-062、064、087、104 至 106、112、133 号，2022-007 至 009、013、023、024、075 号临时公告。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、成都永和成收购西安医科 37.2139% 股权过户完成

2022 年 1 月 29 日，公司完成西安医科肿瘤医院有限公司 37.2139% 股权的资产过户及相关工商变更登记手续，并取得了由西安市莲湖区行政审批服务局颁发的新的《营业执照》。工商变更后公司全资子公司成都永和成医疗科技有限公司合计持有西安医科 57% 的股权。

详情参见公司于 2022 年 2 月 8 日刊登于巨潮资讯网的 2022-011 号临时公告。

2、成都山水上签署《〈租赁合同〉终止协议》

2022 年 3 月 31 日，成都山水上与四川爱丽美健康管理咨询有限公司签署了《〈租赁合同〉终止协议》，约定 2021 年 3 月 8 日签署的《租赁合同》于 2022 年 4 月 1 日零时起正式解除。鉴于成都山水上已为四川爱丽美健康管理咨询有限公司及成都弗蕾亚酒店管理有限公司向雅诗阁物业管理（上海）有限公司提供担保金额不超过 950 万元的连带责任保证担保，四川爱丽美健康管理咨询有限公司及成都弗蕾亚酒店管理有限公司已就该担保事项向成都山水上提供由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》作为反担保措施。因此，公司将在相关债务结清后终止担保事项。

详情参见公司于 2022 年 4 月 1 日刊登于巨潮资讯网的 2022-026 号临时公告。

3、成都山水上为上市公司提供担保

经公司第四届董事会第三十一次临时会议、2022 年第五次临时股东大会审议通过，成都山水上为公司向浙商银行股份有限公司台州玉环支行申请的人民币 1.8 亿元的综合授信额度（以上综合授信额度不等于公司实际发生的融资金额，实际融资金额应在授信额度内以银行与公司实际发生的融资金额为准）的最高余额内提供资产抵押担保。

详情参见公司于 2022 年 6 月 18 日、7 月 5 日刊登于巨潮资讯网的 2022-061 至 062、069 号临时公告。

4、成都山水上解除资产抵押

公司于 2020 年 4 月 3 日与中国民生银行股份有限公司成都分行签署了《并购贷款借款合同》，以成都永和成医疗科技有限公司 100% 股权、达州医科肿瘤医院有限公司 95% 股权、成都山水上酒店有限公司 100% 股权及房产提供担保。公司根据自身的资金状况，已提前归还完毕上述贷款本息，前述成都山水上名下房产的资产抵押权注销登记已在不动产登记机构办理完毕，其余股权质押解除手续正在办理过程中。

详情参见公司于 2022 年 7 月 5 日刊登于巨潮资讯网的 2022-071 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 | 39,930,000 | 19.09% | | | 14,574,000 | -3,495,000 | 11,079,000 | 51,009,000 | 17.42% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 39,930,000 | 19.09% | | | 14,574,000 | -3,495,000 | 11,079,000 | 51,009,000 | 17.42% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 39,930,000 | 19.09% | | | 14,574,000 | -3,495,000 | 11,079,000 | 51,009,000 | 17.42% |
| 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 | 169,238,550 | 80.91% | | | 69,093,420 | 3,495,000 | 72,588,420 | 241,826,970 | 82.58% |
| 1、人民币普通股 | 169,238,550 | 80.91% | | | 69,093,420 | 3,495,000 | 72,588,420 | 241,826,970 | 82.58% |
| 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 | 209,168,550 | 100.00% | | | 83,667,420 | 0 | 83,667,420 | 292,835,970 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

1、公司董事、监事、高管所持股份数量变动。

2、公司于 2022 年 6 月 1 日实施完毕 2021 年年度权益分派方案，以 209,168,550 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 4 股，共计转增 83,667,420 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2022 年 4 月 28 日，公司召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，同意公司 2021 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。会议决议公告详见公司于 2022 年 4 月 30 日刊登于巨潮资讯网的 2022-030 号临时公告。

2、2022 年 4 月 28 日，公司召开第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，监事会认为：公司 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案符合《公司法》、《公司章程》等相关规定，符合公司实际情况，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。监事会同意公司 2021 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 2022 年 4 月 30 日刊登于巨潮资讯网的 2022-031 号临时公告。

3、2022 年 5 月 23 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《2021 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 2022 年 5 月 24 日刊登于巨潮资讯网的 2022-053 号临时公告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

本报告期内，公司实施完毕 2021 年度权益分派方案，公司总股本由 20,916.855 万股增加为 29,283.697 万股。股本增加导致每股收益减少 0.0430 元/股，稀释每股收益减少 0.0430 元/股；归属于公司普通股股东的每股净资产减少 1.1347 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 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|-----------|------------|------------|---|--------------------------|
| 杨纓丽 | 13,980,000 | 3,495,000 | 4,194,000 | 14,679,000 | ①离任监事锁定股；②报告期内，公司实施 2021 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，离任监事锁定股相应增加。 | 依据证监会、深交所规定执行 |
| 曹德莅 | 25,500,000 | 0 | 10,200,000 | 35,700,000 | ①董事锁定股；②报告期内，公司实施 2021 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，董事锁定股相应增加。 | 根据证监会、深交所规定及董事任职情况分期解除限售 |
| 廖丽娜 | 450,000 | 0 | 180,000 | 630,000 | ①高管锁定股；②报告期内，公司实施 2021 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，高管锁定股相应增加。 | 根据证监会、深交所规定及高管任职情况分期解除限售 |
| 合计 | 39,930,000 | 3,495,000 | 14,574,000 | 51,009,000 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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 | | 16,770 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | | | |
|--|--------------------|--|--------------|------------------------------|---------------|---------------|------------|------------|--|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 曹德莅 | 境内自然人 | 16.25% | 47,600,000 | 13,600,000 | 35,700,000 | 11,900,000 | 质押 | 26,292,000 | |
| 陈先云 | 境内自然人 | 7.98% | 23,369,360 | 6,676,960 | 0 | 23,369,360 | | | |
| 应雪青 | 境内自然人 | 5.98% | 17,500,000 | 5,000,000 | 0 | 17,500,000 | 质押 | 9,100,000 | |
| 杨纁丽 | 境内自然人 | 5.02% | 14,692,000 | 712,000 | 14,679,000 | 13,000 | 质押 | 11,820,000 | |
| 苏金飞 | 境内自然人 | 4.91% | 14,376,600 | 4,107,600 | 0 | 14,376,600 | | | |
| 蔡丹芳 | 境内自然人 | 4.79% | 14,021,000 | 4,001,000 | 0 | 14,021,000 | | | |
| 余娅群 | 境内自然人 | 4.64% | 13,598,456 | 7,567,656 | 0 | 13,598,456 | | | |
| 陈美芳 | 境内自然人 | 2.73% | 7,982,240 | 2,280,640 | 0 | 7,982,240 | | | |
| 钟城 | 境内自然人 | 1.94% | 5,685,760 | 1,657,760 | 0 | 5,685,760 | | | |
| UBS AG | 境外法人 | 0.81% | 2,365,653 | 2,014,287 | 0 | 2,365,653 | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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、蔡丹芳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 11） | | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | | |
| 陈先云 | 23,369,360 | 人民币普通股 | 23,369,360 | | | | | | |
| 应雪青 | 17,500,000 | 人民币普通股 | 17,500,000 | | | | | | |
| 苏金飞 | 14,376,600 | 人民币普通股 | 14,376,600 | | | | | | |
| 蔡丹芳 | 14,021,000 | 人民币普通股 | 14,021,000 | | | | | | |
| 余娅群 | 13,598,456 | 人民币 | 13,598,456 | | | | | | |

| | | | |
|---|--|--------|------------|
| | | 普通股 | |
| 曹德莅 | 11,900,000 | 人民币普通股 | 11,900,000 |
| 陈美芳 | 7,982,240 | 人民币普通股 | 7,982,240 |
| 钟城 | 5,685,760 | 人民币普通股 | 5,685,760 |
| UBS AG | 2,365,653 | 人民币普通股 | 2,365,653 |
| 王德明 | 1,765,400 | 人民币普通股 | 1,765,400 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间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。 | | |
| 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 23,369,360 股，合计持有本公司股份 23,369,360 股；应雪青通过普通证券账户持有本公司股份 9,100,000 股，通过信用证券账户持有本公司股份 8,400,000 股，合计持有本公司股份 17,500,000 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 14,376,600 股，合计持有本公司股份 14,376,600 股；蔡丹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 14,021,000 股，合计持有本公司股份 14,021,000 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 13,598,456 股，合计持有本公司股份 13,598,456 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 7,982,240 股，合计持有本公司股份 7,982,240 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 5,685,760 股，合计持有本公司股份 5,685,760 股；王德明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 1,765,400 股，合计持有本公司股份 1,765,400 股。 | | |

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减 持股份 数量 (股) | 期末持股数 (股) | 期初被 授予的 限制性 股票数 量 (股) | 本期被授 予的限制 性股票数 量 (股) | 期末被授 予的限制 性股票数 量 (股) |
|-----|------|------|--------------|---------------------|-------------------------|--------------|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 曹德莅 | 董事长 | 现任 | 34,000,000 | 13,600,000 | 0 | 47,600,000 | 0 | 0 | 0 |
| 廖丽娜 | 财务总监 | 现任 | 600,000 | 240,000 | 0 | 840,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 34,600,000 | 13,840,000 | 0 | 48,440,000 | 0 | 0 | 0 |

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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 | 2022年6月30日 | 2022年1月1日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 208,850,521.71 | 131,906,431.44 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | 343,198.33 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 155,611,073.22 | 177,882,962.08 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 44,957,849.07 | 4,687,545.78 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 2,311,298.81 | 6,762,624.72 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 170,725,615.25 | 238,289,008.96 |
| 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 | 4,938,755.85 | 6,038,554.30 |
| 流动资产合计 | 587,395,113.91 | 565,910,325.61 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 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 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 58,232,200.00 | 58,232,200.00 |
| 固定资产 | 444,648,758.30 | 455,901,734.73 |
| 在建工程 | 6,805,000.00 | 6,670,000.00 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 135,320,781.05 | 141,526,328.00 |
| 无形资产 | 68,284,514.87 | 67,246,341.09 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 160,315,672.41 | 160,315,672.41 |
| 长期待摊费用 | 32,658,442.20 | 34,665,706.18 |
| 递延所得税资产 | 8,737,278.20 | 6,417,069.30 |
| 其他非流动资产 | 13,759,089.00 | 9,711,360.01 |
| 非流动资产合计 | 928,761,736.03 | 940,686,411.72 |
| 资产总计 | 1,516,156,849.94 | 1,506,596,737.33 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 250,611,381.90 | 238,964,254.96 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 2,145,982.86 | 249,858.07 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 140,269,396.60 | 164,401,641.39 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 6,587,034.52 | 3,004,735.37 |
| 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 | 27,220,030.99 | 39,256,120.61 |
| 应交税费 | 12,114,291.70 | 7,140,817.36 |
| 其他应付款 | 34,219,188.78 | 26,212,652.15 |
| 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 | 11,677,607.07 | 42,811,053.73 |
| 其他流动负债 | 589,533.99 | 203,022.67 |
| 流动负债合计 | 485,434,448.41 | 522,244,156.31 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | 16,500,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 135,123,534.31 | 133,610,695.72 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 9,579,932.56 | 9,714,437.20 |
| 递延所得税负债 | 32,256,545.57 | 27,963,232.05 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 176,960,012.44 | 187,788,364.97 |
| 负债合计 | 662,394,460.85 | 710,032,521.28 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 292,835,970.00 | 207,175,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 307,717,867.77 | 365,088,659.73 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 157,296.20 | -210,676.32 |
| 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 | 175,186,947.04 | 143,687,921.85 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 830,710,439.47 | 770,553,263.72 |
| 少数股东权益 | 23,051,949.62 | 26,010,952.33 |
| 所有者权益合计 | 853,762,389.09 | 796,564,216.05 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,516,156,849.94 | 1,506,596,737.33 |

法定代表人：曹德莅

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 | 2022年6月30日 | 2022年1月1日 |
|---------|--------------|------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 8,402,530.59 | 683,834.88 |
| 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 | | 16,666.70 |
| 其他应收款 | 639,662,378.27 | 631,667,828.49 |
| 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 | 101,820.41 |
| 流动资产合计 | 648,078,248.73 | 632,470,150.48 |
| 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 | 435,264,013.18 | 435,264,013.18 |
| 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 | | |
| 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 | 435,264,013.18 | 435,264,013.18 |
| 资产总计 | 1,083,342,261.91 | 1,067,734,163.66 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 75,000,000.00 | 50,084,944.44 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | 787,500.00 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 265,441.00 | 1,248,138.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应交税费 | 15,242.83 | 25,765.57 |
| 其他应付款 | 273,386,741.01 | 252,218,004.18 |
| 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 | | 33,086,212.50 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 348,667,424.84 | 337,450,564.69 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 16,500,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | 16,500,000.00 |
| 负债合计 | 348,667,424.84 | 353,950,564.69 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 292,835,970.00 | 207,175,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 307,717,867.77 | 365,088,659.73 |
| 减：库存股 | | |
| 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 | 79,308,640.84 | 86,707,580.78 |
| 所有者权益合计 | 734,674,837.07 | 713,783,598.97 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,083,342,261.91 | 1,067,734,163.66 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 530,474,100.21 | 424,568,719.79 |
| 其中：营业收入 | 530,474,100.21 | 424,568,719.79 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 479,394,195.17 | 392,031,029.00 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业成本 | 387,426,006.84 | 300,942,624.82 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 3,452,258.09 | 2,022,404.96 |
| 销售费用 | 23,768,310.57 | 17,590,885.14 |
| 管理费用 | 50,546,137.08 | 43,440,901.46 |
| 研发费用 | 11,753,524.19 | 9,533,656.37 |
| 财务费用 | 2,447,958.40 | 18,500,556.25 |
| 其中：利息费用 | 10,879,628.38 | 12,820,596.93 |
| 利息收入 | 392,695.52 | 309,467.84 |
| 加：其他收益 | 539,297.96 | 789,827.17 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 145,098.59 | 4,290,456.00 |
| 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） | -2,239,323.12 | -2,187,410.99 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 751,261.15 | -1,768,386.24 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -11,099,473.35 | 244,814.61 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 39,176,766.27 | 33,906,991.34 |
| 加：营业外收入 | | 19,951.21 |
| 减：营业外支出 | 875,813.27 | 40,156.41 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 38,300,953.00 | 33,886,786.14 |
| 减：所得税费用 | 9,760,930.52 | 8,243,326.55 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 28,540,022.48 | 25,643,459.59 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 28,540,022.48 | 25,643,459.59 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润 | 31,499,025.19 | 25,517,293.28 |
| 2.少数股东损益 | -2,959,002.71 | 126,166.31 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 367,972.52 | 9,277,884.79 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 367,972.52 | 9,277,884.79 |
| （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 | 367,972.52 | 9,277,884.79 |
| 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 | 367,972.52 | -942.67 |
| 7.其他 | | 9,278,827.46 |
| 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 | 28,907,995.00 | 34,921,344.38 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 31,866,997.71 | 34,795,178.07 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -2,959,002.71 | 126,166.31 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.11 | 0.13 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.11 | 0.13 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：曹德莅 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 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| 一、营业收入 | 0.00 | 180,757.06 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 24,030.51 |
| 税金及附加 | 27,287.60 | 168,777.50 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 4,793,122.71 | 3,874,761.26 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 2,582,641.95 | 8,016,743.51 |
| 其中：利息费用 | 2,587,289.16 | 8,058,775.53 |
| 利息收入 | 7,331.86 | 106,424.57 |
| 加：其他收益 | 4,112.32 | 460,731.00 |
| 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） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -7,398,939.94 | -11,442,824.72 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | | 29.84 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -7,398,939.94 | -11,442,854.56 |
| 减：所得税费用 | | 88,480.54 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -7,398,939.94 | -11,531,335.10 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -7,398,939.94 | -11,531,335.10 |
| （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 | -7,398,939.94 | -11,531,335.10 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.03 | -0.06 |
| （二）稀释每股收益 | -0.03 | -0.06 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 577,996,051.63 | 402,694,117.90 |
| 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 | 21,776,666.94 | 24,307,129.11 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,299,929.09 | 7,560,003.31 |
| 经营活动现金流入小计 | 607,072,647.66 | 434,561,250.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 368,158,501.36 | 302,139,380.09 |
| 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 | 90,397,509.36 | 73,104,457.65 |
| 支付的各项税费 | 13,489,446.43 | 9,825,010.44 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 35,321,441.14 | 35,464,190.56 |
| 经营活动现金流出小计 | 507,366,898.29 | 420,533,038.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 99,705,749.37 | 14,028,211.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 145,098.59 | 4,290,456.00 |
| 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 | 13,378.00 | 119,784.00 |
| 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 | 270,028.92 | |
| 投资活动现金流入小计 | 428,505.51 | 4,410,240.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 13,443,158.88 | 7,549,234.74 |
| 投资支付的现金 | | 4,800,000.00 |
| 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 | 10,787,800.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 24,230,958.88 | 12,349,234.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -23,802,453.37 | -7,938,994.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 28,290,178.04 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 219,040,833.00 | 176,990,182.19 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 46,000,000.00 | 61,100,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 293,331,011.04 | 238,090,182.19 |
| 偿还债务支付的现金 | 293,742,902.42 | 204,495,500.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 4,465,040.98 | 10,929,455.72 |
| 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 | 31,914,584.10 | 32,467,134.13 |
| 筹资活动现金流出小计 | 330,122,527.50 | 247,892,089.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -36,791,516.46 | -9,801,907.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 8,633,495.59 | -1,410,969.41 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 47,745,275.13 | -5,123,660.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 131,105,246.58 | 111,851,320.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 178,850,521.71 | 106,727,660.46 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|----------------|-----------|--------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,820,194.10 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 收到的税费返还 | | 336,798.68 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,112.32 | 875,331.64 |
| 经营活动现金流入小计 | 4,112.32 | 4,032,324.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,798,474.88 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,654,223.19 | 2,219,873.33 |
| 支付的各项税费 | 27,287.60 | 537,201.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,435,159.99 | 1,275,346.57 |
| 经营活动现金流出小计 | 6,116,670.78 | 8,830,896.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,112,558.46 | -4,798,571.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 73,198,807.04 | 110,220,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 73,198,807.04 | 110,220,000.00 |
| 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 | | |
| 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 | 77,370,000.00 | 21,959,255.20 |
| 投资活动现金流出小计 | 77,370,000.00 | 21,959,255.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,171,192.96 | 88,260,744.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 28,290,178.04 | |
| 取得借款收到的现金 | 75,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 46,000,000.00 | 61,100,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 149,290,178.04 | 111,100,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 99,500,000.00 | 184,495,500.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,690,780.91 | 8,572,795.81 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 29,096,950.00 | 29,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 131,287,730.91 | 222,068,295.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 18,002,447.13 | -110,968,295.81 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -59,651.55 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 7,718,695.71 | -27,565,774.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 683,834.88 | 28,000,063.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 8,402,530.59 | 434,289.02 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 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 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | 益 | | | 备 | | | | | 计 | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|-------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 207,175,000.00 | | | | 365,088,659.73 | -210,676.32 | | | 54,812,358.46 | | 143,687,921.85 | | 770,553,263.72 | 26,010,952.33 | 796,564,216.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 85,660,970.00 | | | | -57,370,791.96 | 367,972.52 | | | | | 31,499,025.19 | | 60,157,175.75 | -2,959.00 | 57,198,173.04 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 367,972.52 | | | | | 31,499,025.19 | | 31,866,997.71 | -2,959.00 | 28,907,995.00 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 1,993,550.00 | | | | 26,296,628.04 | | | | | | | | 28,290,178.04 | | 28,290,178.04 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 1,993,550.00 | | | | 26,296,628.04 | | | | | | | | 28,290,178.04 | | 28,290,178.04 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 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 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 292,835,970.00 | | | | 307,717,867.77 | | 157,296.20 | | 54,812,358.46 | | 175,186,947.04 | | 830,710,439.47 | 23,051,949.62 | 853,762,389.09 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 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 | 200,000,000.00 | | | | 263,113,181.06 | | -1,318,559.69 | | 54,812,358.46 | | 122,533,731.61 | | 639,140,711.44 | 1,833,901.69 | 640,974,613.13 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 200,000,000.00 | | | | 263,113,181.06 | | -1,318,559.69 | | 54,812,358.46 | | 122,533,731.61 | | 639,140,711.44 | 1,833,901.69 | 640,974,613.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 9,277,884.79 | | | | 25,517,293.28 | | 34,795,178.07 | 126,166.31 | 34,921,344.38 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 9,277,884.79 | | | | 25,517,293.28 | | 34,795,178.07 | 126,166.31 | 34,921,344.38 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|--|------------|--|----------|--|-----------|--|------------|--|------------|----------|------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 200,000.00 | | | | 263,113.18 | | 7,959.32 | | 54,812.35 | | 148,051.02 | | 673,935.88 | 1,960.06 | 675,895.95 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|--------|-----|----|------------|-------|--------|------|-----------|-----------|----|------------|
| | 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 | 207,175.00 | | | | 365,088.65 | | | | 54,812.35 | 86,707.80 | | 713,783.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 207,175.00 | | | | 365,088.65 | | | | 54,812.35 | 86,707.80 | | 713,783.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 85.66 | | | | -57.37 | | | | | -7,398.93 | | 20,891.23 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -7,398.93 | | -7,398.93 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|---|--|---------------|
| | | | | | | | | | | 4 | | 4 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 1,993,550.00 | | | | 26,296,628.04 | | | | | | | 28,290,178.04 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 1,993,550.00 | | | | 26,296,628.04 | | | | | | | 28,290,178.04 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 83,667,420.00 | | | | -83,667,420.00 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| (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 | 292,835,970.00 | | | | 307,717,867.77 | | | | 54,812,358.46 | 79,308,640.84 | | 734,674,837.07 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|--|----------------|

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 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 | 200,000,000.00 | | | | 263,113,110.06 | | | | 54,812,358.46 | 116,666,380.06 | | 634,591,919.58 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 200,000,000.00 | | | | 263,113,110.06 | | | | 54,812,358.46 | 116,666,380.06 | | 634,591,919.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | | -11,531,335.10 | | -11,531,335.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 11,531,335.10 | | 11,531,335.10 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有（或股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|-----------------------|------------------------|--|------------------------|
| 东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者 权益内部 结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综 合收益结转 留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项 储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提 取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使 用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期 末余额 | 200,0 00,00 0.00 | | | | 263,1 13,18 1.06 | | | | 54,81 2,358. 46 | 105,1 35,04 4.96 | | 623,0 60,58 4.48 |

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 2022 年 06 月 30 日止，公司累计发行股本总数 292,835,970 股，公司注册地址及总部地址：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：水暖管件、阀门、卫生洁具、塑胶制品、建筑及家具用金属配件、远程控制系
统、智能建筑控制系统以及其他流体控制设备及配件的研发、制造和销售。

本公司的实际控制人为曹德莅。

本财务报表经公司董事会于 2022 年 8 月 26 日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、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“八、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

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：

详见具体会计政策。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 半年度的合并及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。

5、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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，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。

(2) 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。

2.1 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。

2.2 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。

2.3 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。

2.4 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。

7、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“22、长期股权投资”。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用月初的即期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。

（2）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，采用交易发生日的即期汇率折算。

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。

10、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。

（1）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。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

2.1 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。

2.2 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。

2.3 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。

2.4 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。

2.5 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。

2.6 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。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 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。

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：

3.1 所转移金融资产的账面价值；

3.2 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。

(4) 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。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

(1) 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。

(2) 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。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、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。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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“10、金融工具：6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、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。

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）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

（1）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。

（2）初始投资成本的确定

2.1 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。

2.2 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。

（3）后续计量及损益确认方法

3.1 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。

3.2 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。

3.3 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结转转入当期损益。

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

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

26、借款费用

(1) 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。

(2) 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：

2.1 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；

2.2 借款费用已经发生；

2.3 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。

(3) 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。

(4) 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、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“31、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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、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。

2、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 | 5 年 | 商标预计可使用年限 |

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) 内部研究开发支出会计政策

31、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。

32、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 |
|-----------|------|
| 租入办公场所装修费 | 5 年 |
| 租入经营场所装修费 | 10 年 |

33、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。

34、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

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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出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

35、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。

36、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。

37、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。

(1) 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。

(2) 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。

38、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。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）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。

（2）具体原则

2.1 工业产品销售业务：

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。

2.2 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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（1）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。

(2) 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。

(3) 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。

41、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)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。

42、租赁

经营租赁的会计处理方法

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

(1) 本公司作为承租人

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“31、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，并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。

⑤ 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

（2）本公司作为出租人

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“三、（十）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“10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

③新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

（3）售后租回交易

公司按照本附注“39、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“10、金融工具”。

②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司

作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“10、金融工具”。

2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的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。

经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

(2) 融资租赁的会计处理方法

2021年1月1日前的会计政策

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1.1 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

1.2 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

1.3 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(2) 套期会计

2.1 套期保值的分类

2.1.1 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。

2.1.2 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。

2.1.3 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。

2.2 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：

2.2.1 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

2.2.2 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。

2.2.3 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。

2.3 套期会计处理方法

2.3.1 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。

2.3.2 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。

2.3.3.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。

44、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、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 | 1%、5%、6%、9%、13%、19%、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%、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 | 25.00% |
| 浙江安弘水暖器材有限公司 | 25.00% |
| 福田国际贸易有限公司 | 16.50% |
| 永和俄罗斯有限责任公司 | 20.00% |
| 浙江永和智控科技有限公司 | 15.00% |
| 成都永和成医疗科技有限公司 | 25.00% |
| 达州医科肿瘤医院有限公司 | 15.00% |
| 成都山水上酒店有限公司 | 25.00% |
| 昆明医科肿瘤医院有限公司 | 15.00% |
| 重庆华普肿瘤医院有限公司 | 20.00% |
| 浙江永和医疗科技有限公司 | 25.00% |

| | |
|--------------|--------|
| 西安医科肿瘤医院有限公司 | 15.00% |
| 凉山高新肿瘤医院有限公司 | 15.00% |

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报告期内企业所得税税率减按 15% 征收。

(2) 根据财政部 税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

报告期内公司子公司重庆华普肿瘤医院有限公司符合小型微利企业的确认标准，享受小型微利企业所得税优惠政策。

(3) 根据财政部 海关总署 国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 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。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，报告期内，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据财政部税务总局《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2020 年第 13 号），自 2020 年 3 月 1 日至 5 月 31 日，除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的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。

根据财政部税务总局《财政部税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 7 号），《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2020 年第 13 号）规定的税收优惠政策实施期限延长到 2021 年 12 月 31 日。

根据财政部税务总局《关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 15 号），自 2022 年 4 月 1 日至 2022 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，免征增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。《财政部税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 7 号）第一条规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2022 年 3 月 31 日。

公司子公司成都永和成医疗科技有限公司报告期内适用增值税优惠政策。

(5) 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、子公司重庆华普肿

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。

3、其他

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 | 203,490.53 | 118,950.51 |
| 银行存款 | 178,647,031.18 | 131,517,452.01 |
| 其他货币资金 | 30,000,000.00 | 270,028.92 |
| 合计 | 208,850,521.71 | 131,906,431.44 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 101,412,046.86 | 43,022,342.82 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 30,000,000.00 | 270,028.92 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|---------------|------------|
| 远期外汇合约保证金 | | 270,028.92 |
| 质押的银行存款 | 30,000,000.00 | |
| 合计 | 30,000,000.00 | 270,028.92 |

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 | | 343,198.33 |
| 其中： | | |
| 远期外汇合约 | | 343,198.33 |
| 其中： | | |
| 合计 | | 343,198.33 |

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
- (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
- (3) 期末公司已质押的应收票据
- (4) 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
- (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据
- (6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

- (1) 应收账款分类披露

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的应收账款 | 214,314.67 | 0.13% | 214,314.67 | 100.00% | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 214,314.67 | 0.13% | 214,314.67 | 100.00% | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 164,367,950.31 | 99.87% | 8,756,877.09 | 5.33% | 155,611,073.22 | 187,654,735.17 | 100.00% | 9,771,773.09 | 5.21% | 177,882,962.08 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 164,367,950.31 | 99.87% | 8,756,877.09 | 5.33% | 155,611,073.22 | 187,654,735.17 | 100.00% | 9,771,773.09 | 5.21% | 177,882,962.08 |
| 合计 | 164,582,264.98 | 100.00% | 8,971,191.76 | 5.45% | 155,611,073.22 | 187,654,735.17 | 100.00% | 9,771,773.09 | 5.21% | 177,882,962.08 |

按单项计提坏账准备：214,314.67

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

| | | | | |
|-------|------------|------------|---------|--------------------------|
| 乌克兰客户 | 214,314.67 | 214,314.67 | 100.00% | 乌克兰发生战争，应收账款回收存在较大的不确定性。 |
| 合计 | 214,314.67 | 214,314.67 | | |
| | 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：8,756,877.09

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（含 1 年） | 159,590,984.10 | 7,979,549.20 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 4,444,042.58 | 444,404.26 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 332,923.63 | 332,923.63 | 100.00% |
| 合计 | 164,367,950.31 | 8,756,877.09 | |

确定该组合依据的说明：

账龄组合。

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 159,805,298.77 |
| 1 至 2 年 | 4,444,042.58 |
| 3 年以上 | 332,923.63 |
| 3 至 4 年 | 332,923.63 |
| 合计 | 164,582,264.98 |

（2）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 | |
| 应收账款 | 9,771,773.09 | | 800,581.33 | | | 8,971,191.76 |
| 合计 | 9,771,773.09 | | 800,581.33 | | | 8,971,191.76 |

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 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

（3）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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 28,608,687.93 | 17.38% | 1,430,434.40 |
| 第二名 | 18,771,041.00 | 11.40% | 938,552.05 |
| 第三名 | 11,613,755.02 | 7.06% | 580,687.75 |
| 第四名 | 9,377,424.72 | 5.70% | 468,871.24 |
| 第五名 | 9,323,767.94 | 5.67% | 466,188.40 |
| 合计 | 77,694,676.61 | 47.21% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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 | 44,889,708.61 | 99.85% | 4,571,776.24 | 97.53% |
| 1 至 2 年 | 36,106.95 | 0.08% | 90,057.08 | 1.92% |
| 2 至 3 年 | 11,368.02 | 0.03% | 5,046.97 | 0.11% |
| 3 年以上 | 20,665.49 | 0.04% | 20,665.49 | 0.44% |
| 合计 | 44,957,849.07 | | 4,687,545.78 | |

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

单位：元

| 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 | 39,332,292.25 | 87.49% |
| 第二名 | 952,775.51 | 2.12% |
| 第三名 | 451,178.40 | 1.00% |
| 第四名 | 115,431.05 | 0.26% |
| 第五名 | 113,800.00 | 0.25% |
| 合计 | 40,965,477.21 | 91.12% |

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 | 2,311,298.81 | 6,762,624.72 |
| 合计 | 2,311,298.81 | 6,762,624.72 |

(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) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(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) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(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 | 2,531,645.55 | 5,504,975.71 |
| 出口退税 | | 2,657,443.94 |
| 备用金及其他 | 2,344,526.75 | 1,090,665.72 |
| 合计 | 8,598,245.80 | 12,975,158.87 |

2) 坏账准备计提情况

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 2,490,460.65 | | 3,722,073.50 | 6,212,534.15 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在 本期 | | | | |
| 本期计提 | 74,412.84 | | | 74,412.84 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 2,564,873.49 | | 3,722,073.50 | 6,286,946.99 |

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

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 2,362,014.55 |
| 1 至 2 年 | 76,200.00 |
| 2 至 3 年 | 12,850.00 |
| 3 年以上 | 6,147,181.25 |
| 3 至 4 年 | 914,760.69 |
| 4 至 5 年 | 5,031,420.56 |
| 5 年以上 | 201,000.00 |
| 合计 | 8,598,245.80 |

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 | |
| 其他应收款 | 6,212,534.15 | 74,412.84 | | | | 6,286,946.99 |
| 合计 | 6,212,534.15 | 74,412.84 | | | | 6,286,946.99 |

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 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 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：

5) 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 | 43.29% | 3,722,073.50 |
| 第二名 | 保证金 | 1,091,543.76 | 3年以上 | 12.69% | 1,091,543.76 |
| 第三名 | 保证金 | 862,642.00 | 3年以上 | 10.03% | 862,642.00 |
| 第四名 | 借款及备用金 | 260,000.00 | 1年以内 | 3.02% | 13,000.00 |
| 第五名 | 保证金 | 200,000.00 | 3年以上 | 2.33% | 200,000.00 |
| 合计 | | 6,136,259.26 | | 71.37% | 5,889,259.26 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、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 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 41,024,746.42 | 4,086,398.42 | 36,938,348.00 | 76,486,727.93 | 4,729,359.38 | 71,757,368.55 |
| 在产品 | 17,299,198.29 | | 17,299,198.29 | 25,581,863.88 | | 25,581,863.88 |
| 库存商品 | 79,199,380.68 | 15,559,514.56 | 63,639,866.12 | 85,000,991.56 | 5,317,506.38 | 79,683,485.18 |
| 自制半成品 | 27,346,702.29 | 2,774,752.10 | 24,571,950.19 | 26,868,910.39 | 2,313,081.91 | 24,555,828.48 |
| 委托加工物 资 | 28,276,252.65 | | 28,276,252.65 | 36,710,462.87 | | 36,710,462.87 |
| 合计 | 193,146,280.33 | 22,420,665.08 | 170,725,615.25 | 250,648,956.63 | 12,359,947.67 | 238,289,008.96 |

(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 | 4,729,359.38 | 570,975.80 | | 1,213,936.76 | | 4,086,398.42 |
| 库存商品 | 5,317,506.38 | 10,299,680.03 | | 57,671.85 | | 15,559,514.56 |
| 自制半成品 | 2,313,081.91 | 919,688.24 | | 458,018.05 | | 2,774,752.10 |
| 合计 | 12,359,947.67 | 11,790,344.07 | | 1,729,626.66 | | 22,420,665.08 |

(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

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

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 | 2,692,363.51 | 4,759,462.66 |
| 预缴企业所得税 | 2,246,392.34 | 1,279,091.64 |
| 合计 | 4,938,755.85 | 6,038,554.30 |

其他说明：

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

17、长期股权投资

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

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 | 58,232,200.00 | | | 58,232,200.00 |
| 二、本期变动 | | | | |
| 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 | | | | |
| 三、期末余额 | 58,232,200.00 | | | 58,232,200.00 |

(3) 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 | 444,648,758.30 | 455,901,734.73 |
| 合计 | 444,648,758.30 | 455,901,734.73 |

(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 | 220,403,413.32 | 15,207,440.60 | 15,017,579.34 | 34,305,150.34 | 632,205,194.41 |
| 2.本期增加金额 | | 5,088,765.74 | 20,641.66 | 748,197.07 | 11,446.10 | 5,869,050.57 |
| (1) 购置 | | 5,088,765.74 | 20,492.08 | 746,203.30 | | 5,855,461.12 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他 | | | 149.58 | 1,993.77 | 11,446.10 | 13,589.45 |
| 3.本期减少金额 | | 1,255,761.44 | | 21,300.00 | | 1,277,061.44 |
| (1) 处置或报废 | | 1,255,761.44 | | 21,300.00 | | 1,277,061.44 |
| 4.期末余额 | 347,271,610.81 | 224,236,417.62 | 15,228,082.26 | 15,744,476.41 | 34,316,596.44 | 636,797,183.54 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 56,291,279.22 | 73,176,324.32 | 10,597,729.75 | 9,071,904.36 | 27,166,222.03 | 176,303,459.68 |
| 2.本期增加金额 | 6,644,107.48 | 7,644,399.56 | 562,208.96 | 739,213.04 | 1,296,713.17 | 16,886,642.21 |
| (1) 计提 | 6,644,107.48 | 7,644,399.56 | 560,530.44 | 737,951.67 | 1,291,460.76 | 16,878,449.91 |
| (2) 其他 | | | 1,678.52 | 1,261.37 | 5,252.41 | 8,192.30 |
| 3.本期减少金额 | | 1,025,215.65 | | 16,461.00 | | 1,041,676.65 |
| (1) 处置或报废 | | 1,025,215.65 | | 16,461.00 | | 1,041,676.65 |
| 4.期末余额 | 62,935,386.70 | 79,795,508.23 | 11,159,938.71 | 9,794,656.40 | 28,462,935.20 | 192,148,425.24 |
| 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) 处置或报废 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 284,336,224.11 | 144,440,909.39 | 4,068,143.55 | 5,949,820.01 | 5,853,661.24 | 444,648,758.30 |
| 2.期初账面价值 | 290,980,331.59 | 147,227,089.00 | 4,609,710.85 | 5,945,674.98 | 7,138,928.31 | 455,901,734.73 |

(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 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(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 | 59,024,083.70 | 产权证书办理中 |

其他说明

(5) 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 | 6,805,000.00 | 6,670,000.00 |
| 合计 | 6,805,000.00 | 6,670,000.00 |

(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 |
| His 大数据软件 | 705,000.00 | | 705,000.00 | 570,000.00 | | 570,000.00 |
| 合计 | 7,754,049.05 | 949,049.05 | 6,805,000.00 | 7,619,049.05 | 949,049.05 | 6,670,000.00 |

(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 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| | | | | | | | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
| | | |

其他说明

(4) 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

24、油气资产

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 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 | 1,794,985.54 | 1,794,985.54 |
| (1) 新增租赁 | 1,794,985.54 | 1,794,985.54 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 157,666,894.85 | 157,666,894.85 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 14,345,581.31 | 14,345,581.31 |
| 2.本期增加金额 | 8,000,532.49 | 8,000,532.49 |
| (1) 计提 | 8,000,532.49 | 8,000,532.49 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | 22,346,113.80 | 22,346,113.80 |
| 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 | 135,320,781.05 | 135,320,781.05 |
| 2.期初账面价值 | 141,526,328.00 | 141,526,328.00 |

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 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 79,168,584.23 | | | 6,520,394.37 | 48,259.50 | 85,737,238.10 |
| 2.本期增加金额 | | | | 2,495,000.00 | | 2,495,000.00 |
| (1) 购置 | | | | 2,495,000.00 | | 2,495,000.00 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 79,168,584.23 | | | 9,015,394.37 | 48,259.50 | 88,232,238.10 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 16,403,826.53 | | | 2,038,810.98 | 48,259.50 | 18,490,897.01 |
| 2.本期增加金额 | 840,060.12 | | | 616,766.10 | | 1,456,826.22 |
| (1) 计提 | 840,060.12 | | | 616,766.10 | | 1,456,826.22 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 17,243,886.65 | | | 2,655,577.08 | 48,259.50 | 19,947,723.23 |
| 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 | 61,924,697.58 | | | 6,359,817.29 | | 68,284,514.87 |
| 2.期初账面价值 | 62,764,757.70 | | | 4,481,583.39 | | 67,246,341.09 |

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 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

27、开发支出

28、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 | | 处置 | | |
| 达州医科肿瘤医院有限公司 | 13,980,245.85 | | | | | 13,980,245.85 |
| 合计 | 13,980,245.85 | | | | | 13,980,245.85 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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 | 425,021.69 | | 277,622.88 | | 147,398.81 |
| 租入经营场所装修费 | 34,240,684.49 | 638,000.00 | 2,367,641.10 | | 32,511,043.39 |
| 合计 | 34,665,706.18 | 638,000.00 | 2,645,263.98 | | 32,658,442.20 |

其他说明

30、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 | 35,895,164.94 | 5,870,391.10 | 26,929,493.79 | 4,026,171.08 |
| 内部交易未实现利润 | 5,539,998.92 | 1,107,999.79 | 5,358,145.03 | 896,253.93 |
| 衍生金融工具公允价值变动 | 2,145,982.86 | 321,897.43 | 249,858.07 | 37,478.71 |
| 递延收益 | 9,579,932.56 | 1,436,989.88 | 9,714,437.20 | 1,457,165.58 |
| 合计 | 53,161,079.28 | 8,737,278.20 | 42,251,934.09 | 6,417,069.30 |

(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 | 2,776,634.15 | 416,495.13 | 2,910,003.28 | 436,500.50 |
| 固定资产加速折旧 | 550,438.93 | 89,753.76 | 698,154.33 | 118,276.68 |
| 衍生金融工具公允价值变动 | | | 343,198.33 | 51,479.75 |
| 投资性房地产公允价值变动 | 40,439,011.26 | 10,109,752.82 | 40,121,380.80 | 10,030,345.20 |
| 境外子公司实现的利润 | 144,270,292.39 | 21,640,543.86 | 115,510,866.13 | 17,326,629.92 |
| 合计 | 188,036,376.73 | 32,256,545.57 | 159,583,602.87 | 27,963,232.05 |

(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 | | 8,737,278.20 | | 6,417,069.30 |
| 递延所得税负债 | | 32,256,545.57 | | 27,963,232.05 |

(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 | 188,476,292.95 | 166,965,224.59 |
| 信用减值损失 | 2,732,687.94 | 2,580,538.27 |
| 权益法核算长期股权投资形成投资损失 | 2,319,523.37 | 2,319,523.37 |
| 合计 | 193,528,504.26 | 171,865,286.23 |

(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 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

| | | | |
|--------|----------------|----------------|--|
| 2022 年 | 14,749,553.30 | 14,749,553.30 | |
| 2023 年 | 21,871,983.66 | 21,871,983.66 | |
| 2024 年 | 32,657,893.12 | 32,657,893.12 | |
| 2025 年 | 36,872,907.59 | 36,872,907.59 | |
| 2026 年 | 60,812,886.92 | 60,812,886.92 | |
| 2027 年 | 21,511,068.36 | | |
| 合计 | 188,476,292.95 | 166,965,224.59 | |

其他说明

31、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 | 13,759,089.00 | | 13,759,089.00 | 9,711,360.01 | | 9,711,360.01 |
| 合计 | 13,759,089.00 | | 13,759,089.00 | 9,711,360.01 | | 9,711,360.01 |

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 | 30,004,687.99 | |
| 抵押借款 | 20,053,028.12 | 29,312,087.67 |
| 保证借款 | 125,553,665.79 | 197,077,542.63 |
| 抵押+保证借款 | 75,000,000.00 | 12,574,624.66 |
| 合计 | 250,611,381.90 | 238,964,254.96 |

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 |
|---------|--------------|------------|
| 交易性金融负债 | 2,145,982.86 | 249,858.07 |
| 其中： | | |
| 远期外汇合约 | 2,145,982.86 | 249,858.07 |
| 其中： | | |
| 合计 | 2,145,982.86 | 249,858.07 |

其他说明：

34、衍生金融负债**35、应付票据****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（含 1 年） | 133,084,778.79 | 159,346,239.14 |
| 1—2 年（含 2 年） | 4,757,290.08 | 3,872,681.02 |
| 2—3 年（含 3 年） | 1,142,391.95 | 548,612.48 |
| 3 年以上 | 1,284,935.78 | 634,108.75 |
| 合计 | 140,269,396.60 | 164,401,641.39 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项**38、合同负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预收销售款 | 6,587,034.52 | 3,004,735.37 |
| 合计 | 6,587,034.52 | 3,004,735.37 |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、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 | 38,991,189.98 | 76,236,177.61 | 88,255,335.18 | 26,972,032.41 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 264,930.63 | 3,293,290.20 | 3,310,222.25 | 247,998.58 |
| 合计 | 39,256,120.61 | 79,529,467.81 | 91,565,557.43 | 27,220,030.99 |

(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、津贴和补贴 | 38,809,910.34 | 72,622,570.52 | 84,920,399.19 | 26,512,081.67 |
| 2、职工福利费 | 21,391.57 | 937,324.56 | 834,895.56 | 123,820.57 |
| 3、社会保险费 | 155,618.07 | 1,940,557.53 | 1,964,258.43 | 131,917.17 |
| 其中：医疗保险费 | 126,492.98 | 1,601,746.03 | 1,627,346.30 | 100,892.71 |
| 工伤保险费 | 29,125.09 | 313,167.51 | 311,268.14 | 31,024.46 |
| 生育保险费 | | 25,643.99 | 25,643.99 | |
| 4、住房公积金 | | 524,965.00 | 477,172.00 | 47,793.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,270.00 | 210,760.00 | 58,610.00 | 156,420.00 |
| 合计 | 38,991,189.98 | 76,236,177.61 | 88,255,335.18 | 26,972,032.41 |

(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 | 257,498.07 | 3,159,459.01 | 3,186,052.59 | 230,904.49 |
| 2、失业保险费 | 7,432.56 | 133,831.19 | 124,169.66 | 17,094.09 |
| 合计 | 264,930.63 | 3,293,290.20 | 3,310,222.25 | 247,998.58 |

其他说明

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | 1,695,117.88 | 1,190.10 |
| 企业所得税 | 5,906,151.66 | 2,806,381.84 |
| 个人所得税 | 692,774.72 | 823,323.40 |
| 城市维护建设税 | 586,517.02 | 551,638.58 |
| 教育费附加 | 351,021.64 | 330,688.88 |
| 地方教育费附加 | 234,014.44 | 220,459.26 |
| 房产税 | 1,468,233.42 | 1,290,406.82 |
| 土地使用税 | 569,621.94 | 824,813.85 |
| 印花税 | 12,158.45 | 17,229.10 |
| 环境保护税 | 9,472.66 | 9,477.66 |
| 残保金 | 589,207.87 | 265,207.87 |
| 合计 | 12,114,291.70 | 7,140,817.36 |

其他说明

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 34,219,188.78 | 26,212,652.15 |
| 合计 | 34,219,188.78 | 26,212,652.15 |

(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 |
|----------|---------------|---------------|
| 应付股权转让款 | 6,300,000.00 | 17,087,800.00 |
| 代垫款收回及其他 | 3,286,785.70 | 850,864.47 |
| 供应商保证金 | 6,430,000.00 | 6,161,000.00 |
| 代收食堂经费 | 410,159.75 | 256,120.25 |
| 押金 | 731,910.00 | 1,759,917.43 |
| 借款 | 17,060,333.33 | 96,950.00 |
| 合计 | 34,219,188.78 | 26,212,652.15 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债**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 | | 33,086,212.50 |
| 一年内到期的租赁负债 | 11,677,607.07 | 9,724,841.23 |
| 合计 | 11,677,607.07 | 42,811,053.73 |

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 | 589,533.99 | 203,022.67 |
| 合计 | 589,533.99 | 203,022.67 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| 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 |
|------------|------|---------------|
| 质押+抵押+保证借款 | | 16,500,000.00 |
| 合计 | | 16,500,000.00 |

46、应付债券**47、租赁负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 135,123,534.31 | 133,610,695.72 |
| 合计 | 135,123,534.31 | 133,610,695.72 |

其他说明：

48、长期应付款**49、长期应付职工薪酬****50、预计负债****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 | 9,714,437.20 | | 134,504.64 | 9,579,932.56 | |
| 合计 | 9,714,437.20 | | 134,504.64 | 9,579,932.56 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 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 | 9,419,039.31 | | | 114,767.64 | | | 9,304,271.67 | 与资产相关 |
| 省级工业与信息化发展财政专项资金 | 173,516.98 | | | 3,588.30 | | | 169,928.68 | 与资产相关 |
| 设备优化提升工程和物联网财政补助资金 | 121,880.91 | | | 16,148.70 | | | 105,732.21 | 与资产相关 |

其他说明：

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 2022 年 1-6 月其他收益的金额为 114,767.64 元，递延收益的余额为 9,304,271.67 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 2022 年 1-6 月其他收益的金额为 3,588.30 元，递延收益的余额为 169,928.68 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 2021 年 1-6 月其他收益的金额为 16,148.70 元，递延收益的余额为 105,732.21 元。

52、其他非流动负债

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 | 207,175,000.00 | 1,993,550.00 | | 83,667,420.00 | | 85,660,970.00 | 292,835,970.00 |

说明：

(1) 2021 年 1 月 22 日，公司第四届董事会第十三次临时会议审议通过《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》，董事会认为公司 2019 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已经成就。同意本次满足行权条件的 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%，对应可行权数量为 934.75 万份，行权价格为 14.19 元/股。2021 年 12 月，股权激励对象行权 1,993,550.00 份，公司于 2022 年 1 月 10 日收到中国证券登记结算有限公司转回的股权激励对象行权款，扣除手续费后共计收到行权款 28,290,178.04 元，公司确认股本与资本公积，其中增加股本 1,993,550.00 元，增加资本公积 26,296,628.04 元。

(2) 报告期内，公司实施 2021 年年度权益分派方案，以 209,168,550 股为基数，以资本公积金每 10 股

转增 4 股，共计转增 83,667,420 股。详情参见公司于 2022 年 5 月 25 日刊登于巨潮资讯网的 2022-055 号临时公告。

54、其他权益工具

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） | 351,572,828.88 | 26,296,628.04 | 83,667,420.00 | 294,202,036.92 |
| 其他资本公积 | 13,515,830.85 | | | 13,515,830.85 |
| 合计 | 365,088,659.73 | 26,296,628.04 | 83,667,420.00 | 307,717,867.77 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见 53、股本。

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 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 | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -210,676.32 | 367,972.52 | | | | 367,972.52 | | 157,296.20 |
| 外币财务报表折算差额 | -210,676.32 | 367,972.52 | | | | 367,972.52 | | 157,296.20 |
| 其他综合收益合计 | -210,676.32 | 367,972.52 | | | | 367,972.52 | | 157,296.20 |

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

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 |
| 储备基金 | 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 | 143,687,921.85 | 122,533,731.61 |
| 调整后期初未分配利润 | 143,687,921.85 | 122,533,731.61 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 31,499,025.19 | 25,517,293.28 |
| 期末未分配利润 | 175,186,947.04 | 148,051,024.89 |

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 | 529,488,544.14 | 386,977,861.14 | 423,468,801.57 | 300,447,370.37 |
| 其他业务 | 985,556.07 | 448,145.70 | 1,099,918.22 | 495,254.45 |
| 合计 | 530,474,100.21 | 387,426,006.84 | 424,568,719.79 | 300,942,624.82 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|--|----|
| 商品类型 | | | | |
| 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：

公司销售商品为在某一时点确认商品转让的时间，具体为：

（1）工业产品销售业务：

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。

支付条件为：客户取得商品控制权后按照约定信用期进行付款。

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。

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 | 1,272,977.34 | 349,741.42 |
| 教育费附加 | 580,398.58 | 136,167.60 |
| 房产税 | 585,206.94 | 943,683.68 |
| 土地使用税 | 410,519.40 | 414,294.60 |
| 印花税 | 190,058.11 | 68,783.94 |
| 地方教育费附加 | 394,142.40 | 90,778.40 |
| 环境保护税 | 18,955.32 | 18,955.32 |
| 合计 | 3,452,258.09 | 2,022,404.96 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬支出 | 6,839,869.74 | 8,434,247.68 |
| 房租费 | 248,391.05 | 758,951.10 |
| 佣金 | 9,396,833.14 | 3,088,122.47 |
| 运杂费及折旧费 | 2,024,364.87 | 1,666,447.66 |
| 保险费 | 846,412.65 | 1,022,632.91 |
| 认证费 | 1,101,727.15 | 1,120,400.22 |
| 差旅费 | 118,984.93 | 185,283.63 |
| 办公费 | 430,281.18 | 317,543.57 |
| 广告及摊销费 | 401,266.13 | 321,473.40 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 展览费及其他费用 | 2,360,179.73 | 675,782.50 |
| 合计 | 23,768,310.57 | 17,590,885.14 |

其他说明：

64、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 | 30,042,488.99 | 25,164,315.10 |
| 中介机构费 | 3,452,129.87 | 2,601,203.27 |
| 业务招待费 | 5,977,424.46 | 6,326,242.54 |
| 折旧费及长期待摊费用摊销 | 4,348,239.64 | 3,516,775.59 |
| 无形资产摊销 | 1,402,117.84 | 1,172,870.69 |
| 差旅费 | 734,145.02 | 1,100,255.46 |
| 办公费 | 1,024,607.75 | 1,517,615.82 |
| 车辆费用 | 291,341.51 | 224,219.15 |
| 租赁费 | 377,304.45 | 302,565.80 |
| 其他费用 | 2,896,337.55 | 1,514,838.04 |
| 合计 | 50,546,137.08 | 43,440,901.46 |

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 | 4,320,060.22 | 3,001,927.10 |
| 研发材料 | 4,469,669.90 | 4,454,867.15 |
| 水电费 | 2,267,589.67 | 448,168.24 |
| 折旧费 | 444,806.29 | 246,391.49 |
| 其他费用 | 251,398.11 | 1,382,302.39 |
| 合计 | 11,753,524.19 | 9,533,656.37 |

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 | 10,879,628.38 | 12,820,596.93 |
| 减：利息收入 | 392,695.52 | 309,467.84 |
| 汇兑损益 | -9,191,875.11 | 5,744,183.63 |
| 手续费支出及其他 | 1,152,900.65 | 245,243.53 |
| 合计 | 2,447,958.40 | 18,500,556.25 |

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 | 457,649.05 | 731,298.46 |

| | | |
|------------|------------|------------|
| 代扣个人所得税手续费 | 81,648.91 | 46,663.53 |
| 进项税额加计抵扣 | | 11,865.18 |
| 合计 | 539,297.96 | 789,827.17 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 145,098.59 | 4,290,456.00 |
| 合计 | 145,098.59 | 4,290,456.00 |

其他说明

69、净敞口套期收益

70、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 | -343,198.33 | -1,958,171.55 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -343,198.33 | -1,958,171.55 |
| 交易性金融负债 | -1,896,124.79 | -229,239.44 |
| 合计 | -2,239,323.12 | -2,187,410.99 |

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 |
|-----------|------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -73,507.35 | 470,832.41 |
| 应收账款坏账损失 | 824,768.50 | -2,239,218.65 |
| 合计 | 751,261.15 | -1,768,386.24 |

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 |
|---------------------|----------------|------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -11,099,473.35 | 244,814.61 |
| 合计 | -11,099,473.35 | 244,814.61 |

其他说明：

73、资产处置收益

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 |
|-------------|-------|-----------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | | 14,143.21 | |
| 其他 | | 5,808.00 | |
| 合计 | | 19,951.21 | |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否 影响当年 盈亏 | 是否特殊 补贴 | 本期发生 金额 | 上期发生 金额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|------|------|------|------|--------------------|------------|------------|------------|---------------------|
| | | | | | | | | |

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 |
|-------------|------------|-----------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 223,545.86 | 3,526.28 | 223,545.86 |
| 罚款支出 | 169,311.75 | | 169,311.75 |
| 补偿支出 | 450,000.00 | | 450,000.00 |
| 其他支出 | 32,955.66 | 36,630.13 | 32,955.66 |
| 合计 | 875,813.27 | 40,156.41 | 875,813.27 |

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 | 7,787,825.89 | 8,440,661.34 |
| 递延所得税费用 | 1,973,104.63 | -197,334.79 |
| 合计 | 9,760,930.52 | 8,243,326.55 |

(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 | 38,300,953.00 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,578,537.71 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,912,900.30 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,707,779.60 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,944,393.31 |
| 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 | 4,689,836.11 |
| 研发加计扣除影响 | -1,357,929.29 |
| 所得税费用 | 9,760,930.52 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 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 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 政府补助收入和代扣个人所得税手续费 | 404,793.32 | 643,363.53 |
| 存款利息收入 | 381,123.61 | 246,686.38 |
| 收到经营性往来款 | 6,514,012.16 | 6,669,953.40 |
| 合计 | 7,299,929.09 | 7,560,003.31 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 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 |
|----------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 7,182,065.86 | 6,285,337.78 |
| 中介机构费 | 3,453,303.57 | 2,593,503.27 |
| 业务招待费 | 5,815,243.96 | 6,259,669.24 |
| 房租费 | 556,047.97 | 947,050.10 |
| 佣金 | 4,116,242.33 | 161,419.38 |
| 运杂费 | 5,005.99 | 14,217.72 |
| 差旅费 | 775,533.49 | 755,865.03 |
| 保险费 | 918,736.06 | 1,022,632.91 |
| 认证费 | 1,101,727.15 | 1,120,400.22 |
| 办公费 | 1,080,889.21 | 1,159,494.66 |
| 车辆费用 | 264,975.51 | 224,219.15 |
| 手续费支出 | 620,717.22 | 246,167.11 |
| 展览费 | 133,248.41 | 357,824.61 |
| 支付经营性往来款 | 4,686,866.62 | 12,433,102.76 |
| 其他费用 | 4,610,837.79 | 1,883,286.62 |
| 合计 | 35,321,441.14 | 35,464,190.56 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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 | |
| 合计 | 270,028.92 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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 |
|--------|---------------|---------------|
| 与股东往来款 | | 61,100,000.00 |
| 往来借款 | 46,000,000.00 | |
| 合计 | 46,000,000.00 | 61,100,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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 |
|---------|---------------|---------------|
| 支付房屋租赁款 | 2,817,634.10 | 3,467,134.13 |
| 与股东往来款 | | 29,000,000.00 |
| 支付借款利息 | 96,950.00 | |
| 往来借款 | 29,000,000.00 | |
| 合计 | 31,914,584.10 | 32,467,134.13 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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 | 28,540,022.48 | 25,643,459.59 |
| 加：资产减值准备 | 10,348,212.20 | 1,523,921.63 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,870,654.44 | 12,397,944.40 |
| 使用权资产折旧 | 7,996,219.28 | 4,592,610.31 |
| 无形资产摊销 | 1,456,826.22 | 1,174,704.07 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,645,263.98 | 1,461,309.66 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 223,545.86 | -10,616.93 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 2,239,323.12 | 2,187,410.99 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 10,785,233.83 | 13,891,746.19 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -145,098.59 | -4,290,456.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,177,016.22 | 164,164.93 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 4,293,138.67 | -239,344.22 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 57,513,986.71 | -34,599,167.93 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 37,690,194.27 | 13,783,192.16 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -78,440,252.24 | -23,518,068.81 |
| 其他 | -134,504.64 | -134,598.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 99,705,749.37 | 14,028,211.58 |
| 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 | 178,850,521.71 | 106,727,660.46 |
| 减：现金的期初余额 | 131,105,246.58 | 111,851,320.69 |
| 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 | 47,745,275.13 | -5,123,660.23 |

（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： | |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 10,787,800.00 |
| 其中： | |
| 西安医科肿瘤医院有限公司 | 1,337,800.00 |
| 凉山高新肿瘤医院有限公司 | 9,450,000.00 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 10,787,800.00 |

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 | 178,850,521.71 | 131,105,246.58 |
| 其中：库存现金 | 203,490.53 | 118,950.51 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 178,647,031.18 | 131,517,452.01 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 178,850,521.71 | 131,105,246.58 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|--------|
| 货币资金 | 30,000,000.00 | 质押担保借款 |
| 固定资产 | 212,530,301.60 | 抵押担保借款 |
| 无形资产 | 14,854,938.08 | 抵押担保借款 |
| 投资性房地产 | 58,232,200.00 | 抵押担保借款 |
| 合计 | 315,617,439.68 | |

其他说明：

82、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 | | | 137,817,907.82 |
| 其中：美元 | 18,111,649.95 | 6.7114 | 121,554,527.47 |
| 欧元 | 281,942.08 | 7.0084 | 1,975,962.87 |
| 港币 | 45,778.43 | 0.8552 | 39,149.26 |
| 英镑 | 222,044.70 | 8.1365 | 1,806,666.70 |
| 卢布 | 96,821,801.67 | 0.1285 | 12,441,601.51 |
| 应收账款 | | | 130,443,230.12 |
| 其中：美元 | 18,296,141.71 | 6.7114 | 122,792,725.47 |

| | | | |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 欧元 | 149,712.75 | 7.0084 | 1,049,246.84 |
| 港币 | | | |
| 英镑 | 277,191.25 | 8.1365 | 2,255,366.61 |
| 卢布 | 33,820,165.00 | 0.1285 | 4,345,891.20 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 短期借款 | | -- | 103,600,769.59 |
| 其中：美元 | 15,436,536.28 | 6.7114 | 103,600,769.59 |
| 应付账款 | | -- | 22,582,333.39 |
| 其中：美元 | 3,268,491.03 | 6.7114 | 21,936,150.70 |
| 欧元 | 416.13 | 7.0084 | 2,916.41 |
| 卢布 | 5,005,963.31 | 0.1285 | 643,266.29 |

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

子公司福田国际贸易有限公司主要经营地为中国香港，记账本位币为人民币，以母公司的记账本位币作为自身记账本位币。

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。

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------------|---------------|------|------------|
| 与土地购置相关政府补助 | 10,791,200.00 | 递延收益 | 114,767.64 |
| 省级工业与信息化发展财政专项资金 | 209,400.00 | 递延收益 | 3,588.30 |
| 设备优化提升工程和物联网财政补助资金 | 311,400.00 | 递延收益 | 16,148.70 |
| 党建工作经费 | 3,000.00 | 其他收益 | 3,000.00 |
| 两化融合补贴 | 81,000.00 | 其他收益 | 81,000.00 |
| 高校毕业生社保补贴、稳岗就业补贴 | 151,688.60 | 其他收益 | 151,688.60 |
| 稳定岗位补贴 | 57,455.81 | 其他收益 | 57,455.81 |
| 2021年市级服务业（升规入库）发展资金奖励 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

- 1、非同一控制下企业合并
- 2、同一控制下企业合并
- 3、反向购买
- 4、处置子公司
- 5、其他原因的合并范围变动
- 6、其他

九、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

| 子公司名称 | 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 | 玉环 | 玉环 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |
| 福田国际贸易有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | | 100.00% | 设立 |
| 浙江永和智控科技有限公司 | 玉环 | 玉环 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| ЙОРХЕ РУС (永和俄罗斯有限责任公司) | 俄罗斯 | 俄罗斯 | 贸易 | | 100.00% | 设立 |
| 成都永和成医疗科技有限公司 | 成都 | 成都 | 管理咨询 | 100.00% | | 设立 |
| 达州医科肿瘤医院有限公司 | 达州 | 达州 | 医疗 | | 95.00% | 收购 |
| 成都山水上酒店有限公司 | 成都 | 成都 | 酒店管理 | | 100.00% | 收购 |
| 昆明医科肿瘤医院有限公司 | 昆明 | 昆明 | 医疗 | | 100.00% | 收购 |
| 重庆华普肿瘤医院有限公司 | 重庆 | 重庆 | 医疗 | | 51.00% | 设立 |
| 浙江永和医疗科技有限公司 | 玉环 | 玉环 | 医疗 | 100.00% | | 设立 |
| 西安医科肿瘤医院有限公司 | 西安 | 西安 | 医疗 | | 57.00% | 收购 |
| 凉山高新肿瘤医院有限公司 | 西昌 | 西昌 | 医疗 | | 70.00% | 收购 |

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
- (3) 重要非全资子公司的主要财务信息
- (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

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

3、在合营安排或联营企业中的权益

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。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。

（一）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评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。

（二）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。

（三）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。

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 | | | | | |
|------|----------------|--------------|--------------|---------------|-----------|----------------|
| | 美元 | 欧元 | 英镑 | 卢布 | 港币 | 合计 |
| 货币资金 | 121,554,527.47 | 1,975,962.87 | 1,806,666.70 | 12,441,601.51 | 39,149.26 | 137,817,907.81 |
| 应收账款 | 122,792,725.47 | 1,049,246.84 | 2,255,366.61 | 4,345,891.20 | | 130,443,230.12 |
| 应付账款 | 21,936,150.70 | 2,916.41 | | 643,266.29 | | 22,582,333.40 |
| 短期借款 | 110,670,986.00 | | | | | 110,670,986.00 |
| 合计 | 376,954,389.64 | 3,028,126.12 | 4,062,033.31 | 17,430,759.00 | 39,149.26 | 401,514,457.33 |

| 项目 | 上年年末余额 | | | | |
|------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| | 美元 | 欧元 | 英镑 | 卢布 | 合计 |
| 货币资金 | 96,267,325.17 | 2,422,205.94 | 998,531.48 | 3,011,612.65 | 102,699,675.24 |
| 应收账款 | 172,430,891.95 | 5,075,864.37 | 7,101,534.04 | 10,680,658.14 | 195,288,948.50 |
| 应付账款 | 15,647,026.10 | | | 30,074,789.73 | 45,721,815.83 |
| 短期借款 | 143,878,976.96 | | | | 143,878,976.96 |
| 合计 | 428,224,220.18 | 7,498,070.31 | 8,100,065.52 | 43,767,060.52 | 487,589,416.53 |

十一、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 | -- | -- | -- | -- |
| （四）投资性房地产 | | | 58,232,200.00 | 58,232,200.00 |
| 2.出租的建筑物 | | | 58,232,200.00 | 58,232,200.00 |

| | | | | |
|----------------|----|--------------|---------------|---------------|
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 58,232,200.00 | 58,232,200.00 |
| (六) 交易性金融负债 | | 2,145,982.86 | | 2,145,982.86 |
| 衍生金融负债 | | 2,145,982.86 | | 2,145,982.86 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | 2,145,982.86 | | 2,145,982.86 |
| 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

本公司持续第二层次公允价值计量项目：

公司持有的远期外汇合约，通过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

本公司持续第三层次公允价值计量项目：

公司持有投资性房地产，参考的评估价值确认公允价值。

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司。

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九。

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。

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 |
|--------------|--|
| 陈先云、应雪青 | 持股 5% 以上股东 |
| 杨纓丽 | 持股 5% 以上股东(因公司 2022 年限制性股票激励计划授予的 1601.60 万股限制性股票于 2022 年 7 月 15 日上市, 杨纓丽的持股比例被动稀释至 5% 以下) |
| 制霸科技(浙江)有限公司 | 应雪青控制的公司 |

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

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(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 | 825,688.07 | 759,402.58 |

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无。

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 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 曹德莅 | 110,000,000.00 | 2020 年 04 月 07 日 | 2023 年 04 月 06 日 | 否 |
| 成都永和成医疗科技有限公司 | 110,000,000.00 | 2020 年 04 月 07 日 | 2023 年 04 月 06 日 | 否 |
| 成都山水上酒店有限公司 | 110,000,000.00 | 2020 年 04 月 07 日 | 2023 年 04 月 06 日 | 是 |
| 台州永健控股有限公司 | 200,000,000.00 | 2020 年 05 月 10 日 | 2023 年 05 月 10 日 | 否 |
| 曹德莅 | 200,000,000.00 | 2020 年 05 月 10 日 | 2023 年 05 月 10 日 | 否 |
| 成都永和成医疗科技有限公司 | 200,000,000.00 | 2020 年 05 月 10 日 | 2023 年 05 月 10 日 | 否 |
| 曹德莅 | 104,880,000.00 | 2021 年 05 月 28 日 | 2022 年 06 月 28 日 | 是 |
| 成都山水上酒店有限公司 | 180,000,000.00 | 2022 年 06 月 14 日 | 2027 年 06 月 14 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、陈先云 | 50,000,000.00 | 2020 年 06 月 19 日 | 2022 年 06 月 19 日 | 是 |

| | | | | |
|---------|----------------|-------------|-------------|---|
| 应雪青 | 55,000,000.00 | 2021年05月10日 | 2023年05月10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 |
| 应雪青 | 30,000,000.00 | 2021年07月20日 | 2024年07月20日 | 否 |

关联担保情况说明

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，关联自然人应雪青向公司及其控股公司向银行融资提供保证担保，公司按协议约定的担保费率向应雪青支付担保费用。本报告期，应雪青分别对浙江永和智控科技有限公司、浙江安弘水暖器材有限公司的借款提供保证担保，合计发生担保费 51.45 万元。

(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 | | | | |
| 杨纓丽 | 3,000,000.00 | 2022年06月15日 | 2022年06月30日 | 无息借款，已到期归还 |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况 (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,212,137.02 | 1,179,643.74 |

(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 | 942,064.75 | 47,103.24 | 42,064.75 | 2,103.24 |

(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 |
|-------|------------|--------|-----------|
| 其他应付款 | 台州永健控股有限公司 | | 96,950.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：份

| | |
|-----------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 53,950.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 公司 2019 年股票期权激励计划授予的股票期权行权价格为 10.14 元/股（资本公积金转增股本后），行权考核年度为 2020 年、2021 年和 2022 年。公司 2020 年度的业绩条件已成就，公司激励对象的第一个可行权期为 2021 年 3 月 8 日至 2022 年 2 月 23 日。公司 2021 年度的业绩条件已成就，公司激励对象的第二个可行权期为 2022 年 2 月 24 日至 2023 年 2 月 23 日。 |

其他说明

1、2019 年股票期权激励计划

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和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》。根据《永和流体智控股份有限公司 2019 年股票期权激励计划（草案）》、《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》的相关规定及股东大会的授权，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。公司独立董事对股票期权行权事项表示同意并发表了独立意见。

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和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》。根据公司股票期权激励计划相关规定及股东大会的授权，因公司 1 名激励对象离职以及 1 名激励对象当选为公司监事，不再具备激励对象资格，董事会同意将该部分激励对象已获授但尚未行权的股票期权 25 万份进行注销。本次注销完成后，公司 2019 年股票期权激励计划的激励对象调整为 19 名，公司股票期权激励计划有效期内剩余的股票期权数量为 922.25 万份。公司独立董事对股票期权注销事项发表了同意的独立意见。

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》，同意将 5 名激励对象持有的第一个行权期已到期未行权的 5.395 万份股票期权进行注销。

2、2022 年限制性股票激励计划

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。

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》。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

1、子公司浙江安弘水暖器材有限公司于 2020 年 5 月 28 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 2020 年玉环（抵）字 0320 号的最高额抵押合同，分别原值为 13,725,984.50 元的房权玉环字第 129047、129048、129049 号房屋所有权（截至 2021 年 12 月 31 日净值为 5,154,418.45 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 2021 年 12 月 31 日净值为 14,854,938.08 元）作为抵押物为子公司浙江安弘水暖器材有限公司 2020 年 5 月 28 日至 2023 年 5 月 27 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 2022 年 6 月 30 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 20,000,000.00 元。

2、公司子公司成都山水上酒店有限公司（以下简称“成都山水上”）与四川爱丽美健康管理咨询有限公司（以下简称“爱丽美”）于 2021 年 3 月 8 日签署《租赁合同》，成都山水上将其持有的物业 7-23 层出租给爱丽美。鉴于上述 7-23 层物业出租前尚由成都山水上委托雅诗阁物业管理（上海）有限公司（以下简称“雅诗阁”）管理，因此成都山水上将解除与雅诗阁的委托管理协议，由爱丽美在上述《租赁合同》约定的承租期内，委托成都弗蕾亚酒店管理有限公司（以下简称“弗蕾亚”）与雅诗阁签署新的管理协议。新的管理协议自弗蕾亚与雅诗阁委托管理生效之日起至 2024 年 7 月 31 日止。

根据雅诗阁要求，在新管理协议履行期间，公司子公司成都山水上为爱丽美及其委托人弗蕾亚履约新管理协议的行为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。

3、应雪青于 2021 年 5 月与中国农业银行股份有限公司玉环支行签订合同编号为 33100520210021226 最高额保证合同，为子公司浙江永和智控科技有限公司在 2021 年 5 月 27 日至 2024 年 5 月 26 日的期间内，在 230,000,000.00 元最高额额度内对中国农业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 2022 年 6 月 30 日，上述担保合同下，子公司浙江永和智控科技有限公司向中国农业银行股份有限公司玉环支行借款余额为 5,900,000.00 美元和 29,800,000.00 元人民币。在上述担保合同下，子公司浙江永和智控科技有限公司与中国农业银行股份有限公司玉环支行尚有美元远期外汇合约 2,000,000.00 美元未交割。

4、应雪青、陈先云于 2021 年 5 月与宁波银行股份有限公司台州分行签订合同编号为 08800KB21B3DB2F 最高额保证合同，为子公司浙江永和智控科技有限公司在 2021 年 7 月 16 日至 2026 年 7 月 16 日的期间内，在 50,000,000.00 元最高额额度内对宁波银行股份有限公司台州市分行所产生的全部债务提供担保。截至 2022 年 6 月 30 日，上述担保合同下，子公司浙江永和智控科技有限公司向宁波银行股份有限公司台州分行借款余额为 6,120,000.00 美元和 4,940,388.00 元人民币。

5、应雪青 2021 年 5 月与浙商银行股份有限公司台州玉环支行签订合同编号为 345071 浙商银高保字 2021 第 00015 号最高额保证合同，为子公司浙江永和智控科技有限公司在 2021 年 5 月 10 日至 2023 年 5 月 10 日的期间内，在 55,000,000.00 元最高额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 2022 年 6 月 30 日，上述担保合同下，子公司浙江永和智控科技有限公司向浙商银行股份有限公司台州玉环支行借款余额为 9,980,000.00 元人民币。

6、应雪青于 2021 年 7 月 20 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 2021 年玉环（保）字 0123 号的最高额保证合同，为子公司浙江安弘水暖在 2021 年 7 月 20 日至 2024 年 7 月 20 日的期间内，在 30,000,000.00 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。

7、子公司浙江永和智控科技有限公司于 2022 年 3 月 24 日与浙商银行股份有限公司台州玉环支行签订合同编号为（345071）浙商银权质字（2022）第 00016 号的权利质押合同，以金额为 30,000,000.00 元人民币的定期存单作为质押物，为子公司浙江永和智控科技有限公司与浙商银行股份有限公司台州玉环支行于 2022 年 3 月 24 日签订的合同编号为（20945000）浙商银借字（2022）第 00727 号的借款合同，在 2022 年 3 月 24 日至 2023 年 3 月 24 日的借款期间内，对借款金额 4,470,000.00 美元提供担保。

截至 2022 年 6 月 30 日，上述质押合同下，子公司浙江永和智控科技有限公司向浙商银行股份有限公司台州玉环支行借款余额为 4,470,000.00 美元。

8、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合同编号为（345071）浙商银高保字（2022）第 00016 号的最高额保证合同，为公司 2022 年 6 月 15 日至 2027 年 6 月 14 日的期间内，在 180,000,000.00 元最高额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。公司及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合同编号为（345071）浙商银高抵字（2022）第 00007 号的最高额抵押合同，将子公司成都山水上酒店有限公司产权证编号为川（2018）成都市不动产权第 0025462 号的房屋建筑物抵押用于贷款，为公司 2022 年 6 月 15 日至 2027 年 6 月 14 日的期间内，在 180,000,000.00 元最高额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 2022 年 06 月 30 日，对应房屋建筑物固定资产原值 238,687,814.48 元，净值 207,375,883.15 元；投资性房地产价值 58,232,200.00 元。

截至 2022 年 06 月 30 日，上述担保合同、质押合同、抵押合同下，公司向浙商银行股份有限公司台州玉环支行借款余额为 75,000,000.00 元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（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

十五、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、2019 年股票期权激励计划

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和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》。根据《永和流体智控股份有限公司 2019 年股票期权激励计划（草案）》、《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》的相关规定及股东大会的授权，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。公司独立董事对股票期权行权事项表示同意并发表了独立意见。

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和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》。根据公司股票期权激励计划相关规定及股东大会的授权，因公司 1 名激励对象离职以及 1 名激励对象当选为公司监事，不再具备激励对象资格，董事会同意将该部分激励对象已获授但尚未行权的股票期权 25 万份进行注销。本次注销完成后，公司 2019 年股票期权激励计划的激励对象调整为 19 名，公司股票期权激励计划有效期内剩余的股票期权数量为 922.25 万份。公司独立董事对股票期权注销事项发表了同意的独立意见。

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》，同意将 5 名激励对象持有的第一个行权期已到期未行权的 5.395 万份股票期权进行注销。

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》，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。

2、2022 年限制性股票激励计划

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。

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》。

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 年度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。

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。

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。

十六、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 (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

2022年7月15日，公司向56名2022年限制性股票激励计划激励对象授予的1,601.60万股限制性股票上市。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露 (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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 | 578,562,378.27 | 570,567,828.49 |
| 合计 | 639,662,378.27 | 631,667,828.49 |

(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) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(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 | 1-2 年 | 未结算 | 未发生减值，该公司具备还款能力。 |
| 合计 | 61,100,000.00 | | | |

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

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 | 578,562,378.27 | 570,567,828.49 |
| 合计 | 578,562,378.27 | 570,567,828.49 |

2) 坏账准备计提情况

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 | 整个存续期预期信用 | 整个存续期预期信用 | |

| | 损失 | 损失(未发生信用减值) | 损失(已发生信用减值) | |
|--------------------|----|-------------|-------------|--|
| 2022年1月1日余额 在本期 | | | | |

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

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 108,714,500.00 |
| 1至2年 | 140,900,000.00 |
| 2至3年 | 328,947,878.27 |
| 合计 | 578,562,378.27 |

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 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 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：

5) 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 | 571,847,878.27 | 1年以内 102,000,000.00元, 1-2年 140,900,000.00 | 98.84% | |

| | | | | | |
|------------------|--------------|----------------|-------------------------------|---------|--|
| | | | 元, 2-3 年 328,947,878.27 元。 | | |
| 浙江永和医疗科 技有限公司 | 合并关联方往来 款 | 6,714,500.00 | 1 年以内 | 1.16% | |
| 合计 | | 578,562,378.27 | | 100.00% | |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金 额及依据 |
|------|----------|------|------|-------------------|
|------|----------|------|------|-------------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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 | 435,264,013.18 | | 435,264,013.18 | 435,264,013.18 | | 435,264,013.18 |
| 合计 | 435,264,013.18 | | 435,264,013.18 | 435,264,013.18 | | 435,264,013.18 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面 价值） | 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 | 27,611,587.03 | | | | | 27,611,587.03 | |
| 浙江永和医 疗科技有限 公司 | 2,199,390.90 | | | | | 2,199,390.90 | |
| 合计 | 435,264,013.18 | | | | | 435,264,013.18 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单 位 | 期初余 额（账 面价 值） | 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 | 其他综 合收益 | 其他权 益变动 | 宣告发 放现金 | 计提减 值准备 | 其他 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------|--|--|--|-----------|----|--|-----------|--|--|--|--|
| | | | | 的投资 损益 | 调整 | | 股利或 利润 | | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

(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 |
| 其他业务 | | | 180,757.06 | 24,030.51 |
| 合计 | | | 180,757.06 | 24,030.51 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|--|----|
| 商品类型 | | | | |
| 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：

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) 工业产品销售业务：

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。

支付条件为：客户取得商品控制权后按照约定信用期进行付款。

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。

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

十八、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 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -223,545.86 | |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 457,649.05 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -2,094,224.53 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -652,249.17 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 81,648.91 | |
| 减：所得税影响额 | -277,897.08 | |
| 少数股东权益影响额 | -31,656.42 | |
| 合计 | -2,121,168.10 | -- |

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 | 3.89% | 0.11 | 0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.14% | 0.11 | 0.11 |

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

永和流体智控股份有限公司

法定代表人：曹德莅

2022年8月29日