

广东万和新电气股份有限公司

2023 年半年度报告



2023 年 8 月 26 日

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 YU CONG LOUIE LU（卢宇聪）、主管会计工作负责人李越及会计机构负责人（会计主管人员）李越声明：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次半年报的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者与相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述未来将面临的主要风险，详情请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，请投资者注意投资风险。

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 | 8 |
| 一、公司简介 | 8 |
| 二、联系人和联系方式 | 8 |
| 三、其他情况 | 8 |
| 四、主要会计数据和财务指标 | 9 |
| 五、境内外会计准则下会计数据差异 | 9 |
| 六、非经常性损益项目及金额 | 9 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 11 |
| 一、报告期内公司从事的主要业务 | 11 |
| 二、核心竞争力分析 | 15 |
| 三、主营业务分析 | 17 |
| 四、非主营业务分析 | 20 |
| 五、资产及负债状况分析 | 21 |
| 六、投资状况分析 | 22 |
| 七、重大资产和股权出售 | 23 |
| 八、主要控股参股公司分析 | 24 |
| 九、公司控制的结构化主体情况 | 26 |
| 十、公司面临的风险和应对措施 | 26 |
| 第四节 公司治理 | 28 |
| 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 | 28 |
| 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况 | 28 |
| 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况 | 28 |
| 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 | 28 |
| 第五节 环境和社会责任 | 29 |
| 一、重大环保问题情况 | 29 |
| 二、社会责任情况 | 29 |
| 第六节 重要事项 | 31 |
| 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 | 31 |
| 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 | 31 |
| 三、违规对外担保情况 | 31 |
| 四、聘任、解聘会计师事务所情况 | 31 |
| 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 | 31 |
| 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明 | 31 |
| 七、破产重整相关事项 | 31 |
| 八、诉讼事项 | 31 |
| 九、处罚及整改情况 | 32 |
| 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况 | 32 |
| 十一、重大关联交易 | 33 |

| | |
|--------------------------|-----|
| 十二、重大合同及其履行情况 | 36 |
| 十三、其他重大事项的说明 | 36 |
| 十四、公司子公司重大事项 | 38 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 40 |
| 一、股份变动情况 | 40 |
| 二、证券发行与上市情况 | 41 |
| 三、公司股东数量及持股情况 | 42 |
| 四、董事、监事和高级管理人员持股变动 | 43 |
| 五、控股股东或实际控制人变更情况 | 43 |
| 第八节 优先股相关情况 | 44 |
| 第九节 债券相关情况 | 45 |
| 第十节 财务报告 | 46 |
| 一、审计报告 | 46 |
| 二、财务报表 | 46 |
| 三、公司基本情况 | 63 |
| 四、财务报表的编制基础 | 64 |
| 五、重要会计政策及会计估计 | 64 |
| 六、税项 | 92 |
| 七、合并财务报表项目注释 | 93 |
| 八、合并范围的变更 | 124 |
| 九、在其他主体中的权益 | 125 |
| 十、与金融工具相关的风险 | 127 |
| 十一、公允价值的披露 | 129 |
| 十二、关联方及关联交易 | 130 |
| 十三、承诺及或有事项 | 134 |
| 十四、资产负债表日后事项 | 134 |
| 十五、其他重要事项 | 134 |
| 十六、母公司财务报表主要项目注释 | 134 |
| 十七、补充资料 | 142 |

备查文件目录

- （一）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；
- （二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （三）载有公司董事长签名的公司 2023 年半年度报告文本；
- （四）以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 本公司、公司、万和电气 | 指 | 广东万和新电气股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
| 万和集团 | 指 | 广东万和集团有限公司 |
| 万和投资 | 指 | 广东万和集团投资发展有限公司，原为广东硕德投资发展有限公司，已于 2022 年 7 月 15 日变更企业名称 |
| 顺德农商行 | 指 | 广东顺德农村商业银行股份有限公司，原为佛山顺德农村商业银行股份有限公司 |
| 揭东农商行 | 指 | 广东揭东农村商业银行股份有限公司，原为揭东县农村信用合作联社 |
| 高明万和 | 指 | 广东万和电气有限公司 |
| 高明万和分公司 | 指 | 广东万和电气有限公司高明分公司 |
| 万和配件 | 指 | 佛山市顺德万和电气配件有限公司 |
| 中山万和 | 指 | 中山万和电器有限公司 |
| 合肥万和 | 指 | 合肥万和电气有限公司 |
| 香港万和 | 指 | 万和国际（香港）有限公司 |
| 杏坛万和 | 指 | 广东万和热能科技有限公司 |
| 万和净水 | 指 | 广东万和净水设备有限公司 |
| 梅赛思 | 指 | 广东梅赛思科技有限公司，已于 2022 年 12 月 31 日丧失控制权 |
| 广东万博 | 指 | 广东万博电气有限公司，已于 2022 年 2 月 24 日被广东万和电气有限公司吸收合并 |
| 合肥万博 | 指 | 合肥万博电气有限公司，已于 2022 年 1 月 25 日被合肥万和电气有限公司吸收合并 |
| 万和科技公司 | 指 | 广东万和网络科技有限公司 |
| 万和聪米 | 指 | 广东万和聪米科技有限公司 |
| 深圳和家 | 指 | 深圳市和家信息咨询服务服务有限公司 |
| 美国万和 | 指 | Vanston Inc. |
| 长帆电器 | 指 | 广东长帆电器有限公司，原为广东万和新能源科技有限公司，已于 2022 年 12 月 30 日变更企业名称并丧失控制权 |
| 俄罗斯万和 | 指 | 万和国际（香港）有限公司的俄罗斯子公司（俄文名称：ФИЛИАЛ ЧАСТНОЙ КОМПАНИИ С ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ, ОГРАНИЧЕННОЙ АКЦИЯМИ, ВАНВАРД ИНТЕРНЭШНЛ (ГОНКОНГ) ЛИМИТЕД) |
| 广东扬玛 | 指 | 广东扬玛网络科技有限公司 |
| 泰国万和 | 指 | Vanward Electric (Thailand) Co.,Ltd. |
| 埃及公司 | 指 | Vanward Home Appliance Co.,Ltd |
| 广东中创 | 指 | 广东中创智家科学研究所有限公司 |
| 苏州睿灿 | 指 | 苏州工业园区睿灿投资企业（有限合伙） |

| | | |
|---------|---|---|
| 前海母基金 | 指 | 前海股权投资基金（有限合伙） |
| 派生科技 | 指 | 广东派生智能科技股份有限公司，曾用名广东鸿特精密技术股份有限公司、广东鸿特科技股份有限公司 |
| 有家就有佛山造 | 指 | 佛山市有家就有佛山造管理合伙企业（有限合伙） |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 万和电气 | 股票代码 | 002543 |
| 变更前的股票简称（如有） | 不适用 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 广东万和新电气股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 万和电气 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Guangdong Vanward New Electric Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Vanward | | |
| 公司的法定代表人 | YU CONG LOUIE LU（卢宇聪） | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 卢宇凡 | 李小霞 |
| 联系地址 | 佛山市顺德高新区（容桂）建业中路13号 | 佛山市顺德高新区（容桂）建业中路13号 |
| 电话 | 0757-28382828 | 0757-28382828 |
| 传真 | 0757-23814788 | 0757-23814788 |
| 电子信箱 | vw@vanward.com | vw@vanward.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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 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） | 3,069,375,098.51 | 3,829,135,285.62 | -19.84% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 413,672,594.69 | 423,370,636.80 | -2.29% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 355,142,242.04 | 434,646,138.97 | -18.29% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 966,667,720.91 | 421,601,576.81 | 129.28% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.56 | 0.57 | -1.75% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.56 | 0.57 | -1.75% |
| 加权平均净资产收益率 | 9.24% | 10.13% | -0.89% |
| | 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） | 7,382,090,826.23 | 6,890,705,936.45 | 7.13% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 4,434,537,503.21 | 4,318,047,327.47 | 2.70% |

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） | 13,467.39 | |
| 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） | 9,418,284.91 | |
| 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 | 54,798,750.55 | |

| | | |
|---------------------------|---------------|--|
| 产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,828,801.15 | |
| 减：所得税影响额 | 10,528,951.35 | |
| 合计 | 58,530,352.65 | |

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

1、所属行业的发展阶段

公司所属行业为厨卫电器行业。厨卫电器行业总体处于较为成熟的发展阶段，市场竞争较为充分，在众多涉足厨卫电器生产的企业中，三大类型的企业——专业厨卫电器企业、综合性家电企业和外资厨卫品牌企业占据市场主导地位。厨卫电器产业已从“增量的排位赛”已经进入“存量的淘汰赛”；厨卫电器市场从增量周期进入限量周期，而家电消费也从消费增长阶段进入消费分级阶段。

据奥维云网（AVC）推总数据显示，2023年上半年厨卫大家电（烟、灶、消、洗、嵌、集、电、燃、净）合计零售额为789亿元，同比增长3.8%。厨卫刚需品类（油烟机、燃气灶、电热、燃热）合计零售额为468亿元，同比增长4.2%；烟灶合计零售额为231.5亿元，同比增长2.5%，电燃合计零售额为236.9亿元，同比增长6.0%；其中，油烟机和燃热同比分别增长3.9%和10.9%。品需厨电（洗碗机、消毒柜、嵌入式微蒸烤、净水器）合计零售额为197亿元，同比增长5.5%，其中，嵌入式、净水器由降转增，消毒柜降幅明显收窄，洗碗机增速小幅回升。

厨卫电器行业集中度持续提升，头部品牌的份额在双线渠道均有扩张，有效地拉动产业升级，腰部品牌在谋求更大的成长空间，长尾品牌受挤压下滑。对于成熟品类来说，步入新一轮换新驱动的存量淘汰赛，头部品牌再度成为行业前进的火车头；分渠道来看，除了线下流量在稳步复苏外，下沉市场也呈日进之势；从线上线下销额占比情况看，多数品类规模都在持续向线上转移，电热、燃热下沉市场网批量依然呈双位数增长。

目前，下沉市场仍是刚需品类的最重要的渠道之一，消费水平正在两级分化，从长远看，下沉市场结构的品质化发展还需更进一步。一些新兴趋势也带来产业升级的机会，主要体现为绿色节能、智慧互联、静谧空间与包豪斯美学四大消费热点。

2、所处行业地位和市场地位

根据世界权威独立调研机构英国建筑服务研究与信息协会（BSRIA）在2013年发布的调研结果，万和是国内仅有的两个“全球十大热水器品牌”之一；2023年1月，第十六届中国品牌价值500强榜单及第九届中国行业标志性品牌榜单正式揭晓，“万和”以243.61亿元品牌价值再创新高，万和同时再度荣膺燃气热水器、燃气壁挂炉、集成热水器三大品类的行业标志性品牌；2023年4月，中国商业联合会、中华全国商业信息中心联合主办的“2022（第三十届）中国市场商品销售统计结果发布会”对2022年度中国消费品市场销售领先品牌等进行了发布，根据全国大型零售企业商品销售调查统计显示，“万和”

燃气热水器荣列 2022 年度同类产品市场综合占有率第一位，“万和”燃气热水器已连续十九年获得此项桂冠；是国家工信部公布的第三批制造业单项冠军（燃气热水器）培育企业、第七批国家级制造业单项冠军产品（燃气热水器）；燃气采暖炉、燃气灶、吸油烟机、电热水器在国内市场占有率均处于行业前列；燃气热水器和燃气炉具的出口量连续多年在行业同类产品中名列前茅，产品已经销售到全球 90 个国家和地区。

3、主要业务、主要产品及其用途

报告期内，公司持续专注于成为全球领先的厨卫电器及热水热能系统整体解决方案供应商。一方面，通过集成灶、净水机等厨电产品的延伸，外部通过与其它卫浴产品的智能互联，稳步、积极地向智能厨房、智能卫浴整体方案解决供应商转型升级；另一方面，通过巩固和发展燃气具专家的领导地位，塑造中国热水器行业第一品牌，掌握多种能源集成系统应用技术，成为能源集成热水系统领域的先行者。此外，公司致力于节能环保型产品的开发，从原来单一的生活热水产品发展到集生活热水、采暖热水以及工农业应用的烘干以及余热回收等多领域产品。

自公司设立以来，主营业务未发生显著变化。

（1）生活热水产品



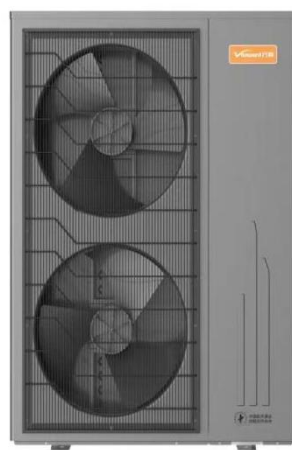
燃气热水器



电热水器



燃气采暖炉



空气源热泵

(2) 生活厨电产品



吸油烟机



燃气灶



消毒柜



蒸烤箱



洗碗机



净水器



集成灶



集成洗碗机

4、经营模式

我国厨卫电器行业经营模式有自有品牌运营商、原始设计制造商与原始设备制造商以上三种模式，公司依托强大的研发、制造和营销能力，集三种模式于一体，可根据国内外用户需求进行快速响应，提供根据市场需求变化持续创新推出高品质产品。同时，公司继续“变革求存，变革求强”，产品持续创新差异化，总成本持续领先，深化战略转型，打开了未来持续成长的市场空间。

5、主要的业绩驱动因素

5.1 聚焦燃气具产品主线，做全球燃气具领导品牌

万和以燃气产品起家。报告期内，万和继续坚守和聚焦燃气具产品主线，将创新资源投入主业产品中做精做细，扛起燃气具专家的旗帜，围绕燃气具产品主轴迭代和发展新的品类和新的市场。

报告期内，公司继续加码数智化的投入，构筑低成本优势，做到效率提升、成本更低，对各类指标快速、集中地予以采集和反馈，用数字化的手段和工具来提升管理效率，及时作出决策，系统性提升企业的应变能力。

5.2 自我持续变革，变革求存，变革求强，重塑全价值链

A、在厨卫行业高度内卷、竞争炽热化的当下，科技创新依然是现阶段企业赢得竞争的杀手锏，过去万和的成功，主要依靠持续的技术创新。报告期内，万和也在不断深化产品创新，构建全新的研发体系，加大基础研究和应用研究，并保障对核心零部件的持续投入和高品质生产；

B、领先的产品力都是企业竞争力的核心，公司坚持以用户为核心，提高服务用户的能力和效率，建立“以用户需求为起点研发、生产、传递产品”的商业模式，快速响应市场需求的变化，为用户带来最佳的使用体验；公司在产品上做“减法”，精简了产品线 SKU，聚焦爆款产品，产品紧贴用户需求做大规模的定制，以前端的销量来定后端的产量，一切围绕用户的需求；

C、传统渠道业态裂变和分化加剧，单一渠道的重要性正在下降，渠道结构更加“碎片化”和“去中心化”，万和也在不断升级全域渠道建设，实现“处处皆市场、处处皆门店、处处皆流量”的线上线下全零售新格局，同时进一步拓展和夯实海外市场，将触角不断向海外延伸，拓展企业的发展广度和营收路径；

D、遵循市场导向、用户导向的原则，通过组织结构的创新与变革，建立现代化、职业化的企业管理体制和管理团队，建立更简单、直接、高效的决策机制。其中，数字化转型是管理创新的重要内容，建立数据说话的经营变革管理体系，通过数字化改变万和的业务模式，推动企业流程、商业模式、运营模式的变革重组，通过全价值链效率提升打造新的竞争优势。

5.3 围绕燃气采暖炉、热泵以及集成系统供暖解决方案深入拓展

万和凭借燃气采暖炉、热泵以及集成系统供暖解决方案，成为低碳节能产品的引领者。报告期内，万和深入研究市场、研究用户，围绕燃气采暖炉、热泵以及集成系统供暖解决方案去深入拓展，为此配置战略级的资源，打造国内供暖行业的领军品牌。

供暖市场已经进入“置换时代”，万和未来将深入研究用户痛点，加大研发投入，进一步构建研发体系，在供暖产品特别是系统集成技术的研发上持续投入，依托创新持续成长，以产品力拉动市场竞争力。

5.4 富氢技术获 BSI 颁发 CE 认证，为国内首家认证企业

在紧抓智能产品质量和技术的同时，万和也响应国家节能的号召，注重将低碳环保生活理念传递给更多的家庭。氢能源作为家用燃气具燃料加以利用，是氢能应用的重要发展方向之一。万和率先在行业内推出氢能燃气具产品，已经形成了独有的竞争优势。万和为国内第一家获取 BSI 颁发富氢 CE 认证的企业，意味着万和氢能燃气具产品获得了欧洲市场准入。

二、核心竞争力分析

1、产品力跨越式提升

万和以技术创新起家，自 1992 年发明中国第一台超薄型水控式全自动燃气热水器以来，陆续开创了中国的八大热水时代——1994 年首创中国第一台微电脑控制的强排式燃气热水器；1999 年推出中国第一台遥控式燃气热水器；1999 年推出全国首台强制平衡式燃气热水器；2001 年成功研制出国内第一台冷凝式燃气热水器；2006 年推出国内第一台全预混燃气热水器，以达 107% 的热效率开创行业节能新高度；2014 年推出中国首台零冷凝水排放的一级能效燃气热水器；2016 年首创搭载低氮燃技术的零冷水燃气热水器，以更安全节能以及极致的舒适体验，成为行业新的标杆。

坚持技术创新，坚持精益制造，坚持高品质服务，是万和工匠精神的根本，万和在热水器和厨房电器领域创造了众多的行业第一，持续引领厨卫行业的技术变革和转型升级之路。万和始终以“为消费者需求打造合理解决方案”为己任，高标准研造精工厨卫产品，为消费者解决日常生活中的痛点问题。2023 年 4 月，万和 Q5L36 燃气灶及万和 SZK8 全能集成灶斩获德国 iF 设计奖；2023 年 7 月，万和燃气热水器零冷水 YL2 系列 JSQ30-16YL2 荣膺“技术先锋”。

2、30 年品牌沉淀，以匠心致初心

45 年匠心积淀，30 年品牌锻造，从“制造”到“智造”、从输出产品到领跑品牌不断发展的万和始终坚持以匠心品质打造高品质厨卫产品，不断保持着品牌建设意识，致力于树立优秀的民族品牌形象，用科技温暖生活，持续引领燃气具行业的技术创新和产品升级。经过多年来在产品质量、品牌文化、研发力量、工艺技术、管理服务和市场营销等诸多方面的长期积累，“万和”品牌影响力及品牌价值持续提升，燃热领导品牌形象已深入人心。

品牌是企业的核心资产，同时在每个技术时代与商业周期都会迎来“焕新”的机遇与挑战。在新经济时代，万和的选择是强化品牌的专业与品质内涵，面向细分人群推动精准触达。2023 年 4 月，万和荣获“广东省五一劳动奖状”；2023 年 5 月，万和荣耀上榜“有家就有佛山造”佛山市 2023 年品牌建设大会“佛山市企业品牌价值 50 强”和“佛山市匠心品质品牌企业 50 强”。

3、持续技术创新，航天品质赋能

“技术创新”是贯穿万和发展的灵魂。公司作为中国厨卫电器龙头企业之一及行业技术的领跑者，是中国燃气具发展战略的首倡者和推动者、国家火炬计划重点高新技术企业、住建部授予的国家住宅产业化基地、中国航天事业战略合作伙伴。“国家级企业技术中心”、“博士后科研工作站”等七大创新平台均落户在万和。

报告期内，公司共申请专利 246 件，新增授权专利 278 件；截至报告期末，公司累计有效专利总数为 3,116 件，其中发明专利 230 件。

万和在 2007 年牵手中国航天，并于 2016 年升格为最高级别合作类型的“中国航天事业战略合作伙伴”，航天品质与万和“一贯造精品”的理念不谋而合，也推动了万和创新技术的持续升级，万和通过

引入具有中国航天特色的科研生产及质量管理办法——“质量问题双归零法”，以“品质零缺陷，标准航天级”的管理法则精工制造，确保了万和的产品品质。2019年12月，万和获颁全国首家“中国航天事业突出贡献单位”，是全国第一家获此殊荣的单位；2023年3月，公司与中国航天空气动力技术研究院宣布合力建设空气动力联合研究中心，联合开展基础技术研究与创新，实现航天领先技术的应用转化，在厨卫家电声品质、低氮环保、高效节能等领域展开合作，追求极致的产品运行声品质体验、探索超静音燃烧系统的最优解、以及冷凝技术的高效利用。

4、实施经营分析体系数字化运营，迈向智能决策新阶段

万和通过构建集团经营分析框架，梳理经营分析指标体系，统一经营语言，借助数字化技术实现数据自动化处理和分析，为万和提供准确、实时、全方位的经营数据，从而提高决策效率与准确性，最终以数据推动业务改善，让数据成为万和的生产力。

万和坚定不移地把全面数字化、全面智能化作为公司持续的战略方向，打通全价值链业务数字化协同，通过重构工作方式、业务流程和业务模式，利用数据驱动业务改善；以用户为中心，积极推动“硬件+软件+内容+服务”的融合，打造全触点用户综合体验，深度链接用户需求，给用户更友好、更高效、更智能的生活体验，最终实现所有业务流程数字化，经营过程、商业决策智能化。

5、深耕市场，推进销售渠道全覆盖

公司销售渠道覆盖全面，现拥有连锁专卖店、KA、电子商务、工程集采、建材家装等多重渠道，具备足够的市场扩张和风险抵御能力，渠道资源分布在全国32个省、市、自治区，覆盖全国330多个地级市和2,000个县级地区，已经实现了一级市场覆盖率稳定在100%，二级市场覆盖率超过98%，三级到六级市场覆盖率有增长明显，与一级经销商形成了利益共同体，并与国美、苏宁、五星等全国性大型家电连锁卖场形成了密切的战略合作伙伴关系。

除此之外，公司与国内多家知名燃气公司以及国内众多房地产品牌商进行了深度的合作，为广大消费者提供优质的产品；拥抱前端家装市场，打造以消费者需求为导向，以行业共赢发展为目标创新型家装渠道；借助与外部企业的深度战略合作，使得公司可以从多维度向广大消费者提供公司的优质产品。

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 | 3,069,375,098.51 | 3,829,135,285.62 | -19.84% | |

| | | | | |
|---------------------|------------------|------------------|------------|--|
| 营业成本 | 2,121,707,516.44 | 2,836,786,534.68 | -25.21% | |
| 销售费用 | 349,848,237.25 | 351,817,777.24 | -0.56% | |
| 管理费用 | 78,395,826.79 | 71,256,698.87 | 10.02% | |
| 财务费用 | -32,385,504.47 | -83,105,075.87 | -61.03% | 主要系本期受汇率变动影响，汇兑收益较上期减少所致 |
| 所得税费用 | 70,487,041.34 | 75,348,275.13 | -6.45% | |
| 研发投入 | 134,799,312.36 | 121,100,855.56 | 11.31% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 966,667,720.91 | 421,601,576.81 | 129.28% | 主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少影响所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -85,861,949.07 | -455,476.48 | 18,751.02% | 主要系本期取得投资收益收到的现金较上期减少，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期增加共同影响所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -87,637,122.04 | -239,840,312.49 | -63.46% | 主要系本期取得借款收到的现金较上期增加、偿还债务支付的现金较上期减少共同影响所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 807,459,814.52 | 216,482,915.65 | 272.99% | 主要系本期经营活动产生的现金流量净额影响所致 |
| 税金及附加 | 29,943,064.01 | 20,343,335.76 | 47.19% | 主要系本期增值税增加进而影响的附加税增加影响所致 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 4,236,671.25 | -11,728,452.58 | -136.12% | 主要系本期远期结汇、掉期业务到期收益增加影响所致 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 57,068,560.30 | -9,862,281.16 | -678.65% | 主要系本期确认前海股权投资基金（有限合伙）公允价值变动收益影响所致 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 3,203,060.35 | -14,014,946.31 | -122.85% | 主要系本期计提坏账准备减少影响所致 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 16,667,976.83 | 7,937,881.76 | 109.98% | 主要系本期计提存货跌价准备影响所致 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 13,467.39 | -691,312.32 | -101.95% | 主要系本期固定资产处置损失较上期减少影响所致 |
| 营业外收入 | 8,240,257.30 | 5,963,405.58 | 38.18% | 主要系本期其他收入较上期增加影响所致 |
| 营业外支出 | 3,411,456.15 | 1,217,027.79 | 180.31% | 主要系本期非流动资产毁损报废损失较上期增加所致 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 14,291,164.72 | 35,177,127.81 | -59.37% | 主要系本期受汇率变动影响所致 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 比上年度末增减 | 变动原因 |
| 货币资金 | 2,354,977,084.67 | 1,518,048,557.86 | 55.13% | 主要是本期公司加大力度收回海外货款、国内银行承兑汇票到 |

| | | | | |
|-------------|----------------|----------------|---------|-------------------------------------|
| | | | | 期收款及融资借款增加共同影响所致 |
| 存货 | 614,872,991.71 | 919,508,035.91 | -33.13% | 主要系本期公司通过优化资源配置,提高存货周转速度,减少库存积压影响所致 |
| 其他流动资产 | 18,030,091.44 | 32,954,594.88 | -45.29% | 主要系本期待抵扣税金减少影响所致 |
| 在建工程 | 91,587,190.09 | 39,468,314.87 | 132.05% | 主要系本期红旗厂房及泰国工厂基建项目投入影响所致 |
| 使用权资产 | 438,392.25 | 711,667.31 | -38.40% | 主要系本期使用权资产摊销影响所致 |
| 短期借款 | 364,403,497.89 | 100,000,000.00 | 264.40% | 主要系本期子公司广东万和电气有限公司融资借款影响所致 |
| 交易性金融负债 | 36,795.44 | 0.00 | 100.00% | 主要系本期子公司广东万和电气有限公司远期结汇公允价值变动影响所致 |
| 应付票据 | 696,994,344.58 | 491,599,828.71 | 41.78% | 主要系本期材料款项更多的采用票据结算影响所致 |
| 合同负债 | 155,719,968.89 | 243,692,354.00 | -36.10% | 主要系本期预收经销商的货款减少影响所致 |
| 应付职工薪酬 | 42,552,674.47 | 89,406,465.79 | -52.41% | 主要系上年度计提的奖励性薪酬在本年度发放影响所致 |
| 应交税费 | 94,671,205.12 | 67,721,641.80 | 39.79% | 主要系本期计提企业所得税增加影响所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 314,021.65 | 452,093.82 | -30.54% | 主要系本期一年内到期的租赁负债减少影响所致 |
| 租赁负债 | 138,177.65 | 273,118.56 | -49.41% | 主要系本期支付租赁款影响所致 |
| 递延所得税负债 | 22,756,871.25 | 14,231,760.70 | 59.90% | 主要系本期前海股权投资基金(有限合伙)的公允价值变动影响所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

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 | 3,069,375,098.51 | 100% | 3,829,135,285.62 | 100% | -19.84% |
| 分行业 | | | | | |
| 工业 | 3,020,390,063.03 | 98.40% | 3,764,213,779.05 | 98.30% | -19.76% |
| 其他(非主营行业) | 48,985,035.48 | 1.60% | 64,921,506.57 | 1.70% | -24.55% |
| 分产品 | | | | | |

| | | | | | |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 生活热水 | 1,740,454,643.13 | 56.70% | 1,697,998,034.93 | 44.34% | 2.50% |
| 厨房电器 | 1,132,841,945.86 | 36.91% | 1,796,370,943.14 | 46.91% | -36.94% |
| 其他 | 142,122,389.39 | 4.63% | 249,607,501.37 | 6.52% | -43.06% |
| 综合服务 | 4,971,084.65 | 0.16% | 20,237,299.61 | 0.53% | -75.44% |
| 其他（非主营类） | 48,985,035.48 | 1.60% | 64,921,506.57 | 1.70% | -24.55% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内销售 | 2,129,043,673.93 | 69.36% | 2,117,267,035.92 | 55.29% | 0.56% |
| 出口销售 | 891,346,389.10 | 29.04% | 1,646,946,743.13 | 43.01% | -45.88% |
| 国内销售（非主营销售） | 48,985,035.48 | 1.60% | 64,921,506.57 | 1.70% | -24.55% |

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 | 3,020,390,063.03 | 2,113,710,488.81 | 30.02% | -19.76% | -25.20% | 5.09% |
| 其他（非主营行业） | 48,985,035.48 | 7,997,027.63 | 83.67% | -24.55% | -25.89% | 0.30% |
| 分产品 | | | | | | |
| 生活热水 | 1,740,454,643.13 | 1,163,174,698.83 | 33.17% | 2.50% | -0.89% | 2.29% |
| 厨房电器 | 1,132,841,945.86 | 881,311,939.89 | 22.20% | -36.94% | -41.95% | 6.71% |
| 其他 | 142,122,389.39 | 64,301,984.21 | 54.76% | -43.06% | -43.72% | 0.53% |
| 综合服务 | 4,971,084.65 | 4,921,865.88 | 0.99% | -75.44% | -75.44% | 0.00% |
| 其他（非主营类） | 48,985,035.48 | 7,997,027.63 | 83.67% | -24.55% | -25.89% | 0.30% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内销售 | 2,129,043,673.93 | 1,356,383,504.53 | 36.29% | 0.56% | -3.32% | 2.55% |
| 出口销售 | 891,346,389.10 | 757,326,984.28 | 15.04% | -45.88% | -46.78% | 1.44% |
| 国内销售（非主营销售） | 48,985,035.48 | 7,997,027.63 | 83.67% | -24.55% | -25.89% | 0.30% |

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（损失以“-”号填列） | 4,236,671.25 | 0.88% | 主要系本期远期结汇、掉期业务到期收益增加影响所致 | 否 |
| 公允价值变动损益（损失以“-”号填列） | 57,068,560.30 | 11.79% | 主要系本期确认前海股权投资基金（有限合伙）公允价值变动收益影响所致 | 否 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 16,667,976.83 | 3.44% | 主要系本期计提存货跌价准备影响所致 | 否 |

| | | | | |
|-------------------|---------------|-------|-------------------------|---|
| 营业外收入 | 8,240,257.30 | 1.70% | 主要系本期其他收入较上期增加影响所致 | 否 |
| 营业外支出 | 3,411,456.15 | 0.70% | 主要系本期非流动资产毁损报废损失较上期增加所致 | 否 |
| 其他收益 | 11,074,452.63 | 2.29% | | 否 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 3,203,060.35 | 0.66% | 主要系本期计提坏账准备影响所致 | 否 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 13,467.39 | 0.00% | 主要系本期固定资产处置损失较上期减少影响所致 | 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 | 2,354,977,084.67 | 31.90% | 1,518,048,557.86 | 22.03% | 9.87% | |
| 应收账款 | 589,286,644.01 | 7.98% | 703,911,629.18 | 10.22% | -2.24% | |
| 存货 | 614,872,991.71 | 8.33% | 919,508,035.91 | 13.34% | -5.01% | |
| 投资性房地产 | 7,480,966.60 | 0.10% | 8,818,654.75 | 0.13% | -0.03% | |
| 长期股权投资 | 96,777,416.37 | 1.31% | 94,395,030.78 | 1.37% | -0.06% | |
| 固定资产 | 865,833,620.36 | 11.73% | 908,130,495.36 | 13.18% | -1.45% | |
| 在建工程 | 91,587,190.09 | 1.24% | 39,468,314.87 | 0.57% | 0.67% | |
| 使用权资产 | 438,392.25 | 0.01% | 711,667.31 | 0.01% | 0.00% | |
| 短期借款 | 364,403,497.89 | 4.94% | 100,000,000.00 | 1.45% | 3.49% | |
| 合同负债 | 155,719,968.89 | 2.11% | 243,692,354.00 | 3.54% | -1.43% | |
| 长期借款 | 159,184,293.95 | 2.16% | 169,873,002.13 | 2.47% | -0.31% | |
| 租赁负债 | 138,177.65 | 0.00% | 273,118.56 | 0.00% | 0.00% | |

2、主要境外资产情况

□适用 不适用

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动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-----------|----------------|--------------|---------------|---------|--------|------------|--------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产 | 108,575,385.68 | -2,516,407.4 | | | | 271,285.44 | -2,787,692.8 | 103,000,000.00 |

| | | | | | | | | |
|------------|------------------|-------------------|------------|--|--|------------|--------------------|------------------|
| (不含衍生金融资产) | | 0 | | | | | 4 | |
| 4.其他权益工具投资 | 74,565,687.53 | | 680,763.28 | | | | | 75,246,450.81 |
| 金融资产小计 | 183,141,073.21 | - 2,516,407.40 | 680,763.28 | | | 271,285.44 | - 2,787,692.84 | 178,246,450.81 |
| 其他非流动金融资产 | 1,493,386,037.69 | 59,621,763.14 | | | | | | 1,553,007,800.83 |
| 应收款项融资 | 296,391,637.74 | | | | | | - 22,720,167.84 | 273,671,469.90 |
| 上述合计 | 1,972,918,748.64 | 57,105,355.74 | 680,763.28 | | | 271,285.44 | - 25,507,860.68 | 2,004,925,721.54 |
| 金融负债 | 0.00 | 36,795.44 | | | | | | 36,795.44 |

其他变动的内容

无

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 | 120,851,973.86 | 银行承兑汇票保证金；保函保证金 |
| 应收款项融资 | 34,971,104.37 | 质押开票 |
| 合计 | 155,823,078.23 | |

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

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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 |
|-----------------|------|--|---------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 广东万和电气有限公司 | 子公司 | 一般项目：家用电器制造；制冷、空调设备制造；燃气器具生产；非电力家用器具制造；家用电器销售；家用电器零配件销售；制冷、空调设备销售；厨具卫具及日用杂品批发；家用电器研发；厨具卫具及日用杂品研发；机械设备研发；五金产品制造；包装专用设备销售；家用电器安装服务；物业管理；非居住房地产租赁。许可项目：燃气燃烧器具安装、维修；货物进出口；技术进出口。 | 人民币 50,000 万元 | 2,446,594,825.05 | 1,332,955,482.62 | 1,444,067,568.06 | 158,186,747.11 | 139,513,645.28 |
| 广东万和热能科技有限公司 | 子公司 | 一般项目：家用电器研发；燃气器具生产；机械电气设备制造；非电力家用器具制造；电机制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；模具制造；家用电器零配件销售；家用电器销售；机械电气设备销售；家用电器安装服务；日用电器修理；非居住房地产租赁；物业管理；特种设备销售；货物进出口；技术进出口。许可项目：建设工程施工；燃气燃烧器具安装、维修；特种设备制造；特种设备安装改造修理。 | 人民币 25,000 万元 | 1,148,762,408.46 | 735,016,533.84 | 472,194,162.80 | 49,618,740.70 | 40,538,939.09 |
| 合肥万和电气有限公司 | 子公司 | 太阳能热水器、太阳能集热器、热泵热水机、热泵热水器、燃气热水器、燃气采暖热水炉、电热水器、燃气灶具、消毒柜、抽油烟机、燃气用具、小家电及配件研发、生产、安装、维修、销售；经营货物进出口、技术进出口业务；物业管理；不动产租赁。 | 人民币 10,000 万元 | 435,138,088.56 | 169,045,175.34 | 266,972,061.14 | 1,688,666.92 | 1,358,687.84 |
| 中山万和电器有限公司 | 子公司 | 一般项目：厨具卫具及日用杂品研发；家用电器研发；燃气器具生产；喷枪及类似器具制造；照明器具生产专用设备制造；家用电器制造；模具制造；家用电器销售；喷枪及类似器具销售；非居住房地产租赁；电热食品加工设备销售；搪瓷制品制造；非电力家用器具制造；非电力家用器具销售。许可项目：电热食品加工设备生产。 | 人民币 5,000 万元 | 98,420,446.17 | 91,999,078.64 | 9,714,285.72 | 8,008,148.81 | 5,953,724.11 |
| 广东万和净水设备有限公司 | 子公司 | 研发、生产和销售：家用净水机、商用及工程净水设备、家用及商用空气净化器、车载空气净化器及上述产品的配件；承接：社区及公共直饮水工程项目。 | 人民币 2,000 万元 | 12,445,307.44 | 11,614,634.56 | 2,179.90 | -67,542.68 | -98,718.73 |
| 佛山市顺德万和电气配件有限公司 | 子公司 | 生产：五金电器配件、电子配件、塑料配件（不含废旧塑料）、模具、其他电气配件；物业管理；物业租赁。 | 人民币 2,000 万元 | 313,923,580.64 | 164,761,642.31 | 43,025,912.96 | 300,734.08 | 578,562.18 |

| | | | | | | | | |
|--------------|-----|---|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------------|
| 广东万和网络科技有限公司 | 子公司 | <p>一般项目：网络技术服务；软件开发；信息技术咨询服务；计算机软硬件及辅助设备零售；智能控制系统集成；智能机器人的研发；家用电器销售；电子产品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；图文设计制作；专业设计服务；平面设计；广告设计、代理；工业设计服务；广告制作；摄像及视频制作服务；信息系统集成服务；数字内容制作服务（不含出版发行）；市场营销策划；企业形象策划；咨询策划服务；食品用洗涤剂销售；塑料制品销售；制冷、空调设备销售；日用百货销售；食用农产品零售；日用品销售；日用品批发；产业用纺织制成品销售；母婴用品销售；礼品花卉销售；成人情趣用品销售（不含药品、医疗器械）；日用化学产品销售；皮革销售；日用木制品销售；日用口罩（非医用）销售；日用杂品销售；劳动保护用品销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；搪瓷制品销售；纸制品销售；软木制品销售；办公用品销售；橡胶制品销售；照相器材及望远镜零售；体育用品及器材零售；个人卫生用品销售；照相机及器材销售；文具用品零售；人工智能硬件销售；化妆品零售；化妆品批发；智能车载设备销售；智能家庭消费设备销售；音响设备销售；家用视听设备销售；轻质建筑材料销售；玩具、动漫及游艺用品销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；卫生陶瓷制品销售；建筑装饰材料销售；通讯设备销售；移动通信设备销售；家用电器安装服务；配电开关控制设备销售；电工器材销售；五金产品零售；机械电气设备销售；电器辅件销售；家用电器零配件销售；电子元器件与机电组件设备销售；照明器具销售；新鲜蔬菜批发；新鲜水果零售；新鲜水果批发；保健食品（预包装）销售；婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售；社会经济咨询服务；市场调查（不含涉外调查）；社会调查（不含涉外调查）；企业管理咨询。许可项目：食品互联网销售；食品销售；酒类经营。</p> | 人民币 1,000 万元 | 18,510,422.51 | 10,536,771.53 | 26,545,249.38 | 2,371,068.83 | - - 1,765,217.37 |
| 广东万和聪米科技有限公司 | 子公司 | <p>研发、生产、销售：家用电力器具、非电力家用器具、宠物用品、宠物电器、宠物食品；销售：食品（凭有效许可证经营）。</p> | 人民币 1,000 万元 | 7,076,056.30 | 902,452.33 | 955,792.31 | -470,013.96 | -411,445.47 |
| 万和国际（香港）有限公司 | 子公司 | <p>进出口贸易</p> | 港币 300.30 万元 | 296,744,715.86 | 61,360,187.81 | 580,634,248.07 | 18,464,007.53 | 18,472,973.24 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| Vanward Home Appliance Co.,Ltd | 新设 | 无重大影响 |
| Vanward Electric (Thailand) Co.,Ltd. | 新设 | 无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

无

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、国际化经营的风险

随着国际贸易的销售额增长，公司对国际市场的依赖程度逐渐提高，但近年来国际市场贸易摩擦方面的压力日益凸显，例如国际政治经济环境、国际贸易规则、反垄断政策、相关国家进出口政策、国际市场供求关系及价格波动等因素均会对公司燃气烤炉、烟熏脱水类产品、热水器等产品出口业务产生重大影响。公司国际营销业务中，相当部分的收入来自于北美、欧洲、东南亚等国家，相关国家的政治经济局势、区域冲突都可能给公司的产品出口和盈利能力带来较大的不确定性。

应对措施：通过转型升级提升产品质量，加强风险防范，进一步规避贸易摩擦；全面实施海外“走出去”战略，通过稳步推进海外工厂（泰国、埃及等）、俄罗斯自有品牌布局规划，积极开拓其他国际市场，逐步扩大市场份额，尽量降低单一依赖某一地区的贸易风险。

2、宏观经济周期和政策变化的风险

公司主要产品为热水产品和厨房电器，其主要需求产生于房地产，因此受装修市场波动影响较大，如果国民经济持续下行或发展缓慢，整个消费市场也将相应放缓，同时受国家经济宏观调控影响造成房地产市场的波动，公司业绩提升可能会受到影响。

应对措施：持续加强对前沿和高端技术及产品的研发、应用和生产，促进公司产品结构向专业化、智能化升级，进一步提升产品竞争力，提升企业行业领先优势，树立行业标杆。加强产品多元化营销渠道建设，大力开发和培育三、四线城市市场和农村市场，进一步拓展电商、工程、下沉市场等渠道，积极开发海外及国际市场，深度拓宽产品营销网络，快速提升产品销量和市场占有率。

3、竞争加剧的市场风险

厨卫电器行业作为成熟且完全竞争行业，外资企业和本土企业数量较多，尽管公司具有较强的竞争优势，但传统的销售体系、市场经验、商业模式给企业所能提供的增长动力愈发不足，厨卫电器行业的

竞争策略已经由单纯的价格竞争上升到营销渠道、研发能力、资金能力、人力资源、上下游产业链资源的获取等更全面、更深层次的综合性竞争。

应对措施：落实公司创新驱动发展战略，优化科技创新机制，激发公司发展新动能，加快新技术研究、优势系列产品开发，支撑公司转型升级；坚持创新思维，加快智能装备与服务产业孵化、培育与推广，争取形成新的产业链与竞争力；以提高经济效益和运营效率为目标，加强核心制造能力、供应链能力建设；聚焦核心主业，在有效控制风险的前提下积极开展纵向或横向项目并购，拓展新业务、新领域，优化产业结构。

4、主要原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料为不锈钢、冷轧板、铜、铝等，上述原材料和包装物料价格波动将会直接影响公司产品成本，从而影响公司盈利能力。虽然公司已经与上游供应商和下游客户分别约定了原材料采购价格和产品销售价随市场价格波动而调整的政策，但原材料价格出现大幅增长而公司产品售价的调整如若滞后于原材料采购价格的调整，则会对公司净利润产生直接影响。

应对措施：构建集中统一的采购平台，通过该平台直接与大型原材料生产企业建立战略合作关系，同时将采取合理控制存货、技改降低单位产品原材料耗用量等措施，将原材料价格波动的影响降到最低。

5、汇率波动的风险

公司的出口业务整体规模较大，外汇汇率的波动将影响出口产品的盈利水平，如果汇率政策发生重大变化或者出现大幅波动，将造成公司汇兑损失，对净利润产生直接的影响。

应对措施：适时根据汇率变化选择锁定汇率和避险工具，加强与金融机构的合作交流，灵活掌握和运用金融工具规避和化解汇率风险，加强应对风险水平。

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 |
|-------------------------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 广东万和新电气股份有限公司 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 75.33% | 2023 年 05 月 25 日 | 2023 年 05 月 26 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

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 2022 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

公司及境内子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

当前，社会责任已成为企业核心竞争力和可持续发展的重要组成部分，不仅诠释了企业作为经济主体、担当富国强民之使命是其责无旁贷的经济责任，更见证了企业履行可持续发展、保护利益相关者权益之职责是其恪守不渝的社会责任。公司深刻认识到承担社会责任是一项持续的工作，需要继续投入更多的人力、物力和财力，以持续改进相关工作。

报告期内，公司继续探索切实有效履行社会责任的着力点，继续加强社会责任的宣传和培训力度，在日常工作和生活中推进社会责任的落实，不断完善企业社会责任管理机制，进一步深化企业社会责任理念，持续强化社会责任意识，持续提升社会责任管理水平，将履行社会责任融入到公司经营、生产、管理等各项活动中，在促进公司健康稳定发展的同时回报社会。

1、自 2021 年 3 月以来，顺德区开始对口帮扶贵州黔东南州台江、剑河、三穗、雷山四县，在顺德区委宣传部、顺德区新闻工作者协会的倡导和推动下，公司也积极参与了对口帮扶工作，2023 年 6 月决定分别为台江县施洞中心小学和剑河县顺德中学捐建“爱心热水工程”，从公司总部调集了两所学校所需要的近百台电热水器；

2、2023 年 7 月，受台风杜苏芮影响，导致河北省出现强降雨天气，涿州、保定、衡水等部分区域出现严重洪涝灾害，万和国内营销中心下辖的晋冀运营中心在第一时间成立了救灾专项小组，以帮助恢复居民正常生活为目的，从产品和渠道着手，制定了帮助灾区人民的多项帮扶方案并投入立即实施。作

为距离灾区最近的运营中心，在第一时间调动资源，从周边采购了大量生活必备物资，包括消毒液、饮用水、食品等，捐赠给受灾地区群众；与此同时，晋冀运营中心从自身业务特色出发，同步开展“万和全系列产品免费上门维修”公益活动，从当地团队中挑选一批有丰富售后经验和专业知识的人才组成的团队，通过售后专线电话、小程序端报备等多渠道，专项负责本次公益活动的事项，为此次灾后的家园重建工作贡献着自己的力量；

3、2023 年 7 月底以来，北京遭遇极端强降雨，其中门头沟区、房山区受灾最为严重，而房山区十渡镇又是重灾区之一，万和作为一家在北京市场深耕 20 多年的厨卫行业头部品牌，也密切关注着灾情的发展，并开始积极参与到灾情的救援和帮扶工作中来。2023 年 8 月，万和新能源事业部委派销售部、市场部，联合万和空气能北京市房山代理商，采购了一部分生活物资，包括消毒液、饮用水、食品等，派出专车送达房山区十渡镇，直接派发到受灾严重的部分村落村民手中。此外，为尽快让北京受灾地区的万和用户尽快恢复正常生活，万和新能源事业部决定在受洪涝灾害影响的地区开展免费检修服务，对所有的万和采暖机进行检测和维修。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

| 诉讼（仲裁）基本情况 | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼（仲裁）进展 | 诉讼（仲裁）审理结果及影响 | 诉讼（仲裁）判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------------|----------|---|-----------|-----------|-----------|------------------|--|
| 广州市凯隆置业有限公司股权回购纠纷案 | 21,041.1 | 否 | 案件仲裁胜诉待执行 | 案件仲裁胜诉待执行 | 案件仲裁胜诉待执行 | 2021 年 10 月 12 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
|--------------------|----------|---|-----------|-----------|-----------|------------------|--|

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|--------------|--|--------|---|------------------|---|
| 卢楚隆 | 实际控制人之一、副董事长 | 广东证监局于 2022 年 10 月 12 日出具行政监管措施决定书《关于对广东派生智能科技股份有限公司、卢楚隆、卢宇轩、朱龙华采取出具警示函措施的决定》（[2022]138 号） | 其他 | 公司实际控制人之一、副董事长卢楚隆先生被广东证监局采取出具警示函的行政监管措施 | 2022 年 10 月 15 日 | 《广东万和新电气股份有限公司关于实际控制人之一、副董事长收到广东证监局警示函的公告》（公告编号：2022-040） 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

整改情况说明

适用 不适用

A、本次监管措施不涉及公司的生产经营、规范运作、财务管理等情况，不会对公司的生产经营、规范运作、财务管理等方面产生不利影响；

B、实际控制人之一、副董事长卢楚隆先生表示接受广东证监局的监管措施决定，将引以为戒，加强相关法律法规学习，提高规范运作意识；

C、公司后续也将继续加强控股股东、间接控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、全体董事、监事、高级管理人员及相关人员对《上市公司信息披露管理办法》、《企业会计准则》等有关法律法规的学习，促进公司健康、稳定、可持续发展。

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

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------|----------------|-------------|--------|----------|--------|------------|------------|------------|----------|----------|------------|-------------|--|
| 广东中宝电缆有限公司 | 最终控制方的间接控股子公司 | 向关联方采购商品 | 采购商品 | 市场定价 | 市场定价 | 23.43 | | 200 | 否 | 电汇 | 市场价格 | 2023年04月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 佛山市用心电器服务有限公司 | 本公司的关联自然人控制的公司 | 接受关联方提供劳务 | 接受劳务 | 市场定价 | 市场定价 | 2,090.95 | | 4,000 | 否 | 电汇 | 市场价格 | 2023年04月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 广东用心网络科技有限公司 | 本公司的关联自然人控制的公司 | 接受关联方提供劳务 | 接受劳务 | 市场定价 | 市场定价 | 103.87 | | | 否 | 电汇 | 市场价格 | 2023年04月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 广东顺德农村商业银行股份有限公司 | 本公司的关联自然人担任董事 | 接受关联方提供金融服务 | 利息收入 | 市场定价 | 市场定价 | 324.83 | | 400 | 否 | 电汇 | 市场价格 | 2023年04月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 广东顺德农村商业银行股份有限公司 | 本公司的关联自然人担任董事 | 接受关联方提供金融服务 | 手续费支出 | 市场定价 | 市场定价 | 3.8 | | 50 | 否 | 电汇 | 市场价格 | 2023年04月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 广东揭东农村商业银行股份有限公司 | 本公司的关联自然人担任董事 | 接受关联方提供金融服务 | 利息收入 | 市场定价 | 市场定价 | 0.09 | | 0.5 | 否 | 电汇 | 市场价格 | 2023年04月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 广东万和集团有限公司 | 最终控制方 | 接受关联方提供劳务 | 接受劳务 | 市场定价 | 市场定价 | 212.26 | | 300 | 否 | 电汇 | 市场价格 | 2023年04月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 广东万和集团有限公司 | 最终控制方 | 向关联方租赁资产 | 房屋租赁 | 市场定价 | 市场定价 | 35.65 | | | 否 | 电汇 | 市场价格 | 2023年04月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 广东中创智家科学研究有限公司 | 参股公司 | 接受关联方提供劳务 | 接受劳务 | 市场定价 | 市场定价 | 0.14 | | | 否 | 电汇 | 市场价格 | | |
| 广东鸿特精密技术（台山）有限公司 | 本公司的关联自然人担任监事 | 向关联方销售商品 | 出售商品 | 市场定价 | 市场定价 | 795.28 | | 5,000 | 否 | 电汇 | 市场价格 | 2023年04月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------|----------|------|--|------|----------|----|----------|----|----|------|-------------|--|
| 广东鸿特精密技术肇庆有限公司 | 本公司的关联自然人担任董事间接控股子公司 | 向关联方销售商品 | 出售商品 | 市场定价 | 市场定价 | 1,199.69 | | | 否 | 电汇 | 市场价格 | 2023年04月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 佛山市顺德区凯汇投资有限公司 | 最终控制方的控股子公司 | 向关联方租赁资产 | 房屋租赁 | 市场定价 | 市场定价 | 1.44 | | 200 | 否 | 电汇 | 市场价格 | 2023年04月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 鹤山市德万实业有限公司 | 最终控制方的控股子公司 | 向关联方租赁资产 | 房屋租赁 | 市场定价 | 市场定价 | 34.29 | | 100 | 否 | 电汇 | 市场价格 | 2023年04月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司 | 联营企业 | 向关联方租赁资产 | 房屋租赁 | 市场定价 | 市场定价 | 29.32 | | 100 | 否 | 电汇 | 市场价格 | 2023年04月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 合计 | | | | -- | -- | 4,855.04 | -- | 10,350.5 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 公司与相关主体及其子公司的日常关联额度，没有超过公司按类别预计的日常关联交易的总额。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

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

| 共同投资方 | 关联关系 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产(万元) | 被投资企业的净资产(万元) | 被投资企业的净利润(万元) |
|-----------------------|------------|--|--------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 广东万乾投资发展有限公司 | 实际控制人控股的公司 | 苏州工业园区睿灿投资企业(有限合伙) | 创业投资、实业投资、企业管理咨询、财务信息咨询。 | 人民币 650,010 万元 | 455,522.92 | 455,270.75 | -14.03 |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有) | | 公司投资苏州工业园区睿灿投资企业(有限合伙)项目人民币 2 亿元, 占总股本的 3.0769%, 关联方广东万乾投资发展有限公司投资该项目人民币 1 亿元, 占总股本的 1.5384%, 该项目以定向参与恒大地产集团有限公司增资为目的。公司持有的上述股权与广州凯隆置业有限公司处于仲裁胜诉待执行阶段(上述相关财务数据未经审计)。 | | | | | |

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

A、公司于 2023 年 4 月 27 日召开董事会五届九次会议和五届四次监事会会议, 审议通过了《关于 2023 年度关联交易预计的议案》, 公司及下属子公司与广东顺德农村商业银行股份有限公司、广东揭阳农村商业银行股份有限公司、广东中宝电缆有限公司、佛山市用心电器服务有限公司、广东用心网络科技有限公司、广东鸿特精密技术(台山)有限公司、广东鸿特精密技术肇庆有限公司、佛山市顺德区凯汇投资有限公司、鹤山市德万实业有限公司、佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司、广东万和集团有限公司、广东梅赛思科技有限公司、广东长帆电器有限公司(原为广东万和新能源科技有限公司, 已于 2022 年 12 月 30 日更名) 2023 年度关联交易总额预计不超过 70,071 万元。

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 |
|---|------------------|---|
| 《广东万和新电气股份有限公司关于 2023 年度关联交易预计的公告》（公告编号：2023-016） | 2023 年 04 月 29 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

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、公司收到了深圳国际仲裁院出具的《案件受理通知书》（（2021）深国仲受 4825 号-1），因与广州市凯隆置业有限公司的股权回购纠纷事宜，公司于 2021 年 9 月 6 日向深圳国际仲裁院提出仲裁申请，涉及仲裁金额合计为人民币 210,410,958.90 元。公司于 2022 年 12 月 29 日收到深圳国际仲裁院送达

的《深圳国际仲裁院裁决书》（（2021）深国仲裁 4825 号），上述股权回购纠纷案事宜赢得仲裁胜诉但尚待执行。

| 序号 | 公告标题 | 披露时间 | 公告索引 |
|----|---|------------------|--|
| 1 | 《广东万和新电气股份有限公司关于公司涉及仲裁的公告》（公告编号：2021-034） | 2021 年 10 月 12 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2 | 《广东万和新电气股份有限公司关于公司涉及仲裁的进展公告》（公告编号：2023-003） | 2023 年 1 月 5 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

2、公司于 2022 年 9 月 30 日收到间接控股股东广东万和集团有限公司（以下简称“万和集团”）出具的《关于减持广东万和新电气股份有限公司股份计划的告知函》，万和集团因自身资金安排需求，计划在减持计划披露后 15 个交易日后的 6 个月内通过集中竞价交易方式减持公司股份不超过 1,487.20 万股（即不超过公司总股本的 2%，其中任意连续 90 个自然日内减持的股份总数不超过公司总股本的 1%），若减持期间内公司发生送股、资本公积金转增股本、配股等股份变动事项，实际减持数量则进行相应调整。公司于 2023 年 3 月 24 日收到万和集团出具的《关于减持广东万和新电气股份有限公司股份计划提前终止的告知函》。截至 2023 年 3 月 24 日，万和集团尚未通过本次股份减持计划减持公司股份，现因自身资金安排需求调整，决定提前终止本次股份减持计划。

| 序号 | 公告标题 | 披露时间 | 公告索引 |
|----|--|-----------------|--|
| 1 | 《广东万和新电气股份有限公司关于间接控股股东通过集中竞价交易方式减持股份的预披露公告》（公告编号：2022-038） | 2022 年 10 月 1 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2 | 《广东万和新电气股份有限公司关于间接控股股东减持计划时间过半未减持的公告》（公告编号：2023-004） | 2023 年 1 月 31 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 3 | 《广东万和新电气股份有限公司关于间接控股股东减持计划提前终止的公告》（公告编号：2023-008） | 2023 年 3 月 25 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

3、公司于 2023 年 3 月 15 日收到公司董事叶汶斌先生出具的《关于间接增持广东万和新电气股份有限公司股份的告知函》，公司持股 5% 以上之股东、叶汶斌先生之父亲叶远璋先生由于个人资产安排拟不再持有间接控股股东广东万和集团有限公司（以下简称“万和集团”）股权，并拟通过转让万和集团股权的方式将所持万和电气股份进行调整（即通过间接方式减持其持有的万和电气 5.6236% 的股份）。万和集团已作出股东会决议，同意叶远璋先生将其持有的万和集团 7.50% 的股权以 15,000 万元转让给其子叶汶杰先生；同意叶远璋先生将其持有的万和集团 7.50% 的股权以 15,000 万元转让给其子叶汶斌先生；其他原股东均同意放弃上述股权的优先购买权。本次间接增持已经完成相关的工商变更登记手续。

| 序号 | 公告标题 | 披露时间 | 公告索引 |
|----|--|-----------------|--|
| 1 | 《广东万和新电气股份有限公司关于董事间接增持公司股份的提示性公告》（公告编号：2023-006） | 2023 年 3 月 17 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

4、公司于 2023 年 6 月 9 日收到公司持股 5% 以上股东叶远璋先生提交的《简式权益变动报告书》，获悉其因自身资产安排需求，于 2023 年 6 月 7 日至 2023 年 6 月 8 日通过大宗交易方式累计减持公司股

份 1,000 万股，占公司总股本的 1.3448%。本次权益变动后，其持有公司的股份数量从 40,990,950 股变动至 30,990,950 股，占公司总股本的比例由 5.5125% 减少至 4.1677%，不再是公司持股 5% 以上股东。

| 序号 | 公告标题 | 披露时间 | 公告索引 |
|----|--|-----------------|--|
| 1 | 《广东万和新电气股份有限公司关于持股 5% 以上股东减持股份超过 1% 暨减持至 5% 以下的权益变动提示性公告》（公告编号：2023-024） | 2023 年 6 月 10 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

5、公司于 2023 年 8 月 25 日召开的董事会五届十一次会议和五届五次监事会会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，拟使用自有资金通过二级市场以集中竞价交易的方式回购公司部分社会公众股份，并依法用于后续实施股权激励或员工持股计划（以下简称“本次回购”）。本次回购的资金总额不低于 3,000 万元人民币（含）且不超过 6,000 万元人民币（含）。本次回购股份的价格为不超过人民币 9 元/股（含），以公司目前总股本 743,600,000 股为基础，若按回购资金总额上限和回购股份价格上限进行测算，预计可回购股份数量约为 6,666,666 股，约占公司当前总股本的 0.8965%；按回购资金总额下限和回购股份价格上限进行测算，预计可回购股份数量约为 3,333,333 股，约占公司当前总股本的 0.4483%，具体回购数量以回购期限届满时实际回购的股份数量为准。若公司在回购期间实施了送股、资本公积转增股本、现金分红、配股等除权除息事项，自股价除权除息之日起，相应调整回购股份价格上限。本次回购股份的实施期限自董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内。

| 序号 | 公告标题 | 披露时间 | 公告索引 |
|----|---|-----------------|--|
| 1 | 《广东万和新电气股份有限公司董事会五届十一次会议决议公告》（公告编号：2023-029） | 2023 年 8 月 26 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2 | 《广东万和新电气股份有限公司五届五次监事会会议决议的公告》（公告编号：2023-030） | 2023 年 8 月 26 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 3 | 《广东万和新电气股份有限公司关于实际控制人之一卢础其先生提议回购公司股份的公告》（公告编号：2023-032） | 2023 年 8 月 26 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 4 | 《广东万和新电气股份有限公司关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2023-033） | 2023 年 8 月 26 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于 2022 年 11 月 18 日召开的董事会五届五次次会议审议通过了《关于全资子公司与孙公司在埃及投资设立合资公司暨建设年产量达 200 万套热水零部件生产线以及 50 万套热水整机生产线项目的议案》，同意万和国际（香港）有限公司与 Vanston Inc. 以自有资金出资 150 万美元在埃及苏伊士省因苏哈那苏伊士湾西北经济区投资设立合资公司。该项目估算规模总投资额不超过人民币 8,000 万元（包括但不限于购买土地、新建厂房和宿舍楼、购买生产设备等）。

| 序号 | 公告标题 | 披露时间 | 公告索引 |
|----|--|------------------|--|
| 1 | 《广东万和新电气股份有限公司董事会五届五次次会议决议公告》（公告编号：2022-046） | 2022 年 11 月 19 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

| | | | |
|---|--|------------------|--|
| 2 | 《广东万和新电气股份有限公司关于全资子公司与孙公司在埃及投资设立合资公司暨建设热水零部件及热水整机项目的公告》（公告编号：2022-047） | 2022 年 11 月 19 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 3 | 《广东万和新电气股份有限公司关于埃及子公司完成工商登记的公告》（公告编号：2023-026） | 2023 年 6 月 29 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

2、公司于 2022 年 12 月 29 日召开的董事会五届八次会议审议通过了《关于在泰国投资新建生产基地的议案》，因业务发展和增加海外生产基地布局的需要，在对海外低成本地区充分调研评估的基础上，公司决议在泰国投资新建生产基地，投资金额不超过人民币 2.53 亿元，包括但不限于购买土地、购建固定资产等相关事项，实际投资金额以中国及当地主管部门批准金额为准，公司将根据市场需求和业务进展等具体情况分阶段实施建设泰国生产基地。

| 序号 | 公告标题 | 披露时间 | 公告索引 |
|----|--|------------------|--|
| 1 | 《广东万和新电气股份有限公司董事会五届八次会议决议公告》（公告编号：2022-053） | 2022 年 12 月 30 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2 | 《广东万和新电气股份有限公司关于在泰国投资新建生产基地的公告》（公告编号：2022-054） | 2022 年 12 月 30 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 3 | 《广东万和新电气股份有限公司关于泰国子公司完成工商登记的公告》（公告编号：2023-007） | 2023 年 3 月 23 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 4 | 《广东万和新电气股份有限公司关于泰国子公司签署土地销售合同的公告》（公告编号：2023-010） | 2023 年 4 月 6 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

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 | 122,998,875 | 16.54% | | | | - 41,009,878 | - 41,009,878 | 81,988,997 | 11.03% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 122,998,875 | 16.54% | | | | - 41,009,878 | - 41,009,878 | 81,988,997 | 11.03% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 122,998,875 | 16.54% | | | | - 41,009,878 | - 41,009,878 | 81,988,997 | 11.03% |
| 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 | 620,601,125 | 83.46% | | | | 41,009,878 | 41,009,878 | 661,611,003 | 88.97% |
| 1、人民币普通股 | 620,601,125 | 83.46% | | | | 41,009,878 | 41,009,878 | 661,611,003 | 88.97% |
| 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 | 743,600,000 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 743,600,000 | 100.00% |

股份变动的理由

适用 不适用

A、由于公司董事会换届，叶远璋先生自 2022 年 7 月 5 日起不再担任公司董事长，其个人所持有的公司股份 40,990,950 股于 2023 年 1 月 5 日起全部解除锁定；

B、由于公司监事会换届，黄惠光先生自 2022 年 7 月 5 日起不再担任公司监事会主席，其个人所持有的公司股份 9,464 股于 2023 年 1 月 5 日起全部解除锁定；黄少燕女士自 2022 年 7 月 5 日起不再担任公司监事，其个人所持有的公司股份 9,464 股于 2023 年 1 月 5 日起全部解除锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

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 |
|------|-------------|------------|----------|------------|---------|-----------|
| 叶远璋 | 40,990,950 | 40,990,950 | 0 | 0 | 董事会换届离任 | 自离任之日起半年后 |
| 卢楚隆 | 51,238,687 | 0 | 0 | 51,238,687 | 高管锁定股 | 自离任之日起半年后 |
| 卢楚鹏 | 30,743,212 | 0 | 0 | 30,743,212 | 高管锁定股 | 自离任之日起半年后 |
| 李越 | 7,098 | 0 | 0 | 7,098 | 高管锁定股 | 自离任之日起半年后 |
| 黄惠光 | 9,464 | 9,464 | 0 | 0 | 监事会换届离任 | 自离任之日起半年后 |
| 黄少燕 | 9,464 | 9,464 | 0 | 0 | 监事会换届离任 | 自离任之日起半年后 |
| 合计 | 122,998,875 | 41,009,878 | 0 | 81,988,997 | -- | -- |

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 | 31,819 | | 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 |
| 广东万和集团投资发展有限公司 | 境内非国有法人 | 29.66% | 220,545,000 | | 0 | 220,545,000 | | |
| 卢础其 | 境内自然人 | 16.70% | 124,198,776 | | 0 | 124,198,776 | | |
| 卢楚隆 | 境内自然人 | 9.19% | 68,318,250 | | 51,238,687 | 17,079,563 | | |
| 广东万和集团有限公司 | 境内非国有法人 | 7.83% | 58,236,000 | | 0 | 58,236,000 | | |
| 卢楚鹏 | 境内自然人 | 5.51% | 40,990,950 | | 30,743,212 | 10,247,738 | | |
| 叶远璋 | 境内自然人 | 4.17% | 30,990,950 | -10,000,000 | 0 | 30,990,950 | | |
| 陈子腾 | 境内自然人 | 1.34% | 10,000,000 | | 0 | 10,000,000 | | |
| 中航鑫港担保有限公司 | 国有法人 | 0.50% | 3,718,000 | | 0 | 3,718,000 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.50% | 3,690,507 | | 0 | 3,690,507 | | |
| 张素芬 | 境内自然人 | 0.36% | 2,700,000 | | 0 | 2,700,000 | | |
| 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） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 广东万和集团投资发展有限公司为公司控股股东，广东万和集团投资发展有限公司为广东万和集团有限公司全资子公司，广东万和集团有限公司为公司的间接控股股东。股东卢础其、卢楚隆和卢楚鹏三人为兄弟关系，同时为一致行动人，三人为广东万和集团有限公司实际控制人、本公司实际控制人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知他们之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11） | 不适用 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | |

| | | | |
|---|---|--------|-------------|
| 广东万和集团投资发展有限公司 | 220,545,000 | 人民币普通股 | 220,545,000 |
| 卢础其 | 124,198,776 | 人民币普通股 | 124,198,776 |
| 广东万和集团有限公司 | 58,236,000 | 人民币普通股 | 58,236,000 |
| 叶远璋 | 30,990,950 | 人民币普通股 | 30,990,950 |
| 卢楚隆 | 17,079,563 | 人民币普通股 | 17,079,563 |
| 卢楚鹏 | 10,247,738 | 人民币普通股 | 10,247,738 |
| 陈子腾 | 10,000,000 | 人民币普通股 | 10,000,000 |
| 中航鑫港担保有限公司 | 3,718,000 | 人民币普通股 | 3,718,000 |
| 香港中央结算有限公司 | 3,690,507 | 人民币普通股 | 3,690,507 |
| 张素芬 | 2,700,000 | 人民币普通股 | 2,700,000 |
| 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 | 广东万和集团投资发展有限公司为公司控股股东，广东万和集团投资发展有限公司为广东万和集团有限公司全资子公司，广东万和集团有限公司为公司的间接控股股东。股东卢础其、卢楚隆和卢楚鹏三人为兄弟关系，同时为一致行动人，三人为广东万和集团有限公司实际控制人、本公司实际控制人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知他们之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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） | 不适用 | | |

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

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：广东万和新电气股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,354,977,084.67 | 1,518,048,557.86 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 103,000,000.00 | 105,787,692.84 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 589,286,644.01 | 703,911,629.18 |
| 应收款项融资 | 273,671,469.90 | 296,391,637.74 |
| 预付款项 | 29,601,239.31 | 35,068,373.89 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 46,982,046.50 | 48,954,316.30 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 614,872,991.71 | 919,508,035.91 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 188,108,282.56 | 150,000,000.00 |
| 其他流动资产 | 18,030,091.44 | 32,954,594.88 |
| 流动资产合计 | 4,218,529,850.10 | 3,810,624,838.60 |
| 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 | 96,777,416.37 | 94,395,030.78 |
| 其他权益工具投资 | 75,246,450.81 | 74,565,687.53 |
| 其他非流动金融资产 | 1,553,007,800.83 | 1,493,386,037.69 |
| 投资性房地产 | 7,480,966.60 | 8,818,654.75 |
| 固定资产 | 865,833,620.36 | 908,130,495.36 |
| 在建工程 | 91,587,190.09 | 39,468,314.87 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 438,392.25 | 711,667.31 |
| 无形资产 | 288,666,493.82 | 289,355,628.05 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 14,164,330.19 | 11,153,887.73 |
| 递延所得税资产 | 93,614,625.08 | 97,634,928.20 |
| 其他非流动资产 | 76,743,689.73 | 62,460,765.58 |
| 非流动资产合计 | 3,163,560,976.13 | 3,080,081,097.85 |
| 资产总计 | 7,382,090,826.23 | 6,890,705,936.45 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 364,403,497.89 | 100,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 36,795.44 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 696,994,344.58 | 491,599,828.71 |
| 应付账款 | 762,008,347.70 | 785,133,515.99 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 155,719,968.89 | 243,692,354.00 |
| 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 | 42,552,674.47 | 89,406,465.79 |
| 应交税费 | 94,671,205.12 | 67,721,641.80 |
| 其他应付款 | 192,115,893.67 | 230,188,754.21 |
| 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 | 314,021.65 | 452,093.82 |
| 其他流动负债 | 397,318,870.75 | 316,295,236.36 |
| 流动负债合计 | 2,706,135,620.16 | 2,324,489,890.68 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 159,184,293.95 | 169,873,002.13 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 138,177.65 | 273,118.56 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 5,944,586.99 | 5,370,096.22 |
| 递延收益 | 53,393,773.02 | 58,420,740.69 |
| 递延所得税负债 | 22,756,871.25 | 14,231,760.70 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 241,417,702.86 | 248,168,718.30 |
| 负债合计 | 2,947,553,323.02 | 2,572,658,608.98 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 743,600,000.00 | 743,600,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 904,125,065.75 | 904,125,065.75 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -144,232,992.19 | -144,490,573.24 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 350,980,547.34 | 350,980,547.34 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 2,580,064,882.31 | 2,463,832,287.62 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,434,537,503.21 | 4,318,047,327.47 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 4,434,537,503.21 | 4,318,047,327.47 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,382,090,826.23 | 6,890,705,936.45 |

法定代表人：YU CONG LOUIE LU（卢宇聪）

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|---------|-----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 893,927,289.85 | 638,561,784.89 |
| 交易性金融资产 | 100,000,000.00 | 100,271,285.44 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收账款 | 405,621,612.74 | 328,237,663.46 |
| 应收款项融资 | 243,515,903.74 | 279,953,944.51 |
| 预付款项 | 2,232,401.65 | 4,623,221.82 |
| 其他应收款 | 37,857,116.86 | 32,838,797.37 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 306,948,479.19 | 375,486,865.20 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 188,108,282.56 | 150,000,000.00 |
| 其他流动资产 | 798,636.88 | 799,073.12 |
| 流动资产合计 | 2,179,009,723.47 | 1,910,772,635.81 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 509,103,000.00 | 509,103,000.00 |
| 长期股权投资 | 1,052,715,258.91 | 1,050,332,873.32 |
| 其他权益工具投资 | 75,246,450.81 | 74,565,687.53 |
| 其他非流动金融资产 | 1,553,007,800.83 | 1,493,386,037.69 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 80,890,156.58 | 87,480,773.76 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 392,550.18 | 523,400.24 |
| 无形资产 | 27,116,689.48 | 28,751,517.29 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 67,868,226.95 | 69,408,577.86 |
| 其他非流动资产 | 59,636,174.36 | 56,382,679.86 |
| 非流动资产合计 | 3,425,976,308.10 | 3,369,934,547.55 |
| 资产总计 | 5,604,986,031.57 | 5,280,707,183.36 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 38,108,282.56 | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 672,135,879.51 | 459,485,309.54 |
| 应付账款 | 1,118,202,111.45 | 930,402,336.45 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 87,765,921.50 | 139,715,275.79 |
| 应付职工薪酬 | 20,082,251.71 | 43,826,892.02 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应交税费 | 67,718,927.98 | 51,456,871.92 |
| 其他应付款 | 195,312,152.27 | 231,020,916.25 |
| 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 | 266,720.93 | 260,473.15 |
| 其他流动负债 | 364,352,075.49 | 287,323,231.22 |
| 流动负债合计 | 2,563,944,323.40 | 2,143,491,306.34 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 153,175,472.50 | 163,517,441.33 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 138,177.65 | 273,118.56 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 4,952,549.68 | 4,414,698.63 |
| 递延收益 | 5,870,214.50 | 7,864,963.28 |
| 递延所得税负债 | 22,756,871.25 | 13,854,299.59 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 186,893,285.58 | 189,924,521.39 |
| 负债合计 | 2,750,837,608.98 | 2,333,415,827.73 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 743,600,000.00 | 743,600,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,029,284,251.23 | 1,029,284,251.23 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -145,702,149.28 | -146,280,798.07 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 350,980,547.34 | 350,980,547.34 |
| 未分配利润 | 875,985,773.30 | 969,707,355.13 |
| 所有者权益合计 | 2,854,148,422.59 | 2,947,291,355.63 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,604,986,031.57 | 5,280,707,183.36 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,069,375,098.51 | 3,829,135,285.62 |
| 其中：营业收入 | 3,069,375,098.51 | 3,829,135,285.62 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,682,308,452.38 | 3,318,200,126.24 |

| | | |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业成本 | 2,121,707,516.44 | 2,836,786,534.68 |
| 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 | 29,943,064.01 | 20,343,335.76 |
| 销售费用 | 349,848,237.25 | 351,817,777.24 |
| 管理费用 | 78,395,826.79 | 71,256,698.87 |
| 研发费用 | 134,799,312.36 | 121,100,855.56 |
| 财务费用 | -32,385,504.47 | -83,105,075.87 |
| 其中：利息费用 | 2,678,917.96 | 7,624,480.46 |
| 利息收入 | 16,440,615.80 | 8,137,263.24 |
| 加：其他收益 | 11,074,452.63 | 11,718,503.54 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 4,236,671.25 | -11,728,452.58 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 2,684,893.32 |
| 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） | 57,068,560.30 | -9,862,281.16 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 3,203,060.35 | -14,014,946.31 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 16,667,976.83 | 7,937,881.76 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 13,467.39 | -691,312.32 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 479,330,834.88 | 494,294,552.31 |
| 加：营业外收入 | 8,240,257.30 | 5,963,405.58 |
| 减：营业外支出 | 3,411,456.15 | 1,217,027.79 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 484,159,636.03 | 499,040,930.10 |
| 减：所得税费用 | 70,487,041.34 | 75,348,275.13 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 413,672,594.69 | 423,692,654.97 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 413,672,594.69 | 423,692,654.97 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | 413,672,594.69 | 423,370,636.80 |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 322,018.17 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 257,581.05 | 1,228,465.35 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 257,581.05 | 1,228,465.35 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 578,648.79 | |
| 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 | 578,648.79 | |
| 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 | -321,067.74 | 1,228,465.35 |
| 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 | -321,067.74 | 1,228,465.35 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 413,930,175.74 | 424,921,120.32 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 413,930,175.74 | 424,599,102.15 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 322,018.17 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.56 | 0.57 |
| （二）稀释每股收益 | 0.56 | 0.57 |

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

法定代表人：YU CONG LOUIE LU（卢宇聪）

主管会计工作负责人：李越

会计机构负责人：李越

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,985,867,293.69 | 1,965,258,977.19 |
| 减：营业成本 | 1,444,891,973.41 | 1,396,654,440.32 |
| 税金及附加 | 9,841,542.55 | 9,832,429.60 |
| 销售费用 | 280,098,636.88 | 320,812,644.33 |
| 管理费用 | 40,356,853.63 | 34,106,660.25 |
| 研发费用 | 60,846,144.16 | 55,484,739.68 |
| 财务费用 | -9,465,360.21 | -4,324,862.78 |
| 其中：利息费用 | 2,549,733.95 | 5,747,421.60 |
| 利息收入 | 9,461,411.82 | 6,068,206.95 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 加：其他收益 | 5,623,342.25 | 4,333,918.03 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,476,999.50 | 75,602,803.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 2,684,893.32 |
| 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） | 59,621,763.14 | -7,873,219.22 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -8,395,702.54 | -15,225,869.86 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 16,527,047.66 | 3,588,362.12 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 239,150,953.28 | 213,118,920.73 |
| 加：营业外收入 | 1,017,287.24 | 1,186,865.96 |
| 减：营业外支出 | 709,695.75 | 585,559.20 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 239,458,544.77 | 213,720,227.49 |
| 减：所得税费用 | 35,740,126.60 | 19,478,619.05 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 203,718,418.17 | 194,241,608.44 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 203,718,418.17 | 194,241,608.44 |
| （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 | 578,648.79 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 578,648.79 | |
| 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 | 578,648.79 | |
| 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 | 204,297,066.96 | 194,241,608.44 |

| | | |
|-----------|--|--|
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 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 | 3,127,713,528.68 | 3,368,919,196.50 |
| 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 | 47,302,984.20 | 123,889,145.52 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 79,143,886.20 | 86,102,161.75 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,254,160,399.08 | 3,578,910,503.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,243,846,366.69 | 2,175,665,296.64 |
| 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 | 411,322,853.40 | 484,488,638.54 |
| 支付的各项税费 | 149,471,768.60 | 107,769,610.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 482,851,689.48 | 389,385,381.41 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,287,492,678.17 | 3,157,308,926.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 966,667,720.91 | 421,601,576.81 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 3,075,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,395,380.85 | 69,829,573.43 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 71,200.00 | 169,799.87 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 7,541,580.85 | 69,999,373.30 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 93,403,529.92 | 70,454,849.78 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 93,403,529.92 | 70,454,849.78 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -85,861,949.07 | -455,476.48 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 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 | 261,268,007.40 | 53,519,900.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 500,284,943.13 |
| 筹资活动现金流入小计 | 261,268,007.40 | 553,804,843.13 |
| 偿还债务支付的现金 | 10,529,441.85 | 538,611,531.49 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 300,267,405.03 | 255,033,624.13 |
| 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 | 38,108,282.56 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 348,905,129.44 | 793,645,155.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -87,637,122.04 | -239,840,312.49 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 14,291,164.72 | 35,177,127.81 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 807,459,814.52 | 216,482,915.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,426,665,296.29 | 1,116,526,159.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,234,125,110.81 | 1,333,009,075.13 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 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 | 1,922,558,073.31 | 1,513,908,151.81 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 34,991,840.39 | 27,454,081.35 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,957,549,913.70 | 1,541,362,233.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 897,297,505.63 | 1,131,596,252.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 150,469,103.54 | 125,594,580.10 |
| 支付的各项税费 | 78,879,675.76 | 47,569,505.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 304,021,944.10 | 344,011,927.35 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,430,668,229.03 | 1,648,772,265.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 526,881,684.67 | -107,410,032.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 3,075,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,365,899.35 | 139,829,573.43 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 22,000.00 | 185,252.86 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 7,462,899.35 | 140,014,826.29 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,859,331.30 | 9,928,735.75 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 4,859,331.30 | 9,928,735.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,603,568.05 | 130,086,090.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 38,108,282.56 | 52,300,850.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 38,108,282.56 | 52,300,850.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 10,182,702.50 | 40,140,542.50 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 300,160,219.44 | 251,466,537.42 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 38,108,282.56 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 348,451,204.50 | 291,607,079.92 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -310,342,921.94 | -239,306,229.92 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 931,833.78 | 1,926,152.69 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 220,074,164.56 | -214,704,018.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 556,841,752.71 | 549,316,217.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 776,915,917.27 | 334,612,198.88 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 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 | 743,600,000.00 | | | | 904,125,065.75 | | -144,490,573.24 | | 350,980,547.34 | | 2,463,832,287.62 | | 4,318,047,327.47 | | 4,318,047,327.47 |
| 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 | 743,600,000.00 | | | | 904,125,065.75 | | -144,490,573.24 | | 350,980,547.34 | | 2,463,832,287.62 | | 4,318,047,327.47 | | 4,318,047,327.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | 257,581.05 | | | | 116,232,594.69 | | 116,490,175.74 | | 116,490,175.74 |
| （一）综合 | | | | | | | 257,581.05 | | | | 116,232,594.69 | | 116,490,175.74 | | 116,490,175.74 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|------------|--|--|--|---------------------------------|--|---------------------------------|--|---------------------------------|
| 收益总额 | | | | | | | 581. 05 | | | | 672, 594. 69 | | 930, 175. 74 | | 930, 175. 74 |
| (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 | | | | | | | | | | | - 297, 440, 000. 00 | | - 297, 440, 000. 00 | | - 297, 440, 000. 00 |
| 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 | | | | | | | | | | | - 297, 440, 000. 00 | | - 297, 440, 000. 00 | | - 297, 440, 000. 00 |
| 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、本期期末余额 | 743,600,000.00 | | | | 904,125,065.75 | | -144,232,992.19 | | 350,980,547.34 | | 2,580,064,882.31 | | 4,434,537,503.21 | 4,434,537,503.21 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-----------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 743,600,000.00 | | | | 904,125,065.75 | | -149,167,670.10 | | 313,840,328.58 | | 2,196,326,900.76 | | 4,008,724,624.99 | 1,918,972.06 | 4,010,643,597.05 |
| 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 | 743,600,000.00 | | | | 904,125,065.75 | | -149,167,670.10 | | 313,840,328.58 | | 2,196,326,900.76 | | 4,008,724,624.99 | 1,918,972.06 | 4,010,643,597.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | 1,228,465.35 | | | | 177,982,636.80 | | 179,211,102.15 | 322,018.17 | 179,533,120.32 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 1,228,465.35 | | | | 423,370,636.80 | | 424,599,102.15 | 322,018.17 | 424,921,120.32 |
| （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(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、本期期末余额 | 743,600.00 | | | | 904,125.065.75 | | -147,939.204.75 | | 313,840.328.58 | | 2,374.309.537.56 | | 4,187.935.727.14 | 2,240.990.23 | 4,190.176.717.37 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 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 | 743,600.00 | | | | 1,029,284.251.23 | | -146,280.798.07 | | 350,980.547.34 | 969,707.355.13 | | 2,947,291.355.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 743,600.00 | | | | 1,029,284.251.23 | | -146,280.798.07 | | 350,980.547.34 | 969,707.355.13 | | 2,947,291.355.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | 578,648.79 | | | -93,721,581.83 | | -93,142,933.04 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 578,648.79 | | | 203,718.418.17 | | 204,297.066.96 |
| （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 | | | | | | | | | | -297.44 | | -297.44 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|-----------------|----------------|-----------------|--|------------------|
| 分配 | | | | | | | | | 0,000.00 | | 0,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -297,440,000.00 | | -297,440,000.00 |
| 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 | 743,600,000.00 | | | | 1,029,284,251.23 | | -145,702,149.28 | 350,980,547.34 | 875,985,773.30 | | 2,854,148,422.59 |

上年金额

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 | 743,600,000.00 | | | | 1,029,284,251.23 | | -147,734,094.26 | 313,840,328.58 | 880,833,386.29 | | | 2,819,823,871.84 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|-----------------|--|----------------|-----------------|--|------------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 743,600,000.00 | | | | 1,029,284,251.23 | | -147,734,094.26 | | 313,840,328.58 | 880,833,386.29 | | 2,819,823,871.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | | -51,146,391.56 | | -51,146,391.56 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 194,241,608.44 | | 194,241,608.44 |
| （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 | | | | | | | | | | -245,388,000.00 | | -245,388,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -245,388,000.00 | | -245,388,000.00 |
| 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 | 743,600,000.00 | | | | 1,029,284,251.23 | | -147,734,094.26 | | 313,840,328.58 | 829,686,994.73 | | 2,768,677,480.28 |

三、公司基本情况

广东万和新电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为广东万和新电气有限公司，于 2009 年 8 月 26 日整体变更为股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]43 号文核准，本公司于 2011 年 1 月公开发行 5,000 万股人民币普通股（A 股）。发行后，公司股本变更为 20,000 万元。

经 2012 年、2013 年、2017 年、2018 年年度股东大会审议通过并实施资本公积转增股本，公司股本增至 74,360 万元。

公司注册地及总部地址：佛山市顺德高新区（容桂）建业中路 13 号，统一社会信用代码：9144060675647330XL。

本公司及子公司（以下称“本公司”）主要经营活动包括家用电器制造，所属行业为电气机械及器材制造业类。

公司控股股东为广东万和集团投资发展有限公司，最终控制方是广东万和集团有限公司，实际控制人是卢础其、卢楚隆、卢楚鹏。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十一次会议于 2023 年 8 月 25 日决议批准报出。

本期纳入合并财务报表范围包括广东万和新电气股份有限公司、中山万和电器有限公司、广东万和电气有限公司、佛山市顺德万和电气配件有限公司、万和国际（香港）有限公司、Vanston Inc.、万和国际（香港）有限公司的俄罗斯子公司（俄文名称：ФИЛИАЛ ЧАСТНОЙ КОМПАНИИ СОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ, ОГРАНИЧЕННОЙ АКЦИЯМИ, ВАНВАРДИНТЕРНЭШНЛ(ГОНКОНГ)ЛИМИТЕД）、合肥万和电气有限公司、广东万和热能科技有限公司、广东万和净水设备有限公司、广东万和网络科技有限公

司、广东万和聪米科技有限公司、深圳市和家信息咨询服务有限公司、Vanward Home Appliance Co.,Ltd 和 Vanward Electric (Thailand) Co.,Ltd., 详见附注“八、合并范围的变动”和“九、在其他主体中的权益”。

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及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、13、附注五、17 和附注五、22。

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 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司分别根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币或美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，

购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数

股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指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现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时

的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、9（9）。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：账龄信用风险特征组合

应收账款组合 2：应收合并范围内关联方

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄信用风险特征组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 365 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或

金融资产逾期超过 365 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在中国确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品及半成品、库存商品、发出商品、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

11、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，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本公司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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间

接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法：

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、18。

13、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|------|-------|--------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20 年 | 5.00% | 4.75% |
| 机械设备 | 年限平均法 | 10 年 | 5.00% | 9.50% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 年 | 5.00% | 19.00% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5.00% | 19.00% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5.00% | 19.00% |

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、18。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、18。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

16、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、18。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命(年) | 摊销方法 | 备注 |
|-------|---------|-------------|----|
| 土地使用权 | 36-50 | 按土地使用证的期限确定 | - |

| | | | |
|-------|----|-------|---|
| 软件 | 10 | 估计使用期 | - |
| 商标及专利 | 10 | 法律保护期 | - |

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、18。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产和无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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）该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

本公司按资产负债表日最后一个季度当期国内主营业务收入的 5.3%，将该国内销售产品的质量保义务确认为预计负债。

22、收入

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的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司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：

- ①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。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②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。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④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。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、9（6））。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列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

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

本公司销售厨房电器及生活热水类产品，销售业务属于在某一时点履行的履约义务。具体方法如下：

①国内销售

电子商务：将产品交付给电子商务平台（平台自营买断）或终端客户（直营销售）后，本公司每月根据与电子商务平台对账的销货清单确认收入；

经销模式：本公司根据客户订单发货，于货物出库手续办理完毕确认产品销售收入；

工程类型：依据客户订单发货，本公司根据客户验收产品后的签收单确认收入。

②出口销售：

本公司出口销售在办妥报关出口手续后，以报关单日期确认产品销售收入。

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照

名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、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。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

25、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、16。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，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；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；②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，本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。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的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。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本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。

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：①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；②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。

融资租赁发生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：①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；②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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

26、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

27、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

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

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|----------------|
| 增值税 | 应税收入 | 13%、9% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.50%、25% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |

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 |
|--------------------------------------|------------------------|
| 广东万和新电气股份有限公司 | 15% |
| 中山万和电器有限公司 | 25% |
| 广东万和电气有限公司 | 15% |
| 佛山市顺德万和电气配件有限公司 | 25% |
| 万和国际（香港）有限公司 | 16.50% |
| 合肥万和电气有限公司 | 25% |
| 广东万和热能科技有限公司 | 15% |
| Vanston Inc. | 适用美国法定的 15%-35%征收企业所得税 |
| 广东万和净水设备有限公司 | 25% |
| 广东万和聪米科技有限公司 | 25% |
| 广东万和网络科技有限公司 | 25% |
| Vanward Electric (Thailand) Co.,Ltd. | 适用泰国法定的 20%征收企业所得税 |

2、税收优惠

本公司于 2020 年 12 月 1 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR202044003232 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年 1-6 月享受按 15% 税率征收企业所得税的税收优惠。

子公司广东万和电气有限公司于 2021 年 12 月 20 日经广东省科学技术厅批准再次认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR202144002713 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年 1-6 月享受按 15% 税率征收企业所得税的税收优惠。

子公司广东万和热能科技有限公司于 2021 年 12 月 20 日经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR202144002562 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年 1-6 月享受按 15% 税率征收企业所得税的税收优惠。

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 | 31,359.75 | 32,160.50 |
| 银行存款 | 2,234,093,751.06 | 1,426,627,301.03 |
| 其他货币资金 | 120,851,973.86 | 91,389,096.33 |
| 合计 | 2,354,977,084.67 | 1,518,048,557.86 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 75,882,618.59 | 96,796,521.19 |

其他说明

期末，其他货币资金主要系银行承兑汇票及保函保证金。货币资金中使用受限制情况见附注七 59、所有权或使用权受到限制的资产。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 其中： | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 103,000,000.00 | 105,787,692.84 |
| 其中： | | |
| 其中：衍生金融资产 | | 2,787,692.84 |
| 银行理财产品 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计 | 103,000,000.00 | 105,787,692.84 |

其他说明

期末其他为结构性存款。

3、应收票据

(1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 698,793,217.40 | |
| 合计 | 698,793,217.40 | |

(2) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|----------------|
| 商业承兑票据 | 157,611,302.27 |
| 合计 | 157,611,302.27 |

其他说明：

4、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 | 144,898,430.30 | 18.52% | 127,572,056.15 | 88.04% | 17,326,374.15 | 169,949,785.06 | 18.70% | 141,548,587.06 | 83.29% | 28,401,198.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 637,481,210.56 | 81.48% | 65,520,940.70 | 10.28% | 571,960,269.86 | 738,983,931.19 | 81.30% | 63,473,500.01 | 8.59% | 675,510,431.18 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄信用风险特征组合 | 637,481,210.56 | 81.48% | 65,520,940.70 | 10.28% | 571,960,269.86 | 738,983,931.19 | 81.30% | 63,473,500.01 | 8.59% | 675,510,431.18 |
| 合计 | 782,379,640.86 | 100.00% | 193,092,996.85 | 24.68% | 589,286,644.01 | 908,933,712.38 | 100.00% | 205,022,087.07 | 22.56% | 703,911,625.31 |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------|--|-------|--|-------|-------|--|-------|--|-------|
| | 40.86 | | 96.85 | | 44.01 | 16.25 | | 87.07 | | 29.18 |
|--|-------|--|-------|--|-------|-------|--|-------|--|-------|

按单项计提坏账准备：应收账款

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 |
| 单位 1 | 75,830,051.15 | 60,664,040.92 | 80.00% | 预计可回收性不确定 |
| 单位 2 | 22,933,512.26 | 22,933,512.26 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 3 | 10,801,819.60 | 8,641,455.68 | 80.00% | 预计可回收性不确定 |
| 单位 4 | 3,773,840.00 | 3,773,840.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 5 | 3,754,371.40 | 3,754,371.40 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 6 | 3,743,857.19 | 3,743,857.19 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 7 | 3,402,349.00 | 3,402,349.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 8 | 3,356,100.00 | 3,356,100.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 9 | 3,330,104.35 | 3,330,104.35 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 10 | 2,798,180.00 | 2,798,180.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 11 | 2,612,467.00 | 2,612,467.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 12 | 1,464,979.80 | 1,464,979.80 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 13 | 1,460,777.20 | 1,460,777.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 14 | 1,299,826.81 | 1,299,826.81 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 15 | 1,272,517.08 | 1,272,517.08 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 16 | 1,245,401.67 | 1,245,401.67 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 17 | 887,428.29 | 887,428.29 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 18 | 330,712.58 | 330,712.58 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 19 | 328,684.80 | 328,684.80 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 20 | 188,874.80 | 188,874.80 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 21 | 82,575.32 | 82,575.32 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 144,898,430.30 | 127,572,056.15 | | |

按组合计提坏账准备：账龄信用风险特征组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收账款坏账准备 | 637,481,210.56 | 65,520,940.70 | 10.28% |
| 合计 | 637,481,210.56 | 65,520,940.70 | |

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） | 625,920,934.22 |
| 1 至 2 年 | 109,264,193.70 |
| 2 至 3 年 | 30,656,905.49 |
| 3 年以上 | 16,537,607.45 |
| 3 至 4 年 | 15,030,913.63 |
| 4 至 5 年 | 1,272,517.08 |
| 5 年以上 | 234,176.74 |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 782,379,640.86 |
|----|----------------|

(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 | |
| 应收账款坏账准备 | 205,022,087.07 | | 2,382,540.22 | 9,546,550.00 | | 193,092,996.85 |
| 合计 | 205,022,087.07 | | 2,382,540.22 | 9,546,550.00 | | 193,092,996.85 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 9,546,550.00 |

(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 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 单位 1 | 113,661,135.07 | 14.53% | 6,467,318.59 |
| 单位 2 | 103,909,870.12 | 13.28% | 5,912,471.61 |
| 单位 3 | 79,055,160.76 | 10.10% | 60,847,549.66 |
| 单位 4 | 31,971,392.51 | 4.09% | 1,819,172.23 |
| 单位 5 | 28,693,730.41 | 3.67% | 1,632,673.26 |
| 合计 | 357,291,288.87 | 45.67% | |

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 273,671,469.90 | 296,391,637.74 |
| 合计 | 273,671,469.90 | 296,391,637.74 |

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：

公司及所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将这些银行承兑汇票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。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2023 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(1) 期末本公司已质押的应收票据

| 种类 | 期末已质押金额（元） |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 34,971,104.37 |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 34,971,104.37 |

6、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 | 25,559,202.92 | 86.35% | 28,360,041.64 | 80.87% |
| 1 至 2 年 | 3,585,012.93 | 12.11% | 6,150,165.64 | 17.54% |
| 2 至 3 年 | 35,696.76 | 0.12% | 55,026.11 | 0.16% |
| 3 年以上 | 421,326.70 | 1.42% | 503,140.50 | 1.43% |
| 合计 | 29,601,239.31 | | 35,068,373.89 | |

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

| 单位名称 | 预付款项期末余额（元） | 占预付款项期末余额合计数的比例（%） |
|------|---------------|--------------------|
| 单位 1 | 7,168,754.04 | 24.22% |
| 单位 2 | 2,279,192.64 | 7.70% |
| 单位 3 | 2,278,200.00 | 7.70% |
| 单位 4 | 1,514,700.00 | 5.12% |
| 单位 5 | 1,461,326.57 | 4.94% |
| 合计 | 14,702,173.25 | 49.67% |

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 46,982,046.50 | 48,954,316.30 |
| 合计 | 46,982,046.50 | 48,954,316.30 |

(1) 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 |
|------|---------------|---------------|
| 往来款 | 37,434,992.02 | 25,624,371.34 |
| 出口退税 | | 13,133,762.42 |
| 保证金 | 9,950,125.40 | 11,678,495.60 |
| 代扣费用 | 2,763,350.92 | 1,900,259.04 |
| 其他 | 23,118.90 | 3,639.10 |
| 合计 | 50,171,587.24 | 52,340,527.50 |

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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 2,296,671.20 | | 1,089,540.00 | 3,386,211.20 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期转回 | 58,197.26 | | 138,473.20 | 196,670.46 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 2,238,473.94 | | 951,066.80 | 3,189,540.74 |

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) | 41,506,344.80 |
| 1 至 2 年 | 4,183,212.61 |
| 2 至 3 年 | 1,852,430.00 |
| 3 年以上 | 2,629,599.83 |
| 3 至 4 年 | 976,064.25 |
| 4 至 5 年 | 358,611.70 |
| 5 年以上 | 1,294,923.88 |
| 合计 | 50,171,587.24 |

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 | |
| 其他应收款坏账准备 | 3,386,211.20 | | 196,670.46 | | | 3,189,540.74 |
| 合计 | 3,386,211.20 | | 196,670.46 | | | 3,189,540.74 |

4) 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 |
|------|---------|---------------|-------|------------------|------------|
| 单位 1 | 往来款、保证金 | 11,311,255.84 | 3 年内 | 22.55% | 434,569.89 |
| 单位 2 | 往来款、保证金 | 5,840,166.37 | 2 年以内 | 11.64% | 225,595.21 |
| 单位 3 | 往来款 | 2,880,000.00 | 1 年以内 | 5.74% | 110,385.91 |
| 单位 4 | 往来款、保证金 | 2,020,086.84 | 2 年以内 | 4.03% | 78,010.36 |
| 单位 5 | 往来款 | 2,012,772.96 | 1 年以内 | 4.01% | 77,146.45 |
| 合计 | | 24,064,282.01 | | 47.96% | 925,707.82 |

8、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 | 98,318,294.47 | 9,971,748.12 | 88,346,546.35 | 139,629,245.47 | 10,456,078.35 | 129,173,167.12 |
| 在产品 | 16,022,738.80 | | 16,022,738.80 | 8,947,992.83 | | 8,947,992.83 |
| 库存商品 | 499,495,801.16 | 23,326,047.17 | 476,169,753.99 | 772,567,335.54 | 39,853,094.83 | 732,714,240.71 |
| 发出商品 | 27,081,757.65 | 1,188,978.04 | 25,892,779.61 | 37,361,805.02 | 1,188,978.04 | 36,172,826.98 |
| 低值易耗品 | 6,570,975.87 | 59,093.92 | 6,511,881.95 | 10,218,545.10 | 59,093.92 | 10,159,451.18 |
| 委托加工物资 | 1,929,291.01 | | 1,929,291.01 | 2,340,357.09 | | 2,340,357.09 |
| 合计 | 649,418,858.96 | 34,545,867.25 | 614,872,991.71 | 971,065,281.05 | 51,557,245.14 | 919,508,035.91 |

(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 | 10,456,078.35 | | | 484,330.23 | | 9,971,748.12 |
| 库存商品 | 39,853,094.83 | | | 16,527,047.66 | | 23,326,047.17 |
| 发出商品 | 1,188,978.04 | | | | | 1,188,978.04 |
| 低值易耗品 | 59,093.92 | | | | | 59,093.92 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--|--|---------------|--|---------------|
| 合计 | 51,557,245.14 | | | 17,011,377.89 | | 34,545,867.25 |
|----|---------------|--|--|---------------|--|---------------|

| 项目 | 确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据 | 本期转回或转销存货跌价准备的原因 |
|-------|-------------------------------------|------------------|
| 原材料 | 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计的销售费用和相关税费后的金额 | 价格回升或已销售 |
| 库存商品 | 以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额 | 价格回升或已销售 |
| 低值易耗品 | 重置成本 | 价格回升 |

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 定期存单及未到结息日利息 | 188,108,282.56 | 150,000,000.00 |
| 合计 | 188,108,282.56 | 150,000,000.00 |

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预缴企业所得税 | 725,595.67 | 5,370,662.72 |
| 待抵扣进项税 | 17,304,495.77 | 27,497,095.11 |
| 增值税留抵税额 | | 86,837.05 |
| 合计 | 18,030,091.44 | 32,954,594.88 |

其他说明：

11、长期股权投资

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 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司 | 7,682,271.95 | | | 58,927.19 | | | | | | 7,623,344.76 | |
| 广东揭东农村商业银行股份有限公司 | 86,712,758.83 | | | 2,441,312.78 | | | | | | 89,154,071.61 | 74,861,915.80 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|--|--|--------------|--|--|--|--|---------------|---------------|
| 小计 | 94,395,030.78 | | | 2,382,385.59 | | | | | 96,777,416.37 | 74,861,915.80 |
| 合计 | 94,395,030.78 | | | 2,382,385.59 | | | | | 96,777,416.37 | 74,861,915.80 |

其他说明

12、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 广东顺德农村商业银行股份有限公司 | 72,996,450.81 | 72,315,687.53 |
| 苏州工业园区睿灿投资企业（有限合伙） | 0.00 | 0.00 |
| 广东中创智家科学研究所有限公司 | 1,750,000.00 | 1,750,000.00 |
| 佛山市有家就有佛山造管理合伙企业（有限合伙） | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 合计 | 75,246,450.81 | 74,565,687.53 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------------------|--------------|---------------|----------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 广东顺德农村商业银行股份有限公司 | 2,988,724.50 | 30,589,989.40 | | | | |
| 苏州工业园区睿灿投资企业（有限合伙） | | 23,971,673.85 | 200,000,000.00 | | | |
| 广东中创智家科学研究所有限公司 | | | | | | |
| 佛山市有家就有佛山造管理合伙企业（有限合伙） | | | | | | |

其他说明：

由于上表所示项目是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其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。

13、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------------------|------------------|
| 其他 | 1,553,007,800.83 | 1,493,386,037.69 |
| 合计 | 1,553,007,800.83 | 1,493,386,037.69 |

其他说明：

本公司其他非流动金融资产为持有的对前海股权投资基金（有限合伙）的投资，截止至 2023 年 6 月 30 日，该项投资实缴投资成本为 1,500,000,000.00 元，本期累计分红冲减投资成本 333,556,066.05 元，累计公允价值变动 386,563,866.88 元，期末公允价值为 1,553,007,800.83 元。

14、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

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 39,256,780.44 | | | 39,256,780.44 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 833,746.83 | | | 833,746.83 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| (3) 转入固定资产 | 833,746.83 | | | 833,746.83 |
| 4.期末余额 | 38,423,033.61 | | | 38,423,033.61 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 30,438,125.69 | | | 30,438,125.69 |
| 2.本期增加金额 | 912,546.84 | | | 912,546.84 |
| (1) 计提或摊销 | 912,546.84 | | | 912,546.84 |
| 3.本期减少金额 | 408,605.52 | | | 408,605.52 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| (3) 转入固定资产 | 408,605.52 | | | 408,605.52 |
| 4.期末余额 | 30,942,067.01 | | | 30,942,067.01 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |

| | | | | |
|----------|--------------|--|--|--------------|
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 7,480,966.60 | | | 7,480,966.60 |
| 2.期初账面价值 | 8,818,654.75 | | | 8,818,654.75 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

15、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 865,833,620.36 | 908,130,495.36 |
| 合计 | 865,833,620.36 | 908,130,495.36 |

(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 | 其他设备 | 合计 |
|-------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 794,506,768.33 | 963,378,815.24 | 9,556,474.77 | 79,017,258.05 | 174,152,838.50 | 2,020,612,154.89 |
| 2.本期增加金额 | 12,095,003.00 | 25,000,386.76 | 136,481.39 | 3,539,843.48 | 5,312,468.75 | 46,084,183.38 |
| （1）购置 | | 25,000,386.76 | 136,481.39 | 3,539,843.48 | 5,312,468.75 | 33,989,180.38 |
| （2）在建工程转入 | 2,398,670.29 | | | | | 2,398,670.29 |
| （3）企业合并增加 | | | | | | |
| （4）投资性房地产转入 | 833,746.83 | | | | | 833,746.83 |
| （5）其他增加 | 8,862,585.88 | | | | | 8,862,585.88 |
| 3.本期减少金额 | | 23,222,385.93 | 109,932.72 | 1,618,265.81 | 4,111,695.76 | 29,062,280.22 |
| （1）处置或报废 | | 23,222,385.93 | 109,932.72 | 1,618,265.81 | 4,111,695.76 | 29,062,280.22 |
| 4.期末余额 | 806,601,771.33 | 965,156,816.07 | 9,583,023.44 | 80,938,835.72 | 175,353,611.49 | 2,037,634,058.05 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 314,686,185.43 | 612,082,305.80 | 6,882,437.95 | 57,757,095.74 | 121,073,634.61 | 1,112,481,659.53 |
| 2.本期增加金额 | 19,056,011.71 | 52,975,185.76 | 446,424.76 | 4,555,239.41 | 10,624,382.16 | 87,657,243.80 |
| （1）计提 | 18,647,406.19 | 52,975,185.76 | 446,424.76 | 4,555,239.41 | 10,624,382.16 | 87,248,638.28 |
| （2）投资性房地产转入 | 408,605.52 | | | | | 408,605.52 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 3.本期减少金额 | | 22,601,457.54 | 109,932.72 | 1,609,211.61 | 4,017,863.77 | 28,338,465.64 |
| (1) 处置或报废 | | 22,601,457.54 | 109,932.72 | 1,609,211.61 | 4,017,863.77 | 28,338,465.64 |
| 4.期末余额 | 333,742,197.14 | 642,456,034.02 | 7,218,929.99 | 60,703,123.54 | 127,680,153.00 | 1,171,800,437.69 |
| 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 | 472,859,574.19 | 322,700,782.05 | 2,364,093.45 | 20,235,712.18 | 47,673,458.49 | 865,833,620.36 |
| 2.期初账面价值 | 479,820,582.90 | 351,296,509.44 | 2,674,036.82 | 21,260,162.31 | 53,079,203.89 | 908,130,495.36 |

16、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 91,587,190.09 | 39,468,314.87 |
| 合计 | 91,587,190.09 | 39,468,314.87 |

(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 |
| 红旗厂房 | 63,927,670.00 | | 63,927,670.00 | 38,017,013.62 | | 38,017,013.62 |
| 杨和实验楼 0.4KW 配电工程 | | | | 1,306,422.03 | | 1,306,422.03 |
| 辅助用品房 | 1,752,737.97 | | 1,752,737.97 | 144,879.22 | | 144,879.22 |
| 泰国工厂 | 25,906,782.12 | | 25,906,782.12 | | | |
| 合计 | 91,587,190.09 | | 91,587,190.09 | 39,468,314.87 | | 39,468,314.87 |

(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 |
|------------------------|----------------|---------------|---------------|------------|--------------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 红旗厂房 | 400,000,000.00 | 38,017,013.62 | 25,910,656.38 | | | 63,927,670.00 | 15.98% | 15.98% | | | | 企业自筹 |
| 杨和实验楼 0.4KW 配电工程 | | 1,306,422.03 | | | 1,306,422.03 | | | | | | | |
| 辅助用品房 | 8,660,000.00 | 144,879.22 | 1,607,858.75 | | | 1,752,737.97 | 20.24% | 20.24% | | | | 企业自筹 |
| 泰国工厂 | 253,000,000.00 | | 25,906,782.12 | | | 25,906,782.12 | 10.24% | 10.24% | | | | 企业自筹 |
| 合计 | 661,660,000.00 | 39,468,314.87 | 53,425,297.25 | | 1,306,422.03 | 91,587,190.09 | | | | | | |

17、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 合计 |
|----------|--------------|------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 2,527,894.85 | | | 2,527,894.85 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | 2,527,894.85 | | | 2,527,894.85 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,816,227.54 | | | 1,816,227.54 |
| 2.本期增加金额 | 273,275.06 | | | 273,275.06 |
| (1) 计提 | 273,275.06 | | | 273,275.06 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 2,089,502.60 | | | 2,089,502.60 |
| 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 | 438,392.25 | | | 438,392.25 |
| 2.期初账面价值 | 711,667.31 | | | 711,667.31 |

其他说明：

18、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 | 商标及专利 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 341,868,314.01 | | | 62,458,216.49 | 952,911.00 | 405,279,441.50 |
| 2.本期增加金额 | | | | 5,392,714.36 | | 5,392,714.36 |
| (1) 购置 | | | | 5,392,714.36 | | 5,392,714.36 |
| (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 | 341,868,314.01 | | | 67,850,930.85 | 952,911.00 | 410,672,155.86 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 78,259,401.42 | | | 36,711,501.03 | 952,911.00 | 115,923,813.45 |
| 2.本期增加金额 | 3,668,839.44 | | | 2,413,009.15 | | 6,081,848.59 |
| (1) 计提 | 3,668,839.44 | | | 2,413,009.15 | | 6,081,848.59 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 81,928,240.86 | | | 39,124,510.18 | 952,911.00 | 122,005,662.04 |
| 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 | 259,940,073.15 | | | 28,726,420.67 | 288,666,493.82 |
| 2.期初账面价值 | 263,608,912.59 | | | 25,746,715.46 | 289,355,628.05 |

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 0.00%

19、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 |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 模具 | 4,513,702.81 | 9,646.01 | 1,410,546.81 | | 3,112,802.01 |
| 固定资产改良支出 | 6,184,612.28 | 6,388,702.62 | 1,896,175.82 | | 10,677,139.08 |
| 其他 | 455,572.64 | 53,349.03 | 134,532.57 | | 374,389.10 |
| 合计 | 11,153,887.73 | 6,451,697.66 | 3,441,255.20 | | 14,164,330.19 |

其他说明

20、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 | 91,957,487.58 | 15,503,180.32 | 91,957,487.58 | 15,503,180.32 |
| 内部交易未实现利润 | 46,136,353.93 | 6,952,691.39 | 51,708,494.63 | 7,756,274.19 |
| 可抵扣亏损 | 30,634,082.29 | 7,658,520.57 | 29,891,307.93 | 7,472,826.98 |
| 坏账准备 | 186,739,712.29 | 28,523,519.43 | 187,609,853.67 | 28,622,566.56 |
| 预计负债 | 6,396,366.07 | 959,454.91 | 5,370,096.22 | 871,589.19 |
| 政府补助 | 19,668,421.17 | 3,038,484.47 | 24,461,655.49 | 3,767,322.20 |
| 存货跌价准备 | 34,545,867.25 | 5,300,777.89 | 51,557,245.14 | 7,866,577.49 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 171,149,845.19 | 25,672,476.78 | 171,830,608.47 | 25,774,591.27 |
| 交易性金融负债公允价值变动 | 36,795.44 | 5,519.32 | | |
| 合计 | 587,264,931.21 | 93,614,625.08 | 614,386,749.13 | 97,634,928.20 |

(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 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动减累计分红 | 151,712,474.97 | 22,756,871.25 | 92,090,711.83 | 13,813,606.77 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | | | 2,787,692.84 | 418,153.93 |
| 合计 | 151,712,474.97 | 22,756,871.25 | 94,878,404.67 | 14,231,760.70 |

(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 | | 93,614,625.08 | | 97,634,928.20 |
| 递延所得税负债 | | 22,756,871.25 | | 14,231,760.70 |

21、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 |
| 预付设备和工程款 | 21,786,626.37 | | 21,786,626.37 | 8,500,577.22 | | 8,500,577.22 |
| 定期存单及未到结息日利息 | 54,957,063.36 | | 54,957,063.36 | 53,960,188.36 | | 53,960,188.36 |
| 合计 | 76,743,689.73 | | 76,743,689.73 | 62,460,765.58 | | 62,460,765.58 |

其他说明：

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 364,403,497.89 | 100,000,000.00 |
| 合计 | 364,403,497.89 | 100,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

23、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 | 36,795.44 | |
| 其中： | | |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 36,795.44 | |

| | | |
|-----|-----------|--|
| 其中： | | |
| 合计 | 36,795.44 | |

其他说明：

24、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 52,392,456.88 | 441,038,238.52 |
| 银行承兑汇票 | 644,601,887.70 | 50,561,590.19 |
| 合计 | 696,994,344.58 | 491,599,828.71 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 货款 | 743,855,912.70 | 763,585,605.79 |
| 资产和设备款 | 18,152,435.00 | 21,547,910.20 |
| 合计 | 762,008,347.70 | 785,133,515.99 |

26、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 销售商品相关的合同负债 | 155,719,968.89 | 243,692,354.00 |
| 合计 | 155,719,968.89 | 243,692,354.00 |

27、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 | 89,406,465.79 | 268,817,409.60 | 315,671,200.92 | 42,552,674.47 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 15,571,190.17 | 15,571,190.17 | |
| 三、辞退福利 | | 2,476,111.95 | 2,476,111.95 | |
| 合计 | 89,406,465.79 | 286,864,711.72 | 333,718,503.04 | 42,552,674.47 |

(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 | 88,690,193.65 | 243,139,737.12 | 289,956,624.21 | 41,873,306.56 |
| 2、职工福利费 | | 8,126,873.17 | 8,126,873.17 | |
| 3、社会保险费 | | 6,565,359.46 | 6,565,359.46 | |
| 其中：医疗保险费 | | 6,148,829.26 | 6,148,829.26 | |
| 工伤保险费 | | 416,530.20 | 416,530.20 | |
| 4、住房公积金 | 90,551.04 | 5,887,596.86 | 5,887,596.86 | 90,551.04 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 625,721.10 | 5,097,842.99 | 5,134,747.22 | 588,816.87 |
| 合计 | 89,406,465.79 | 268,817,409.60 | 315,671,200.92 | 42,552,674.47 |

(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 | | 15,154,184.27 | 15,154,184.27 | |
| 2、失业保险费 | | 417,005.90 | 417,005.90 | |
| 合计 | | 15,571,190.17 | 15,571,190.17 | |

其他说明

28、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 23,289,255.57 | 22,565,077.33 |
| 企业所得税 | 60,051,541.17 | 34,045,149.86 |
| 个人所得税 | 809,612.44 | 1,134,471.20 |
| 城市维护建设税 | 3,149,175.24 | 4,699,344.27 |
| 教育费附加 | 1,137,433.93 | 2,015,359.11 |
| 地方教育费附加 | 1,135,928.77 | 1,343,573.21 |
| 印花税 | 1,048,636.58 | 1,082,729.80 |
| 房产税 | 3,319,431.92 | 494,741.67 |
| 土地使用税 | 691,429.44 | 315,898.75 |
| 水利建设专项基金 | 34,390.67 | 18,345.26 |
| 环境保护税 | 4,369.39 | 6,951.34 |
| 合计 | 94,671,205.12 | 67,721,641.80 |

其他说明

29、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 192,115,893.67 | 230,188,754.21 |
| 合计 | 192,115,893.67 | 230,188,754.21 |

(1) 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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 保证金 | 104,549,506.87 | 113,941,503.01 |
| 售后服务费等往来款 | 81,785,927.56 | 109,983,449.76 |
| 配件押金 | 4,205,357.73 | 4,659,498.13 |
| 其他费用 | 1,575,101.51 | 1,604,303.31 |
| 合计 | 192,115,893.67 | 230,188,754.21 |

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 314,021.65 | 452,093.82 |
| 合计 | 314,021.65 | 452,093.82 |

其他说明：

31、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 市场费用 | 249,196,137.28 | 161,119,989.55 |
| 运输费 | 25,099,635.09 | 11,025,228.25 |
| 水电费 | 1,749,015.51 | 1,145,148.94 |
| 其他 | 14,554,871.02 | 27,023,090.48 |
| 预收待转销项税 | 15,609,598.62 | 24,872,165.91 |
| 未终止确认的应收票据 | 91,109,613.23 | 91,109,613.23 |
| 合计 | 397,318,870.75 | 316,295,236.36 |

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 159,184,293.95 | 169,873,002.13 |
| 合计 | 159,184,293.95 | 169,873,002.13 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

| 项目 | 期末余额（元） | 利率区间% | 期初余额（元） | 利率区间% |
|--------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| 信用借款 | 159,184,293.95 | 3.500~4.050 | 169,873,002.13 | 3.500~4.050 |
| 小计 | 159,184,293.95 | | 169,873,002.13 | |
| 减：一年内到期的长期借款 | - | | - | |

| | | | |
|----|----------------|--|----------------|
| 合计 | 159,184,293.95 | | 169,873,002.13 |
|----|----------------|--|----------------|

33、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------------|-------------|
| 租赁付款额 | 467,970.54 | 755,176.93 |
| 减：未确认融资费用 | -15,771.24 | -29,964.55 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -314,021.65 | -452,093.82 |
| 合计 | 138,177.65 | 273,118.56 |

其他说明：

34、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|--|
| 产品质量保证 | 5,944,586.99 | 5,370,096.22 | 本公司按资产负债表日最后一个季度当期国内主营业务收入 的 5.3%，将该国内销售产品的质量 保证义务确认为预计负债。 |
| 合计 | 5,944,586.99 | 5,370,096.22 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

35、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 | 58,420,740.69 | | 5,026,967.67 | 53,393,773.02 | 收到政府补助 |
| 合计 | 58,420,740.69 | | 5,026,967.67 | 53,393,773.02 | |

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注七、61、政府补助。

36、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 | 743,600,000.00 | | | | | | 743,600,000.00 |

其他说明：

37、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） | 904,125,065.75 | | | 904,125,065.75 |
| 合计 | 904,125,065.75 | | | 904,125,065.75 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|---------------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|-------------|-----------|---------------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | - 146,056,017.21 | | | | | 578,648.79 | | - 145,477,368.42 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | - 146,056,017.21 | | | | | 578,648.79 | | - 145,477,368.42 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 1,565,443.97 | | | | | -321,067.74 | | 1,244,376.23 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -224,780.86 | | | | | | | -224,780.86 |
| 外币财务报表折算差额 | 1,790,224.83 | | | | | -321,067.74 | | 1,469,157.09 |
| 其他综合收益合计 | - 144,490,573.24 | | | | | 257,581.05 | | - 144,232,992.19 |

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：

39、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 | 350,980,547.34 | | | 350,980,547.34 |
| 合计 | 350,980,547.34 | | | 350,980,547.34 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、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 | 2,463,832,287.62 | 2,196,326,900.76 |
| 调整后期初未分配利润 | 2,463,832,287.62 | 2,196,326,900.76 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 413,672,594.69 | 423,370,636.80 |
| 应付普通股股利 | 297,440,000.00 | 245,388,000.00 |
| 期末未分配利润 | 2,580,064,882.31 | 2,374,309,537.56 |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、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 | 3,020,390,063.03 | 2,113,710,488.81 | 3,764,213,779.05 | 2,825,995,194.73 |
| 其他业务 | 48,985,035.48 | 7,997,027.63 | 64,921,506.57 | 10,791,339.95 |
| 合计 | 3,069,375,098.51 | 2,121,707,516.44 | 3,829,135,285.62 | 2,836,786,534.68 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 本公司 | 合计 |
|------------|------|------|------------------|------------------|
| 商品类型 | | | 3,020,390,063.03 | 3,020,390,063.03 |
| 其中： | | | | |
| 生活热水 | | | 1,740,454,643.13 | 1,740,454,643.13 |
| 厨房电器 | | | 1,132,841,945.86 | 1,132,841,945.86 |
| 其他 | | | 142,122,389.39 | 142,122,389.39 |
| 综合服务 | | | 4,971,084.65 | 4,971,084.65 |
| 按经营地区分类 | | | 3,020,390,063.03 | 3,020,390,063.03 |
| 其中： | | | | |
| 国内销售 | | | 2,129,043,673.93 | 2,129,043,673.93 |
| 出口销售 | | | 891,346,389.10 | 891,346,389.10 |
| 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 | | | 3,020,390,063.03 | 3,020,390,063.03 |

| | | | | |
|---------|--|--|------------------|------------------|
| 其中： | | | | |
| 在某一时点确认 | | | 3,020,390,063.03 | 3,020,390,063.03 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | 3,020,390,063.03 | 3,020,390,063.03 |

与履约义务相关的信息：

(1) 一般原则

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的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司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：

①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。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②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。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④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。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、9（6））。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列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司销售厨房电器及生活热水类产品，销售业务属于在某一时点履行的履约义务。具体方法如下：

①国内销售

电子商务：将产品交付给电子商务平台（平台自购买断）或终端客户（直营销售）后，本公司每月根据与电子商务平台对账的销货清单确认收入；

经销模式：本公司根据客户订单发货，于货物出库手续办理完毕确认产品销售收入；

工程类型：依据客户订单发货，本公司根据客户验收产品后的签收单确认收入。

②出口销售：

本公司出口销售在办妥报关出口手续后，以报关单日期确认产品销售收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明

无

42、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 | 12,725,854.35 | 6,878,335.29 |
| 教育费附加 | 5,503,998.69 | 2,968,971.35 |
| 房产税 | 4,760,139.53 | 4,942,479.03 |
| 土地使用税 | 1,007,328.19 | 1,007,328.19 |
| 车船使用税 | 4,185.84 | 8,409.36 |
| 印花税 | 2,074,699.96 | 2,346,035.36 |
| 地方教育费附加 | 3,669,332.43 | 1,979,313.32 |
| 水利建设专项基金 | 160,183.24 | 156,489.40 |
| 环境保护税 | 37,341.78 | 55,974.46 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 29,943,064.01 | 20,343,335.76 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

43、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 市场费用 | 159,581,379.13 | 182,475,428.23 |
| 广告宣传费 | 31,679,135.72 | 21,027,141.83 |
| 售后服务费 | 60,576,022.94 | 82,880,975.74 |
| 职工薪酬 | 53,282,587.42 | 36,456,356.19 |
| 差旅费 | 4,301,332.12 | 730,431.11 |
| 业务招待费 | 2,750,564.02 | 1,538,869.11 |
| 其他 | 37,677,215.90 | 26,708,575.03 |
| 合计 | 349,848,237.25 | 351,817,777.24 |

其他说明：

44、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 38,355,095.23 | 28,874,048.40 |
| 折旧费 | 10,869,518.51 | 7,843,217.26 |
| 低值易耗品摊销 | 1,832,538.76 | 2,441,195.03 |
| 无形资产摊销 | 5,536,633.52 | 6,323,628.66 |
| 维修费 | 1,861,112.55 | 3,100,999.30 |
| 业务招待费 | 1,011,057.22 | 1,253,275.92 |
| 差旅费 | 673,622.07 | 275,359.59 |
| 其他 | 18,256,248.93 | 21,144,974.71 |
| 合计 | 78,395,826.79 | 71,256,698.87 |

其他说明

45、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 装备调试费与实验费用 | 16,061,743.37 | 16,697,757.82 |
| 人员人工费用 | 58,236,098.38 | 48,762,948.02 |
| 设计费用 | 10,526,083.65 | 6,118,689.40 |
| 直接投入费用 | 30,269,777.73 | 34,291,492.59 |
| 折旧及摊销费用 | 2,497,165.91 | 2,546,105.88 |
| 其他费用 | 17,208,443.32 | 12,683,861.85 |
| 合计 | 134,799,312.36 | 121,100,855.56 |

其他说明

46、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 2,678,917.96 | 7,624,480.46 |
| 利息收入 | 16,440,615.80 | 8,137,263.24 |
| 汇兑净损失 | -20,213,893.65 | -84,238,583.96 |
| 其他 | 1,590,087.02 | 1,646,290.87 |
| 合计 | -32,385,504.47 | -83,105,075.87 |

其他说明

47、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 |
|----------------|--------------|--------------|
| 与日常经营活动有关的政府补助 | 6,155,121.15 | 8,412,233.06 |
| 与日常经营活动有关的政府补助 | 4,779,993.63 | 3,245,079.70 |
| 个税手续费返还 | 55,749.57 | 47,690.78 |
| 退役军人抵减增值税 | 83,588.28 | 13,500.00 |

48、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,759,560.44 | 2,684,893.32 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | -2,269,809.75 | -181,507.45 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -271,285.44 | -8,538,380.00 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 2,988,724.50 | 3,099,418.00 |
| 处置交易性金融负债取得的投资收益 | | -8,828,038.32 |
| 其他 | 29,481.50 | 35,161.87 |
| 合计 | 4,236,671.25 | -11,728,452.58 |

其他说明

其他为理财产品收益。

49、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 | -2,553,202.84 | -1,989,061.94 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -2,553,202.84 | -1,989,061.94 |
| 其他非流动金融资产 | 59,621,763.14 | -7,873,219.22 |
| 其中：其他 | | |
| 合计 | 57,068,560.30 | -9,862,281.16 |

其他说明：

50、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 | 202,239.81 | 1,507,475.62 |
| 应收票据坏账损失 | | 5,538,314.22 |
| 应收账款坏账损失 | 3,180,692.22 | -20,681,384.26 |
| 预付账款坏账损失 | -179,871.68 | -379,351.89 |
| 合计 | 3,203,060.35 | -14,014,946.31 |

其他说明

51、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 | 16,667,976.83 | 7,937,881.76 |
| 合计 | 16,667,976.83 | 7,937,881.76 |

其他说明：

52、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-----------|-------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 13,467.39 | -691,312.32 |

53、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 | 709,405.37 | 611,742.97 | 709,405.37 |
| 违约赔偿罚款收入 | 1,313,714.01 | 389,894.53 | 1,313,714.01 |
| 保险公司赔偿 | | | |
| 质量扣罚 | 867,812.16 | 1,409,010.27 | 867,812.16 |
| 其他 | 5,349,325.76 | 3,552,757.81 | 5,349,325.76 |
| 合计 | 8,240,257.30 | 5,963,405.58 | 8,240,257.30 |

54、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 85,000.00 | 2,426.62 | 85,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,593,892.72 | 474,355.72 | 2,593,892.72 |
| 税收滞纳金及罚款支出 | 11,414.68 | 1,180.00 | 11,414.68 |
| 其他 | 721,148.75 | 739,065.45 | 721,148.75 |

| | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|
| 合计 | 3,411,456.15 | 1,217,027.79 | 3,411,456.15 |
|----|--------------|--------------|--------------|

其他说明：

55、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 | 58,043,742.18 | 74,453,549.29 |
| 递延所得税费用 | 12,443,299.16 | 894,725.84 |
| 合计 | 70,487,041.34 | 75,348,275.13 |

(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 | 484,159,636.03 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 72,623,945.40 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,027,721.08 |
| 非应税收入的影响（以“-”填列） | -654,884.90 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,101,018.36 |
| 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 | 52,041.40 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -357,357.84 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -2,250,000.00 |
| 所得税费用 | 70,487,041.34 |

其他说明

56、其他综合收益

详见附注七、38

57、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 |
|---------|---------------|---------------|
| 银行存款利息 | 16,440,615.80 | 8,137,263.24 |
| 保证金及往来款 | 53,392,340.24 | 45,146,358.10 |
| 政府补助 | 4,925,342.81 | 8,844,189.27 |
| 其他 | 4,385,587.35 | 23,974,351.14 |
| 合计 | 79,143,886.20 | 86,102,161.75 |

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 |
|---------|----------------|----------------|
| 期间费用付现 | 346,366,739.14 | 266,890,076.63 |
| 保证金及往来款 | 127,585,304.08 | 119,822,903.16 |
| 其他 | 8,899,646.26 | 2,672,401.62 |
| 合计 | 482,851,689.48 | 389,385,381.41 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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 |
|-------|-------|----------------|
| 借款保证金 | | 500,284,943.13 |
| 合计 | | 500,284,943.13 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 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 |
|-------|---------------|-------|
| 借款保证金 | 38,108,282.56 | |
| 合计 | 38,108,282.56 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

58、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 | 413,672,594.69 | 423,692,654.97 |
| 加：资产减值损失 | -16,667,976.83 | -7,937,881.76 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 88,569,790.64 | 73,660,444.65 |
| 使用权资产折旧 | 273,275.06 | 80,207.48 |
| 无形资产摊销 | 6,081,848.59 | 6,489,787.64 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,441,255.20 | 3,965,169.84 |
| 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） | -13,467.39 | 691,312.32 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 1,884,487.35 | -137,387.25 |
| 公允价值变动损失（收益以“-” | -57,068,560.30 | 9,862,281.16 |

| | | |
|------------------------------|------------------|------------------|
| ”号填列) | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -17,534,975.69 | -76,614,103.50 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -4,236,671.25 | 11,728,452.58 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 4,020,303.12 | 4,941,697.61 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 8,525,110.55 | -1,721,347.95 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 321,646,422.09 | 553,659,216.08 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 189,257,841.05 | 143,765,914.29 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 28,019,504.38 | -738,539,787.66 |
| 信用减值损失 | -3,203,060.35 | 14,014,946.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 966,667,720.91 | 421,601,576.81 |
| 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 | 2,234,125,110.81 | 1,333,009,075.13 |
| 减：现金的期初余额 | 1,426,665,296.29 | 1,116,526,159.48 |
| 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 | 807,459,814.52 | 216,482,915.65 |

（2）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 | 2,234,125,110.81 | 1,426,665,296.29 |
| 其中：库存现金 | 31,359.75 | 32,160.50 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,234,093,751.06 | 1,426,627,301.03 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 5,834.76 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,234,125,110.81 | 1,426,665,296.29 |

其他说明：

59、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 | 120,851,973.86 | 银行承兑汇票保证金；保函保证金 |

| | | |
|--------|----------------|------|
| 应收款项融资 | 34,971,104.37 | 质押开票 |
| 合计 | 155,823,078.23 | |

其他说明：

60、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 | | | 147,730,046.05 |
| 其中：美元 | 20,258,351.67 | 7.2258 | 146,382,797.50 |
| 欧元 | 40,475.84 | 7.8771 | 318,832.24 |
| 港币 | 1,115,443.19 | 0.92198 | 1,028,416.31 |
| 应收账款 | | | 437,439,532.49 |
| 其中：美元 | 60,411,895.00 | 7.2258 | 436,524,270.89 |
| 欧元 | 116,192.71 | 7.8771 | 915,261.60 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | 10,435,915.34 |
| 其中：美元 | 1,444,257.43 | 7.2258 | 10,435,915.34 |
| 应付账款 | | | 232,716,667.82 |
| 其中：美元 | 32,206,353.32 | 7.2258 | 232,716,667.82 |
| 其他应付款 | | | 231,926.86 |
| 其中：美元 | 32,097.05 | 7.2258 | 231,926.86 |

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

61、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 |
|------------------------|--------------|------|--------------|
| 佛山市数字化智能化示范工厂项目 | 166,531.99 | 其他收益 | 166,531.99 |
| 增值税即征即退 | 1,656,167.72 | 其他收益 | 1,656,167.72 |
| 基于工业互联网的万和全价值链数据运营建设项目 | 104,298.02 | 其他收益 | 104,298.02 |

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------|---------------|
| 制造业数字化智能化转型发展扶持资金 | 98,525.85 | 其他收益 | 98,525.85 |
| 新能源热水产品生产基地建设项目专项资金 | 973,510.44 | 其他收益 | 973,510.44 |
| 机器人应用及产业发展专项资金 | 746,821.92 | 其他收益 | 746,821.92 |
| 节能、循环经济和资源节约重大项目 | 499,999.98 | 其他收益 | 499,999.98 |
| 产业振兴和技术改造项目专项资金 | 311,386.67 | 其他收益 | 311,386.67 |
| 社会保险基金管理局失业保险基金稳岗补贴 | -2,265,609.60 | 其他收益 | -2,265,609.60 |
| 新能源集成热水产品生产基地建设项目专项资金 | 246,974.04 | 其他收益 | 246,974.04 |
| 节能环保燃气热水供暖产品补助 | 964,488.28 | 其他收益 | 964,488.28 |
| 佛山市招商引资重大项目专项资金 | 154,999.98 | 其他收益 | 154,999.98 |
| 就业补贴 | 172,964.38 | 其他收益 | 172,964.38 |
| 工业互联网发展扶持专项资金 | 80,354.17 | 其他收益 | 80,354.17 |
| 制造业“灯塔工厂”培育 | 42,743.13 | 其他收益 | 42,743.13 |
| 超高清视频和智能家电产业集群发展促进机构实体项目 | 552,333.18 | 其他收益 | 552,333.18 |
| 国家重点研发计划氢能技术重点专项项目 | 84,000.02 | 其他收益 | 84,000.02 |
| 岗前培训补贴 | 806,500.00 | 其他收益 | 806,500.00 |
| 借款利息补贴 | 22,624.31 | 财务费用 | 22,624.31 |
| 其他 | 114,696.00 | 其他收益 | 114,696.00 |
| 扩岗补助 | 66,000.00 | 其他收益 | 66,000.00 |
| 佛山市质量管理成果大赛奖金 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 顺德区核心技术项目-低压载波芯片项目技术开发（校企合作）财政拨款 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 佛山市数字化智能化示范车间补助款 | 2,000,000.00 | 其他收益 | 2,000,000.00 |
| 佛山市工业设计发展扶持专项资金 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 国家级制造业单项冠军产品奖金 | 1,200,000.00 | 其他收益 | 1,200,000.00 |
| 佛山市作品著作权登记资助 | 2,000.00 | 其他收益 | 2,000.00 |

八、合并范围的变更

1、其他

报告期内增加 2 家子公司，情况如下：

Vanward Home Appliance Co.,Ltd 系万和国际（香港）有限公司及 Vanston Inc. 投资成立，注册资本 100.00 万美元，成立日期为 2023 年 6 月 14 日。

Vanward Electric (Thailand) Co.,Ltd. 系万和国际（香港）有限公司及 Vanston Inc. 投资成立，注册资本 31,700.00 万泰铢，成立日期为 2023 年 2 月 27 日。

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 | |
| 中山万和电器有限公司 | 广东 | 广东中山 | 生产制造 | 100.00% | | 同一控制下合并 |
| 广东万和电气有限公司 | 全国/国际 | 广东高明 | 生产制造 | 100.00% | | 同一控制下合并 |
| 佛山市顺德万和电气配件有限公司 | 广东 | 广东顺德 | 生产制造 | 100.00% | | 同一控制下合并 |
| 万和国际(香港)有限公司 | 国际 | 香港 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 合肥万和电气有限公司 | 全国 | 安徽合肥 | 生产制造 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广东万和热能科技有限公司 | 广东 | 广东顺德 | 生产制造 | 100.00% | | 投资设立 |
| VanstonInc. | 美国 | 美国 | 贸易 | | 100.00% | 投资设立 |
| 广东万和净水设备有限公司 | 广东 | 广东顺德 | 生产制造 | 100.00% | | 投资设立 |
| ФИЛИАЛЧАСТНОЙКОМПАНИИСОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ,ОГРАНИЧЕННОЙАКЦИОННОЙОБЩЕСТВОМ,ВАНВАРДИНТЕРНЭШНЛ(ГОНКОНГ)ЛИМИТЕД | 俄罗斯 | 俄罗斯 | 贸易 | | 100.00% | 投资设立 |
| 广东万和网络科技有限公司 | 广东 | 广东顺德 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广东万和聪米科技有限公司 | 广东 | 广东顺德 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 深圳市和家信息咨询服务有限公司 | 广东 | 广东深圳 | 服务咨询 | 100.00% | | 投资设立 |
| Vanward Home Appliance Co.,Ltd | 埃及 | 埃及 | 生产制造 | | 100.00% | 投资设立 |
| Vanward Electric (Thailand) Co.,Ltd. | 泰国 | 泰国 | 生产制造 | | 100.00% | 投资设立 |

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、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|------|------|-------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广东揭东农村商业银行股份有限公司 | 广东揭东 | 广东揭东 | 金融 | 3.92% | | 权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司为广东揭东农村商业银行股份有限公司的第四大股东；另外，公司实际控制人之一卢楚鹏之子、公司董事、副总裁兼董事会秘书卢宇凡任广东揭东农村商业银行股份有限公司董事，为广东揭东农村商业银行股份有限公司的 7 名董事之一。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| | 广东揭东农村商业银行股份有限公司 | 广东揭东农村商业银行股份有限公司 |
| 流动资产 | 29,134,956,086.33 | 27,767,175,095.80 |
| 非流动资产 | 198,565,282.29 | 207,867,479.86 |
| 资产合计 | 29,333,521,368.62 | 27,975,042,575.66 |
| 流动负债 | 27,030,779,481.01 | 25,738,282,111.23 |
| 非流动负债 | 28,403,326.02 | 24,700,290.23 |
| 负债合计 | 27,059,182,807.03 | 25,762,982,401.46 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 2,274,338,561.59 | 2,212,060,174.20 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 89,154,071.62 | 86,712,758.83 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 89,154,071.62 | 86,712,758.83 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 209,169,586.44 | 181,206,158.95 |
| 净利润 | 92,272,544.04 | 70,530,264.81 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | 2,046,246.03 | 2,033,806.72 |
| 综合收益总额 | 94,318,790.07 | 72,564,071.53 |

| | | |
|-----------------|--------------|--------------|
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 1,377,174.85 | 1,377,174.85 |
|-----------------|--------------|--------------|

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 7,623,344.76 | 7,682,271.95 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -226,643.05 | -307,281.01 |
| --综合收益总额 | -226,643.05 | -307,281.01 |

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理

由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司主要面临的是赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。另外，本公司对于长期欠款会采取有针对性的措施进行回收。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 45.26%（2022 年：57.91%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 47.96%（2022 年：38.19%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的货币资金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控货币资金余额及对未来 12 个月货币资金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司本期借款规模较小，因此，本公司所承担的利率风险并不重大。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见“附注七、60”。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 39.93%（2022 年 12 月 31 日：37.34%）。

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 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 103,000,000.00 | | 103,000,000.00 |
| （1）其它 | | 103,000,000.00 | | 103,000,000.00 |
| （二）应收款项融资 | | | 273,671,469.90 | 273,671,469.90 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 75,246,450.81 | 75,246,450.81 |
| （四）其他非流动金融资产 | | 1,553,007,800.83 | | 1,553,007,800.83 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | 1,656,007,800.83 | 348,917,920.71 | 2,004,925,721.54 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、其他

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|-------|--------------|--------------|---------------|
| 广东万和集团投资发展有限公司 | 佛山市 | 商务服务业 | 人民币 1,000 万元 | 29.66% | 29.66% |

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东为广东万和集团投资发展有限公司，最终控制方是广东万和集团有限公司，实际控制人是卢础其、卢楚隆、卢楚鹏。

报告期内，最终控制方注册资本变化如下：

| 期初数（元） | 本期增加 | 本期减少 | 期末数（元） |
|------------------|------|------|------------------|
| 2,000,000,000.00 | - | - | 2,000,000,000.00 |

本企业最终控制方是卢础其、卢楚隆、卢楚鹏。

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、1。

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九、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------------|--------|
| 佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司 | 联营企业 |
| 广东揭东农村商业银行股份有限公司 | 联营企业 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|----------------------|
| 嘉合基金管理有限公司 | 最终控制方的参股公司 |
| 广东顺德农村商业银行股份有限公司 | 本公司的关联自然人担任董事 |
| 广东派生智能科技股份有限公司 | 本公司的关联自然人担任董事 |
| 广东鸿特精密技术（台山）有限公司 | 本公司的关联自然人担任监事 |
| 广东鸿特精密技术肇庆有限公司 | 本公司的关联自然人担任董事间接控股子公司 |
| 佛山市科技小额贷款有限公司 | 最终控制方的参股公司 |
| 广东南方中宝电缆有限公司 | 最终控制方的控股子公司 |

| | |
|----------------------|-----------------|
| 广东中宝电缆有限公司 | 最终控制方的间接控股子公司 |
| 佛山市顺德区凯汇投资有限公司 | 最终控制方的控股子公司 |
| 佛山市用心电器服务有限公司 | 本公司的关联自然人控制的公司 |
| 广东用心网络科技有限公司 | 本公司的关联自然人控制的公司 |
| 广东用心投资发展有限公司 | 本公司的关联自然人担任监事 |
| 佛山市用心企业管理合伙企业（有限合伙） | 本公司的关联自然人参股的公司 |
| 佛山市智腾企业管理合伙企业（有限合伙） | 本公司的关联自然人控制的公司 |
| 佛山市必然商业管理有限公司 | 本公司的关联自然人参股的公司 |
| 佛山市智翰企业管理服务有限公司 | 本公司的关联自然人担任监事 |
| 广东顺德优店环保科技有限公司 | 本公司的关联自然人控制的公司 |
| 佛山市顺德区启翰企业管理服务有限公司 | 本公司的关联自然人参股的公司 |
| 广东顺德优店网络科技有限公司 | 本公司的关联自然人担任监事 |
| 佛山市优店容控环保科技有限公司 | 本公司的关联自然人控制的公司 |
| 佛山市顺德优店环保科技有限公司 | 本公司的关联自然人控制的公司 |
| 佛山市顺德区优店容控再生资源有限公司 | 本公司的关联自然人控制的公司 |
| 广州市浪奇实业股份有限公司 | 本公司的关联自然人担任独立监事 |
| 深圳金专人才网络服务有限公司 | 本公司的关联自然人控制的公司 |
| 广东邦汇税务师事务所有限公司 | 本公司的关联自然人控制的公司 |
| 深圳市超级微团网络科技有限公司 | 本公司的关联自然人控制的公司 |
| 深圳橙果商务酒店管理有限公司 | 本公司的关联自然人担任监事 |
| 海南金专人才网络服务有限公司 | 本公司的关联自然人控制的公司 |
| 深圳金专人才网络服务有限公司佛山分公司 | 本公司的关联自然人担任负责人 |
| 深圳金专人才网络服务有限公司青海分公司 | 本公司的关联自然人担任负责人 |
| 上会会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所 | 本公司的关联自然人担任负责人 |
| 上会会计师事务所（特殊普通合伙） | 本公司的关联自然人参股的公司 |
| 深圳市习贯咨询有限公司 | 本公司的关联自然人参股的公司 |
| 智美体育集团 | 本公司的关联自然人担任独立董事 |
| 深圳市信宇人科技股份有限公司 | 本公司的关联自然人担任董事 |
| 洛阳金专人才网络服务有限公司 | 本公司的关联自然人控制的公司 |
| 广东邦汇税务师事务所有限公司巴州分公司 | 本公司的关联自然人担任负责人 |
| 青海黑石矿业有限公司 | 本公司的关联自然人控制的公司 |
| 广东硕富投资管理有限公司 | 最终控制方的控股子公司 |
| 鹤山市德万实业有限公司 | 最终控制方的控股子公司 |
| 佛山市南港房地产开发有限公司 | 最终控制方的间接控股子公司 |
| 佛山市和煦创业投资合伙企业（有限合伙） | 高管控制的公司 |
| 广东硕高投资发展有限公司 | 最终控制方的控股子公司 |
| 广东万和家居卫浴有限公司 | 最终控制方的间接控股子公司 |
| 广东硕志投资发展有限公司 | 最终控制方的控股子公司 |
| 广东硕贤投资发展有限公司 | 最终控制方的控股子公司 |
| 广东顶配科技发展有限公司 | 最终控制方的控股子公司 |
| 佛山市宽和园林环境科技有限公司 | 最终控制方的控股子公司 |
| 阳江市璞悦旅游度假有限公司 | 最终控制方的控股子公司 |
| 广东扬玛网络科技有限公司 | 最终控制方的控股子公司 |
| 广东民营投资股份有限公司 | 本公司的关联自然人担任董事 |
| 佛山市顺德区冠津物业管理有限公司 | 最终控制方的控股子公司 |
| 南宁万硕投资合伙企业（有限合伙） | 本公司的关联自然人参股的公司 |
| 广西万硕投资有限公司 | 本公司的关联自然人担任执行董事 |
| 广州恒云实业有限公司 | 本公司的关联自然人担任董事 |
| 广东万乾投资发展有限公司 | 实际控制人控制的公司 |
| 广东顺旭投资管理有限公司 | 实际控制人控制的公司 |
| 广东顺坤投资管理有限公司 | 实际控制人控制的公司 |
| 广东长帆电器有限公司 | 其他 |
| 广东梅赛思科技有限公司 | 其他 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------------|--------|---------------|---------------|----------|--------------|
| 广东中宝电缆有限公司 | 采购商品 | 234,311.96 | 2,000,000.00 | 否 | 29,897.35 |
| 佛山市用心电器服务有限公司 | 接受劳务 | 20,909,472.41 | 40,000,000.00 | 否 | 8,783,982.31 |
| 广东用心网络科技有限公司 | 接受劳务 | 1,038,670.37 | | | 1,350,211.90 |
| 广东顺德农村商业银行股份有限公司 | 利息收入 | 3,248,323.44 | 4,000,000.00 | 否 | 594,582.46 |
| 广东揭东农村商业银行股份有限公司 | 利息收入 | 920.07 | 5,000.00 | 否 | 1,172.04 |
| 广东万和集团有限公司 | 接受劳务 | 2,122,641.60 | 3,000,000.00 | 否 | |
| 广东中创智家科学研究所有限公司 | 接受劳务 | 1,415.09 | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|---------------|--------------|
| 广东鸿特精密技术（台山）有限公司 | 出售商品 | 7,952,799.25 | 1,311,956.34 |
| 广东鸿特精密技术肇庆有限公司 | 出售商品 | 11,996,901.66 | 3,663,988.80 |
| 广东顺德农村商业银行股份有限公司 | 手续费支出 | 37,968.18 | 20,488.23 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|----------------|--------|-----------------------------|------------|------------------------|-------|-------|-----------|-------------|-----------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 佛山市顺德区凯汇投资有限公司 | 房屋租赁 | 14,370.90 | 647,717.87 | | | | 87,542.86 | | 10,241.63 | | |
| 鹤山市 | 房屋租 | 342,857. | 342,857. | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|------|------------|------------|--|--|------------|--|--|-----------|--|
| 德万实业有限公司 | 赁 | 16 | 16 | | | | | | | |
| 佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司 | 房屋租赁 | 293,220.00 | 244,350.00 | | | | | | | |
| 广东万和集团有限公司 | 房屋租赁 | 209,397.66 | 331,983.66 | | | 147,103.20 | | | 11,405.15 | |

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,954,812.00 | 2,592,691.48 |

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 |
| 应收款项融资 | 广东鸿特精密技术(台山)有限公司 | 1,269,201.50 | | 209,939.89 | |
| 应收账款 | 广东鸿特精密技术肇庆有限公司 | 2,058,970.77 | 117,155.44 | 736,243.05 | 41,923.33 |
| 应收账款 | 广东长帆电器有限公司 | | | 6,944.12 | 312.40 |
| 应收账款 | 广东梅赛思科技有限公司 | 9,358,906.68 | 600,459.01 | 10,029,281.60 | 769,130.05 |
| 其他应收款 | 佛山市顺德区凯汇投资有限公司 | 109,083.00 | 15,707.95 | 131,343.00 | 25,280.00 |
| 其他应收款 | 广东顺德农村商业银行股份有限公司 | 5,023.80 | 192.41 | | |

(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 |
|------|------------------|--------------|--------------|
| 合同负债 | 广东鸿特精密技术(台山)有限公司 | 9,159,037.90 | 8,727,629.80 |
| 合同负债 | 广东鸿特精密技术肇庆有限公司 | 476,106.20 | 2,055,752.22 |
| 应付账款 | 广东中宝电缆有限公司 | 13,098.13 | 7,458.40 |
| 应付账款 | 广东中创智家科学研究有限 | 234,500.00 | |

| | | | |
|-------|------------------|--------------|---------------|
| | 公司 | | |
| 应付账款 | 广东鸿特精密技术（台山）有限公司 | 69,426.00 | 69,426.00 |
| 应付账款 | 广东长帆电器有限公司 | | 8,923,404.50 |
| 应付账款 | 广东梅赛思科技有限公司 | | 4,660.00 |
| 其他应付款 | 佛山市用心电器服务有限公司 | 5,175,697.00 | 13,974,252.50 |
| 其他应付款 | 广东万和集团有限公司 | 2,250,000.00 | |

十三、承诺及或有事项

1、其他

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 8 月 25 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 其他说明

本公司内部不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或地区分部。

十六、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

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 | 141,841,087.06 | 24.39% | 125,126,181.56 | 88.22% | 16,714,905.50 | 148,893,191.82 | 30.02% | 130,767,865.37 | 87.83% | 18,125,326.45 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|--|
| 其中： | | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 439,703,806.15 | 75.61% | 50,797,098.91 | 11.55% | 388,906,707.24 | 347,129,599.26 | 69.98% | 37,017,262.25 | 10.66% | 310,112,337.01 | |
| 其中： | | | | | | | | | | | |
| 账龄信用风险特征组合 | 410,742,604.70 | 70.63% | 50,797,098.91 | 12.37% | 359,945,505.79 | 309,217,635.98 | 62.34% | 37,017,262.25 | 11.97% | 272,200,373.73 | |
| 合并报表范围内关联方组合 | 28,961,201.45 | 4.98% | | | 28,961,201.45 | 37,911,963.28 | 7.64% | | | 37,911,963.28 | |
| 合计 | 581,544,893.21 | 100.00% | 175,923,280.47 | 30.25% | 405,621,612.74 | 496,022,791.08 | 100.00% | 167,785,127.62 | 33.83% | 328,237,663.46 | |

按单项计提坏账准备：应收账款

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 |
| 单位 1 | 72,772,707.91 | 58,218,166.33 | 80.00% | 预计可收回性不确定 |
| 单位 2 | 22,933,512.26 | 22,933,512.26 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 3 | 10,801,819.60 | 8,641,455.68 | 80.00% | 预计可收回性不确定 |
| 单位 4 | 3,773,840.00 | 3,773,840.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 5 | 3,754,371.40 | 3,754,371.40 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 6 | 3,743,857.19 | 3,743,857.19 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 7 | 3,402,349.00 | 3,402,349.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 8 | 3,356,100.00 | 3,356,100.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 9 | 3,330,104.35 | 3,330,104.35 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 10 | 2,798,180.00 | 2,798,180.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 11 | 2,612,467.00 | 2,612,467.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 12 | 1,464,979.80 | 1,464,979.80 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 13 | 1,460,777.20 | 1,460,777.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 14 | 1,299,826.81 | 1,299,826.81 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 15 | 1,272,517.08 | 1,272,517.08 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 16 | 1,245,401.67 | 1,245,401.67 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 17 | 887,428.29 | 887,428.29 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 18 | 330,712.58 | 330,712.58 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 19 | 328,684.80 | 328,684.80 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 20 | 188,874.80 | 188,874.80 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位 21 | 82,575.32 | 82,575.32 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 141,841,087.06 | 125,126,181.56 | | |

按组合计提坏账准备：账龄信用风险特征组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收账款坏账准备 | 410,742,604.70 | 50,797,098.91 | 12.37% |
| 合计 | 410,742,604.70 | 50,797,098.91 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：合并报表范围内关联方组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|---------------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收账款坏账准备 | 28,961,201.45 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 28,961,201.45 | 0.00 | |

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） | 432,221,697.28 |
| 1至2年 | 108,999,438.26 |
| 2至3年 | 26,287,449.98 |
| 3年以上 | 14,036,307.69 |
| 3至4年 | 12,763,790.61 |
| 4至5年 | 1,272,517.08 |
| 5年以上 | 0.00 |
| 合计 | 581,544,893.21 |

（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 | |
| 应收账款坏账准备 | 167,785,127.62 | 8,138,152.85 | | | | 175,923,280.47 |
| 合计 | 167,785,127.62 | 8,138,152.85 | | | | 175,923,280.47 |

（3）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 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 单位 1 | 97,792,455.29 | 16.82% | 5,564,390.71 |
| 单位 2 | 75,997,817.52 | 13.07% | 58,401,675.07 |
| 单位 3 | 31,971,392.51 | 5.50% | 1,819,172.23 |
| 单位 4 | 28,693,730.41 | 4.93% | 1,632,673.26 |
| 单位 5 | 27,028,607.79 | 4.65% | 1,537,927.78 |
| 合计 | 261,484,003.52 | 44.97% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 37,857,116.86 | 32,838,797.37 |
| 合计 | 37,857,116.86 | 32,838,797.37 |

(1) 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 |
|------|---------------|---------------|
| 往来款 | 31,294,424.47 | 18,234,164.89 |
| 保证金 | 8,990,587.40 | 16,778,365.60 |
| 代扣费用 | 93,719.71 | 90,331.91 |
| 合计 | 40,378,731.58 | 35,102,862.40 |

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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 1,174,525.03 | - | 1,089,540.00 | 2,264,065.03 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 396,022.89 | | | 396,022.89 |
| 本期转回 | | | 138,473.20 | 138,473.20 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 1,570,547.92 | - | 951,066.80 | 2,521,614.72 |

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) | 32,494,915.83 |
| 1 至 2 年 | 3,946,631.50 |
| 2 至 3 年 | 1,364,400.00 |
| 3 年以上 | 2,572,784.25 |
| 3 至 4 年 | 930,784.25 |
| 4 至 5 年 | 358,611.70 |
| 5 年以上 | 1,283,388.30 |
| 合计 | 40,378,731.58 |

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 | |
| 其他应收款坏账准备 | 2,264,065.03 | 396,022.89 | 138,473.20 | | | 2,521,614.72 |
| 合计 | 2,264,065.03 | 396,022.89 | 138,473.20 | | | 2,521,614.72 |

4) 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 |
|------|-------|---------------|------|------------------|------------|
| 单位 1 | 往来款 | 11,223,255.84 | 一年以内 | 27.79% | 430,169.90 |
| 单位 2 | 往来款 | 6,000,000.00 | 一年以内 | 14.86% | |
| 单位 3 | 往来款 | 5,690,166.37 | 一年以内 | 14.09% | 218,095.21 |
| 单位 4 | 往来款 | 1,970,086.84 | 一年以内 | 4.88% | 75,510.36 |
| 单位 5 | 往来款 | 1,695,104.00 | 一年以内 | 4.20% | 64,970.69 |
| 合计 | | 26,578,613.05 | | 65.82% | 788,746.16 |

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 | 955,937,842.54 | | 955,937,842.54 | 955,937,842.54 | | 955,937,842.54 |
| 对联营、合营企业投资 | 171,639,332.17 | 74,861,915.80 | 96,777,416.37 | 169,256,946.58 | 74,861,915.80 | 94,395,030.78 |
| 合计 | 1,127,577,174.71 | 74,861,915.80 | 1,052,715,258.91 | 1,125,194,789.12 | 74,861,915.80 | 1,050,332,873.32 |

(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 | | |
| 佛山市顺德万和电气配件有限公司 | 67,118,200.00 | | | | | 67,118,200.00 | |
| 广东万和电气有限公司 | 449,536,200.00 | | | | | 449,536,200.00 | |
| 中山万和电器有限公司 | 63,041,507.45 | | | | | 63,041,507.45 | |
| 万和国际(香港)有限公司 | 2,681,935.09 | | | | | 2,681,935.09 | |

| | | | | | | | |
|--------------|----------------|--|--|--|--|----------------|--|
| 合肥万和电气有限公司 | 100,000,000.00 | | | | | 100,000,000.00 | |
| 广东万和热能科技有限公司 | 250,000,000.00 | | | | | 250,000,000.00 | |
| 广东万和净水设备有限公司 | 10,560,000.00 | | | | | 10,560,000.00 | |
| 广东万和聪米科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 广东万和网络科技有限公司 | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 955,937,842.54 | | | | | 955,937,842.54 | |

(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 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司 | 7,682,271.95 | | | -58,927.19 | | | | | | 7,623,344.76 | |
| 广东揭东农村商业银行股份有限公司 | 86,712,758.83 | | | 2,441,312.78 | | | | | | 89,154,071.61 | 74,861,915.80 |
| 小计 | 94,395,030.78 | | | 2,382,385.59 | | | | | | 96,777,416.37 | 74,861,915.80 |
| 合计 | 94,395,030.78 | | | 2,382,385.59 | | | | | | 96,777,416.37 | 74,861,915.80 |

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 |
| 主营业务 | 1,961,097,827.63 | 1,439,161,754.94 | 1,937,529,537.67 | 1,389,015,360.85 |
| 其他业务 | 24,769,466.06 | 5,730,218.47 | 27,729,439.52 | 7,639,079.47 |
| 合计 | 1,985,867,293.69 | 1,444,891,973.41 | 1,965,258,977.19 | 1,396,654,440.32 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 母公司 | 合计 |
|------------|------|------|------------------|------------------|
| 商品类型 | | | 1,961,097,827.63 | 1,961,097,827.63 |
| 其中： | | | | |
| 生活热水 | | | 1,427,983,430.99 | 1,427,983,430.99 |
| 厨房电器 | | | 476,068,236.81 | 476,068,236.81 |
| 其他 | | | 52,075,075.18 | 52,075,075.18 |
| 综合服务 | | | 4,971,084.65 | 4,971,084.65 |
| 按经营地区分类 | | | 1,961,097,827.63 | 1,961,097,827.63 |
| 其中： | | | | |
| 国内销售 | | | 1,800,180,730.22 | 1,800,180,730.22 |
| 出口销售 | | | 160,917,097.41 | 160,917,097.41 |
| 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 | | | 1,961,097,827.63 | 1,961,097,827.63 |
| 其中： | | | | |
| 在某一时点确认 | | | 1,961,097,827.63 | 1,961,097,827.63 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合计 | | | 1,961,097,827.63 | 1,961,097,827.63 |

与履约义务相关的信息：

(1) 一般原则

母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的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，母公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，母公司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：

- ①客户在母公司履约的同时即取得并消耗母公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制母公司履约过程中在建的商品。

③ 母公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且母公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，母公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，母公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，母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，母公司会考虑下列迹象：

① 母公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

② 母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。

③ 母公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④ 母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。

⑤ 客户已接受该商品或服务。

⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

母公司已向客户转让商品或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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、9（6））。母公司拥有的、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列示。母公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

母公司销售厨房电器及生活热水类产品，销售业务属于在某一时点履行的履约义务。具体方法如下：

① 国内销售

电子商务：将产品交付给电子商务平台（平台自购买断）或终端客户（直营销售）后，母公司每月根据与电子商务平台对账的销货清单确认收入；

经销模式：母公司根据客户订单发货，于货物出库手续办理完毕确认产品销售收入；

工程类型：依据客户订单发货，母公司根据客户验收产品后的签收单确认收入。

② 出口销售：

母公司出口销售在办妥报关出口手续后，以报关单日期确认产品销售收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 70,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,759,560.44 | 2,684,893.32 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | -181,507.45 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -271,285.44 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 2,988,724.50 | 3,099,418.00 |
| 合计 | 6,476,999.50 | 75,602,803.87 |

十七、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（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 13,467.39 | |
| 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） | 9,418,284.91 | |
| 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 | 54,798,750.55 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,828,801.15 | |
| 减：所得税影响额 | 10,528,951.35 | |
| 合计 | 58,530,352.65 | -- |

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 | 9.24% | 0.56 | 0.56 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.94% | 0.48 | 0.48 |

广东万和新电气股份有限公司

董事长：YU CONG LOUIE LU（卢宇聪）

2023 年 8 月 26 日