

开能健康科技集团股份有限公司

2020 年年度报告

公告编号：2021-029



2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人瞿建国、主管会计工作负责人 QU RAYMOND MING 及会计机构负责人(会计主管人员)袁学伟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、海外市场波动的风险

海外市场客户对净水设备具有成熟的认可度，相对市场空间有限，但既有的规模仍具有很大的上升空间，公司在保有做得较好的欧美市场份额的同时，积极扩大海外销售渠道，扩大市场广度、加大其它区域的销售和合作。

2、外汇汇率风险

近年来，公司产品海外市场销售额占比超过一半，主要以美元计价，少量以欧元计价。外汇汇率的变化，有可能对公司产品在国际市场的价格产生影响以及产生汇兑损失风险。针对该风险，公司一直以来努力通过提高生产效率，降低产品生产成本，同时将会运用外汇套期保值等工具以降低外在汇率变化的影响。

3、并购带来的财务风险

近年来，公司因为战略发展与业务布局需要，积极开展对外投资并购，这

使得公司在获得新业务和新市场的同时，也会增加相应的财务压力风险，同时也对公司的财务管理和风险控制提出了更高的要求。若并购企业经营及盈利状况不达预期，则会影响上市公司的盈利增长，并购中产生的商誉也将面临计提减值的压力。对此，公司将加强对并购子公司的业务与财务管控，及时防范其经营与财务风险。同时，充分利用各方有效资源，尽快实现协同效应，促进各方互利共赢，不断提高公司及子公司的经营业绩。

4、疫情的影响

由于受疫情的影响，今年我国宏观经济和消费市场都将面临考验，但随着疫情的消退，阶段性被抑制的消费需求必将出现回补。同时，为对冲疫情的不利影响，国家陆续出台了一系列拉动投资、促进消费、稳定就业的措施，国内居民消费市场正走出困境、逐步回暖。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 569,345,149 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	17
第四节 经营情况讨论与分析.....	38
第五节 重要事项.....	60
第六节 股份变动及股东情况.....	69
第七节 优先股相关情况.....	69
第八节 可转换公司债券相关情况.....	69
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	70
第十节 公司治理.....	71
第十一节 公司债券相关情况.....	83
第十二节 财务报告.....	91
第十三节 备查文件目录.....	92

释义

释义项	指	释义内容
开能健康、开能环保、公司、本公司	指	开能健康科技集团股份有限公司
浙江润鑫、润鑫电器	指	浙江润鑫电器有限公司
开能华宇	指	江苏开能华宇环保设备有限公司
奔泰、上海奔泰	指	上海奔泰水处理设备有限公司
广东世纪、世纪丰源	指	广东世纪丰源饮水设备制造有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会或证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
律师、国浩	指	国浩律师（上海）事务所
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	开能健康	股票代码	300272
公司的中文名称	开能健康科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	开能健康		
公司的外文名称（如有）	Canature Health Technology Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Canature Health		
公司的法定代表人	瞿建国		
注册地址	上海市浦东新区川沙镇川大路 508、518 号		
注册地址的邮政编码	201299		
办公地址	上海市浦东新区川沙镇川大路 518 号		
办公地址的邮政编码	201299		
公司国际互联网网址	www.canature.com		
电子信箱	dongmiban@canature.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁学伟	陆董英
联系地址	上海市浦东新区川大路 518 号	上海市浦东新区川大路 518 号
电话	021-58599901	021-58599901
传真	021-58599901	021-58599901
电子信箱	dongmiban@canature.com	dongmiban@canature.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券日报、证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 13 楼
签字会计师姓名	叶慧、李靖豪、史丽萍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,181,121,636.37	1,052,525,499.43	12.22%	901,022,821.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,417,590.62	100,512,740.94	-73.72%	348,011,245.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	900,970.21	81,416,926.98	-98.89%	37,429,757.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	140,429,986.48	114,397,474.13	22.76%	96,051,452.08
基本每股收益（元/股）	0.05	0.17	-70.59%	0.61
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.17	-70.59%	0.61
加权平均净资产收益率	2.22%	8.49%	-6.27%	34.79%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,818,405,772.85	1,972,725,832.32	-7.82%	1,619,153,714.09
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,172,657,499.93	1,195,429,057.93	-1.90%	1,156,439,364.14

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.05

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	200,922,590.35	286,169,010.78	353,665,343.27	340,364,691.97
归属于上市公司股东的净利润	868,225.96	29,563,950.96	39,972,087.81	-43,986,674.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,717,238.15	25,974,672.28	38,097,837.52	-64,888,777.74
经营活动产生的现金流量净额	-9,012,489.60	25,937,645.58	56,918,422.18	65,271,032.76

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	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）	-84,211.28	-178,283.10	313,152,720.92	长期资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,032,709.40	4,394,934.56	5,442,411.54	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	867,506.99	1,916,965.26	1,439,281.33	委托理财投资收益
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得	-746,254.61	-458,755.00		

的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		2,163,107.99		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,727,748.11	2,505,299.69	-804,473.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,514,530.93	56,261,898.31	17,262,159.76	无需支付的股权收购或有对价
减：所得税影响额	772,978.26	46,521,637.11	25,422,587.74	
少数股东权益影响额（税后）	-433,065.35	987,716.64	488,024.62	
合计	25,516,620.41	19,095,813.96	310,581,487.50	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司所从事的主要业务、主要产品、营销模式及主要的业绩驱动因素介绍

(一) 主要产品及业务概述

开能健康科技集团股份有限公司是一家全球人居水处理综合解决方案及产品和服务的提供商。2001年，公司在国内率先提出了“全屋净水”的人居用水理念，并自设立以来一直致力于全屋净水机、全屋软水机、商用净化饮水机、RO膜反渗透净水机、多路控制阀、复合材料压力容器等人居水处理产品的研发、制造、销售与服务。

针对各种场所健康用水需求，公司提供包括居家用水解决方案、商务用水解决方案、公共设施用水解决方案及其他特殊条件定制用水解决方案等，为客户提供现场考察、方案设计、设备安装调试和售后服务等一系列服务。

开能健康全系列水处理产品及零部件产品的主要生产基地位于上海浦东、江苏宜兴和广东佛山等地。多年以来，公司深耕水处理产品领域，产品涵盖8个大类、83个系列、1701多个品种规格，远销100多个国家和地区。

报告期内公司主营业务未发生重大变化。

(二) 公司产品营销模式

报告期内，公司针对水处理产品目标客户及目标市场的不同，完善公司营销模式，集中资金资源聚焦核心优势，为公司长远发展夯实基础。

营销模式	销售产品	目标客户	销售区域
终端业务及服务	开能、奔泰、机器人、Spring Water、北美 Novo、Hydrotech以及Rainfresh品牌家用、商用水处理整机产品的销售及DSR服务	终端销售市场，包括家庭、酒店餐饮、公共场所、房地产项目、写字楼、学校、医院、工厂等。	主要面向国内市场及北美市场
智能制造及核心部件	家用、商用水处理整机产品、核心部件及ODM产品	具有定制化产品需要的客户及经销商	主要面向国内及国际市场
其他生态产品及业务	壁炉、空气净化器等产品	有多方面健康生活品质提升需求的客户。	主要面向国内及国际市场

(三) 公司主要水处理设备解决方案

品质生活 居家用水的三重境界

水的三重境界



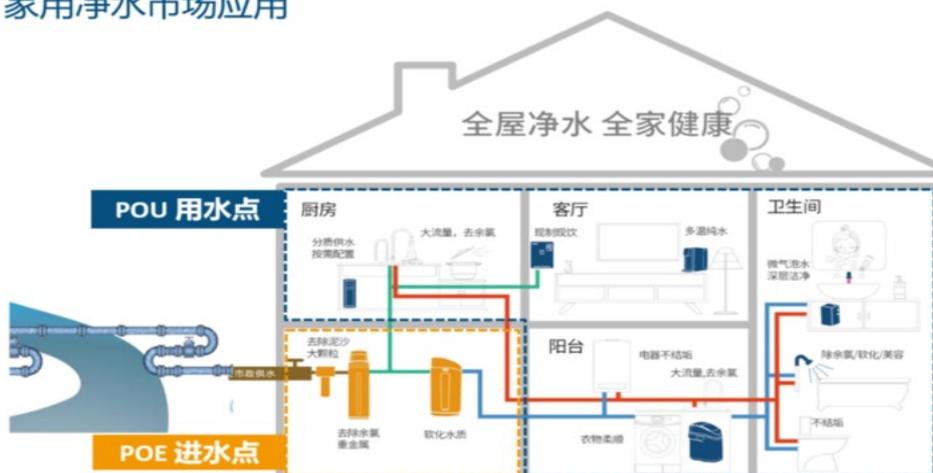
终极需求，满足人们终身健康的需求。

升级需求，满足人体的感官需求。

基本需求，只是满足生理的最基本需求。

居家水质整体解决方案

家用净水市场应用



商务用水解决方案

商用净水细分市场和应用场景多，消费需求不同

办公商务	公共场所	学校	酒店餐饮	美容美发
商用净水设备替代桶装水前进广阔	大通量、大流量饮水及净水设备	中、小学需求温水、纳滤 高校智能化扫码支付	食品安全，软水，保护设备 TDS可调应用于咖啡，茶饮行业	美容深层清洁应用
办公大楼	机场	幼儿园	酒店	美容
企事业单位	高速休息区	中小学	餐饮	美发
工厂	风景区	高校		
	医院			

我们的人居健康类产品_公共饮水

公共饮水类产品，可广泛适用于企业、学校、医院等各类公共场所。



开能公用产品



我们的人居健康类产品_办公饮水

公共饮水类产品，可广泛适用于企业、学校、医院等各类公共场所。



开能商务产品



水处理核心部件

水处理核心部件——复合材料压力容器，自动化生产线



（四）行业地位

2001年，开能健康正式成为了WQA美国水质协会会员单位。十多年来，公司凭借自身的研发、制造、品质、服务等方面的优势，已逐步在国际、国内的水处理行业内建立了良好的品牌形象和信誉，其部分主要产品及核心部件均通过了美国NSF、德国TÜV、欧盟CE、RoHS等多项国际权威安全及环保认证，并达国际先进水平。

2008年至今，公司连续被认定为国家高新技术企业，并取得相关主管部门联合颁发的《高新技术企业证书》，“开能”和“CANATURE”品牌也于2012年被认定为中国驰名商标，同时公司制造的产品荣获“国家重点新产品”、“上海市重点新产品”等，产品先后在2008年北京奥运会、中国人民解放军总医院（301医院）、2010年上海世博会、2011年上海世界游泳锦标赛等国家重点项目中被使用，2016年成为上海知名大型游乐园直饮水系统指定供应商，也是2018年上海浦东滨江大道22个驿站公共直饮设备提供商。2018年7月，公司核心部件复合材料压力容器还获得了Hygiene-Institut des Ruhrgebiets实验室颁发的KTW认证证书，取得了进入德国市场的通行证。

公司研发制造的水处理产品在满足国内市场需求的同时行销全球100多个国家和地区，其品牌“Canature”在海外专业的全屋水处理细分市场拥有良好的声誉，也是全球最具规模的居家水处理设备和核心部件制造商之一。

公司拥有的开能、奔泰等品牌在国内终端家用水处理产品市场，以及公司下属的加拿大Canature N.A. Inc拥有的Novo、Hydrotech以及Rainfresh等品牌在北美水处理产品市场都享有较好的市场口碑。

正在加速的中国消费升级趋势，正推动着人居水处理产品与服务向全社会更快地渗透，新时代为开能健康带来更大的发展空间，也对开能健康提出更高的要求，公司将以自身更好的成长，为更多人服务拥有健康的居家水环境。

（五）主要的业绩驱动因素

2020年初面对突如其来的疫情，公司在全面落实各项防控工作的同时，积极提前布局市场并做好生产复苏的供应链响应准备。同年3月起，公司全力全面复工复产，业务部门抢抓国内、国外下游客户消费复苏的各种商机，在赋能助力国内终端业务的同时，积极加强国外市场的开拓力度，致使公司核心业务的销售收入得以持续增长，全年营业收入较上年同期实现两位数增长。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资本年末余额比年初减少约 5,596 万元，降幅 53.81%，主要系公司根据联营企业浙江润鑫电器的本年末资产评估报告中的企业估值，对浙江润鑫电器的长期股权投资计提了约 5,500 万元的长投减值准备所致。
固定资产	
无形资产	
在建工程	
交易性金融资产	交易性金融资产本年末余额比年初减少约 4,003 万，降幅 99.60%，主要系本年度公司闲置资金相比上年同期减少，为保持资金的流动性，本年度收回了理财投资所致。
应收票据	应收票据本年末余额比年初增加约 480 万，增幅 32.70%，主要系本年度增加了部分客户使用资质良好的银行承兑汇票结算货款所致。
其他流动资产	其他流动资产本年末余额比年初减少约 268 万，降幅 37.20%，主要系本年度公司待摊费用持续摊销以及子公司开能华宇本年收到上年预缴所得税退税所致。
长期应收款	长期应收款本年末余额为 0，比年初减少约 233 万，系本年度公司提前结束售后租回业务，提前收回相关的合同保证金所致。
开发支出	开发支出本年末余额为 0，比年初减少约 756 万，系本年度公司符合资本化研发的新品均已在年底前完成，相关开发支出结转入无形资产所致。
递延所得税资产	递延所得税资产本年末余额比年初减少约 800 万，降幅 32.19%，主要系本年度海外子公司 Canature N.A. Inc.经营业绩持续好转，盈利大幅增加，从而本年度使用并转销了以前年度因累计亏损而确认的递延税款资产所致。
其它非流动资产	其它非流动资产本年末余额比年初减少约 192 万，降幅 34.23%，主要系本年度公司预付的设备款项因取得发票而结转入在建工程所致。
应付票据	应付票据本年末余额为 0，比年初减少约 2,445 万，系本年度公司全部承兑了到期票据所致。
合同负债	合同负债本年末余额比年初增加约 1,171 万元，增幅 77.95%，主要系公司出口和经销业务本年第四季度持续增加，相应预收货款大幅增加所致。
应交税费	应交税费本年末余额比年初减少约 549 万元，降幅 47.29%，主要系本年度公司已经清算缴纳了上年度税款所致。
其他应付款	其他应付款本年末余额比年初减少约 3,550 万元，降幅 35.65%，主要系本年度公司因提前终止员工股权激励计划而转销受限制股票的回购义务应付款约 2,700 万所致。
一年内到期的非流动负债	一年内到期的非流动负债本年末余额比年初减少约 2,691 万元，降幅 80.08%，主要系本年度公司提前结束售后租回业务并结清相关融资款，因此转销对应的长期应付款及一年内到期的非流动负债所致。

其他流动负债	其他流动负债本年末余额比年初增加约 271 万元，增幅 51.89%，系公司本年度已背书转让但在资产负债表日尚未到期的应收票据于年末的未终止确认金额增加所致。
长期借款	长期借款本年末余额为 548 万元，年初余额为 0，主要系子公司世纪丰源本年度向中国银行借入 480 万三年期借款所致。
长期应付款	长期应付款本年末余额为 0，比年初减少约 2,647 万元，系本年度公司提前结束售后租回业务并结清相关融资款，因此转销对应的长期应付款及一年内到期的非流动负债所致。
库存股	库存股本年末余额比年初减少约 1,114 万元，降幅 41.16%，系本年度公司因提前终止员工股权激励计划而转销受限制股票回购义务应付款对应的库存股约 2,706 万元，以及公司从二级市场回购股票而新增库存股成本约 1,592 万元所致。
其他综合收益	其他综合收益本年末余额比年初减少约 231 万元，降幅 83.96%，主要系境外子公司报表折算差异因汇率变动而减少所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Canature N.A. Inc	非同一控制下企业合并	253,941,395.00	加拿大	净水设备等销售	公司治理、人事管理、财务管理、审计监督、绩效考核	21,820,667.00	20.87%	否

三、核心竞争力分析

1、高瞻远瞩，高端人居水处理设备的开拓者

早在2001年，公司在充分了解国际最新的技术成果和中国独特的用水水质的基础之上，针对中国家庭的使用需求，在国内率先提出了“全屋净水、全家健康”的现代生活用水理念，倡导净化全屋的水质就可以保障生活及饮水的整体安全和全面健康，从而启动了一个全新的市场。

根据人居水处理设备行业的发展状况、以及对行业未来的产品发展趋势的分析，公司高瞻远瞩从具有较高技术壁垒和制造工艺壁垒的全屋水处理设备为出发点，经过十余年的发展，已凭借在研发、制造、规模、服务等方面的优势，占据行业领先地位，成为了国内为数不多的在全屋型水处理设备以及多路控制阀、复合材料压力容器等水处理专业部件产品方面都达到国际先进水平的企业之一。

2、全产业链生产及制造，铸就卓越品质

公司自成立以来，致力于POE水处理产品及核心部件的研发和生产，公司生产的每个成套设备中，以工艺最复杂的全屋净水设备为例，其中除使用的活性炭及KDF由指定供应商提供之外，其他的核心部件及各种零部件几乎均由公司自己生产，因此公司的全产业链生产能力已达到了90%以上。公司拥有在POE产品线上从设计，到零部件和整机组装垂直整合的设备

生产能力。

上市以来，公司不断提升智能制造水平，公司的生产规模及产品品质由此而得到了显著的提升，在目前人居水处理产品市场竞争激烈且增速放缓的大环境下，公司以高品质、多品种、低成本、响应快等综合产品竞争优势，为客户和消费者实现以最小的代价配置最优的解决方案。

3、具有全球市场的销售及覆盖能力

长期以来，公司积极贯彻“走出去”的产品战略。我们以一站式的产品和有竞争力的产品价格持续向海外市场输出来自中国的高品质的净水产品。报告期内，公司所有类别的水处理产品已成功进入全球100多个国家与地区，并拥有覆盖全球的经销商和合作伙伴，同时通过位于加拿大子公司Canature N.A. Inc.，公司在北美市场的品牌影响力和渗透率得到有效提升，公司的海外业务得到了快速的发展。公司是国内净水设备企业中为数不多的具有全球经销网络的中国企业。

4、全方位解决方案，终身DSR服务

在终端消费者市场，为维护水处理设备的长期有效性、保障消费者的用水健康，做好各项持续的服务工作是公司的责任。报告期内，公司立足中国继续以“营销服务”的新型营销理念，在提供产品的基础上，为客户提供终身的、全方位的健康人居水环境的解决方案。同时以上海为样板市场，积极推进服务标准化和服务队伍的建设，加速将这独特的DSR营销模式推向国内更多的其他城市。

5、注重创新，核心技术及研发能力持续领先

自成立以来，公司始终聚焦技术创新、用户创新和产品创新，坚持采用学习与自主创新相结合方式，不断持续提升自身的技术开发和产品设计能力，公司所拥有的全屋水处理设备的集成应用技术和自动多路控制、复合材料压力容器等专业部件产品的研发与制造能力，持续保持在行业内综合技术能力的领先地位。截至目前，公司累计获得国家授权专利196项，其中发明专利22项，2020年度专利申请共10项。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，受突如其来的疫情的冲击，使得世界经济趋势呈现了更多的不确定性。根据奥维云网公布的数据显示，2020年受疫情的影响，我国净水器市场整体销量为1016.9万台，同比下降10.6%，销量首次出现下滑，整体零售额为239亿元，同比下降22.7%，达到近三年最大降幅。在这样复杂艰难的背景下，全体开能人携手抗疫、积极面对，迎难而上，以满足客户需求为一切工作的出发点和落脚点，在危机中育新机、抢抓新市场、新机遇，全力推动各项业务继续保持健康稳定地发展态势。

（一）报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现全年营业总收入118,112.16万元，较上年同期增长12.22%；营业利润4,659.98万元，较上年同期减少70.64%；利润总额约6,630.42万元，较上年同期减少62.60%；基本每股收益为0.05元，较上年同期减少70.59%。公司营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润和每股收益与上年同期相比有较大幅度的下降，主要原因为：

（1）根据开元资产评估有限公司正式出具的《开能健康科技集团股份有限公司拟进行长期股权投资减值测试涉及其持有浙江润鑫电器有限公司40%股权资产组可收回金额资产评估报告》开元评报字[2021]101号，本次评估以2020年12月31日为评估基准日，采用收益法评估的公司联营企业浙江润鑫企业价值约为1.2亿元。据此，公司对所持浙江润鑫40%股权的变现价值与账面长期股权投资净值的差额计提了约5,500万元的长期股权投资减值准备；

（2）报告期内，公司财务费用较上年同期增加约1,400万元，其中：因汇率波动致公司汇兑损失约675万元，而上年同期公司汇兑收益约453万元，故本报告期公司汇兑损失较上年同期增加约1,128万元；因金融机构借款增加及存款减少致公司利息净支出较上年同期增加约300多万元。

剔除上述因素后，本年度公司主营业务盈利能力依旧保持较好水平，主营业务的经营性现金净流入与营业收入均保持同向增长并双双续创新高，产品销售毛利率也保持在近年来较高位水平，公司核心主业的盈利能力继续保持高质量的增长。

（二）报告期内国内国际市场开拓情况

1、国内市场

报告期内，国内市场贡献收入44,905.53万元，占本报告期销售总额的38.02%。尽管遭受了疫情的影响，本年度国内市场收入较上年仍增长8.57%，除一季度因停产停工约一个月影响较大而较上年同期国内销售收入有所下降外，二季度至四季度较上年同期均呈现较快增长。国内收入的主要来源为：

（1）报告期内，公司以客户需求为主导，加强了终端销售业务及服务业务的协同管理，终端信息的价值得到进一步挖掘，公司就国内市场的终端业务与服务板块的收入达到18,491.54万元，占公司全年营业总收入的15.66%；

（2）报告期内，在国内智能制造及核心部件业务板块，公司新增了多家国内外知名商用

及家用水处理产品品牌客户，使得公司国内ODM定制业务的销售收入达到7,712.80万元，占公司全年营业总收入的6.53%；

(3) 报告期内，公司子公司江苏华宇以及世纪丰源为公司带来的国内销售收入为12,867.28万元，占全年营业收入总额的10.89%；

(4) 2020年初，公司出于战略布局，新设成立了滤芯事业部，为多家国内知名商用及家用水处理客户提供滤芯膜元件业务，当年度就取得了2,795.45万元的独立对外销售业绩，占公司全年营业总收入的2.37%。

2、海外市场

报告期内，公司在海外市场的收入规模得到了迅速地提升，公司来自海外市场的销售收入达73,206.63万元，占全年营业收入总额的61.98%，本期间海外市场收入较上年同期增长14.58%。海外收入增长的主要来源为：

(1) 报告期内，公司下属子公司加拿大Canature N.A. Inc.进一步加大北美市场的渠道拓展以及墨西哥市场的开拓，公司就海外市场的终端业务与服务板块的销售收入达到42,142.19万元，占公司全年营业总收入的35.68%。

(2) 报告期内，公司凭借规模化智能化的精益制造能力及核心部件产品的竞争优势，战略上聚焦欧盟及东盟重点国家，重点支持并帮助13个国家的30多家海外经销商，与海外经销商建立了更深度合作的方式，本年公司借助新品的推出及疫情带来的公司产品供应链实力和性价比的提升，从而实现了公司在海外市场的智能制造及核心部件业务板块销售收入的持续增长，包含子公司江苏华宇在内，该业务板块的海外销售收入达到30,289.87万元，占公司全年营业总收入的25.65%。

(三) 持续自主研发创新驱动

1、2020年9月 英国MN无电软水机项目

本项目为客户专门定制一款无电双罐软水机，用来取代客户当前销售的美国同类产品；外观延续客户品牌风格，深灰色配白色大理石机身，沉稳大气；控制阀使用开能独特的VLB59阀，无需外接电源，满足那些没有预留电源接口的客户需求，极大增加产品竞争力；机器出水口可以选择左或右，适应更多的安装场景。

2、2019年12月 爱尔兰WS软水机项目

该项目产品是定制化开发的一款净软一体机，定制客户为欧洲重要合作伙伴。该产品外观时尚、架构独特，深受客户期待，客户主动签订合同要求该款产品欧洲区域独家供应。

本机器采用全注塑机身，外观时尚优雅；系统架构独特，采用双水路设计，软水、净水独立运行，满足不同用水需求；净水滤芯采用优质活性炭滤芯，有效除去水中的余氯、异味，颜色及有机物等。并且具有快速换芯结构，无需切断水源即可更换滤芯。高精度滤芯流量计，精准计量滤芯过水量，滤芯寿命采用双逻辑检测，时间或流量精准更换；同时高兼容性设计，兼容新型控制阀平台，可实现电池供电。

3、2020年9月 BNT81自动净水控制阀

BNT81净水阀项目是公司主导开发的一款极简全新净水阀，该极简控制阀巧妙的水路设计和结构设计将流水通道最大化，大大的提高了控制阀的流通能力，尤其是反洗流量，比同

规格的控制阀反洗流量提高了4倍，该极简净水控制阀体积小装配简单，成本低，同时采用了简洁的操作系统，逻辑清晰操作简便。该控制阀共申请3项专利：一项发明专利，2项实用新型专利。

4、2020年6月 开能健康MES“数字化工厂”建设项目

数字化工厂是现代企业逐步发展产生的一套信息化和工业化有效融合的管理思路，旨在实现对人、机、料、法、环完整逻辑的稽核管控，使企业的产品质量更可靠，企业运营更透明。通过数字化工厂识别与质量风险有关的人工作业，透过自动化提升进行改善。透过管理系统化与自动化，减少人为操作，快速用机器取代人工作业，员工可以从事更具有价值的任务，提升到自我实现，这也是尊重人的价值和企业资源的体现。

开能健康MES“数字化工厂”建设项目以智生产、智车间、智战情等智能+应用方案为蓝图，以数据为核心，运用智能计划、智能执行、实时监控、主动预警，达成企业营运流程的自动化与智能化，协助公司提升运营绩效，降低运营成本，产销协同管理能力，提高产品品质，提升客户满意度。

（四）重要事项

详见第五节“重要事项”之“十八、其他重大事项的说明”

（五）守望相助抗击疫情

报告期内，面对突然其来的疫情，为全力保障医护人员与疫情患者饮水健康与安全，开能集团（包含子公司世纪丰源在内）携手社会公益基金会，第一时间积极响应一线抗击疫情工作，在销售，生产及储运团队共同努力下，分别向武汉雷神山医院、湖北黄冈大别山医院、孝感中心医院、潜江市妇幼保健计划生育服务中心等，共捐赠近400台商务饮水机。

（六）企业文化建设

报告期内，基于企业发展战略，公司组织开展了系列文化活动，优化组织结构、优化人才梯队，并积极引进优秀的复合型专业人才汇聚于开能健康。通过优秀文化吸引人、凝聚人、激励人，实现组织目标，最终实现员工自我价值与企业社会价值共同成长。

公司组织以健康和环保等公司核心理念的文化活动，包括篮球赛、全员运动会、跑步团等文化活动，讲好开能健康的故事，做好文化的传承，让文化建设落到实处，让员工感受公司文化氛围，用行动践行健康、环保的文化。

（七）其他

1、2019年12月31日，公司企业技术中心通过上海市经信委的年度评价；

2、2020年2月公司获上海市政法委“2019年度上海市平安示范单位荣誉证书证书”；

3、2020年3月，公司被中国质量检验协会评为《全国产品和服务质量诚信示范企业》、《全国质量检验稳定合格产品》、《全国净水行业质量领先企业》、《全国净水行业质量领先品牌》；

4、2020年6月，公司自主研发设计的中央过滤系统获得IF设计奖、德国红点设计奖两项世界工业设计大奖，自主研发设计的反渗透净化器获得2020年德国红点设计大奖；

5、2020年7月，获2018-2019年度“上海外贸自主品牌示范企业”；

6、2020 年 8 月，公司荣获 2020 上海民营制造业企业 100 强、2020 上海制造业企业 100 强；

7、2020 年 9 月，公司被中国质量检验协会评为《全国百佳质量检验诚信标杆企业》；

8、2020 年 10 月，公司获全联环境服务业商会“环境商会抗疫突出贡献奖”；

9、2020 年 12 月，公司获“上海市商贸流通服务业抗击疫情、保障城市生活、提振上海市场先进集体”。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,181,121,636.37	100%	1,052,525,499.43	100%	12.22%
分行业					
环保设备制造及服务行业	1,181,121,636.37	100.00%	1,052,525,499.43	100.00%	12.22%
分产品					
终端业务及服务	710,563,259.12	60.16%	632,697,609.89	60.11%	12.31%
智能制造及核心部件	432,790,506.45	36.64%	391,941,162.44	37.24%	10.42%
其他生态产品及业务	37,767,870.80	3.20%	27,886,727.10	2.65%	35.43%
分地区					
华东	228,440,106.12	19.34%	224,423,664.69	21.32%	1.79%
华北	84,238,538.98	7.13%	95,739,008.42	9.10%	-12.01%
华中	40,656,634.30	3.44%	33,786,646.91	3.21%	20.33%
华南	69,737,233.24	5.90%	52,076,227.30	4.95%	33.91%
华西	25,982,833.09	2.20%	22,021,006.58	2.09%	17.99%
中东	3,002,048.26	0.25%	18,137,851.75	1.72%	-83.45%

欧洲	208,809,347.03	17.68%	172,955,938.18	16.43%	20.73%
亚洲	61,601,420.33	5.22%	55,690,990.79	5.29%	10.61%
北美洲	434,663,525.01	36.80%	348,533,717.92	33.11%	24.71%
其他	23,989,950.01	2.03%	29,160,446.89	2.77%	-17.73%

(2) 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						
环保设备制造及服务行业	1,181,121,636.37	665,345,993.62	43.67%	12.22%	13.21%	-0.49%
分产品						
终端业务及服务	710,563,259.12	362,755,494.97	48.95%	12.31%	13.39%	-0.49%
智能制造及核心部件	432,790,506.45	279,094,371.59	35.51%	10.42%	11.56%	-0.66%
其他生态产品及业务	37,767,870.80	23,496,127.06	37.79%	35.43%	33.36%	0.97%
分地区						
华东	228,440,106.12	144,631,668.63	36.69%	1.79%	7.28%	-3.24%
华北	84,238,538.98	51,419,740.65	38.96%	-12.01%	-10.36%	-1.13%
华中	40,656,634.30	26,159,991.10	35.66%	20.33%	25.32%	-2.56%
华南	69,737,233.24	45,532,309.14	34.71%	33.91%	45.65%	-5.26%
华西	25,982,833.09	16,052,916.47	38.22%	17.99%	20.46%	-1.27%
中东	3,002,048.26	1,803,016.56	39.94%	-83.45%	-85.32%	7.65%
欧洲	208,809,347.03	121,539,904.25	41.79%	20.73%	24.05%	-1.56%
亚洲	61,601,420.33	42,514,034.90	30.99%	10.61%	14.76%	-2.49%
北美洲	434,663,525.01	200,694,258.69	53.83%	24.71%	23.33%	0.52%
其他	23,989,950.01	14,998,153.24	37.48%	-17.73%	-25.07%	6.12%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
水处理整体设备(净水机、软水机、商务机)	销售量	台	418,115	400,407	4.42%
	生产量	台	245,773	264,069	-6.93%
	库存量	台	90,949	68,860	32.08%
水处理核心部件(桶、阀、套件)	销售量	个	1,181,101	1,181,070	0.00%
	生产量	个	1,265,846	1,175,217	7.71%
	库存量	个	135,969	107,256	26.77%
壁炉	销售量	台	2,685	3,270	-17.89%
	生产量	台	2,878	2,830	1.70%
	库存量	台	958	1,070	-10.47%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

水处理整体设备（净水机、软水机、商务机）本年末库存量结余比上年末增加32.08%，主要原因系本年末国内外物流紧张，公司部分订单产品完工后、未来得及发货或已出口报关但货轮尚未发运，导致本年末库存量增加，该等产品均已在期后发出并计入下年度销售收入中。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
水处理设备/壁炉整机及配件	直接材料	510,371,527.42	76.71%	447,326,105.97	76.12%	14.09%
水处理设备/壁炉整机及配件	直接人工	75,666,304.58	11.37%	73,388,327.13	12.49%	3.10%
水处理设备/壁炉整机及配件	制造费用	79,308,161.62	11.92%	66,977,350.66	11.39%	18.41%

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	108,597,871.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.19%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	26,612,912.52	2.25%
2	客户 2	25,878,898.90	2.19%
3	客户 3	19,236,288.86	1.63%
4	客户 4	18,723,088.64	1.59%
5	客户 5	18,146,682.56	1.54%
合计	--	108,597,871.48	9.19%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

以上公司前5大客户均与公司无关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	122,211,778.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.19%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	4.91%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	35,678,245.60	9.11%
2	供应商 2	27,070,545.00	6.91%
3	供应商 3	22,403,977.73	5.72%
4	供应商 4	19,249,750.93	4.91%

5	供应商 5	17,809,259.60	4.55%
合计	--	122,211,778.86	31.19%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

以上前5大供应商中，除供应商4为公司关联企业外，其他4家供应商均与公司无关联关系。

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	172,185,654.54	165,722,304.06	3.90%	
管理费用	157,170,072.63	159,094,372.83	-1.21%	
财务费用	29,746,841.08	15,703,865.24	89.42%	财务费用本年度比上年增加约 1,404 万元，增幅 89.42%，主要系因本年度下半年因美元相对于人民币总体贬值而致公司汇兑损失约 670 万，而上年情况总体相反而带来汇兑收益约 450 万，从而汇兑损失较上年同比增加约 1,100 万元，另因本年度公司金融机构借款年度内平均占用额增加及闲置资金存款减少而较上年同期增加利息净支出约 300 多万元所致。
研发费用	35,868,938.42	18,787,491.89	90.92%	研发费用本年度比上年增加约 1,708 万元，增幅 90.92%，主要系公司本年度费用化的新品研发投入持续增加以及原资本化完工项目持续摊销增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司秉承“创新创造价值”的理念，持续研发投入，2020年公司研发总投入4,203万元，其中在水处理设备领域的研发投入为4,156万元，占水处理设备营业收入的3.63%，与上年投入基本持平。公司持续推动产品创新开发，并取得了良好的成果（相关成果请见“第四节经营情况讨论与分析”中“自主研发创新”）。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	120	112	102
研发人员数量占比	9.38%	13.66%	9.63%
研发投入金额（元）	42,029,966.43	42,113,097.33	34,779,582.58
研发投入占营业收入比例	3.56%	4.00%	3.86%
研发支出资本化的金额（元）	11,149,884.25	23,325,605.44	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	26.53%	55.39%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	22.66%	19.37%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,279,603,466.89	1,122,795,107.77	13.97%
经营活动现金流出小计	1,139,173,480.41	1,008,397,633.64	12.97%
经营活动产生的现金流量净额	140,429,986.48	114,397,474.13	22.76%
投资活动现金流入小计	546,633,203.08	1,636,560,622.12	-66.60%
投资活动现金流出小计	490,986,899.56	1,790,272,515.83	-72.57%
投资活动产生的现金流量净额	55,646,303.52	-153,711,893.71	136.20%
筹资活动现金流入小计	374,789,104.00	362,537,441.66	3.38%
筹资活动现金流出小计	556,950,049.91	334,115,934.37	66.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-182,160,945.91	28,421,507.29	-740.93%
现金及现金等价物净增加额	21,220,164.27	-5,849,674.64	462.76%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 投资活动现金流入：本年度比上年减少约108,993万元，降幅66.60%，主要系公司本年度闲置资金较上年度有所减少，相应减少了理财投资款，从而到期收回的投资款减少所致。

(2) 投资活动现金流出：本年度比上年减少约129,929万元，降幅72.57%，主要系公司本年度闲置资金较上年度有所减少，相应减少了理财投资款所致。

(3) 投资活动产生的现金流量净额：本年度比上年增加净流入约20,936万元，增幅136.20%，主要系公司本年度闲置资金较上年度有所减少，本年度理财投资款呈现净收回状态，而上年度正好相反所致。

(4) 筹资活动现金流出：本年度比上年增加约22,284万元，增幅66.69%，主要系本年度偿还各类金融机构到期借款较上年度增加约17,514万元所致。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额：本年度比上年度减少约21,058万元，降幅740.93%，主要系本年度偿还各类金融机构到期借款较上年度增加约17,514万元所致。

(6) 现金及现金等价物净增加额：本年度比上年增加约2,707万元，增幅462.76%，主要系本年度公司销售增加带来的经营活动产生的现金净流入较上年增加约2,600万元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本报告期公司经营活动产生的现金净流量约为1.4亿元，同期净利润约为0.5亿元，相差约

0.9亿元，主要原因为本报告期公司计提了各项资产减值准备及信用减值准备合计约0.86亿元所致。

三、非主营业务情况

√ 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	-84,035.35	-0.13%	主要为理财收益、权益法核算的长期股权投资损失	否
公允价值变动损益	-746,254.61	-1.13%	主要为海外子公司 Envirogard Products Limited 少数股东卖出期权的公允价值变动	否
资产减值	-82,209,831.14	-123.99%	主要为计提商誉减值准备及长期股权投资减值准备	否
营业外收入	21,529,833.22	32.47%	主要为子公司广东丰源的原股东未完成业绩考核指标而调整或有对价形成的损益	否
营业外支出	1,825,507.10	2.75%	主要为抗疫期间的捐赠支出	否
信用减值损失	-4,234,959.77	-6.39%	主要为计提应收款项减值准备	否
其他收益	15,328,262.40	23.12%	主要为政府补贴收入	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	177,449,455.72	9.76%	206,068,322.65	10.45%	-0.69%	
应收账款	174,139,954.53	9.58%	160,065,882.85	8.11%	1.47%	
存货	203,440,769.75	11.19%	190,028,095.42	9.63%	1.56%	
长期股权投资	48,040,000.00	2.64%	103,995,585.96	5.27%	-2.63%	长期股权投资本年末余额比年初减少约 5,596 万元，降幅 53.81%，主要系公司根据联营企业浙江润鑫电器的本年末资产评估报告中的企业估值，对浙江润鑫电器的长期股权投资计提了约 5,500 万元的长投减值准备所致。

固定资产	288,697,355.93	15.88%	302,433,354.67	15.33%	0.55%	
在建工程	4,734,279.97	0.26%	5,871,585.76	0.30%	-0.04%	
短期借款	247,836,207.00	13.63%	283,625,205.00	14.38%	-0.75%	
长期借款	5,480,000.00	0.30%		0.00%	0.30%	
交易性金融资产	160,739.28	0.01%	40,194,129.39	2.04%	-2.03%	交易性金融资产本年末余额比年初减少约 4,003 万，降幅 99.60%，主要系本年度公司闲置资金相比上年同期减少，为保持资金的流动性，本年度收回了理财投资所致。
应收票据	19,467,023.40	1.07%	14,669,936.60	0.74%	0.33%	
其他流动资产	4,517,321.17	0.25%	7,193,566.93	0.36%	-0.11%	
长期应收款		0.00%	2,329,052.03	0.12%	-0.12%	
开发支出		0.00%	7,564,294.92	0.38%	-0.38%	
递延所得税资产	16,861,983.18	0.93%	24,865,139.13	1.26%	-0.33%	
其他非流动资产	3,681,923.48	0.20%	5,597,829.46	0.28%	-0.08%	
应付票据		0.00%	24,452,787.77	1.24%	-1.24%	应付票据本年末余额为 0，比年初减少约 2,445 万，系本年度公司全部承兑了到期票据所致。
合同负债	26,720,332.84	1.47%	15,015,254.14	0.76%	0.71%	
应交税费	6,123,805.20	0.34%	11,616,952.08	0.59%	-0.25%	
其他应付款	64,074,964.72	3.52%	99,573,406.00	5.05%	-1.53%	其他应付款本年末余额比年初减少约 3,550 万元，降幅 35.65%，主要系本年度公司因提前终止员工股权激励计划而转销受限制股票的回购义务应付款约 2,700 万所致。
一年内到期的非流动负债	6,691,835.47	0.37%	33,600,658.34	1.70%	-1.33%	一年内到期的非流动负债本年末余额比年初减少约 2,691 万元，降幅 80.08%，主要系本年度公司提前结束售后租回业务并结清相关融资款，因此转销对应的长期应付款及一年内到期的非流动负债所致。
其他流动负债	7,929,672.84	0.44%	5,220,545.00	0.26%	0.18%	
长期应付款		0.00%	26,465,586.85	1.34%	-1.34%	长期应付款本年末余额为 0，比年初减少约 2,647 万元，系本年度公司提前结束售后租回业务并结清相关融资款，因此转销对应的长期应付款至一年内到期的非流动负债所

						致。
库存股	15,919,530.40	0.88%	27,055,320.00	1.37%	-0.49%	
其他综合收益	440,542.45	0.02%	2,746,554.75	0.14%	-0.12%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	40,194,129.39				52,242,327.51	92,436,275.01		181.89
2.衍生金融资产		160,557.39			114,889,162.98	114,889,162.98		160,557.39
4.其他权益工具投资	234,276.63							234,276.63
金融资产小计	40,428,406.02	160,557.39			167,131,490.49	207,325,437.99		395,015.91
其他	459,499,572.48				1.80			459,499,574.28
原能细胞科技集团有限公司	435,000,000.00							435,000,000.00
苏州厚宇创业投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00							20,000,000.00

上述合计	499,927,978.50	160,557.39			167,131,492.29	207,325,437.99		459,894,590.19
金融负债	29,383,964.00	-906,812.00					564,312.00	29,041,464.00

其他变动的内容

公司下属海外子公司加拿大Canature N.A. Inc.于2019年7月初完成对加拿大Envirogard Products Limited的收购，根据股权转让协议在收购时点确认的少数股东卖出期权以公允价值计量。本期间公允价值的变动约为-90.68万元，其他变动约56.43万元为汇兑损益的影响。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

参见第十二节附注七、81“所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
175,811,492.29	113,530,270.00	54.86%

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

			动					
金融衍生工具		160,557.39		114,889,162.98	114,889,162.98	271,735.81	160,557.39	自有资金
其他	499,927,978.50			52,242,329.31	92,436,275.01	1,341,550.80	459,734,032.80	自有资金
合计	499,927,978.50	160,557.39	0.00	167,131,492.29	207,325,437.99	1,613,286.61	459,894,590.19	--

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。

六、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

七、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
上海开能家用设备销售有限公司	子公司	净水设备等销售	1000 万元	15,161,567.15	11,985,953.76	21,436,652.41	285,157.44	269,396.58
上海开能水与火环保设备服务有限公司	子公司	净水设备等售后服务	100 万元	6,715,548.76	3,700,383.54	28,971,603.93	2,351,708.88	2,200,383.54
上海信川投资管理有限公司	子公司	投资管理	10450 万元	189,564,682.33	136,131,253.01	6,244,881.39	514,134.47	385,602.77
上海开能壁炉产品有限公司	子公司	壁炉的生产、销售	100 万美元	23,552,571.14	21,902,100.03	12,651,619.59	-1,057,034.29	-1,019,806.26
上海奔泰水处理设备有限公司	子公司	RO 机等净水设备的制造、销售	1000 万元	55,854,385.33	17,910,260.81	138,362,353.61	1,443,870.51	1,683,508.20
江苏开能华宇环保设备有限公司	子公司	净水用玻璃钢桶的制造、销售	1500 万元	62,805,183.18	38,568,578.63	129,678,367.79	19,741,173.95	16,389,568.02
Canature N.A. Inc	子公司	净水设备销售及服务	2112.4524 万加元	253,941,395.00	28,062,805.00	421,421,868.00	35,044,368.00	21,820,667.00
开能控股香港有限公司	子公司	净水设备等销售	1000 万美元	201,983,227.16	70,496,013.16	286,888,281.87	23,599,530.85	23,599,530.85
广东世纪丰源饮水设备制造有限公司	子公司	净水设备销售及服务	1350 万元	65,693,757.20	27,072,003.05	78,066,726.95	8,378,084.09	6,499,422.99
原能细胞科技集团有限公司	参股公司	从事细胞科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务等	99330 万元	1,549,547,944.43	1,174,153,615.98	99,561,028.33	-73,404,000.48	-66,901,854.49

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、原能集团概述

原能细胞科技集团有限公司成立于2014年7月16日，截至目前，原能集团注册资本75,060.1万元，开能健康持有其19.98%股权，是其持股比例最多的法人股东。

原能细胞科技集团，继续执行“一个集团、两个产业园、三家子公司、四大业务”的发展策略，聚集资源着力发展三个子公司的核心业务。具体如下：

(1) “一个集团”：为原能细胞科技集团有限公司，总部位于张江上海张江生物医药产业基地的核心区，以实现“天下无穷人，地上无病人”为公司使命，以解决行业的痛点和问题，打造行业细分领域制高点为策略，布局了核心企业和核心业务。

(2) “两个产业园”：位于上海市浦东新区张江生物医药产业园区张衡路1227号/哈雷路1118号，占地面积42亩的原能细胞产业园和位于蔡伦路999号占地面积18亩的原能细胞科创园，总建筑面积建近6万多平米。致力于引进生物医药领域前沿的企业和项目，形成围绕细胞存储和细胞疗法、生物大分子药物研发以及中试、检测、临床试验服务的生态圈，推动张江科学城前沿医药产业的发展。

(3) “三家子公司”：分别为上海原能细胞生物低温设备有限公司、上海原能细胞医学技术有限公司、原能细胞库有限公司，形成原能集团业务发展的基石。

(4) “四大业务”：分别为自动化智能化深低温生物冷冻设备开发与制造、细胞医学技术和产品开发 and 临床转化应用、全自动化细胞库建设与发展、生物细胞产业园建设与发展。

2、战略规划实施情况

为推动上述战略规划，原能细胞集团在报告期内已落实的进展情况如下：

(1) 自动化智能化深低温生物冷冻设备开发与制造

上海原能细胞生物低温设备有限公司（以下简称“原能生物”）专注于新兴的细胞生物产业，着力打造以细胞生物产业所需的自动化、智能化的仪器及装备为核心的生物医学设备，从活性细胞的深低温自动化存储为起点，逐步向活性细胞生物样本的提取、分离、制备、分装、降温、存储、转运、扩增、应用等全流程扩展，并逐步打造具有行业领先水平的可全自动运行、无人化管理的，具备全过程信息化、大数据管理、智能化营运、可临床级应用特征的细胞产业化体系。

原能生物已成功开发出多个系列的自动化生物样本（细胞）存储设备及相关配套产品。其中，BSN系列全自动深低温生物样本存储设备（包括BSN-500、BSN-600、BSN-200、BSN-260型等）、BSE系列全自动超低温生物样本存储设备（包括BSE-800、BSE-800(R)型等）、P系列全自动深低温生物样本存储设备（P60、P90、P30型等）已成功定型生产和上市销售，相关主打型号产品均已获得欧盟认证机构颁发的，涵盖MD和EMC双标准的CE认证证书。

报告期内，原能生物获得国家高新技术企业认定（证书编号GR201931000887），并被授予上海市专家工作站资质，原能生物的技术开发项目获得上海市高新技术成果转化项目认定。目前，原能生物公司已顺利通过国家权威机构的ISO9001质量管理体系和ISO13485医疗器械质量管理体系认证，以及GB/T29490知识产权管理体系认证，是中国医药生物技术协会会员及上海医疗器械行业协会会员。

原能生物共累计申报国内外专利288项，其中包括PCT国际专利7项，国外专利6项；累计获得国内外专利授权188项，其中包括日本专利2项，美国专利2项；累计申报软件著作权26项，获得软件著作权授权22项。

2021年2月10日，原能生物完成首轮融资，其注册资本由10,000万元增至19,784万元，开能健康直接持有原能生物6.57%的股权；原能集团直接持有原能生物40.44%的股权；其余12位新增投资人合计直接持有原能生物52.99%的股权。

（2）细胞医学技术和产品开发和临床转化应用

上海原能细胞医学技术有限公司（以下简称“原能医学”）成立于2015年，是国家高新技术企业，原能细胞科技集团子公司。

报告期内，原能医学聚焦实体肿瘤细胞免疫治疗的临床需求，致力于肿瘤免疫细胞治疗产品的开发。目前已经形成一套完整的科研及产品开发体系，打造了包括OriTMAb抗体开发、创新性OriTMCAR、OriTMTIL和OriTMUCAR四个技术平台，已申请专利49项（含6项PCT）。形成了8项自主创新主要靶向实体瘤的细胞产品管线，已启动探索性临床研究6项，初步获得的探索性临床数据显示了产品具有巨大的开发价值，同时具备安全性和令人振奋的疗效。

原能生物针对治疗难治性/复发性的肝细胞癌的CAR-T产品（Ori-CAR-001）的探索性临床研究（IIT）已在上海长征医院、浙江省丽水市中心医院开展进行，所有评估病例均显示良好的安全性。根据对标公司发表的同类产品临床1期数据的文章显示，Ori-CAR-001的给药剂量仅为对标公司同类产品的1/10~1/20，但显示更好的疗效；初步证明其安全性和治疗效果都已经达到预期，已经启动临床注册申报工作，进展顺利。原能医学临床医学部门已调整更新临床研究方案，加速临床研究进程，力争获得更好临床效果，新开发（含正在开发）6家临床研究中心，包括：浙江大学医学院附属第一医院、浙江大学医学院附属第二医院、长海医院、和上海中医药大学附属曙光医院和上海市第一妇婴保健院和上海市第十人民医院等。

报告期内，原能医学在自主开发建立的10¹¹大容量噬菌体展示全人源抗体库平台基础上新建了纳米抗体库与合成库。联合抗体亲和力成熟技术平台一方面可为CAR-T产品提供具有良好协同性的靶点，加持原能医学CAR-T产品的竞争优势；另一个方面是把适合的CAR-T靶点进一步开发成抗体候选药物，通过授权许可或合作开发方式增加公司价值。其中一款处于临床前开发阶段的广谱肿瘤双特异抗体（YN051）的全球权益以独占许可的方式许可给德琪医药 B.(06996)，如果未来该药企顺利获得该双抗商业化成果，原能生物最终可获得首付款加里程碑付款合计1.42亿美元外（不含销售提成）。截止至2020年末，原能生物已收到该项目的首付款250万美金。

原能医学是国家科技部973计划资助实验项目承担单位，自主研发的双特异性全人源抗体项目获上海市科委“科技创新行动计划”生物医药领域项目支持。

报告期内，原能生物与上海市第一人民医院共同成立的“上海细胞治疗临床转化工程技术研究中心”通过上海市科委审批立项；获批建设上海市专家工作站和浦东新区企业博士后科研工作站，并正式揭牌；团队核心成员王博士当选“2020年浦东工匠”，陈博士当选“2020年上海市首席技师”，郭博士入选“浦东新区开发开放30年周年优秀科技工作者报道人物”等；

报告期内，原能生物新增发明专利申请20余项（含PCT），其中，双特异性抗体（YN051）专利已申请进入21个国家/地区。

原能医学为加速肿瘤免疫治疗领域产品的开发与申报进程，于2020年12月完成超2亿人民

币的A轮融资，由沂景资本、浦东科创、张江科投领投，启明创投、厦门建发、高森资本等老股东跟投。

（3）全自动化细胞库建设与发展

①张江细胞产业园内千万份级全自动细胞库的建设：该细胞库作为全国首个临床级无人值守全自动5G细胞库，融入了最新的5G、人工智能、VR/AR、人机交互等前沿技术，采用自主研发的全自动细胞存储装备及配套智能化产品打造，具备样本全程深低温冷链保护、全自动化的行业领先性优势，最大限度保障细胞样本的质量与安全。为持续创新，原能细胞库与国内外先进科研及企业单位合作，如：与上海交通大学成立了“深低温生物样本智能存储平台联合技术中心”，与上海市自动化仪表研究院共同建立了“人工智能（医疗创新）联合示范基地”，与中国电信上海公司联合创建了“5G生命科学联合创新中心”，与上海ABB工程有限公司合作成立了“医疗行业机器人联合创新实验室”等等，努力取得核心技术及重大攻关技术突破，通过成果转化和产业化发展，全面提高企业科技创新能力。

②“1+N”细胞库的发展计划：

“1+N”细胞计划库是以上海为中心，计划在全国核心区域城市投资建设“区域细胞库”，形成上海千万份级细胞库+N个区域百万份级细胞库网络，“1+N”细胞库达到存储设计能力后，预计可存贮至少40-50万人群的细胞。报告期内，原能集团已与山东省青岛、浙江丽水、云南昆明等城市达成战略合作，拟启动区域百万份级细胞库的建设。

（4）生物细胞产业园发展

原能集团拥有位于上海张江科学城核心区张衡路1227号 / 哈雷路1118号，占地面积42亩的原能细胞产业园，和位于上海张江科学城核心区蔡伦路999号占地面积18亩的原能细胞科创园，总建筑面积建近6万平米；致力于引进国际级优质企业或项目，打造有全球影响力的生命科技产业开放式创新平台。

报告期内，原能细胞产业园和原能细胞科创园两大园区均正常运行，入驻率达70%以上。

（5）基元美业生物技术

原能细胞科技集团下属全资子公司基元美业生物技术（上海）有限公司依托原能集团旗下原能医学的技术平台，致力于创新的细胞层面皮肤修复技术和产品的开发。基元美业的精华系列拳头产品，运用了全球前沿的临床级生物蛋白基因重组和自主专利的蛋白复配技术，降维攻坚抗衰修复美容领域。目前基元美业已上市及即将上市的产品均已通过国家妆字号相关备案。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

根据奥维云网公布的数据显示,2020年受疫情的影响,我国净水器市场整体销量为1016.9万台,同比下降10.6%,销量首次出现下滑,整体零售额为239亿元,同比下降22.7%,达到近三年最大降幅。目前,一二线城市净水器市场处于存量替换阶段,但总体而言我国净水器在全国的普及率仍然较低,三四线下沉市场发展潜力巨大。从长远来看,中国经济长期向好的趋势不变,疫情也促使消费者对健康的重视程度普遍提高,未来将会有更多家庭关注日常饮水健康,消费升级将给中国企业带来新的挑战和发展机遇。

在消费升级的大趋势下,公司以全屋水处理解决方案见长的全屋净水、全屋软水产品将步入更快速地增长轨道。同时,公司将进一步推进净水行业资源的整合及垂直供应链的战略合作。

(二) 公司发展战略

公司以全屋型居家水处理设备为主打,充分发挥大上海国际化区域、大规模自动化制造、实体型经济主体等独特优势,持续完善多种经营模式深度拓展国内净水市场,持续发挥垂直供应链优势拓宽国外市场。

通过聚力研发技术创新、智能制造升级、经营效率优化,为客户提供具有成本优势和品质卓越的产品;通过服务团队、服务流程及服务标准的优化,扩展终端服务的覆盖区域;通过产业布局、投资、收并购,发挥协同效应,提升行业地位,扩大市场份额,成为行业领导者。

(三) 2021年度公司经营计划

2021年,公司将以产品力为抓手,以利润中心为考核,以运营效率管理为重点,通过加强组织行为建设、信息化管理流程升级等管理举措,确保公司在平稳有序中持续健康发展。2021年主要开展以下工作:

1、建立为用户创造价值的思维,搭建产品平台与技术平台规划

公司的核心经营理念是研发、制造出高价值的产品销售并服务于客户,随着消费市场对于净水产品有更多差异化需求,公司将以用户需求为导向分别在应用技术和预研技术上规划产品技术平台和开发路径,并以成本领先为驱动,将产品技术模块化、标准化,实现批量化生产及品质提升。

2、新材料、新技术、新产品的开发与应用

公司还将在不同产品的新材料、新技术上持续投入研发力量,不断探寻新增市场机会。

3、匹配业务模式的组织架构及组织能力,以利润中心考核业务单元的经营效率

为使公司不同业务模式持续提升核心竞争力获取更多市场机会,公司已逐步完善匹配业务的组织架构及管理授权,并将通过人才梯队建设、系统化人才培养、管理流程完善、激励考核设置,建立团队目标、团队行动与业务发展战略及公司发展战略的一致性与协同性。

同时,通过独立业务单元的成本费用分析、定价体系建设、运营效率管控、现金流优化等管理措施,提升业务单元盈利能力,以利润中心考核业务团队运作能力。

4、建立生态平台能力,布局上下产业链的多种合作模式

通过公司近二十年的多元化业务经营模式,积累了全球不同类型的企业客户和个人用户,并通过长期合作及服务与客户产生深度粘性。公司将以平台思维建立客户信息管理,通过上

下游的资源优势及整合布局，深度挖掘客户潜在需求，利用平台效应将公司具备的各种资源、新产品与新技术的整合能力、渠道转化优势赋能给平台上的不同客户。

5、持续升级智能制造及信息化系统，提高经营管理效率与风险管控

通过无人化、智能化设备升级持续降本增效；全面搭建生产信息化系统，实现生产信息数据化；同步升级ERP管理系统，不断细化财务管理颗粒度，真正实现经营管理透明化、实时化、数据化；通过财务管理分析，做好经营过程风险控制。

（四）健康产业生态圈的投资布局

基于近年来生命科学和医药产业飞速发展，开能健康作为原能集团创始股东且持股第一大股东，将积极参与并推动其相关产业的投资合作及发展，进一步完善公司在健康产业生态圈的投资布局，为公司产业链合作伙伴及全体股东创造更好的投资平台及投资回报。

（五）可能面临的风险

1、激烈的市场竞争风险

中国的人居水处理设备行业发展前景是无限广阔的，但随着国外同行、国内大型企业的纷纷介入，在共同促进市场规模不断扩大的同时，市场竞争也将愈演愈烈，然而无序的竞争格局，必然会加大市场竞争的风险。为此，公司也将从行业特点出发、以符合消费者需求为导向，发挥既有的研发和制造优势、产品优势、品牌优势、创新优势，扩大销售，利用领先优势进一步扩大领先地位。

2、海外市场波动的风险

海外市场客户对净水设备具有成熟的认可度，相对市场空间有限，但既有的规模仍具有很大的上升空间，公司在保有做得较好的欧美市场份额的同时，积极扩大海外销售渠道，扩大市场广度、加大其它区域的销售和合作。

3、外汇汇率风险

近年来，公司产品海外市场销售额占比超过一半，主要以美元计价，少量以欧元计价。外汇汇率的变化，有可能对公司产品在国际市场的价格产生影响以及产生汇兑损失风险。针对该风险，公司一直以来努力通过提高生产效率，降低产品生产成本，同时将会运用外汇套期保值等工具以降低外在汇率变化的影响。

4、营业成本上升的风险

近年来，人力成本上升和部分原材料价格均呈上涨趋势，营业成本也面临上升的风险。公司努力提升生产自动化程度，提高生产效率，加强生产、采购等整个供应链管理，节约各环节成本，以应对并控制成本上升的风险。

5、人才短缺的风险

专业化的研发和管理团队是公司顺利发展的必要元素。在公司发展过程中，公司仍存在着因专业化人才短缺从而制约公司业务发展的风险。虽然公司已拥有一批技术研发和管理人才，并且通过合理的员工激励制度吸引和稳定核心团队，但随着公司原有业务的扩张和新业务的开展推进，对人才的需求将日益增加。因此，公司将通过引进人才完善结组架构体系，优化团队建设。

6、并购带来的财务风险

近年来，公司因为战略发展与业务布局需要，积极开展对外投资并购，这使得公司在获得新业务和新市场的同时，也会增加相应的财务压力风险，同时也对公司的财务管理和风险控制提出了更高的要求。若并购企业经营及盈利状况不达预期，则会影响上市公司的盈利增长，并购中产生的商誉也将面临计提减值的压力。对此，公司将加强对并购子公司的业务与财务管控，及时防范其经营与财务风险。同时，充分利用各方有效资源，尽快实现协同效应，促进各方互利共赢，不断提高公司及子公司的经营业绩。

7、疫情的影响

由于受肺炎疫情的影响，今年我国宏观经济和消费市场都将面临考验，但随着疫情的消退，阶段性被抑制的消费需求必将出现回补。同时，为对冲疫情的不利影响，国家陆续出台了一系列拉动投资、促进消费、稳定就业的措施，国内居民消费市场正走出困境、逐步回暖。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年05月15日	公司	其他	其他	机构及个人投资者	2019年度网上业绩说明会	http://rs.p5w.net/html/122203.shtml

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施了2019年度利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，开能健康公司合并层面2019年度实现归属于母公司股东的净利润100,512,740.94元，开能健康母公司2019年度实现净利润257,063,238.75元。按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，母公司提取盈余公积金25,706,323.88元，加上2019年初未分配利润214,300,138.60元，减去已实施的2018年度分配利润145,307,026.80元以及2019年中期分配利润29,061,405.45元，2019年度母公司实际可供股东分配的利润为271,288,621.22元。

为全体股东分享公司发展的经营成果，公司以最新总股本582,794,909股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元人民币（含税），共计派现29,139,745.45元。实施分配后，公司剩余未分配利润242,148,875.77元转入下一年度，本年度不进行资本公积转增股本。

该利润分配方案披露后若股本发生变动，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

上述利润分配方案已于2020年7月7日执行完毕，相关决策程序符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰。独立董事对该事项发表了明确的独立意见，并为中小投资者提供了充分表达意见和诉求的机会，维护了中小投资者的合法利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	569,345,149
现金分红金额 (元) (含税)	28,467,257.45
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	15,919,530.40
现金分红总额 (含其他方式) (元)	44,386,787.85
可分配利润 (元)	244,756,458.33
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 开能健康公司合并层面 2020 年度实现归属于母公司股东的净利润 26,417,590.62 元, 开能健康母公司 2020 年度实现净利润 2,897,313.95 元。按照《公司法》和《公司章程》的有关规定, 母公司提取盈余公积金 289,731.39 元, 加上 2020 年初未分配利润 271,288,621.22 元, 减去已实施的 2019 年度已分配利润 29,139,745.45 元, 2020 年度母公司实际可供股东分配的利润为 244,756,458.33 元。</p> <p>为全体股东分享公司发展的经营成果, 并考虑以后年度公司经营发展资金所需, 公司拟以 2020 年 12 月 31 日总股本 576,871,469 股扣除截至本次董事会召开日公司回购专用证券账户持股数 7,526,320 后的股本 569,345,149 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元人民币 (含税), 共计派现 28,467,257.45 元。实施分配后, 公司剩余未分配利润 216,289,200.88 元转入下一年度。本年度不进行资本公积转增股本。</p> <p>该利润分配预案披露后若股本发生变动, 将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。</p>	

公司近 3 年 (包括本报告期) 的普通股股利分配方案 (预案)、资本公积金转增股本方案 (预案) 情况

1、2018年度利润分配方案:

2019年4月19日, 公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《2018年度利润分配的预案》, 公司董事会同意以2018年12月31日总股本484,356,758股为基数, 向全体股东共计派送红股96,871,351股, 派现48,435,675.80元, 即每10股派送红股2股, 派发现金红利1元人民币 (含税)。

2019年6月5日, 2018年度股东大会审议通过上述议案。上述公司2018年度利润分配方案于2019年6月21日实施完毕。该次利润分配实施完毕后, 公司总股本由484,356,758股增至581,228,109股。

2、2019年半年度现金分红方案:

2019年8月23日, 公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《2019年半年度现金分红预案》, 公司董事会同意以2019年6月30日总股本581,228,109股为基数每10股派发0.50元现金红利 (含税), 共计派发现金29,061,405.45元, 不送红股, 不以公积金转增股本。

2019年10月8日, 2019年第二次临时股东大会审议通过上述议案。上述公司2019年半年度现金分红方案于2019年10月22日实施完毕。该次利润分配实施完毕后, 公司总股本不变, 仍

为581,228,109股。

3、2019年度利润分配方案：

2020年4月25日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《2019年度利润分配的预案》，公司董事会同意以最新总股本582,794,909股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元人民币（含税），共计派现29,139,745.45元，不送红股，不以公积金转增股本。

2020年6月2日，2019年度股东大会审议通过上述议案。上述公司2019年度利润分配方案于2020年7月7日实施完毕。利润分配实施完毕后，公司总股本不变，仍为582,794,909股。

4、2020年度利润分配预案：

2021年4月23日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《2020年度利润分配的预案》，为全体股东分享公司发展的经营成果，并考虑以后年度公司经营发展资金所需，公司拟以2020年12月31日总股本576,871,469股扣除截至本次董事会召开日公司回购专用证券账户持股数7,526,320后的股本569,345,149股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元人民币（含税），共计派现28,467,257.45元。实施分配后，公司剩余未分配利润216,289,200.88元转入下一年度。本年度不进行资本公积转增股本。该预案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020年	28,467,257.45	26,417,590.62	107.76%	15,919,530.40	60.26%	44,386,787.85	168.02%
2019年	58,201,150.90	100,512,740.94	57.90%	0.00	0.00%	58,201,150.90	57.90%
2018年	48,435,675.80	348,011,245.45	13.92%	0.00	0.00%	48,435,675.80	13.92%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	瞿建国	关于放弃表决权的承诺函	2017年12月25日，瞿建国签署了《关于放弃表决权的承诺函》，就其持有的除委托股份之外的其他股份中的开能环保 28,390,000 股股份（即约占目标公司股份总额的 7.13%，以下简称“目标股份”），特不可撤销地承诺如下：1、自本承诺函出具之日起，且本人持有开能环保不少于 24.5%（含）股份期间（如开能环保出现送股、配股、资本公积转增股本等事项，该目标股份相应调整，下同），本人放弃目标股份项下参加开能环保股东大会并进行表决权等股东权利。2、目标股份在本承诺函出具之日后发生送股、配股、资本公积金转增股本等情形的获配股份的表决权亦自动放弃。3、本承诺函自签署之日起生效，并在本人作为开能环保股东并持股不少于 24.5%（含）期间持续有效。本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺。	2017年12月25日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
	瞿建国	关于放弃表决权的承诺函	2020年4月10日，瞿建国签署了表决权放弃承诺函，主要内容如下：本人曾于2017年12月25日承诺放弃开能健康 40,881,600 股的股东表决权。此外，本人现另对持有的开能健康股份中的 13,450,000 股股份（约占目标公司股份总额的 2.31%，以下简称“目标股份”），不可撤销地承诺如下：1、自本承诺函出具之日起，本人作为开能健康的控股股东、实际控制人，且本人持有开能健康不少于 30%（含）股份期间（如开能健康出现送股、配股、资本公积转增股本等事项，该目标股份相应调整，下同），本人放弃目标股份项下参加开能健康股东大会并进行表决权等股东权利。2、目标股份在本承诺函出具之日后发生送股、配股、资本公积金转增股本等情形的获配股份的表决权亦自动放弃。3、本承诺函自签署之日起生效，本人作为开能健康的控股股东、实际控制人，并在本人作为开能健康股东并持股不少于 30%（含）期间持续有效。本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺。	2020年04月10日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
	钧天投资	关于避免同业竞争的承诺函	为避免和消除与开能环保的同业竞争，钧天投资出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：一、鉴于博乐宝目前尚未实现盈利，在开能环保股权过户完成后的 24 个月内，若博乐宝实现盈利，在不损害上市公司中小股东利益的前提下，本人（本合伙企业）将根据法律法规、上市公司章程的要求，向开能环保董事会提交可行的资产整合方案，积极推进消除博乐宝与上市公司之间的同业竞争；二、若在开能环保股权过户完成后的 24 个月内，博乐宝仍无法实现盈利，本人（本合伙企业）	2017年12月25日	2020年4月13日	本承诺已于2020年4月13日履行完毕，上述承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。

			将在开能环保股权过户完成后的 36 个月内以届时法律法规允许的其他方式，解决博乐宝与上市公司之间的同业竞争；三、本人（本合伙企业）及本人（本合伙企业）控制的其他企业将不投资或从事与开能环保相同或相类似的业务，以避免对开能环保的生产经营构成直接或间接的竞争；四、如违反上述承诺，本人（本合伙企业）愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给开能环保造成的所有直接或间接损失。			
	钧天投资	关于规范和减少关联交易的承诺函	为减少和规范与上市公司未来可能发生的关联交易，钧天投资出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺如下：一、本人（本合伙企业）与开能环保之间现时不存在任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；二、本次股权转让完成后，本人（本合伙企业）将尽量避免、减少与开能环保发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人（本合伙企业）将严格遵守法律法规及中国证监会和上市公司章程、关联交易控制与决策相关制度的规定，按照公允、合理的商业准则进行；三、本人（本合伙企业）承诺不利用开能环保股东地位，损害开能环保及其他股东的合法利益。	2017 年 12 月 25 日	2020 年 4 月 13 日	本承诺已于 2020 年 4 月 13 日履行完毕，上述承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	现任监事周忆祥	限售承诺	本承诺人在任职期间每年转让的股份不超过本承诺人所持有的开能环保股份的百分之二十五；离职后半年内，不转让本承诺人所持有的开能环保股份。在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。	2012 年 11 月 02 日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
	瞿建国、高森投资	避免同业竞争承诺	为避免在以后的经营中产生同业竞争，持有开能环保 5%以上股份的股东高森投资、杨焕凤女士已出具书面承诺：（1）本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。（2）对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该等企业中的控股地位，保证该等企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该等企业不与公司进行同业竞争，本承诺人并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。（3）在本承诺人及本承诺人控制的公司与公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。	2011 年 11 月 02 日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
	瞿建国、高	避免关联	1、本人（或本公司）以及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与	2011 年	长期有	截至本报告期末，上述承

	森投资	交易的承诺	开能环保之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；2、在本人（或本公司）作为开能环保实际控制人或持股 5%以上股东期间，本人（或本公司）及附属企业将尽量避免、减少与开能环保发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人及附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和《上海开能环保设备股份有限公司章程》、《关联交易决策制度》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。3、本人（或本公司）承诺不利用开能环保控股股东或持股 5%以上股东的地位，损害开能环保及其他股东的合法利益。”	11 月 02 日	效	诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
股权激励承诺	开能健康	不提供担保承诺	公司承诺不为激励对象依股票期权与限制性股票激励计划提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2018 年 09 月 03 日	2020 年 9 月 3 日	本承诺已于 2020 年 9 月 3 日履行完毕，上述承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况，
其他对公司中小股东所作承诺	瞿建国、原公司监事会主席顾天禄	限售承诺	承诺在本任期届满前离职，将继续履行下列减持承诺及规定： 1、根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则（2017 年 6 月）》相关规定，在其离职生效日起至本届董事会任期届满（即 2020 年 5 月 18 日）后六个月内：（1）每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；（2）在离职后半年内不转让其持有的本公司股份；（3）《公司法》对董监高股份转让的其他规定。	2018 年 01 月 30 日	2020 年 11 月 19 日	本承诺已于 2020 年 11 月 19 日履行完毕，上述承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况
	瞿建国	不减持承诺	瞿建国先生特别承诺：自 2015 年 7 月 10 日至 2018 年 12 月 31 日前，不会减持本人现持有的公司股票；承诺期满后，若本公司股票价格（相等于）低于 2015 年 6 月 14 日当天最高股价 33 元的情况下，不会在二级市场减持本人名下的上述股票。	2015 年 07 月 10 日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
承诺是否按时履行	是					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
广东世纪丰源			1,500	698.82	疫情等	2019年05月30日	符合条件的媒体披露 《2019-032

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 2019年5月30日，公司召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司收购世纪丰源饮水设备制造有限公司部分股权的议案》，公司董事会同意公司：

1、收购株洲世纪丰源智能科技有限公司（以下简称“株洲世纪丰源”）持有的世纪丰源饮水设备制造有限公司（以下简称“世纪丰源”或“目标公司”）51%的股权，并签署《关于世纪丰源饮水设备制造有限公司之股权收购协议》（以下简称“原收购协议”）。

2、收购价款总额为“按照由开能健康聘请的会计师对目标公司2019年和2020年会计报表进行审计后确认的2019年和2020年的两年平均扣除非经常性损益净利润的10倍且最高不超过评估报告的目标公司全部股东权益的价值人民币13,190万元的51%，即不超过6,726.9万元。公司以上述目标公司评估价值为基础，在本次交易的前提条件满足之日起5个工作日内向株洲世纪支付交易首付款人民币3500万元（已支付）；本次交易的剩余价款将在会计师对目标公司2019年及2020年会计报表进行审计并出具审计报告之日起5个工作日内支付，其剩余价款的金额=（2019年经审计扣除非经常性损益净利润+2020年经审计扣除非经常性损益净利润）÷2×10×51%—3500万元。

3、若世纪丰源2019年至2020年两个会计年度经审计的扣除非经常性损益后净利润总和大于等于1,750万元，公司将世纪丰源进行第二期股权收购，第二期股权收购完成后，公司最终将持有世纪丰源71%的股权。公司将根据实际情况对第二期股权收购事项履行审批程序。

4、世纪丰源原股东承诺目标公司2019年、2020年和2021年经审计的扣非净利润分别为1,000万、1,500万和2,000万元。若上述约定的目标公司2019年至2021年的业绩指标未达成的，则应根据本协议中的相关约定对公司支付的各期股权收购价款予以相应调整。

具体内容请见2019年5月30日及2019年6月3日在符合条件的媒体披露的《关于公司收购世纪丰源饮水设备制造有限公司部分股权的公告》（公告编号：2019-032）及《关于收购世纪部分股权之交易事项相关说明的公告》（公告编号：2019-033）。

(二) 2019年6月20日，株洲世纪丰源将该次交易涉及的目标公司51%股权转让给公司，并完成工商变更登记。公司和株洲世纪丰源分别持有世纪丰源51%及49%的股权，世纪丰源为公司的控股子公司。

具体内容请见2019年6月24日，公司在符合条件的媒体披露的《关于收购世纪部分股权事项进展的公告》（公告编号：2019-039）。

(三) 2020年度，因疫情停课的影响，公司下属控股子公司世纪丰源主营业务中的校园饮水机业务受到较大挑战。据股权收购协议相关约定，世纪丰源未能实现其2020年约定的业绩指标。公司聘请的坤元资产评估有限公司对世纪丰源于2020年末的企业价值进行了详细评估，并于近期

出具了资产评估报告。根据收益法评估的世纪丰源于2020年末的企业价值约为7,300万元，公司据此估值重新计算了世纪丰源资产组预计未来现金流量现值与包含商誉在内的资产组账面价值的差额，计提了约2,100万元的商誉减值准备；同时，公司转销了因其未完成业绩承诺而不需要支付的或有对价负债约2,100万元，故该减值事项对公司归母净利润基本无影响。转销该或有对价负债后，公司对世纪丰源的账面投资成本确定为3,500万元（已支付）。

经审计，世纪丰源2019年度的净利润为704.10万元，扣非后的净利润为677.36万元；2020年度的净利润为649.94万元，扣非后的净利润为698.82万元。2019-2020年合计扣非后净利润为1,376.18万元，未达到原协议约定的该两年合计扣非后净利润最低1,750万元的业绩指标，故公司根据原协议无需进行第二期股权收购。

（四）2021年3月2日，公司召开第五届董事会第六次会议审议通过了《关于公司签署世纪丰源股权收购协议之补充协议的议案》，公司董事会同意：

1、原收购协议项下“第二期股权收购”不再执行，即开能健康无需再按照原协议中有关“第二期股权收购”的约定继续收购株洲世纪丰源持有的目标公司的20%股权，并签署《关于世纪丰源饮水设备制造有限公司股权收购协议之补充协议》（以下简称“本补充协议”）。因此，世纪丰源仍为公司持股51%的控股子公司。

2、原收购协议项下的“第一期股权收购”事项按本补充协议的约定执行，即若2019年、2020年及2021年三个会计年度目标公司的扣除非经常性损益后净利润之和：若大于2,100万元的，则“第一期股权收购”项下股权收购款为人民币3,500万元；若小于2,100万元的，则按原协议相应条款约定调低目标公司估值系数并重新计算开能健康在目标公司的股权占比。

具体内容请见2021年3月2日在符合条件的媒体披露的《关于公司签署世纪丰源股权收购协议之补充协议的公告》（公告编号：2021-017）。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

详细见上说明。

三、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

参见第十二节附注五、44“重要会计政策和会计估计变更”。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	96.46
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	叶慧、李靖豪、史丽萍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、2018年8月8日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议，审议并通过了《关于<开能健康科技集团股份有限公司2018年股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<开能健康科技集团股份有限公司2018年股权激励计划实施考核管理办法（草案）>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励具体事宜的议案》等议案。

公司独立董事就本激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表独立意见，并公开征集投票权。2018年8月9日，国浩律师（上海）事务所出具了《国浩律师（上海）事务所关于公司2018年股权激励计划（草案）之法律意见书》。

2、2018年8月10日，公司已在本部对激励对象名单进行了公示，公示时间为自2018年8月10日起至2018年8月20日止，在公示的时限内，没有任何组织或个人提出异议或不良反映，无反馈记录。监事会对激励计划授予激励对象名单进行了核查，并于2018年8月28日出具了《监事会关于公司2018年股权激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

3、2018年9月3日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于<开能健康科技集团股份有限公司2018年股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<开能健康科技集团股份有限公司2018年股权激励计划实施考核管理办法（草案）>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励具体事宜的议案》等议案，并对激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告进行了公告。激励计划获得2018年第三次临时股东大会批准，董事会被授权确定股票期权与限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票并办理授予权益所必需的全部事宜。

4、2018年9月3日，公司召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十一次会议，审议并通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，确定2018年9月3日为授予日，向符合授予条件的31名激励对象授予667万股限制性股票（实际认购653.4万股），授予价格为4.51元/股，向符合条件的61名激励对象授予233万份股票期权，行权价格为9.01元/份。公司独立董事就激励计划的授予事项出具独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定。

2018年11月1日，公司披露了《关于2018年股权激励计划之限制性股票及股票期权首次授予登记完成的公告》（公告编号：2018-088），本次激励计划之限制性股票及股票期权首次授予登记完成日：2018年11月2日；限制性股票：登记数量：653.4万股；上市日期为2018年11月2日；股票期权：登记数量：233万份；期权简称：开能JLC1；期权代码：036320。

5、2019年8月23日，公司召开第四届董事会第十九次会议及第四届监事会第十五次会议，审议并通过了《关于调整公司2018年股权激励计划首次授予权益数量和价格及预留权益数量的议案》，鉴于2018年度权益分派方案（公司以2018年12月31日总股本484,356,758股为基数，向全体股东每10股派送红股2股，派发现金红利1元人民币）已于2019年6月21日实施完毕，公司董事会同意将首次授予股票期权的数量由233万份调整为279.6万份、行权价格由9.01元调整为7.425元；将首次授予限制性股票的数量由653.4万股调整为784.08万股、回购价格由4.51元调整为3.675元；将预留股票期权数量由75万份调整为90万份、预留限制性股票数量由150万股调整为180万股。

6、2019年8月23日，公司召开第四届董事会第十九次会议及第四届监事会第十五次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》、《关于核实<2018年股权激励计划预留权益授予对象名单>的议案》，公司董事会确定2019年8月27日为预留股票期权与限制性股票的授予日，同意向符合条件的18名激励对象授予预留股票期权90万份，

行权价格为5.73元/份，向符合条件的19名激励对象授予预留限制性股票180万股，授予价格为2.87元/股。

2019年11月20日，公司披露了《关于2018年股权激励计划之限制性股票及股票期权预留授予登记完成的公告》（公告编号：2019-078），公司完成本次激励计划预留限制性股票及预留股票期权的登记工作，预留限制性股票：登记数量：179万股；预留股票期权：登记数量：90万份；期权简称：开能JLC2；期权代码：036387。

7、2019年10月25日，公司召开第四届董事会第二十二次会议及第四届监事会第十七次会议，审议并通过了《关于调整2018年股权激励计划授予权益行权价格及回购价格的议案》，鉴于2019年半年度现金分红方案（公司以当时总股本581,228,109股为基数，向全体股东每10股派发0.50元人民币现金）已于2019年10月22日实施完毕，公司董事会同意将首次授予股票期权行权价格由7.425元/份调整为7.375元/份、预留股票期权的行权价格由5.73元/份调整为5.68元/份；将首次授予限制性股票的回购价格由3.675元/股调整为3.625元/股、预留限制性股票的回购价格由2.87元/股调整为2.82元/股。

8、2019年10月25日，公司召开第四届董事会第二十二次会议及第四届监事会第十七次会议，审议并通过了《关于2018年股权激励计划首次授予权益第一个行权期/解除限售期条件成就的议案》、《关于核查2018年股权激励计划首次授予权益第一期可行权/可解除限售激励对象名单的议案》，公司董事会确认：

（1）2018年股权激励计划首次授予权益第一个行权期/解除限售期条件已成就；公司2018年股权激励计划首次授予股票期权第一个行权期符合行权条件的激励对象共计56人，可行权的期权数量为501,600份，占公司总股本的0.0863%，第一个行权期的行权价格为7.375元/份（调整后），行权模式采用集中行权，行权期限为2019年11月3日至2020年11月2日；

2020年12月18日，公司召开第五届董事会第四次会议及第五届监事会第四次会议，审议并通过了《关于注销2018年股权激励计划首次授予期权第一个行权期逾期未行权期权的议案》，同意对逾期未行权的该期股票期权（期权简称：开能LC1，期权代码：036320）进行注销，涉及激励对象56人，拟注销期权501,600份，具体内容详见2020年12月21日在符合条件的媒体披露的《关于注销2018年股权激励计划首次授予期权第一个行权期逾期未行权期权的公告》（公告编号：2020-088）；

2020年12月30日，公司披露了《关于行权期满未行权的股票期权注销完成的公告》（公告编号：2020-089），经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，该限制性股票回购注销事宜已于2020年12月29日办理完成。

（2）公司2018年股权激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计30人，可解除限售的限制性股票数量为1,546,560股，占公司总股本的0.2661%。实际可上市流通数量为1,451,996股，占公司总股本的0.2498%。

2019年11月8日，公司披露了《关于2018年股权激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解锁股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2019-077），本次符合解除限售条件的激励对象共计30人，可解除限售的限制性股票数量为1,546,560股，占公司总股本的0.2661%。实际可上市流通数量为1,451,996股，占公司总股本的0.2498%。本次解锁的限制性股票上市流通日为2019年11月11日。

9、2019年10月25日，公司召开第四届董事会第二十二次会议及第四届监事会第十七次会议，审议并通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，（1）鉴于2018年股权激励计划中5名获已授股票期权的原激励对象因已离职而不再具备激励资格，公司董事会同意注销5名已离职原激励对象已获授但尚未行权的全部股票期权288,000股；（2）鉴于2018年股权激励计划中1名已获授限制性股票的原激励对象因已离职而不再具备激励资格，

公司董事会同意将其已获授但尚未解除限售的限制性股票108,000股由公司以3.625元/股的回购价格全部回购，回购金额为391,500元；（3）鉴于2018年股权激励计划中1名已获授限制性股票的原激励对象符合第一个解除限售期公司及个人业绩考核要求，其拟在第一期解锁后离职，公司董事会同意已获授但尚未解锁的剩余限制性股票115,200股以3.625元/股的回购价格回购，回购金额为417,600元。上述回购限制性股票数量合计为223,200股，回购金额合计为809,100元。

2020年1月20日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了该事项。

2020年3月9日，公司披露了《关于股权激励已授予股票期权及限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2020-009），公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销，本次注销的期权数量为288,000份；本次回购注销的股票数量为223,200股，回购价格为3.625元/股。

10、2020年8月14日，公司召开第五届董事会第二次会议及第五届监事会第二次会议，审议并通过了《关于调整2018年股权激励计划授予权益行权价格及回购价格的议案》，具体内容详见2020年8月18日在符合条件的媒体披露的《关于调整2018年股权激励计划授予权益行权价格及回购价格的公告》（公告编号：2020-057）。鉴于2019年度利润分配方案（公司以总股本582,794,909股为基数，向全体股东每10股派发0.50元人民币现金）已于2020年7月7日实施完毕，公司董事会同意将首次授予股票期权行权价格由7.375元/份调整为7.325元/份、将首次授予限制性股票的回购价格由3.625元/股调整为3.575元/股；将预留股票期权的行权价格由5.68元/份调整为5.63元/份、预留限制性股票的回购价格由2.82元/股调整为2.77元/股（经公司2020年10月23日召开的第五届董事会第三次会议审议并决议通过，公司董事会同意将上述预留股票期权的行权价格由5.63元/份调整为5.68元/份，预留限制性股票的回购价格由2.77元/股调整为2.82元/股）。

11、2020年8月14日，公司召开第五届董事会第二次会议及第五届监事会第二次会议，审议并通过了《关于2018年股权激励计划首次授予权益第二个行权期/解除限售期条件及预留授予权益第一个行权期/解除限售期条件成就的议案》及《关于核查2018年股权激励计划首次授予权益第二期可行权/可解除限售及预留授予权益第一期可行权/可解除限售激励对象名单的议案》，具体内容详见2020年8月18日在符合条件的媒体披露的《关于2018年股权激励计划首次授予权益第二个行权期/解除限售期条件及预留授予权益第一个行权期/解除限售期条件成就的公告》（公告编号：2020-058）。根据《2018年股权激励计划》的相关规定，公司董事会确认2018年股权激励计划首次授予权益第二个行权期/解除限售期条件及预留授予权益第一个行权期/解除限售期条件已成就，公司董事会同意：

（1）公司2018年股权激励计划首次授予股票期权第二个行权期符合行权条件的激励对象共计52人，可行权的期权数量为529,920份。第二个行权期的行权价格为7.325元/份，行权模式采用集中行权；

（2）公司2018年股权激励计划预留授予股票期权第一个行权期符合行权条件的激励对象共计14人，可行权的期权数量为142,400份，行权价格为5.63元/份，行权模式采用集中行权（经公司2020年10月23日召开的第五届董事会第三次会议审议并决议通过，公司董事会同意将上述可行权的期权数量由142,400份调整为107,200份，行权价格为调整后的5.68元/份）。

（3）公司2018年股权激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计27人，可解除限售的限制性股票数量为1,756,800股，占公司总股本的0.3014%。实际可上市流通数量为846,960股，占公司总股本的0.1453%；

（4）公司2018年股权激励计划预留授予限制性股票第一个解除限售期符合解除限售条件

的激励对象共计13人，可解除限售的限制性股票数量为180,800股，占公司总股本的0.031%。实际可上市流通数量为180,800股，占公司总股本的0.031%。

2020年11月16日，公司披露了《关于2018年股权激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期及预留授予限制性股票第一个解除限售期解锁股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-081），本次解除限售条件的激励对象共计39人，解除限售的限制性股票数量为1,937,600股，占公司总股本的0.3335%，实际上市流通数量为1,027,760股，占公司总股本（剔除公司回购专用账户中股数后的总股本）的0.1769%。本次解锁的限制性股票上市流通日为2020年11月18日。

12、2020年8月14日，公司召开第五届董事会第二次会议及第五届监事会第二次会议，审议并通过了《关于终止实施2018年股权激励计划暨注销股票期权及回购注销限制性股票的议案》，具体内容详见2020年8月18日在符合条件的媒体披露的《关于终止实施2018年股权激励计划暨注销股票期权及回购注销限制性股票的公告》（公告编号：2020-059）。公司董事会同意：

（1）拟注销74名激励对象已获授但尚未行权的股票期权2,484,080份，其中：拟注销首次授予56名激励对象未行权的股票期权1,476,480份，拟注销预留授予的18名激励对象未行权的股票期权1,007,600份（经公司2020年10月23日召开的第五届董事会第三次会议审议并决议通过，公司董事会同意将上述可行权的期权数量由2,484,080份调整为2,269,280份，其中：拟注销首次授予56名激励对象未行权的股票期权1,476,480份不变，拟注销预留授予的18名激励对象未行权的股票期权由1,007,600份调整为792,800份）；

（2）拟回购并注销47名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票5,923,440股，其中：拟回购并注销首次授予29名激励对象未解除限售的限制性股票4,314,240股，回购价格为3.575元/股，拟回购并注销预留授予18名激励对象未解除限售的限制性股票1,609,200股，回购价格为调整后的2.82元/股；（注：其中有1名激励对象既有首次授予又有预留授予的限制性股票，故实际回购注销涉及人数为46名）。

（3）拟终止实施2018年股权激励计划，与该次激励计划配套的《激励计划实施考核管理办法》等文件在办理完毕回购注销手续后一并终止。

2020年9月3日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了上述议案，公司将根据2018年股权激励计划相关规定，对上述已获授但尚未解除限售的5,923,440股限制性股票进行回购并注销，注销完成后，公司总股本从582,794,909股减至576,871,469股。

13、2020年10月23日，公司召开第五届董事会第三次会议及第五届监事会第三次会议，审议并通过了《关于2018年股权激励计划预留授予权益行权价格、回购价格及相关预留授予期权行权数量、注销数量调整的议案》，公司董事会同意对上述11、12项中相关内容调整如下：

（1）公司2018年股权激励计划预留授予股票期权第一个行权期符合行权条件的激励对象共计14人，可行权的期权数量由142,400份调整为107,200份。第一个行权期的行权价格为由5.63元/份调整为5.68元/份，行权模式采用集中行权。

（2）公司拟注销74名激励对象已获授但尚未行权的股票期权由2,484,080份调整为2,269,280份，其中：首次授56名激励对象未行权的股票期权为1,476,480份，预留授予18名激励对象未行权的股票期权由1,007,600份调整为792,800份。

2020年12月7日，公司披露了《关于2018年股权激励计划已授予股票期权注销完成的公告》（公告编号：2020-083），经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，该股票

期权注销事宜已于2020年12月3日办理完成。

(3) 公司拟回购并注销47名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票5,923,440股，其中：首次授予29名激励对象未解除限售的限制性股票4,314,240股，回购价格为3.575元/股；预留授予18名激励对象未解除限售的限制性股票1,609,200股，回购价格由2.77元/股调整为2.82元/股。（注：其中有1名激励对象既有首次授予又有预留授予的限制性股票，故实际回购注销涉及人数为46名）。

其他不变，具体内容详见2020年10月27日在符合条件的媒体披露的《关于2018年股权激励计划预留授予权益行权价格、回购价格及相关预留授予期权行权数量、注销数量调整的公告》（公告编号：2020-077）。

2020年12月17日，公司披露了《关于2018年股权激励计划已授予限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2020-084），经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，该限制性股票回购注销事宜已于2020年12月16日办理完成。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江润鑫电器有限公司	2019年12月31日	2,000	2020年01月06日	1,475	连带责任保证	3年	否	是
浙江润鑫电器有限公司	2019年12月31日	1,000	2020年01月02日	81.38	连带责任保证	3年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				1,556.38
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			3,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				1,556.38
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

上海信川投资管理有 限公司	2014 年 12 月 29 日	13,000	2015 年 01 月 15 日		连带责任保 证	5 年	是	是	
江苏开能华宇环保设 备有限公司	2019 年 01 月 08 日	500	2019 年 01 月 23 日		连带责任保 证	3 年	否	是	
世纪丰源饮水设备制 造有限公司	2019 年 09 月 16 日	2,000			连带责任保 证	3 年	否	是	
上海奔泰水处理设备 有限公司	2019 年 10 月 25 日	2,500	2019 年 12 月 16 日		连带责任保 证	3 年	否	是	
开能控股香港有限公 司	2019 年 10 月 25 日	3,540			连带责任保 证	3 年	否	是	
开能控股香港有限公 司	2020 年 06 月 02 日	10,619			连带责任保 证	3 年	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)			10,619	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				0	
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)			10,619	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				0	
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (C1)				报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)				0	
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)				0	
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			10,619	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				1,556.38	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			13,619	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				1,556.38	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									1.33%
其中:									
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保余额 (E)									1,556.38
上述三项担保金额合计 (D+E+F)									1,556.38

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	自有资金	11,488.92	0	0
券商理财产品	自有资金	5,224.23	0.02	0
合计		16,713.15	0.02	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2020年1月-2月期间，开能健康及其子公司广东世纪丰源携手社会公益基金会，第一时间

积极响应一线抗击疫情工作，在销售，生产及储运团队共同努力下，分别向武汉、黄冈、潜江、孝感等地区医院及疾控中心捐赠商务直饮水机共计397台。开能集团在包括武汉在内的上述地区的合作伙伴和服务人员已原地待命，确保安装工作及时完成。当时捐赠产品为公司最新上市的商务直饮水机，超大容量，保证持续净化后的常温及热水供应，并避免二次污染，全力保障医护人员与疫情患者饮水健康与安全。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

(2) 年度精准扶贫概要

不适用

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

不适用

3、环境保护相关的情况

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

不适用

为预防环境污染事件的发生，公司采取了一系列的预防措施，建立了较完善的环境管理制度，尚未发生过环境污染事件。

2021年2月,公司将《开能健康科技集团股份有限公司突发环境事件应急预案V02(2020年12月修订)》在浦东新区生态环境局备案，备案有效期2021.02-2024.02

根据企业可能发生的突发环境事件的类型，应急监测涉及水污染监测和大气污染监测。鉴于企业没有内部应急监测能力，当发生III级突发环境事件和II级突发环境事件时，企业的应急监测将委托谱尼测试集团上海有限公司；当发生I级突发环境事件时，将联系上海市浦东新区监测站，布置监测点位以及协助监测工作的开展。应急监测包括污染源监测、厂界环境质量监测和厂外环境质量监测三种，以满足事故应急监测的需求。突发环境事件发生后，现场应急措施的主要包括：隔离、疏散、个体防护、询情与侦检、泄漏控制、现场急救。

开能健康是一个倡导环保的企业，厂区实行雨污分流，厂区无生产废水产生。生活污水及去湿机排水（清净下水）均经厂区现有中水系统处理（由A/O活性污泥法和生态湿地技术综合处理组成），达到《城市污水再生利用景观环境用水水质》（GB/T18921-2002）中排放标准限值后，回用至厂区内水处理系统末端贮水池内，水处理系统末端贮水池与外界河流不连通。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

序号	其他重大事项	披露日期	公告编号
（一）报告期至本报告披露日，实际控制人变更情况：			
1、	2020年4月13日，公司披露了《关于公司控股股东、实际控制人发生变更暨权益变动的提示性公告》，同时瞿建国先生、钧天投资出具了《简式权益变动报告书》和《详式权益变动报告书》，公司的控股股东和实际控制人即变更为瞿建国先生。	2020.04.13	2020-017
（二）报告期至本报告披露日，权益变动情况：			
1、	2020年1月3日，公司发布了《关于控股股东部分股份被冻结的公告》，公司控股股东钧天投资因涉及司法诉讼，其持有的开能健康股票1,026,445股由北京市第二中级人民法院实施司法冻结。截止2020年1月3日，其累计被冻结的开能健康股份数量1,026,445股，占其持有公司股份2.19%，占公司总股本的0.18%。	2020.01.03	2020-002
2、	2020年3月12日，公司披露了《关于控股股东存在可能被动减持公司股票的公告》，钧天投资作为担保方，因给汇金聚合（宁波）投资管理有限公司与中信建投证券股份有限公司的股票质押式回购交易合同作担保，涉及诉前财产被司法保全，兴业证券根据北京市第二中级人民法院送达的《协助执行通知书》进行协助执行，拟对钧天投资在兴业证券信用账户的标的证券进行处置，该处置行为将造成钧天投资存在被动减持的风险。	2020.03.12	2020-010
3、	2020年3月27日，公司披露了《关于控股股东被动减持股份达到1%的公告》，因协助司法执行，自2020年3月16日至2020年3月25日期间，兴业证券通过集中竞价的方式减持钧天投资存放于兴业证券信用担保账户的开能健康股份5,828,038股，占公司总股本的1%。	2020.03.27	2020-011
4、	2020年4月15日，公司披露了《关于公司持股5%以上股东被动减持股份达到1%的公告》，因协助司法执行，自2020年3月31日至2020年4月13日期间，兴业证券通过集中竞价的方式减持钧天投资存放于兴业证券信用担保账户的开能健	2020.04.15	2020-019

	康股份5,827,929股，占公司总股本的1%。		
5、	2020年5月14日，公司披露了《关于公司持股5%以上股东被动减持股份达到1%的公告》，因协助司法执行，自2020年4月20日至2020年5月13日期间，兴业证券通过集中竞价的方式减持钧天投资存放于兴业证券信用担保账户的开能健康股份582.7916万股，占公司总股本的1%。	2020.05.14	2020-040
6、	2020年6月15日，公司披露了《关于公司持股5%以上股东被动减持股份计划时间过半暨实施进展的公告》，因协助司法执行，自2020年5月20日至2020年6月12日期间，兴业证券通过集中竞价的方式减持钧天投资存放于兴业证券信用担保账户的开能健康股份359.5041万股，占公司总股本的0.62%，截至2020年6月12日，上述减持计划时间已过半。	2020.06.15	2020-046
7、	2020年6月30日，公司披露了《关于持股5%以上股东被动减持计划实施完成暨相关股票终止融资融券业务并司法冻结的公告》，（1）因协助司法执行，自2020年3月13日至2020年6月17日期间，兴业证券通过集中竞价的方式减持钧天投资存放于兴业证券信用担保账户的开能健康股份数量合计2,111.5624万股，占公司总股本的3.63%，截至2020年6月17日，本次被动减持股份计划已实施完毕；（2）钧天投资在兴业证券客户信用交易担保证券账户的剩余股数为2,469.0818万股（占公司总股本的4.24%），已于2020年6月23日转回钧天投资在兴业证券的普通证券账户内，并终止了该部分股票的融资融券业务；（3）钧天投资所持有本公司股票2,469.0818万股（占公司总股本的4.24%）已于2020年6月24日由北京市第二中级人民法院实施司法冻结；（4）截至2020年6月24日，钧天投资持有本公司股份数量共计25,717,263股，占公司总股本比例的4.41%，其中累计被冻结股份数量25,717,263股，占其持有公司股份100%，占公司总股本的4.41%。	2020.06.30	2020-049
8、	2020年10月28日，公司披露了《简式权益变动报告书》，钧天环保将其持有的1.00%的钧合科技财产份额以认缴出资额人民币1,575,656.57元的价格转让给潘文，本次权益变动前后，由赵笠钧控制的钧合科技通过高森投资间接持有开能健康6.76%股权，变更为由潘文控制的钧合科技通过高森投资间接持有开能健康6.76%股权，高森投资不再为赵笠钧控制的企业，并与钧天投资、微森商务不存在一致行动人关系。高森投资所持有开能健康6.76%的表决权由潘文行使。	2020.10.28	——
9、	2020年11月6日，公司披露了《关于合计持股5%以上股东之一减持公司股份比例达1%暨减持后合计持股比例低于5%的权益变动提示性公告》及《简式权益变动报告书》，公司股东上海微森商务咨询中心（有限合伙）通过大宗交易方式减持其持有的开能健康股份901.30万股，占本公司总股本的1.5515%。本次权益变动完成后，上海微森商务咨询中心（有限合伙）及其一致行动人合计持有公司股份2,904.0391万股，占公司总股本注：的4.999%，不再为公司持股5%以上的股东。	2020.11.06	2020-080
（三）报告期至本报告披露日，董事会换届及更换董监高情况			
1、	2020年6月2日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于公司董事会换届选举暨第五届董事会非独立董事候选人提名的议案》《关于公司董事会换届选举暨第五届董事会独立董事候选人提名的议案》《关于公司监事会换届选举暨第五届监事会股东代表监事候选人提名的议案》，选举瞿建国、QU RAYMOND MING（瞿亚明）、张蕾、JINFEGN（金凤）、谢荣兴、王高、	2020.06.02	2020-042

	陶鑫良为公司第五届董事会董事成员，其中谢荣兴、王高、陶鑫良为独立董事，选举周斌、时嵩巍为公司监事，与2020年第一次职工代表大会选举产生的职工代表监事周忆祥组成公司第五届监事会监事成员。		
2、	2020年6月2日，公司召开《第五届董事会第一次会议》及《第五届监事会第一次会议》，审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》《关于选举公司第五届董事会副董事长的议案》等议案，选举瞿建国为公司董事长、QU RAYMOND MING（瞿亚明）为公司副董事长兼总经理，JINFEGN（金凤）为公司副总经理，蒋玮芳为公司董事会秘书，袁学伟为公司财务总监。本次换届完成后，公司原总经理WANG TIE（王铁）先生将不再担任公司总经理职务，但仍为公司高级顾问；公司原副总经理刘云先生及陈瀚先生将不再担任公司副总经理及其他职务。	2020.06.02	2020-043
3、	2020年6月23日，公司披露了《关于公司法定代表人变更的公告》，根据《公司章程》中“董事长为公司的法定代表人”的规定，公司完成了法定代表人变更的工商登记手续，并领取了上海市市场监督管理局换发的《营业执照》。	2020.06.23	2020-048
(四)			

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、期后重要事项

2020年12月18日，公司召开第五届董事会第四次会议审议通过了《关于公司参与对原能生物增资暨关联交易的议案》，公司董事会同意公司以货币方式投资4,550万元，认购上海原能细胞生物低温设备有限公司（简称“原能生物”或“目标公司”）新增注册资本1,300万元（持有其6.57%的股权）。公司与参与对原能生物增资的其他12家新增投资人一致同意对原能生物进行增资并共同签署《增资协议》，以货币方式向原能生物合计投资34,244万元，合计认购原能生物新增注册资本9,784万元。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司以货币方式投资4,550万元，认购上海原能细胞生物低温设备有限公司 新增注册资本1,300万元（持有其6.57%的股权）	2020年12月21日	在符合条件的媒体披露的《关于公司参与对原能生物增资暨关联交易的公告》（公告编号：2020-087）
	2021年02月19日	在符合条件的媒体披露的《关于公司完成对原能生物增资的公告》（公告编号：2021-012）

2021年2月10日，原能生物完成与本次投资相关的工商变更登记手续，其注册资本由10,000万元增至19,784万元。开能健康直接持有原能生物6.57%的股权；原能集团直接持有原

能生物40.44%的股权；其余12位新增投资人合计直接持有原能生物52.99%的股权。原能生物作为公司参股企业，不纳入上市公司合并报表范围。

另外，2021年1月，原能集团因股权结构调整实施并完成了部分股东的减资，减资完成后，开能健康仍为原能集团持股第一的法人股东，开能健康持有原能集团的股权比例从15.1%调整为19.98%，为此开能健康通过原能集团间接持有原能生物8.08%的股权。

第六节 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	206,266,404	35.39%				-40,264,734	-40,264,734	166,001,670	28.78%
1、国家持股		0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股		0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	203,531,390	34.92%				-37,598,120	-37,598,120	165,933,270	28.76%
其中：境内法人持股	28,829,034	4.95%				-28,829,034	-28,829,034	0	0.00%
境内自然人持股	174,702,356	29.98%				-8,769,086	-8,769,086	165,933,270	28.76%
4、外资持股	2,735,014	0.47%				-2,666,614	-2,666,614	68,400	0.01%
其中：境外法人持股		0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	2,735,014	0.47%				-2,666,614	-2,666,614	68,400	0.01%
二、无限售条件股份	376,528,505	64.61%				34,341,294	34,341,294	410,869,799	71.22%
1、人民币普通股	376,528,505	64.61%				34,341,294	34,341,294	410,869,799	71.22%
2、境内上市的外资股		0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股		0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他		0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	582,794,909	100.00%				-5,923,440	-5,923,440	576,871,469	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年9月18日，公司持股5%以上股东高森投资持有公司39,281,973股股份，其中首发限售股份数量28,829,034股解除限售并上市流通。

2、2020年11月18日，公司2018年股权激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期及预留授予限制性股票第一个解除限售期申请解除限售条件的激励对象共计39人，解除限售的限制性股票数量为1,937,600股，其中，实际上市流通数量为1,027,760股（高管锁定股数量为909,840股）。

3、2020年11月18日，公司原监事会主席自2018年6月26日申报离任起，其所持公司3,388,206股限售股锁定期满，已全部解除锁定。

4、2020年12月1日，公司原总经理WANG TIE（王铁）先生、原副总经理刘云先生及陈

瀚先生自2020年6月2日申报离任起，其分别所持公司1,592,286股、190,080股及184,800股限售股锁定期满（含2020年6月2日前，其分别所持无限售流通股为700,472股、86,400股及84,000股），已全部解除锁定。

5、2020年12月16日，公司回购并注销46名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票5,923,440股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2020年9月18日，公司持股5%以上股东高森投资持有公司39,281,973股股份，其中首发限售股份数量28,829,034股解除限售并上市流通。

批准情况：截至2018年8月26日，高森投资及相关股东所的限售承诺已履行完毕。具体详见2020年9月16日在符合条件的媒体披露的《首次公开发行前已发行股票上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-071）。

2、2020年11月18日，公司2018年股权激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期及预留授予限制性股票第一个解除限售期申请解除限售条件的激励对象共计39人，解除限售的限制性股票数量为1,937,600股，其中，实际上市流通数量为1,027,760股（高管锁定股数量为909,840股）。

批准情况：2020年8月14日，公司召开第五届董事会第二次会议审议并通过了《关于2018年股权激励计划首次授予权益第二个行权期/解除限售期条件及预留授予权益第一个行权期/解除限售期条件成就的议案》，董事会认为公司2018年股权激励计划首次授予权益的第二个行权期/解除限售期条件及预留授予权益的第一个行权期/解除限售期条件已经成就。根据公司2018年第三次临时股东大会之授权，公司董事会按照激励计划的相关规定办理首次授予的限制性股票的第二个解除限售期及预留授予的限制性股票的第一个解除限售期解锁相关事宜，符合解除限售条件的激励对象共计39人，可解除限售的限制性股票数量为1,937,600股，实际可上市流通数量为1,027,760股。

3、2020年11月18日，公司原监事会主席自2018年6月26日申报离任起，其所持公司3,388,206股限售股锁定期满，已全部解除锁定。

批准情况：2018年6月26日，公司原监事会主席顾天禄先生申报离任，根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则（2017年修订）》第十二条“其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守离职后半年内不得转让其所持公司股份以及每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五”等股份转让的相关规定，截至2020年11月18日，其相关限售股份锁定期满。

4、2020年12月1日，公司原总经理WANG TIE（王铁）先生、原副总经理刘云先生及陈瀚先生自2020年6月2日申报离任起，其分别所持公司1,592,286股、190,080股及184,800股限售股份锁定期满（含2020年6月2日前，其分别所持无限售流通股为700,472股、86,400股及84,000股），已全部解除锁定。

批准情况：2020年6月2日，公司原总经理WANG TIE（王铁）先生、原副总经理刘云先生及陈瀚先生任期届满申报离任，根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则（2017年修订）》第十二条“任期届满后六个月内不得转让其所持公司股份”相关规定，截至2020年12月1日，其相关限售股份锁定期满。

5、2020年12月16日，公司回购并注销46名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票5,923,440股。

批准情况：2020年8月14日及2020年10月23日，公司召开第五届董事会第二次会议以及第五届董事会第三次会议，审议并通过《关于终止实施2018年股权激励计划暨注销相关股票期权及回购注销相关限制性股票的议案》以及《关于2018年股权激励计划预留授予权益行权价格、

回购价格及相关预留授予期权行权数量、注销数量调整的议案》，公司董事会同意：回购并注销46名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票5,923,440股，其中：首次授予29名激励对象未解除限售的限制性股票4,314,240股，回购价格为3.575元/股；预留授予18名激励对象未解除限售的限制性股票1,609,200股，回购价格为2.82元/股。同时，终止实施2018年股权激励计划，与该次激励计划配套的《激励计划实施考核管理办法》等文件在办理完毕回购注销手续后一并终止。该事项经2020年9月3日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2020年12月16日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成5,923,440股限制性股票回购注销手续。

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

1、2020年8月14日，公司召开第五届董事会第二次会议审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份方案的议案》，公司董事会同意：使用不超过3,000万元（含）且不低于1,500万元（含）的自有资金以集中竞价交易方式回购公司已发行的人民币普通股（A）股股票；回购股份用于员工持股计划或者股权激励；回购股份价格不超过7.00元/股；具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准；回购期限为自董事会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。实施进展情况：

回购日期	回购数量 (股)	回购最高价 (元/股)	回购最低价 (元/股)	使用资金(元)(不 含交易费)	占公司总股 本比例	披露情况
2020年8月24日(首次 回购)	529,000	4.890	4.780	2,568,085.68	0.092%	2020年8月24日,公告编号: 2020-066
2020年8月25日至2020 年8月31	485,200	5.170	4.970	2,440,710.00	0.084%	2020年9月1日,公告编号: 2020-067
2020年9月1日至2020 年9月30日	851,200	5.680	5.100	4,678,310.54	0.148%	2020年10月9日,公告编号: 2020-072
2020年10月1日至2020 年10月31日	—	—	—	—	—	2020年11月3日,公告编号: 2020-079
2020年11月1日至2020 年11月30日	792,000	6.449	5.590	4,797,943.00	0.137%	2020年12月1日,公告编号: 2020-082
2020年12月1日至2020 年12月31日	281,800	5.122	5.050	1,431,605.00	0.049%	2021年1月4日,公告编号: 2021-001
2021年1月1日至2021 年1月13日	2,845,020	5.080	4.750	14,079,127.83	0.493%	2021年1月13日,公告编号: 2021-002
第一次累计回购	5,784,220	6.449	4.750	29,995,782.05	1.003%	

2、2021年2月3日，公司召开第五届董事会五次会议审议通过了《关于第二次回购公司部分社会公众股份方案的议案》，公司董事会同意：使用不超过3,000万元（含）且不低于2,000万元（含）的自有资金以集中竞价交易方式回购公司已发行的人民币普通股（A）股股票；回购股份用于员工持股计划或者股权激励；回购股份价格不超过7.5元/股；具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准；回购期限为自董事会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。实施进展情况：

回购日期	回购数量 (股)	回购最高价 (元/股)	回购最低价 (元/股)	使用资金(元)(不 含交易费)	占公司总股 本比例	披露情况
2021年2月8日 (首次回购)	680,000	4.20	4.12	2,832,793	0.12%	2021年2月9日,公告编 号: 2021-011
2021年2月9日至2021 年2月28日	1,062,100	4.49	4.27	4,665,778	0.18%	2021年3月1日,公告编 号: 2021-013
2021年3月1日至2021 年3月31日	0	—	—	0	0	2021年4月2日,公告编 号: 2021-022
第二次累计回购	1,742,100	4.49	4.12	7,498,571	0.30%	

截至2020年12月31日,公司回购专用证券账户所持公司股票数量为752.632万股。

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	本期增加限 售股数	本期解除限 售股数	期末限售股 数	限售原因	拟解除限售日期
上海高森投资有限 公司	28,829,034	0	-28,829,034	0	首发限售	承诺已履行完毕,已于2020年9月 18日起上市流通
瞿建国	165,478,657	0	0	165,478,657	高管锁定股	每年初按持股总数 25%解除限售
周忆祥	144,145	0	0	144,145	高管锁定股	每年初按持股总数 25%解除限售
袁学伟	191,908	59,280	0	251,188	高管锁定股	每年初按持股总数 25%解除限售
蒋玮芳		59,280	0	59,280	高管锁定股	每年初按持股总数 25%解除限售
JINFENG		68,400	0	68,400	高管锁定股	每年初按持股总数 25%解除限售
顾天禄	3,388,206	-3,388,206	0	0	高管锁定股, 2018年6月27 日离任	已于2020年11月18日全部解除锁 定
WANG TIE	373,414	-373,414	0	0	高管锁定股, 2020年6月2 日离任	已于2020年12月1日全部解除锁定
刘云		0	0	0	高管锁定股, 2020年6月2 日离任	已于2020年12月1日全部解除锁定

陈瀚		0	0	0	高管锁定股， 2020年6月2 日离任	已于2020年12月1日全部解除锁定
蒋玮芳	249,600	-174,720	-74,880	0	股权激励限制性股票	2020年11月18日限制性股票解除限售74,880股，剩余限制性股票已于2020年11月18日完成注销
袁学伟	249,600	-174,720	-74,880	0	股权激励限制性股票	2020年11月18日限制性股票解除限售74,880股，剩余限制性股票已于2020年11月18日完成注销
WANG TIE	1,728,000	-1,209,600	-518,400	0	股权激励限制性股票	2020年11月18日限制性股票解除限售51,840股，剩余限制性股票已于2020年11月18日完成注销
JINFENG	288,000	-201,600	-86,400	0	股权激励限制性股票	2020年11月18日限制性股票解除限售86,400股，剩余限制性股票已于2020年11月18日完成注销
刘云	345,600	-241,920	-103,680	0	股权激励限制性股票	2020年11月18日限制性股票解除限售103,680股，剩余限制性股票已于2020年11月18日完成注销
陈瀚	336,000	-235,200	-100,800	0	股权激励限制性股票	2020年11月18日限制性股票解除限售100,800股，剩余限制性股票已于2020年11月18日完成注销
2名激励对象(首次授予、境外自然人)	345,600	-293,760	-51,840	0	股权激励限制性股票	2020年11月18日限制性股票解除限售51,840股，剩余限制性股票已于2020年11月18日完成注销
21名激励对象(首次授予、境内自然人)	2,528,640	-1,782,720	-745,920	0	股权激励限制性股票	2020年11月18日限制性股票解除限售745,920股，剩余限制性股票已于2020年11月18日完成注销
18名激励对象(预留授予)	1,790,000	-1,609,200	-180,800	0	股权激励限制性股票	2020年11月18日限制性股票解除限售180,800股，剩余限制性股票已于2020年11月18日完成注销
合计	206,266,404	-9,498,100	-30,766,634	166,001,670	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2020年12月17日，公司披露了《关于2018年股权激励计划已授予限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2020-084），公司完成回购并注销46名激励对象已获授但尚未解除限售的5,923,440股限制性股票，公司总股本由582,794,909股减至576,871,469股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,982	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,841	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
瞿建国	境内自然人	38.25%	220,638,209		165,478,657	55,159,552		
上海高森投资有限公司	境内非国有法人	6.81%	39,281,973		0	39,281,973		
钧天（宁夏）投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.46%	25,717,263	-21,115,624	0	25,717,263	冻结	25,717,263
上海莱一米瑞商务管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.51%	8,726,664	8,726,664	0	8,726,664		
上海粒森企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.31%	7,580,800	7,580,800	0	7,580,800		
上海市建国社会公益基金会	其他	1.20%	6,906,593		0	6,906,593		
韦嘉	境内自然人	1.07%	6,150,194		0	6,150,194		
瞿佩君	境内自然人	0.99%	5,717,761	-1,298,200	0	5,717,761		
郭秀珍	境内自然人	0.85%	4,883,079	50,000.00	0	4,883,079		
庄力朋	境内自然人	0.80%	4,614,612	-459,900	0	4,614,612		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	瞿建国先生为公司控股股东及实际控制人，韦嘉女士是瞿建国先生之儿媳，为一致行动人；瞿佩君是瞿建国先生之堂妹；庄力朋和郭秀珍为夫妻关系；公司未知上述其他股东之间是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	1、2017 年 12 月 25 日，瞿建国出具承诺，在其持有的开能健康不少于 24.5%股份期间，放弃其所持有的 2,839,000 股（占当时总股本的 7.01%）以及承诺期间转增股份（2018 年实施 10 送 2 增加的 5,678,000 股和 2019 年实施 10 送 2 增加的 6,813,600 股）股东表决权，合计 40,881,600 股。 2、2020 年 4 月 13 日，瞿建国出具承诺，在其持有的开能健康股份不少于 30%（含）期间，放弃其持有的 1,345,000（占当时公司总股本的 2.31%）股股东表决权。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
瞿建国	55,159,553	人民币普通股	55,159,553
上海高森投资有限公司	39,281,973	人民币普通股	39,281,973
钧天(宁夏)投资管理中心(有限合伙)	25,717,263	人民币普通股	25,717,263
上海莱一米瑞商务管理中心(有限合伙)	8,726,664	人民币普通股	8,726,664
上海粒森企业管理中心(有限合伙)	7,580,800	人民币普通股	7,580,800
上海市建国社会公益基金会	6,906,593	人民币普通股	6,906,593
韦嘉	6,150,194	人民币普通股	6,150,194
瞿佩君	5,717,761	人民币普通股	5,717,761
郭秀珍	4,883,079	人民币普通股	4,883,079
庄力朋	4,614,612	人民币普通股	4,614,612
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	瞿建国先生为公司控股股东及实际控制人，韦嘉女士是瞿建国先生之儿媳，为一致行动人；瞿佩君是瞿建国先生之堂妹；庄力朋和郭秀珍为夫妻关系；公司未知上述其他股东之间是否属于一致行动人。		

参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用
---------------------------	-----

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
瞿建国	中国	否
主要职业及职务	瞿建国，2001 年 2 月，创办上海开能环保设备有限公司，自 2008 年 3 月至 2018 年 2 月，担任公司第一届、第二届、第三届、第四届董事会董事、董事长。自 2014 年 7 月至 2020 年 2 月，担任原能集团董事长。现任原能生物董事长、开能健康董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	2011 年 11 月至 2018 年 2 月，曾经控股的境内上市公司为开能健康（证券代码：300272，原公司简称：开能环保）。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	瞿建国
变更日期	2020 年 04 月 10 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网《关于公司控股股东、实际控制人发生变更暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2020-017）
指定网站披露日期	2020 年 04 月 13 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
瞿建国	本人	中国	否
韦嘉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	瞿建国，2001 年 2 月，创办上海开能环保设备有限公司，自 2008 年 3 月至 2018 年 2 月，担任公司第一届、第二届、第三届、第四届董事会董事、董事长。自 2014 年 7 月至 2020 年 2 月，担任原能集团董事长。现任原能生物董事长、开能健康董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上	2011 年 11 月至 2018 年 2 月，曾经控股的境内上市公司为开能健康（证券代码：300272，		

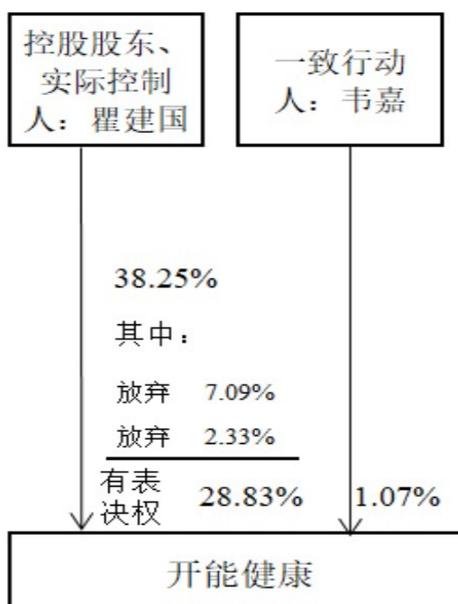
市公司情况	原公司简称：开能环保。
-------	-------------

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	瞿建国
变更日期	2020 年 04 月 10 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网《关于公司控股股东、实际控制人发生变更暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2020-017）
指定网站披露日期	2020 年 04 月 13 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动(股)	期末持股数 (股)
瞿建国	董事长	现任	男	67	2020年06月03日	2023年06月02日	220,638,209				220,638,209
QU RAYMOND MING (瞿亚明)	副董事长/总经理	现任	男	41	2012年04月21日	2023年06月02日					
JINFENG (金凤)	董事/副总经理	现任	女	51	2020年06月03日	2023年06月02日	360,000			-201,600	158,400
张蕾	董事	现任	女	38	2018年02月27日	2023年06月02日					
谢荣兴	独立董事	现任	男	69	2017年05月19日	2023年06月02日					
王高	独立董事	现任	男	55	2018年02月27日	2023年06月02日					
陶鑫良	独立董事	现任	男	69	2020年06月03日	2023年06月02日					
周斌	监事	现任	男	48	2020年06月03日	2023年06月02日					

					日	日					
周忆祥	监事	现任	男	57	2008 年 02 月 21 日	2023 年 06 月 02 日	192,194				192,194
时嵩巍	监事	现任	女	34	2018 年 06 月 28 日	2023 年 06 月 02 日					
袁学伟	财务 总监/ 董事 会秘 书	现任	男	48	2013 年 03 月 04 日	2023 年 06 月 02 日	567,878			-174,720	393,158
蒋玮芳	董事 会秘 书	离任	女	47	2016 年 04 月 22 日	2023 年 06 月 02 日	312,000			-174,720	137,280
赵笠钧	董事 长	离任	男	52	2018 年 02 月 27 日	2020 年 04 月 11 日					
WANG TIE(王铁)	董事/ 总经 理	离任	男	48	2018 年 02 月 27 日	2020 年 06 月 02 日	2,801,886			-1,209,600	1,592,286
陈智海	独立 董事	离任	男	55	2018 年 02 月 27 日	2020 年 06 月 02 日					
段兰春	监事 会主 席	离任	女	45	2018 年 02 月 27 日	2020 年 06 月 02 日					
吴忆慧	监事	离任	男	52	2018 年 06 月 28 日	2020 年 06 月 02 日					
刘云	副总 经理	离任	男	57	2018 年 04 月 20	2020 年 06 月 02	432,000		-17,000	-241,920	173,080

					日	日					
陈瀚	副总经理	离任	男	45	2018年04月20日	2020年06月02日	420,000			-235,200	184,800
合计	--	--	--	--	--	--	225,724,167	0	-17,000	-2,237,760	223,469,407

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵笠钧	原董事长	离任	2020年04月13日	鉴于公司控制权发生较大变化，为有利于公司稳定发展及公司治理的需要，赵笠钧先生于2020年4月13日申请辞去公司第四届董事会董事长、董事等职务。辞职后，赵笠钧先生不再担任公司任何职务。
WANG TIE(王铁)	原董事/总经理	任期满离任	2020年06月02日	任期届满，于2020年6月2日换届选举完成后不再任公司董事/总经理，现任公司高级顾问。
陈智海	原独立董事	任期满离任	2020年06月02日	任期届满，于2020年6月2日换届选举完成后不再任公司独立董事及公司其他任何职务。
段兰春	原监事会主席	任期满离任	2020年06月02日	任期届满，于2020年6月2日换届选举完成后不再任公司监事会主席及公司其他任何职务。
吴忆慧	原监事	任期满离任	2020年06月02日	任期届满，于2020年6月2日换届选举完成后不再任公司监事及公司其他任何职务。
刘云	原副总经理	任期满离任	2020年06月02日	任期届满，于2020年6月2日换届选举完成后不再任公司副总经理及公司其他任何职务。
陈瀚	原副总经理	任期满离任	2020年06月02日	任期届满，于2020年6月2日换届选举完成后不再任公司副总经理及公司其他任何职务。
蒋玮芳	原副总经理兼董事会秘书/董事会秘书	离任	2020年06月02日	任期届满，于2020年6月2日换届选举完成后不再任公司副总经理；2021年3月4日辞去公司董事会秘书。
瞿建国	现任董事长	被选举	2020年06月02日	于2020年6月3日换届选举成为第五届董事会成员，并自2020年6月3日起任公司董事长，任期三年，至第五届董事会届满为止。
QU RAYMOND MING(瞿亚明)	现任副董事长/总经理	被选举	2020年06月02日	自2020年6月3日起任公司副董事长、总经理，任期三年，至第五届董事会届满为止。
JINFENG(金凤)	现任董事/副总经理	被选举	2020年06月02日	于2020年6月3日换届选举成为第五届董事会成员，并自2020年6月3日起任公司董事、副总经理，任期三年，至第五届董事会届满为止。
周斌	现任监事会主席	被选举	2020年06月02日	于2020年6月3日换届选举成为第五届监事会成员，并自2020年6月3日起任公司监事会主席，任期三年，

				至第五届监事会届满为止。
陶鑫良	现任独立董事	被选举	2020年06月02日	于2020年6月3日换届选举成为第五届董事会成员，并自2020年6月3日起任公司独立董事，任期三年，至第五届董事会届满为止。

三、任职情况

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

（一）董事会成员7名

1、瞿建国，男，1954年1月出生，中国国籍，拥有加拿大非税务居民居留权，大学学历。2001年2月，创办上海开能环保设备有限公司，自2008年3月至2018年2月，担任公司第一届、第二届、第三届、第四届董事会董事、董事长。自2014年7月至2020年2月，担任原能集团董事长。现任原能生物董事长、开能健康董事长。

2、QU RAYMOND MING(瞿亚明)，男，1979年3月出生，加拿大阿尔伯塔大学(University of Alberta)毕业，加拿大籍。2005年2月加入公司，历任公司制造部总经理、投资部总监，总经理。2012年3月起，担任公司第二届、第三届、第四届董事会董事，现任公司副董事长、总经理。

3、张蕾，女，1982年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，北京大学法学院经济法专业硕士研究生，法国巴黎第一大学(索邦大学)商法与经济法专业硕士，具有法律职业资格。历任法国基德律师事务所北京代表处法律顾问、博天环境集团股份有限公司法务部经理、法务总监、高级副总裁、董事会秘书；现任博天环境集团股份有限公司副董事长、丹麦Aquaporin A/S 董事、开能健康董事。

4、JINFENG(金凤)，女，1969年9月出生，加拿大国籍，大专学历。曾任上海申华实业股份有限公司下属投资公司总经理。2006年加入公司，历任公司营运总监及全资子公司上海奔泰总经理、第三届监事会监事，现任开能健康董事、副总经理。

5、谢荣兴，男，1950年10月出生，大专学历，高级会计师，上海源泰律师事务所律师，合伙人，第十届、第十一届上海市政协委员。历任万国证券公司计财部经理；万国证券董事、交易总监；君安证券副总裁、董事、董事会风险控制委员会主席；国泰君安证券公司总经济师；国泰君安投资管理公司总裁；国联安基金管理公司督察长。现任上海市财务学会副会长、上海金融文化促进中心副理事长、上海市红十字会社会监督员、上海福卡智库首席研究员，上海九百股份有限公司独立董事、中房置业股份有限公司独立董事、上海锦江国际酒店发展股份有限公司独立董事，开能健康独立董事。

6、王高，男，1965年4月出生，社会学博士。历任清华大学经济管理学院市场营销系副教授、系副主任；中国零售研究中心副主任；哈佛一中欧一清华高级经理人(SEPC)项目学术主任；美国可口可乐美之源分公司战略分析部经理；美国信息资源有限公司(IRI)，高级咨询师。现任中欧国际工商学院市场营销学教授、宝钢市场营销学教席教授、副教授，管理委员会成员；首席营销官(CMO)项目学术主任，全球CEO项目联席学术主任；智慧医疗创业营联席学术主任；国美电器控股有限公司、宁波均联智行科技有限公司独立董事、上能电气股份有限公司独立董事、云集科技共享有限公司独立董事、开能健康独立董事。

7、陶鑫良，男，1950年7月出生，中共党员，研究生毕业，管理学硕士，教授。曾任上海工业大学科研处科长，上海工业大学科研处副处长、专利事务所副所长、所长，上海工业

大学人文学院副院长，上海大学知识产权学院副院长、常务副院长、院长、法学院副院长，同济大学知识产权学院院长。现任大连理工大学知识产权学院名誉院长、上海大学知识产权学院名誉院长、上海汽车集团股份有限公司独立董事、开能健康独立董事。

（二）监事会成员5名

1、周斌，男，1972年8月出生，中国国籍，硕士学历。1995年毕业于华东政法大学法学专业。1995年8月参加工作，在浦东新区人民法院先后任书记员、法官；2002年赴英国谢菲尔德大学留学，获法学硕士学位。2003年起，先后在上海民生律师事务所及上海迈坤律师事务所担任律师及主任；2015年加入开能健康，历任开能健康董事、法务总监。现任原能集团副总裁兼法务总监，并任开能健康监事会主席。

2、时嵩巍，女，1986年11月出生，中国国籍，山东大学英语语言文学本科学历，北京大学国际新闻传播硕士研究生学历。2014年至2017年，先后任博天环境集团股份有限公司博天工程人力资源总监、副总经理兼区域中心人力行政总监，集团人力资源中心副总经理；2011年至2014年，先后任北京思源理想控股集团有限公司（前身北京思源兴业房地产经纪有限公司）集团人力资源中心、代理事业部人力资源经理，上海分公司综合管理部经理等。2018年2月至2020年6月任公司人力资源总监，现任开能健康监事。

3、周忆祥，男，1963年2月生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于上海电视大学法律专业，大专学历，高级保卫师。曾任浦东孙桥工业公司办公室主任，上海中华实业股份有限公司董事长助理，上海莱福食疗工业有限公司副总经理，上海美吉德针织制衣有限公司人力资源部经理、工会主席。2003年至今在开能健康就职，现任公司职工监事兼总经理办公室副主任。

（三）高级管理人员3名

1、QU RAYMOND MING（瞿亚明）：现任公司总经理之简历见本节董事会成员中的介绍。

2、JIN FENG（金凤）：现任公司副总经理之简历见本节董事会成员中的介绍。

3、袁学伟，男，1972年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权。上海财经大学会计学系经济学学士、复旦大学国际金融专业金融硕士，中国注册会计师，澳洲注册会计师，注册税务师。2001年以来先后在安永大华会计师事务所、安永华明会计师事务所、德勤华永会计师事务所任审计部经理、审计部高级经理。2012年11月起加入开能健康，先后任开能健康财务部总经理、财务总监（2015年7月29日至2016年4月22日期间兼任公司董事会秘书），现任开能健康财务总监、代职董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
瞿建国	星雅通用航空有限公司	副董事长	2015年03月11日		否
瞿建国	上海原能企业管理有限公司	执行董事	2018年09月13日		否

瞿建国	上海原能细胞生物低温设备有限公司	董事长	2018年12月25日		否
瞿建国	上海西派埃智能化系统有限公司	董事	2019年11月26日		否
瞿建国	上海原能智能设备制造有限公司	执行董事	2020年07月14日		否
QU RAYMOND MING (瞿亚明)	上海开能生态科技发展有限公司	董事	2015年04月10日		否
QU RAYMOND MING (瞿亚明)	开能康德威健康科技(北京)有限责任公司	董事	2019年03月07日		否
QU RAYMOND MING (瞿亚明)	上海开能壁炉产品有限公司	董事	2005年03月11日		否
QU RAYMOND MING (瞿亚明)	江苏开能华宇环保设备有限公司	董事长	2018年09月30日		否
QU RAYMOND MING (瞿亚明)	上海开能实业投资有限公司	执行董事	2019年04月04日		否
QU RAYMOND MING (瞿亚明)	上海开能净化饮水设备有限公司	执行董事	2020年08月06日		否
QU RAYMOND MING (瞿亚明)	上海信川投资管理有限公司	执行董事	2020年08月11日		否
张蕾	博天环境集团股份有限公司	副董事长、董事	2018年09月15日		是
张蕾	博通分离膜技术(北京)有限公司	董事、总经理	2016年02月03日		否
张蕾	博天环境集团上海投资有限公司	董事兼总经理	2015年08月21日		否
张蕾	天际控股有限公司	执行董事兼总经理	2018年07月09日		否
张蕾	博天环境集团(香港)有限公司	董事兼总经理	2014年12月08日		否
张蕾	Aquaporin A/S	董事	2014年12月19日		否
张蕾	博微(北京)环境服务有限公司	董事	2019年04月22日	2020年12月28日	否
张蕾	博中投资管理(北京)有限公司	执行董事	2017年07月05日	2020年09月09日	否
张蕾	高频美特利环境科技(北京)有限公司	董事	2018年11月16日	2020年09月07日	否

JIN FENG（金凤）	北京开能家用设备销售有限公司	执行董事	2020年12月28日		否
JIN FENG（金凤）	上海开能水与火环保设备服务有限公司	执行董事	2020年08月01日		否
JIN FENG（金凤）	上海开能旅行社有限公司	执行董事	2018年12月19日		否
JIN FENG（金凤）	上海开能家用设备销售有限公司	执行董事	2020年08月09日		否
JIN FENG（金凤）	上海奔泰水处理设备有限公司	执行董事	2020年08月16日		否
JIN FENG（金凤）	上海开能净水机器人制造有限公司	执行董事	2020年08月02日		否
JIN FENG（金凤）	南京开一能净水设备服务有限公司	执行董事			否
谢荣兴	华宸未来基金管理有限公司	董事	2018年08月11日		否
谢荣兴	上海福卡经济预测研究所有限公司	董事	2016年10月20日		否
谢荣兴	上海上宜医疗科技股份有限公司	董事	2014年06月10日		否
谢荣兴	上海锦江国际酒店发展股份有限公司（沪主板 600754）	独立董事	2019年05月22日	2022年05月20日	是
谢荣兴	上海九百股份有限公司（沪主板 600838）	独立董事	2018年10月26日	2021年10月24日	是
谢荣兴	中房置业股份有限公司（沪主板 600890）	独立董事	2015年09月07日	2021年09月06日	是
谢荣兴	上海君山表面技术工程股份有限公司（新三板 830939）	独立董事	2019年05月15日		是
谢荣兴	商赢环球股份有限公司（沪主板 600146）	独立董事	2017年06月30日	2021年03月22日	是
王高	安徽古井贡酒股份有限公司（深主板 000596）	独立董事	2014年06月20日	2020年06月19日	是
王高	上能电气股份有限公司（深创业板 300827）	独立董事	2020年03月27日	2021年10月19日	是
陶鑫良	上海汽车集团股份有限公司	独立董事	2015年11月24日	2021年06月25日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬及独董津贴由公司支付，独立董事相关费用据实报销。

董事、监事和高级管理人员的报酬依据公司盈利水平及结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按年度薪酬计划支付。2020年度公司实际支付的薪酬总计484.53万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
瞿建国	董事长	男	67	现任	59.42	否
QU RAYMOND MING (瞿亚明)	副董事长、总经理	男	41	现任	107.52	否
张蕾	董事	女	38	现任	0	是
JINFENG (金凤)	董事/副总经理	女	51	现任	51	否
谢荣兴	独立董事	男	69	现任	9	否
王高	独立董事	男	55	现任	9	否
陶鑫良	独立董事	男	70	现任	5.25	否
周斌	监事会主席	男	48	现任	4.5	是
时尚巍	监事	女	34	现任	9.95	否
周忆祥	监事	男	57	现任	13.8	否
袁学伟	财务总监/董事会秘书 (代职)	男	48	现任	52	否
蒋玮芳	副总经理/董事会秘书	女	47	离任	54	否
赵笠钧	董事长	男	52	离任	0	是
WANG TIE(王铁)	董事/总经理	男	48	离任	56.58	否
陈智海	独立董事	男	55	离任	3.75	否
段兰春	监事会主席	女	45	离任	3.75	否
吴忆慧	监事	男	52	离任	3.75	否
刘云	副总经理	男	57	离任	23.76	否

陈瀚	副总经理	男	45	离任	17.5	否
合计	--	--	--	--	484.53	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
WANG TIE (王铁)	董事兼总经理	0	0	0	5.11	1,728,000	-518,400	-1,209,600	3.575	0
刘云	副总经理	0	0	0	5.11	345,600	-103,680	-241,920	3.575	0
陈瀚	副总经理	0	0	0	5.11	336,000	-100,800	-235,200	3.575	0
JIN FENG (金凤)	副总经理	0	0	0	5.11	288,000	-86,400	-201,600	3.575	0
蒋玮芳	副总经理兼董事会秘书	0	0	0	5.11	249,600	-74,880	-174,720	3.575	0
袁学伟	财务总监	0	0	0	5.11	249,600	-74,880	-174,720	3.575	0
合计	--	0	0	--	--	3,196,800	-959,040	-2,237,760	--	0

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	547
主要子公司在职员工的数量(人)	733
在职员工的数量合计(人)	1,280
当期领取薪酬员工总人数(人)	1,288
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	40
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	560
销售人员	205
技术人员	120
财务人员	48

行政人员	288
安装人员	59
合计	1,280
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	44
本科	226
大专	270
高中或中专	369
初中及以下	370
合计	1,280

2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险及公积金。

按照国家有关劳动政策，公司结合行业及公司实际经营情况，建立并实施了有效的薪酬管理制度和考核制度，涵盖了高层、中层和基层人员等不同的职业需求，创建了高效的员工保障与激励机制。公司的薪酬体系主要以以下四种方式执行：

（1）月薪工资制适用范围：行政后勤管理人员、技术人员、其他业务及管理人员。特点：无法制定每天的工作量及任务指标，对分管的工作以及公司规定的责任目标负责，按公司的职位描述履行职责，按国家和规定的作息时间内完成相应的工作和任务。

（2）计时工资+（计件）工资制

适用范围：生产工人、服务工人和其他临时工作人员。特点：以实际工作时间结合定额和生产量为计酬依据，其工作成果可以量化并可以通过加时、增产、多劳多得获得更好收益。

（3）年薪工资制适用范围：公司中高级管理人员和中高级科研人员等。特点：无法定量衡量每月的工作量及时间，个人的工作结果对公司的整体经济效益产生影响。个人利益与公司利益相关联。视同是公司的创业人或合伙人。年薪工资制员工通过股权激励的方式获得公司股票，分享公司的发展成果。

（4）合约工资制适用范围：销售人员、技术及项目承包人员特点：其工作成果可以量化，效益可以计算并直接与收入挂钩，能产生良好的激励效果结合市场薪资提升情况，参照同行内薪资水平，以及内部员工晋升发展需要，公司每年度都会进行一至两次不同幅度的调薪，其中长期激励政策稳定了骨干员工，也吸引了行业专业人员及高素质人才的加入。

3、培训计划

2020年的人才培养工作重点：

报告期内，公司为全面贯彻落实疫情期间不得组织任何形式的线下培训的精神，结合延迟开工预案，切实做好疫情防控期间员工培训工作，提前安排部署，强化目标导向，聚焦重点难点，夯实专业技能，加强统筹协调，确保在线培训落到实处，最大限度降低了疫情对公司培训工作的影响。

本年初，公司积极组织各部门业务精英、技术专家开发直播课程，持续开展专项培训项目，从业务需求出发，开展有针对性的培训项目，通过直播学习匹配实战演练、通关考试等多种形式，以积极饱满的姿态迎接复工复产。

报告期内，公司组织800多名员工学习包括《复工专题》课程，一线生产与服务技术课程《服务安装、维修、保养技能训练营》、《精益生产能力提升训练营》、《核心竞争产品训练营》、《一线标兵训练营》、《精益生产改善人才训练营》等课程；产品研发与营销课程《新营销业务增长训练营》、《新产品开发流程优化项目》等。完成在线直播学习45场，学习课时100小时，约2412人次完成在线学习。

报告期内，公司持续推进星级员工评选，通过提升生产一线员工技能，学习创新的生产工艺、质量管理、设备操作等理论知识；考察生产现场效率、质量；选拔出掌握多岗位技能、生产效率和质量优秀的一线生产标兵。同时，配合更具竞争力的薪酬方案，助力公司优秀一线生产人才的培养。

报告期内，公司持续推进精益生产的落地，包括《VSM价值流》、《一线主管问题分析与解决》等供应链为主的专业提升训练。

2021年的培训工作重点：

2021公司将持续强化“以人为本”原则，不断深化激励机制改革，进一步加强领导班子和员工队伍建设，以充分调动人的积极性，最大限度地优化人力资源配置和发挥一线员工的潜能。在人力资源配置上，在数量上“适度从紧”、在质量上“适度超前”，在结构上动态地调整和优化的策略，逐步培养、引进一批适合综合化经营要求、高素质的智力型产品研发与智能制造人才。

持续进行人才梯队建设，支撑公司战略和业务发展，前瞻性打造与储备一支结构合理、能力优异、面向未来的可持续、健康的人才梯队。

1、加速培养内部人才，避免断层，缩短关键岗位的填补周期

基于关键业务场景，聚焦团队能力的打造，开展业务部门关键岗位人才培养项目。匹配集团人才战略，推出人才梯队专项方案，产品研发人才梯队建设、项目管理人才加速培养项目、生产供应链人才培养专项等。支持业务部门的专业力培训深度配合业务部门专项能力发展的需求、配合业务发展的实施落地，提供有效方案并组织实施跟进。

2、提升各级管理者与员工的胜任力，以支撑业务的调整增长

优秀管理人才的持续培养，保证组织整体能力提升，实现业务突破性增长，创造价值；业务骨干力量，保障战略业务目标实现，通过跨部门项目/发展反馈/标杆企业学习/高管圆桌会；业务新生力量，颠覆传统，改变优化，通过导师辅导/轮岗学习/行动学习/自我学习。一线员工，持续优化操作技能，培养多技能、多元化操作员工，让员工生产操作更加简单高效，支持业务发展的落地、更高质量的产品交付。

3、为员工提供丰富多样的成长地图，助推员工职业发展

推拉结合，打造开能智库，加速一体化的学习平台筹建工作。通过组织新员工培训、优秀员工表彰，优秀员工、优秀团队文化故事沉淀等形式掷地有声。持续开展开能特色的企业文化主题活动，包括篮球赛、健康跑团、瑜伽班等重要企业文化活动，丰富员工生活，助力员工职业发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	219,219
劳务外包支付的报酬总额（元）	5,714,901.73

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的要求，不断加强完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范有效运作，切实维护了广大投资者利益。截至本报告期末，公司治理实际状况符合中国证监会和深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不存在重大差异。

（一）关于股东与股东大会股东大会是公司最高权力机构。

公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》以及深圳证券交易所创业板的相关规定和要求召开股东大会，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。同时，公司还邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内，公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情形。

（二）关于控股股东与公司关系

报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）董事与董事会

报告期内，公司董事会由7名董事构成，其中独立董事3名，全体董事均由公司股东大会选举产生。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事制度》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。独立董事按照《独立董事制度》等法律法规和制度能够不受影响地独立履行监督、监管职责。

（四）监事与监事会

2020年5月12日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》，公司监事会由5名监事改为3名监事组成，其中包括2名股东代表监事和1名职工代表监事。该事项已经2020年6月2日召开的2019年度股东大会审议通过。

报告期内，公司监事会依据《监事会议事规则》等法律法规和制度认真履行自己的职责；按规定的程序召开了监事会；对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）公司与投资者

报告期内，公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司制定的《投资者关系管理制度》等文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，董事会秘书办公室负责信息披露日常事务。公司指定《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。公司上市以来，不断尝试更加有效、充分地开展投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立了电话专线、传真、专用邮箱等多种渠道，积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研。

（六）绩效评价与激励约束机制

报告期内，为充分调动公司中高层管理人员及核心技术（业务）人员的积极性，健全公司长效激励机制，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，实施了有效的限制性股票股权激励计划。公司逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。报告期内，高级管理人员均认真履行了工作职责，较好地完成了年初董事会下达的经营管理任务，公司对高级管理人员按照年度经营计划制定的目标进行了绩效考核。

（七）利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流。通过遵法守法合法经营，谋求社会、股东、公司、员工等各方面利益的最大化，共同推动公司健康、快速地发展。

（八）关于信息披露和透明度

公司严格按照有关法律法规、《公司章程》和《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息和向中国证监会派出机构、深圳证券交易所报告有关情况。公司指定董事会秘书负责信息披露、接待投资者来访和投资咨询，公司董事会秘书办公室设有专线电话，公司网站设立了投资者关系专栏，并通过电子信箱、传真等各种方式，确保与广大中小投资者进行无障碍地有效沟通。公司所有需披露的信息均在指定的网站巨潮资讯网和其他中国证监会指定的信息披露媒体上全面披露，确保所有股东均有平等机会获取公司信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.80%	2020年01月20日	2020年01月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn,《2020年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2020-005)
2019年年度股东大会	年度股东大会	39.78%	2020年06月02日	2020年06月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn,《2019年年度股东大会决议公告》(公告编号:2020-042)
2020年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.73%	2020年09月03日	2020年09月03日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn,《2020年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2020-069)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
谢荣兴	6	3	3	0	0	否	1
王高	6	2	4	0	0	否	2
陶鑫良	4	2	2	0	0	否	1
陈智海	2	1	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会四个专门委员会。报告期内，公司各专门委员会积极履行职责，为董事会高效运转和科学决策，提供了有效的咨询、参谋作用，确保了公司董事会运作的规范性和决策的有效性。

报告期内，公司共召开6次董事会审计委员会会议，会议审议了2019年度内部审计工作报告、2019年度内部控制的自我评价报告、2019年度审计总结、续聘2019年度审计机构、公司2020年各期会计报表、内部审计工作及报告以及选举董事会审计委员会主任委员等事项，并就2020年度审计计划与会计师进行了沟通。

报告期内，公司共召开5次董事会薪酬与考核委员会会议，会议审议了2019年度利润分配预案、董监高的薪酬考核结果和薪酬执行情况及其2020年度薪酬方案、选举第五届薪酬与考核委员会主任委员、2018年股权激励计划（草案）相关权益调整、解禁及注销等事项。

报告期内，公司共召开3次董事会战略委员会会议，会议审议了选举第五届董事会战略委员会主任委员、回购社会公众股、对原能生物进行增资等事项。

报告期内，公司共召开2次董事会提名委员会会议，会议审议了提名第五届董事会候选人、选举第五届董事会提名委员会主任委员事项。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员的考评：依据公司年度目标与各部门或子公司签订经营与管理目标责任状，并协助各部门将指标进行分解落实，绩效的完成直接支持了部门与公司绩效目标的实现。

高级管理人员的工作结果对公司的整体经济效益产生影响，个人利益与公司利益相关联，视同是公司的创业人或合伙人。高级管理人员通常以持有公司的原始股份或通过股权激励的方式获得公司股票等方式，分享公司的展成果。

公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为：2020年度公司高级管理人员薪酬标准严格执行了公司薪酬管理制度。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	符合条件的信息披露网站上披露的《2020 年度公司内部控制的自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①、重大缺陷：出现下列特征的，视为重大缺陷：</p> <p>A、董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>B、对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；</p> <p>C、当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>D、审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>②、重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：</p> <p>A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>B、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制且没有相应的补偿性控制；</p>	<p>①、重大缺陷：出现下列特征的，视为重大缺陷：</p> <p>A、董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>B、对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；</p> <p>C、当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>D、审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>②、重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：</p> <p>A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>B、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制且没有相应的补偿性控制；</p>

	<p>D 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>③、一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>D 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>③、一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> <p>①重大缺陷：具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷： A、严重违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致政府部门或监管机构的调查，并被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等； B、战略与运营目标或关键业绩指标的执行不合理，严重偏离且存在方向性错误，对战略与运营目标的实现产生严重负面作用； C、公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重； D、媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除； E、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行； F、公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改； G、公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>②、具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷： A、违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致政府部门监管机构的调查，并责令停业整顿等； B、战略与运营目标或关键业绩指标执行不合理，对战略与运营目标的实现产生明显的消极作用； C、公司关键岗位业务人员流失严重； D、媒体出现负面新闻，波及局部区域； E、公司重要业务制度或系统存在缺陷； F、公司内部控制重要缺陷未在合理期间内得到整改。</p> <p>③、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以利润总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过利润总额 10%（含），则认定为重大缺陷；如果小于利润总额 10%，超过 5%（含）认</p>	<p>内部控制缺陷认定的定量标准与利润总额相关的，以利润总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告潜在错报金额超过利润总额 15%（含），则认定为重大缺陷；如果小于利润总额 15%，超过 8%（含）</p>

	<p>定为重要缺陷；如果小于利润总额的 5%，则认定为一般缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过资产总额 3%（含），则认定为重大缺陷；如果小于资产总额 3%，超过 2%（含），则认定为重要缺陷；如果小于资产总额的 2%，则认定为一般缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与经营收入相关的，以经营收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过经营收入 2%（含），则认定为重大缺陷；如果小于资产总额 2%，超过 1%（含），则认定为重要缺陷；如果小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷。</p>	<p>认定为重要缺陷；如果小于利润总额的 8%，则认定为一般缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告潜在错报金额超过资产总额 5%（含），则认定为重大缺陷；如果小于资产总额 5%，超过 3%（含），则认定为重要缺陷；如果小于资产总额的 3%，则认定为一般缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与经营收入相关的，以经营收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告潜在错报金额超过经营收入 3%（含），则认定为重大缺陷；如果小于资产总额 3%，超过 2%（含），则认定为重要缺陷；如果小于资产总额的 2%，则认定为一般缺陷。</p> <p>上市公司上述标准制定的依据是：公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	符合条件的信息披露网站
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 23 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2021]17753 号
注册会计师姓名	叶慧、李靖豪、史丽萍

审计报告正文

开能健康科技集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了开能健康科技集团股份有限公司（以下简称“开能健康”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了开能健康2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于开能健康，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
一、收入确认	
开能健康收入会计政策如附注三、（三十二）收入所述，开能健康收入类型及账面金额如附注六、（四十一）营业收入、营业成本披露，2020年度开能健康合并报表收入为11.81亿元，较2019年度增长幅度为12.22%。由于收入金额对总体财务报表影响重大，故将收入确认作为关键审计事项。	我们针对收入确认所实施的主要审计程序包括但不限于： （1）了解和评估并测试开能健康与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； （2）通过对开能健康管理层（以下简称“管理

	<p>层”)的访谈以及检查销售合同,了解开能健康的收入确认政策,识别客户取得相关商品(或服务)控制权相关的合同条款,评估开能健康的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;</p> <p>(3)执行分析程序,包括收入的月度、年度、分产品的变化,分析主要产品毛利率变动,与同行业公司比较等;</p> <p>(4)针对本年收入进行抽样测试,检查销售合同、销售订单、销售发票、出库单/海关报关单、客户签收单;</p> <p>(5)通过查询客户的工商资料,询问相关人员,以确认客户与开能健康是否存在关联关系;</p> <p>(6)对期末应收账款余额以及本年销售收入发生额抽样执行函证和替代程序;</p> <p>(7)针对销售收入执行截止测试,选取资产负债表日前后若干天收入明细账记录,核对至出库单、客户签收单及其他支持性文件;选取资产负债表日前后若干天的出库单、签收单,与销售收入明细账进行核对。</p>
--	---

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
二、长期股权投资的减值测试	
<p>如附注六、(十)长期股权投资所述,截至2020年12月31日止,开能健康资产负债表中的长期股权投资账面价值为人民币48,040,000.00元,占总资产的2.64%,2020年计提减值准备54,930,973.73元。</p> <p>开能健康于每年年度终了对长期股权投资进行减值测试,减值测试要求估计股权的可收回金额。为评估股权的可收回金额,管理层委聘外部估值专家采用预计未来现金流量折现的模型计算相关股权的预计未来现金流量现值。由于管理层在确定长期股权投资是否减值时所采用的主观判断以及估计未来现金流量的固有不确定性,我们将长期股权投资的减值测试作为关键审计事项。</p>	<p>针对长期股权投资的减值测试,我们执行的审计应对程序包括但不限于:</p> <p>(1)了解、评估和测试了与长期股权投资减值相关的关键内部控制,评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性;</p> <p>(2)获取并复核了管理层评价股权投资是否存在减值迹象所依据的资料,考虑了管理层评价减值迹象存在的恰当性和完整性;</p> <p>(3)与管理层和治理层就长期股权投资是否存在减值进行了讨论;</p> <p>(4)对存在减值迹象的长期股权投资,取得管理层对可收回金额测算的相关资料,并对该项股权价值的准确性进行复核;</p> <p>(5)获取外部评估机构出具的评估报告,评价估值专家的工作结果或结论的相关性和合理性,计算结果的准确性,评价管理层聘请的外部评估机构的独立性及专业胜任能力是否适当;</p> <p>(6)检查财务报表附注中与长期股权投资相关</p>

	内容的披露情况。
--	----------

三、商誉的减值测试	
<p>如附注六、（十七）商誉所述，截至2020年12月31日止，开能健康资产负债表中的商誉账面价值为人民币104,263,056.85元，占总资产的5.73%，本期计提商誉减值21,373,555.10元。</p> <p>开能健康于每年年度终了对商誉进行减值测试，减值测试要求估计包含商誉的相关资产组或者资产组组合的可收回金额。为评估重大的包含商誉的相关资产组或者资产组组合的可收回金额，管理层委聘外部估值专家采用预计未来现金流量折现的模型计算相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值。由于管理层在确定商誉是否减值时所采用的主观判断以及估计未来现金流量的固有不确定性，我们将商誉的减值测试作为关键审计事项。</p>	<p>针对商誉的减值测试，我们执行的审计应对程序包括但不限于：</p> <p>（1）了解、评估和测试了与商誉减值相关的关键内部控制，评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性；</p> <p>（2）复核管理层对于资产组或资产组组合的划分是否合理，是否将商誉账面价值在资产组或组合之间恰当分摊；</p> <p>（3）评价由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验、资质以及胜任能力；</p> <p>（4）我们评价了管理层对商誉所在资产组未来经营数据的预测，将测算表所包含的财务数据与实际经营数据和未来经营计划、经管理层批准的预算对比，评估测算表数据的合理性；</p> <p>（5）利用外部评估机构出具的评估报告，评价估值专家的工作结果或结论的相关性和合理性、工作结果或结论与其他审计证据的一致性，评价商誉减值测试关键假设的适当性，评价关键参数的合理性，包括预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率等，分析利用专家工作进行减值测试的合理性；</p> <p>（6）获取管理层的关键假设敏感性分析，包括折现现金流预测运用的收入增长率和风险调整折现率，评价关键假设变动对管理层在其减值评估发表的结论造成的影响，以及是否存在管理层偏好的任何迹象；</p> <p>（7）关注并考虑期后事项对商誉减值测试的影响；</p> <p>（8）检查财务报表附注中与商誉相关内容的披露情况。</p>

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括开能健康年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督开能健康的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对开能健康持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致开能健康不能持续经营。

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

（6）就开能健康中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

[以下无正文]

中国·北京
二〇二一年四月二十三日

中国注册会计师
(项目合伙人)：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

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：开能健康科技集团股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	177,449,455.72	206,068,322.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	160,739.28	40,194,129.39
衍生金融资产		
应收票据	19,467,023.40	14,669,936.60
应收账款	174,139,954.53	160,065,882.85
应收款项融资		
预付款项	13,894,530.12	11,541,775.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	86,217,645.18	100,711,205.39
其中：应收利息		
应收股利	45,943,350.92	45,943,350.92
买入返售金融资产		
存货	203,440,769.75	190,028,095.42
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,517,321.17	7,193,566.93
流动资产合计	679,287,439.15	730,472,914.68
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		2,329,052.03
长期股权投资	48,040,000.00	103,995,585.96
其他权益工具投资	234,276.63	234,276.63
其他非流动金融资产	459,499,574.28	459,499,572.48
投资性房地产		
固定资产	288,697,355.93	302,433,354.67
在建工程	4,734,279.97	5,871,585.76
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产		
无形资产	182,590,658.22	176,785,656.39
开发支出		7,564,294.92
商誉	104,263,056.85	126,634,132.95
长期待摊费用	30,515,225.16	26,442,437.26
递延所得税资产	16,861,983.18	24,865,139.13
其他非流动资产	3,681,923.48	5,597,829.46
非流动资产合计	1,139,118,333.70	1,242,252,917.64
资产总计	1,818,405,772.85	1,972,725,832.32
流动负债：		
短期借款	247,836,207.00	283,625,205.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		24,452,787.77
应付账款	111,512,159.54	107,812,406.24
预收款项		15,015,254.14
合同负债	26,720,332.84	
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	19,040,461.64	17,446,488.00
应交税费	6,123,805.20	11,616,952.08
其他应付款	64,074,964.72	99,573,406.00
其中：应付利息	302,633.07	295,248.29
应付股利	2,808,171.00	170,947.00
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	6,691,835.47	33,600,658.34
其他流动负债	7,929,672.84	5,220,545.00

流动负债合计	489,929,439.25	598,363,702.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,480,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		26,465,586.85
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,639,069.00	2,919,255.00
递延收益	19,120,700.00	20,728,000.00
递延所得税负债	54,283,672.00	56,473,860.00
其他非流动负债	30,448,392.00	38,432,967.00
非流动负债合计	111,971,833.00	145,019,668.85
负债合计	601,901,272.25	743,383,371.42
所有者权益：		
股本	576,871,469.00	582,794,909.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,975,572.37	230,932,074.77
减：库存股	15,919,530.40	27,055,320.00
其他综合收益	440,542.45	2,746,554.75
专项储备		
盈余公积	97,737,906.14	97,448,174.75
一般风险准备		
未分配利润	305,551,540.37	308,562,664.66
归属于母公司所有者权益合计	1,172,657,499.93	1,195,429,057.93
少数股东权益	43,847,000.67	33,913,402.97
所有者权益合计	1,216,504,500.60	1,229,342,460.90
负债和所有者权益总计	1,818,405,772.85	1,972,725,832.32

法定代表人：瞿建国

主管会计工作负责人：QU RAYMOND MING

会计机构负责人：袁学

伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	78,731,672.15	99,269,988.31
交易性金融资产	160,739.28	40,194,129.39
衍生金融资产		
应收票据	11,849,238.02	6,416,795.63
应收账款	176,010,063.33	191,291,207.45
应收款项融资		
预付款项	6,166,731.66	6,531,308.94
其他应收款	147,250,571.27	157,481,693.03
其中：应收利息		
应收股利	45,943,350.92	45,943,350.92
存货	64,942,947.77	82,905,350.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,310,552.52	4,703,303.26
流动资产合计	486,422,516.00	588,793,776.57
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		2,329,052.03
长期股权投资	332,420,541.55	436,245,412.11
其他权益工具投资	700,000.00	700,000.00
其他非流动金融资产	455,000,001.80	455,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	157,599,027.84	172,017,383.06
在建工程	3,832,330.02	1,817,847.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	33,371,523.45	32,410,108.45

开发支出		7,564,294.92
商誉		
长期待摊费用	12,335,074.80	14,282,809.82
递延所得税资产	4,041,073.28	5,311,551.11
其他非流动资产	2,361,928.48	3,259,942.46
非流动资产合计	1,001,661,501.22	1,130,938,401.70
资产总计	1,488,084,017.22	1,719,732,178.27
流动负债：		
短期借款	236,858,960.00	204,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		24,452,787.77
应付账款	60,183,121.37	58,456,207.07
预收款项		4,682,382.88
合同负债	5,308,949.87	
应付职工薪酬	3,503,034.60	6,100,504.07
应交税费	775,044.35	6,775,636.43
其他应付款	52,900,000.52	194,114,544.59
其中：应付利息	248,397.19	274,996.98
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,344.47	26,069,877.34
其他流动负债	199,327.09	
流动负债合计	359,750,782.27	524,651,940.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		26,465,586.85
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,120,700.00	20,728,000.00

递延所得税负债	42,750,000.00	42,750,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,870,700.00	89,943,586.85
负债合计	421,621,482.27	614,595,527.00
所有者权益：		
股本	576,871,469.00	582,794,909.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	163,016,231.88	180,660,266.30
减：库存股	15,919,530.40	27,055,320.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	97,737,906.14	97,448,174.75
未分配利润	244,756,458.33	271,288,621.22
所有者权益合计	1,066,462,534.95	1,105,136,651.27
负债和所有者权益总计	1,488,084,017.22	1,719,732,178.27

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,181,121,636.37	1,052,525,499.43
其中：营业收入	1,181,121,636.37	1,052,525,499.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,062,573,226.20	948,897,793.99
其中：营业成本	665,345,993.62	587,691,783.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,255,725.91	1,897,976.21
销售费用	172,185,654.54	165,722,304.06
管理费用	157,170,072.63	159,094,372.83
研发费用	35,868,938.42	18,787,491.89
财务费用	29,746,841.08	15,703,865.24
其中：利息费用	15,054,300.85	13,871,185.85
利息收入	636,617.63	1,617,761.63
加：其他收益	15,328,262.40	4,394,934.56
投资收益（损失以“-”号填列）	-84,035.35	43,570,014.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-951,542.34	1,515,436.03
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）	-746,254.61	-458,755.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,234,959.77	6,602,503.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-82,209,831.14	1,095,056.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,754.58	-106,198.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,599,837.12	158,725,259.94
加：营业外收入	21,529,833.22	19,126,572.44
减：营业外支出	1,825,507.10	569,071.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,304,163.24	177,282,761.08
减：所得税费用	15,775,529.17	56,830,627.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,528,634.07	120,452,133.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	50,528,634.07	120,452,133.25

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	26,417,590.62	100,512,740.94
2.少数股东损益	24,111,043.45	19,939,392.31
六、其他综合收益的税后净额	-2,736,590.99	1,583,213.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,306,012.30	1,485,585.22
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,306,012.30	1,485,585.22
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	-2,306,012.30	1,485,585.22
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-430,578.69	97,628.59
七、综合收益总额	47,792,043.08	122,035,347.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,111,578.32	101,998,326.16

归属于少数股东的综合收益总额	23,680,464.76	20,037,020.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.17
（二）稀释每股收益	0.05	0.17

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

法定代表人：瞿建国

主管会计工作负责人：QU RAYMOND MING

会计机构负责人：袁学伟

伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	585,048,308.80	533,737,545.93
减：营业成本	404,007,338.72	354,935,087.70
税金及附加	670,810.97	336,423.56
销售费用	46,087,664.30	46,560,674.83
管理费用	52,649,772.02	76,484,474.32
研发费用	22,133,665.28	11,753,260.33
财务费用	20,838,869.33	7,397,823.38
其中：利息费用	12,774,372.55	10,581,379.28
利息收入	401,877.21	1,534,293.77
加：其他收益	4,012,668.93	2,540,272.66
投资收益（损失以“-”号填列）	23,200,205.16	245,786,596.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,059,365.90	1,235,577.81
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）	160,557.39	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,193,563.32	5,626,800.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-77,998,695.30	1,199,848.54

资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,615,955.84	-64,726.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,542,683.12	291,358,593.88
加：营业外收入	21,515,520.93	16,620,517.58
减：营业外支出	464,473.05	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,508,364.76	307,979,111.46
减：所得税费用	3,611,050.81	50,915,872.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,897,313.95	257,063,238.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,897,313.95	257,063,238.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
六、综合收益总额	2,897,313.95	257,063,238.75
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	2020 年度	2019 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	1,227,235,787.88	1,092,088,702.43
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	19,330,791.46	20,221,094.89
收到其他与经营活动有关的现金	33,036,887.55	10,485,310.45
经营活动现金流入小计	1,279,603,466.89	1,122,795,107.77
购买商品、接受劳务支付的现金	695,786,637.43	574,620,004.34
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	239,871,849.33	211,753,524.73

金		
支付的各项税费	44,649,864.00	46,261,303.59
支付其他与经营活动有关的现金	158,865,129.65	175,762,800.98
经营活动现金流出小计	1,139,173,480.41	1,008,397,633.64
经营活动产生的现金流量净额	140,429,986.48	114,397,474.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	539,596,463.50	1,633,438,315.57
取得投资收益收到的现金	1,416,694.20	1,916,965.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,620,045.38	1,205,341.29
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	546,633,203.08	1,636,560,622.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,143,050.76	58,860,875.49
投资支付的现金	447,843,848.80	1,646,736,452.84
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		84,675,187.50
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	490,986,899.56	1,790,272,515.83
投资活动产生的现金流量净额	55,646,303.52	-153,711,893.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,915,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,777,700.00
取得借款收到的现金	374,789,104.00	351,164,467.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,457,974.66
筹资活动现金流入小计	374,789,104.00	362,537,441.66
偿还债务支付的现金	409,931,454.21	234,790,767.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,948,616.21	93,773,637.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,729,932.51	3,190,181.17
支付其他与筹资活动有关的现金	97,069,979.49	5,551,530.00

筹资活动现金流出小计	556,950,049.91	334,115,934.37
筹资活动产生的现金流量净额	-182,160,945.91	28,421,507.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,304,820.18	5,043,237.65
五、现金及现金等价物净增加额	21,220,164.27	-5,849,674.64
加：期初现金及现金等价物余额	146,863,751.29	152,713,425.93
六、期末现金及现金等价物余额	168,083,915.56	146,863,751.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	616,552,727.52	542,451,274.61
收到的税费返还	16,241,982.48	18,648,471.83
收到其他与经营活动有关的现金	12,932,509.66	9,825,845.58
经营活动现金流入小计	645,727,219.66	570,925,592.02
购买商品、接受劳务支付的现金	394,069,806.31	354,336,153.19
支付给职工以及为职工支付的现金	92,496,794.48	87,383,135.52
支付的各项税费	10,751,879.37	31,504,274.71
支付其他与经营活动有关的现金	88,328,179.76	80,741,915.22
经营活动现金流出小计	585,646,659.92	553,965,478.64
经营活动产生的现金流量净额	60,080,559.74	16,960,113.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	455,335,063.50	1,072,256,173.05
取得投资收益收到的现金	10,782,853.84	13,348,133.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,795,501.89	79,825.24
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	4,000,000.00	
投资活动现金流入小计	474,913,419.23	1,085,684,132.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,105,513.43	44,176,003.64
投资支付的现金	376,262,448.80	1,107,374,737.84

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	11,000,000.00	
投资活动现金流出小计	418,367,962.23	1,151,550,741.48
投资活动产生的现金流量净额	56,545,457.00	-65,866,609.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,137,300.00
取得借款收到的现金	344,585,622.00	317,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	344,585,622.00	322,137,300.00
偿还债务支付的现金	309,662,527.21	228,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,638,141.59	87,217,186.51
支付其他与筹资活动有关的现金	88,367,526.29	1,734,030.00
筹资活动现金流出小计	437,668,195.09	316,951,216.51
筹资活动产生的现金流量净额	-93,082,573.09	5,186,083.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,020,275.41	1,266,270.13
五、现金及现金等价物净增加额	20,523,168.24	-42,454,142.31
加：期初现金及现金等价物余额	58,127,916.95	100,582,059.26
六、期末现金及现金等价物余额	78,651,085.19	58,127,916.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	582,794,909.00				230,932,074.77	27,055,320.00	2,746,554.75		97,448,174.75		308,562,664.66		1,195,429,057.93	33,913,402.97	1,229,342,460.90	
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	582,794,909.00			230,932,074.77	27,055,320.00	2,746,554.75		97,448,174.75		308,562,664.66		1,195,429.05	33,913,402.97	1,229,342.46	0.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-5,923,440.00			-22,956,502.40	-11,135,789.60	-2,306,012.30		289,731.39		-3,011,124.29		-22,771,558.00	9,933,597.70	-12,837,960.30	
(一)综合收益总额						-2,306,012.30				26,417,590.62		24,111,578.32	23,680,464.76	47,792,043.08	
(二)所有者投入和减少资本	-5,923,440.00			-17,644,034.42	-11,135,789.60							-12,431,684.82		-12,431,684.82	
1. 所有者投入的普通股					15,919,530.40							-15,919,530.40		-15,919,530.40	
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	-5,923,440.00			-17,644,034.42	-27,055,320.00							3,487,845.58		3,487,845.58	
4. 其他															
(三)利润分配								289,731.39		-29,429,476.84		-29,139,745.45	-10,378,573.11	-39,518,318.56	
1. 提取盈余公积								289,731.39		-289,731.39					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-29,139,745.45		-29,139,745.45	-10,378,573.11	-39,518,318.56	
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					-5,312,467.98						761.93		-5,311,706.05	-3,368,293.95	-8,680,000.00		
四、本期期末余额	576,871,469.00				207,975,572.37	15,919,530.40	440,542.45		97,737,906.14		305,551,540.37		1,172,657,499.93	43,847,000.67	1,216,504,500.60		

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度																
	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	484,356,758.00				220,423,445.89	29,468,340.00	1,260,969.53		71,741,850.87		408,124,679.85		1,156,439,364.14	21,305,312.30	1,177,744,676.44		
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	484,356,758.00			220,423,445.89	29,468,340.00	1,260,969.53		71,741,850.87		408,124,679.85		1,156,439,364.14	21,305,312.30	1,177,744,676.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	98,438,151.00			10,508,628.88	-2,413,020.00	1,485,585.22		25,706,323.88		-99,562,015.19		38,989,693.79	12,608,090.67	51,597,784.46
（一）综合收益总额						1,485,585.22				100,512,740.94		101,998,326.16	20,037,020.90	122,035,347.06
（二）所有者投入和减少资本	1,566,800.00			11,830,848.00	-2,413,020.00							15,810,668.00	24,180,097.94	39,990,765.94
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	1,566,800.00			11,830,848.00	-2,413,020.00							15,810,668.00		15,810,668.00
4. 其他													24,180,097.94	24,180,097.94
（三）利润分配	96,871,351.00							25,706,323.88		-200,074,756.13		-77,497,081.25	-3,190,181.17	-80,687,262.42
1. 提取盈余公积								25,706,323.88		-25,706,323.88				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配	96,871,351.00									-174,368,432.25		-77,497,081.25	-3,190,181.17	-80,687,262.42
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	582,794,909.00				230,932,074.77	27,055,320.00	2,746,554.75		97,448,174.75		308,562,664.66		1,195,429,057.93	33,913,402.97			1,229,342,460.90

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	582,794,909.00				180,660,266.30	27,055,320.00			97,448,174.75	271,288,621.22		1,105,136,651.27
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	582,794,909.00				180,660,266.30	27,055,320.00			97,448,174.75	271,288,621.22		1,105,136,651.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,923,440.00				-17,644,034.42	-11,135,789.60			289,731.39	-26,532,162.89		-38,674,116.32
（一）综合收益总额										2,897,313.95		2,897,313.95
（二）所有者投入和减少资本	-5,923,440.00				-17,644,034.42	-11,135,789.60						-12,431,684.82
1. 所有者投入的普通股						15,919,530.40						-15,919,530.40
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	-5,923,440.00				-17,644,034.42	-27,055,320.00						3,487,845.58
4. 其他												
（三）利润分配									289,731.39	-29,429,476.84		-29,139,745.45
1. 提取盈余公积									289,731.39	-289,731.39		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他										-29,139,745.45		-29,139,745.45
（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	576,871,469.00				163,016,231.88	15,919,530.40			97,737,906.14	244,756,458.33		1,066,462,534.95

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	484,356,758.00				170,822,551.64	29,468,340.00			71,741,850.87	214,300,138.60		911,752,959.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	484,356,758.00				170,822,551.64	29,468,340.00			71,741,850.87	214,300,138.60		911,752,959.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	98,438,151.00				9,837,714.66	-2,413,020.00			25,706,323.88	56,988,482.62		193,383,692.16
(一)综合收益总额										257,063,238.75		257,063,238.75
(二)所有者投入和减少资本	1,566,800.00				11,830,848.00	-2,413,020.00						15,810,668.00

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	1,566,800.00				11,830,848.00	-2,413,020.00						15,810,668.00
4. 其他												
(三)利润分配	96,871,351.00							25,706,323.88	-200,074,756.13			-77,497,081.25
1. 提取盈余公积								25,706,323.88	-25,706,323.88			
2. 对所有者(或股东)的分配	96,871,351.00								-174,368,432.25			-77,497,081.25
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						-1,993,133.00						-1,993,133.00

					33.34							34
四、本期期末余额	582,794,909.00				180,660,266.30	27,055,320.00			97,448,174.75	271,288,621.22		1,105,136,651.27

三、公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：开能健康科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“开能健康”）。

注册资本：人民币57,687.1469万元整。

法定代表人：瞿建国。

注册地址：上海市浦东新区川沙镇川大路508、518号。

总部地址：上海市浦东新区川沙镇川大路508、518号。

最终实际控制人：瞿建国。

统一社会信用代码：91310000703199757R。

企业类型：股份有限公司(上市、自然人投资或控股)。

主要业务活动：专注于全屋净水机、全屋软水机、商用净化饮水机、RO膜反渗透净水机、多路控制阀、复合材料压力容器等人居水处理产品的研发、制造、销售与服务。

经营范围：健康科技技术开发与推广、净水设备及相关环保产品、壁炉、烤炉（不含压力容器）、燃气器具、电热水器具（凭许可资质经营）、太阳能设备、空气调节设备的生产、销售、租赁及上述相关产品的技术咨询服务，自有房屋租赁，经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需原辅料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工及“三来一补”业务，道路货物运输。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

经营期限：2001年2月27日至不约定期限。

（二）历史沿革

开能健康科技集团股份有限公司（原名上海开能环保设备股份有限公司）系由上海开能环保设备有限公司于2008年3月3日整体变更方式设立的股份有限公司。

2008年，本公司以2007年12月31日经审计后的净资产104,281,073.69元按1:0.791的比例进行折股整体改制为股份有限公司，其中：82,500,000.00元折合为本公司的股本，余额21,781,073.69元作为本公司的资本公积，业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具安永大华业字（2008）第203号验资报告。本公司于2008年3月3日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为310115000602511号企业法人营业执照。注册地址和总部地址均为上海浦东新区川沙镇川大路518号。营业期限为2001年2月27日至不约定期限。

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]1526号文《关于核准上海开能环保设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，核准本公司公开发行不超过2,750万股的人民币普通股。根据2011年11月1日本公司《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》，本公司本次公开发行2,750万股人民币普通股（A股）。于2011年11月2日，本公司在深圳证券交易所创业板正式上市交易。首次公开发行股票后，本公司股份变更为11,000.00万元，业经安永华明会计师事务所出具安永华明(2011)验字第

60608622_B01验资报告验证。

根据本公司于2012年4月21日召开的2011年股东大会决议，本公司以2011年12月31日的股本为基数，以资本公积按每10股转3股转增股本。增资后本公司注册资本变更为人民币143,000,000.00元，业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具安永华明（2012）验字第60608622_B01号验资报告验证。

根据本公司于2013年2月22日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过的《上海开能环保设备股份有限公司限制性股票激励计划（修订案）》和2013年3月4日召开的第二届董事会第十八次会议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的决议，本公司授予84位自然人激励对象（以下简称“激励对象”）合计260万股人民币普通股（A股）限制性股票，其中首次授予235万股，预留25万股。本公司实际于2013年3月4日向激励对象定向发行229.9万股人民币普通股（A股）限制性股票。本次发行后本公司注册资本变更为人民币145,299,000.00元，业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具安永华明（2013）验字第60608622_B01号验资报告验证。

根据本公司于2013年5月16日召开的2012年股东大会决议，本公司以2012年12月31日的股本为基数，以资本公积转增股本共43,589,700股，每10股约转增3.05股。增资后本公司注册资本变更为人民币188,888,700.00元，业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具安永华明（2013）验字第60608622_B02号验资报告验证。

根据本公司于2013年10月30日召开的第二届董事会第二十五次会议审议通过的《关于对预留限制性股票授予数量调整的议案》和《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》的决议，公司向6位激励对象定向发行合计32.5万股人民币普通股（A股）限制性股票。本次发行后本公司注册资本变更为人民币189,213,700.00元，业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具安永华明（2013）验字第60608622_B03号验资报告验证。

根据本公司于2013年12月2日召开的第二届董事会第二十六次会议审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》的决议，本公司回购并注销两名激励对象所持有的股权激励限制性股票合计92,300股（其中李强为58,500股，韩冰为33,800股）。截至2014年1月17日止，本公司已完成上述限制性股票的回购，本公司注册资本变更为人民币189,121,400.00元，业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具安永华明（2014）验字第60608622_B01号验资报告验证。

根据本公司于2014年4月22日召开的2013年股东大会决议，本公司以2013年12月31日的股本为基数，以资本公积转增股本共66,192,490股，每10股约转增3.5股。增资后本公司注册资本变更为人民币255,313,890.00元。

根据本公司于2014年9月17日召开的第三届董事会第六次会议审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》的决议和2014年11月14日召开的第三届董事会第九次会议审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》的决议，本公司回购并注销两名激励对象所持有的股权激励限制性股票合计66,690股（其中姜波为52,650股，洋汉东为14,040股）。截至2014年12月31日止，本公司已完成姜波限制性股票的回购，本公司注册资本变更为人民币255,261,240元。截至2015年1月6日止，本公司已全部完成上述限制性股票的回购，本公司注册资本变更为人民币255,247,200.00元，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2015]31130001号验资报告验证。

根据本公司于2015年4月16日召开的2014年股东大会决议，本公司以2014年12月31日总股本255,261,240股为基数，向全体股东共计送红股51,049,440股，每10股约送红股2股，同时，以资本公积转增股本共25,524,720股，每10股约转增1股。增资后本公司注册资本变更为人民币331,821,360.00元。

根据本公司于2017年5月19日召开的2016年股东大会决议，本公司以2016年12月31日总股本331,821,360股为基数，向全体股东共计送红股66,364,272股，每10股送红股2股，增资后本公司注册资本变更为人民币398,185,632.00元。

根据本公司于2018年6月27日召开的2017年股东大会决议，本公司以2017年12月31日总股本398,185,632股为基数，以资本公积转增股本共79,637,126股，每10股转增2股，增资后本公司注册资本变更为人民币477,822,758.00元。

根据本公司2018年9月3日第四届董事会第十三次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，董事会确定2018年9月3日为股票期权与限制性股票的授予日，向61名激励对象首次授予233万份股票期权，向31名激励对象首次授予667万股限制性股票。其中：首次授予股票期权的激励对象总人数为61人，激励对象包括中层管理人员和核心业务骨干，行权价格为9.01元/股；首次授予限制性股票的激励对象总人数为31人，激励对象包括公司实施本计划时的公司董事（不含独立董事）、公司中高级管理人员、公司核心技术骨干，授予价格为4.51元/股，限制性股票的来源为本公司向激励对象定向发行人民币A股普通股股票。本次实际认购数量为6,534,000股，实际授予对象共31人，共计增加注册资本人民币6,534,000.00元，增加资本公积—股本溢价22,934,340.00元，变更后的注册资本为人民币484,356,758.00元，业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2018]20839号验资报告。2018年度确认股权激励费用3,412,600.00元，增加资本公积—其他资本公积3,412,600.00元。

根据本公司于2019年6月5日召开的2018年股东大会决议，本公司以2018年12月31日总股本484,356,758股为基数，向全体股东共计派送红股96,871,351股，每10股派送红股2股，增资后本公司注册资本变更为人民币581,228,109.00元。

根据本公司2019年8月23日第四届董事会第十九次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，董事会确定2019年8月27日为预留股票期权与限制性股票的授予日，向18名激励对象授予90万份预留股票期权，向19名激励对象授予180万股预留限制性股票。其中：授予预留股票期权的激励对象总人数为18人，激励对象包括中层管理人员和核心业务骨干，行权价格为5.73元/股；授予预留限制性股票的激励对象总人数为19人，激励对象包括中层管理人员和核心业务骨干，授予价格为2.87元/股，预留限制性股票的来源为贵公司向激励对象定向发行人民币A股普通股股票。本次实际认购数量为1,790,000股，实际授予对象共18人，共计增加注册资本人民币1,790,000.00元、增加资本公积—股本溢价3,347,300.00元，变更后的注册资本为人民币583,018,109.00元。

2019年10月25日，公司第四届董事会第二十二次会议审议并通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，决议如下：（1）鉴于2018年股权激励计划中5名获已授股票期权的原激励对象因已离职而不再具备激励资格，公司董事会同意注销5名已离职原激励对象已获授但尚未行权的全部股票期权288,000股。（2）鉴于2018年股权激励计划中1名已获授限制性股票的原激励对象因已离职而不再具备激励资格，公司董事会同意将其已获授但尚未解除限售的限制性股票108,000股由公司以3.625元/股的回购价格全部回购，回购金额为391,500元。（3）除此以外，其余86名激励对象2018年度个人考核结果均在70分以上（含70分），满足行权/解除限售条件的个人业绩考核要求，其中：2018年股权激励计划中1名已获授限制性股票的原激励对象符合第一个解除限售期公司及个人业绩考核要求，其拟在第一期解锁后离职，公司董事会同意已获授但尚未解锁的剩余限制性股票115,200股以3.625元/股的回购价格回购，回购金额为417,600元。本次回购注销减少股本223,200.00元，减少资本公积—股本溢价585,900.00元。2019年度本公司确认了股权激励费用9,069,448.00元，导致资本公积—其他资本公积增加9,069,448.00元。

2020年8月14日召开的第五届董事会第二次会议审议通过的《关于终止实施2018年股权激励计划暨注销股票期权及回购注销限制性股票的议案》的决议，确定回购并注销46名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票5,923,440股，占公司回购前总股本的1.0164%，因回购并注销自然人所持有的股权激励限制性股票申请减少的注册资本人民币5,923,440.00元，其中：回购并注销首次授予29名激励对象未解除限售的限制性股票4,314,240股，回购价格为3.575元/股，回购并注销预留授予18名激励对象未解除限售的限制性股票1,609,200股，回购价格为2.82元/股。本次实际减少注册资本人民币5,923,440.00元，减少资本公积人民币14,037,912.00元，变更后的注册资本为人民币576,871,469.00元，业经天职国际会计师事务所（特殊普通合

伙) 出具天职业字[2020]40498号验资报告。

2020年度本公司冲回股权激励费用3,606,122.42元, 导致资本公积—其他资本公积减少3,606,122.42元。

(三) 各会计期间财务报表主体及其确定方法

财务报表涉及的会计主体的确定方式为: 母公司财务报表以法人主体为会计主体; 合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司, 是指被本公司控制的企业或主体。

(四) 合并财务报表范围及其变化情况

报告期内合并财务报表范围及其变化情况见附注七、合并范围的变更及附注八、在其他主体中的权益。

(五) 实际控制人

公司的实际控制人为瞿建国。

(六) 财务报表报出

本财务报告于二〇二一年四月二十三日经本公司董事会批准报出。

本期合并财务报表范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易事项, 按照企业会计准则的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司评价了自报告期末起12个月的持续经营能力。

本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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:

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求, 真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金

流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照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。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积 (资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排, 是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征: (1) 各参与方均受到该安排的约束; (2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排, 对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营, 是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业, 是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定

进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特

征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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金融资产之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 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(含属于金融负债的衍生工具)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。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5.金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失

的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得

计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见附注五、10 金融工具进行处理。

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

19、债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的简化模型进行处理。

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的简化模型进行处理。

21、长期应收款

本公司《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，

参见附注“五、39”。

对于《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“五、42”。

对于租赁应收款的减值，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

22、长期股权投资

1.投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账

面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.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,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-48 年	4.00%	2.00%-9.60%
机器设备	年限平均法	5-10 年	4.00%-10.00%	9.00%-19.20%
运输设备	年限平均法	5-10 年	4.00%-10.00%	9.00%-19.20%
仪器仪表	年限平均法	5 年	4.00%	19.20%
办公及其他设备	年限平均法	5 年	4.00%-10.00%	18.00%-19.20%

出租物	年限平均法	5-10 年	4.00%-10.00%	9.00%-19.20%
-----	-------	--------	--------------	--------------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、商标、软件、专利技术及非专利技术，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
商标	5-10
软件	3-5
专利技术	5
非专利技术	5-15

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，确定为研究阶段，该阶段具有探索性的特点，研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；在进行商业性生产或用于内部使用之前，具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，以生产出新的或具有实质性改进的装置、产品阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

目前本公司研究与开发支出按照研发的目的及最终形成的成果划分为技术类和装置类两大类支出。本公司相应项目按照上述总体原则结合项目立项时的研发目的为依据，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。

31、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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。

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，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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：

①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；

②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

36、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

2020年1月1日前适用的会计政策：

1.销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2.提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3.让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4.建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

5.收入确认的具体方法

公司主要销售水净化及软化设备等产品。内销产品销售收入确认条件：无需安装调试的产品，在产品交付给客户指定交货点并签收，取得客户验收单时确认销售收入；需安装调试的产品，在产品安装调试实施完成并经客户验收合格后确认销售收入。外销产品销售收入确认条件：根据合同约定将产品办理出口报关手续取得报关单，且货物实际放行取得提单，开具出口专用发票后确认外销收入。

自2020年1月1日起适用的会计政策：

1.收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、提供劳务、建造合同等。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4.对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

无。

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

无。

40、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相

关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司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或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
按照新收入准则，将商品交付之前客户已经支付的合同对价作为合同负债列示，其中税金作为其他流动负债列示		合并资产负债表中 2020 年 1 月 1 日合同负债列示金额为 13,718,969.64 元，其他流动负债列示金额为 6,516,829.50 元；2020 年 12 月 31 日合同负债列示金额为 26,720,332.84 元，其他流动负债列示金额为 7,929,672.84 元。 母公司资产负债表中 2020 年 1 月 1 日合同负债列示金额为 4,482,563.64 元，其他流动负债列示金额为 199,819.24 元；2020 年 12 月 31 日合同负债列示金额为 5,308,949.87 元，其他流动负债列示金额为 199,327.09 元。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	206,068,322.65	206,068,322.65	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	40,194,129.39	40,194,129.39	
衍生金融资产			
应收票据	14,669,936.60	14,669,936.60	
应收账款	160,065,882.85	160,065,882.85	
应收款项融资			
预付款项	11,541,775.45	11,541,775.45	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	100,711,205.39	100,711,205.39	
其中：应收利息			
应收股利	45,943,350.92	45,943,350.92	
买入返售金融资产			
存货	190,028,095.42	190,028,095.42	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,193,566.93	7,193,566.93	
流动资产合计	730,472,914.68	730,472,914.68	

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	2,329,052.03	2,329,052.03	
长期股权投资	103,995,585.96	103,995,585.96	
其他权益工具投资	234,276.63	234,276.63	
其他非流动金融资产	459,499,572.48	459,499,572.48	
投资性房地产			
固定资产	302,433,354.67	302,433,354.67	
在建工程	5,871,585.76	5,871,585.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	176,785,656.39	176,785,656.39	
开发支出	7,564,294.92	7,564,294.92	
商誉	126,634,132.95	126,634,132.95	
长期待摊费用	26,442,437.26	26,442,437.26	
递延所得税资产	24,865,139.13	24,865,139.13	
其他非流动资产	5,597,829.46	5,597,829.46	
非流动资产合计	1,242,252,917.64	1,242,252,917.64	
资产总计	1,972,725,832.32	1,972,725,832.32	
流动负债：			
短期借款	283,625,205.00	283,625,205.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	24,452,787.77	24,452,787.77	
应付账款	107,812,406.24	107,812,406.24	
预收款项	15,015,254.14		-15,015,254.14
合同负债		13,718,969.64	13,718,969.64
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	17,446,488.00	17,446,488.00	
应交税费	11,616,952.08	11,616,952.08	
其他应付款	99,573,406.00	99,573,406.00	
其中：应付利息	295,248.29	295,248.29	
应付股利	170,947.00	170,947.00	
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	33,600,658.34	33,600,658.34	
其他流动负债	5,220,545.00	6,516,829.50	1,296,284.50
流动负债合计	598,363,702.57	598,363,702.57	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	26,465,586.85	26,465,586.85	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,919,255.00	2,919,255.00	
递延收益	20,728,000.00	20,728,000.00	
递延所得税负债	56,473,860.00	56,473,860.00	
其他非流动负债	38,432,967.00	38,432,967.00	
非流动负债合计	145,019,668.85	145,019,668.85	
负债合计	743,383,371.42	743,383,371.42	
所有者权益：			
股本	582,794,909.00	582,794,909.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	230,932,074.77	230,932,074.77	
减：库存股	27,055,320.00	27,055,320.00	
其他综合收益	2,746,554.75	2,746,554.75	
专项储备			
盈余公积	97,448,174.75	97,448,174.75	
一般风险准备			
未分配利润	308,562,664.66	308,562,664.66	
归属于母公司所有者权益合计	1,195,429,057.93	1,195,429,057.93	
少数股东权益	33,913,402.97	33,913,402.97	
所有者权益合计	1,229,342,460.90	1,229,342,460.90	
负债和所有者权益总计	1,972,725,832.32	1,972,725,832.32	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	99,269,988.31	99,269,988.31	
交易性金融资产	40,194,129.39	40,194,129.39	
衍生金融资产			
应收票据	6,416,795.63	6,416,795.63	
应收账款	191,291,207.45	191,291,207.45	
应收款项融资			
预付款项	6,531,308.94	6,531,308.94	
其他应收款	157,481,693.03	157,481,693.03	
其中：应收利息			
应收股利	45,943,350.92	45,943,350.92	
存货	82,905,350.56	82,905,350.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,703,303.26	4,703,303.26	
流动资产合计	588,793,776.57	588,793,776.57	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,329,052.03	2,329,052.03	
长期股权投资	436,245,412.11	436,245,412.11	
其他权益工具投资	700,000.00	700,000.00	
其他非流动金融资产	455,000,000.00	455,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	172,017,383.06	172,017,383.06	
在建工程	1,817,847.74	1,817,847.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,410,108.45	32,410,108.45	
开发支出	7,564,294.92	7,564,294.92	
商誉			
长期待摊费用	14,282,809.82	14,282,809.82	
递延所得税资产	5,311,551.11	5,311,551.11	
其他非流动资产	3,259,942.46	3,259,942.46	
非流动资产合计	1,130,938,401.70	1,130,938,401.70	
资产总计	1,719,732,178.27	1,719,732,178.27	
流动负债：			
短期借款	204,000,000.00	204,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	24,452,787.77	24,452,787.77	
应付账款	58,456,207.07	58,456,207.07	
预收款项	4,682,382.88		-4,682,382.88
合同负债		4,482,563.64	4,482,563.64
应付职工薪酬	6,100,504.07	6,100,504.07	
应交税费	6,775,636.43	6,775,636.43	
其他应付款	194,114,544.59	194,114,544.59	
其中：应付利息	274,996.98	274,996.98	
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	26,069,877.34	26,069,877.34	
其他流动负债		199,819.24	199,819.24
流动负债合计	524,651,940.15	524,651,940.15	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	26,465,586.85	26,465,586.85	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,728,000.00	20,728,000.00	
递延所得税负债	42,750,000.00	42,750,000.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	89,943,586.85	89,943,586.85	
负债合计	614,595,527.00	614,595,527.00	
所有者权益：			
股本	582,794,909.00	582,794,909.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	180,660,266.30	180,660,266.30	
减：库存股	27,055,320.00	27,055,320.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	97,448,174.75	97,448,174.75	
未分配利润	271,288,621.22	271,288,621.22	
所有者权益合计	1,105,136,651.27	1,105,136,651.27	
负债和所有者权益总计	1,719,732,178.27	1,719,732,178.27	

调整情况说明

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、27%
教育费附加	应缴流转税税额	3%、2%、1%
G.S.T.	销售货物或提供应税劳务	5%
State Sales Taxes	销售货物或提供应税劳务	根据各州税率确定
土地使用税	实际占用土地面积	3 元/平方米
车船使用税	每辆	60-360 元/辆
环境保护税	污染物排放量	1.2 元/污染当量
印花税	购销金额	0.03%

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
本公司、广东世纪丰源饮水设备制造有限公司、江苏开能华宇环保设备有限公司	15%
上海开能净水机器人制造有限公司、上海开能家用设备销售有限公司、上海开能水与火环保设备服务有限公司、上海开能壁炉产品有限公司、上海开能净化饮水设备有限公司、上海开能旅行社有限公司、上海开能实业投资有限公司、南京开一能净水设备服务有限公司、上海正业水质检测技术有限公司、北京开能家用设备销售有限公司	20%
Canature N.A.Inc.	27%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 本公司于2020年11月12日被上海科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR202031001878），有效期3年，企业所得税执行15%税率。

2. 子公司广东世纪丰源饮水设备制造有限公司于2019年12月2日被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201944005260），有效期3年，企业所得税执行15%税率。

3. 子公司江苏开能华宇环保设备有限公司于2020年12月2日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家

税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR202032010042），有效期3年，企业所得税执行15%税率。

4.子公司上海开能净水机器人制造有限公司、上海开能家用设备销售有限公司、上海开能水与火环保设备服务有限公司、上海开能壁炉产品有限公司、上海开能净化饮水设备有限公司、上海开能旅行社有限公司、上海开能实业投资有限公司、南京开一能净水设备服务有限公司、上海正业水质检测技术有限公司、北京开能家用设备销售有限公司适用小型微利企业条件，2020年度企业所得税税率为20%。

5.子公司上海开能实业投资有限公司下属孙公司Canature N.A.Inc.主要经营地为北美地区，适用所得税税率为27%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	100,427.17	167,268.22
银行存款	168,736,221.18	167,593,512.76
其他货币资金	8,612,807.37	38,307,541.67
合计	177,449,455.72	206,068,322.65
其中：存放在境外的款项总额	40,492,804.18	59,635,107.40
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,365,540.16	10,347,531.36

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	160,739.28	40,194,129.39
其中：		
衍生金融资产	160,557.39	
其他	181.89	40,194,129.39
其中：		
合计	160,739.28	40,194,129.39

其他说明：

衍生金融资产系与银行进行人民币/美元货币掉期交易，于资产负债表日汇率变动产生的。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,467,023.40	12,717,255.63
商业承兑票据		1,952,680.97
合计	19,467,023.40	14,669,936.60

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	19,467,023.40	100.00%			19,467,023.40	14,689,660.65	100.00%	19,724.05	0.13%	14,669,936.60
其中：										
合计	19,467,023.40	100.00%			19,467,023.40	14,689,660.65	100.00%	19,724.05	0.13%	14,669,936.60

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

(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	
应收票据坏账准备	19,724.05		19,724.05			
合计	19,724.05		19,724.05			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	2,219,097.27	6,256,465.78
合计	2,219,097.27	6,256,465.78

(5) 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

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 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						315,932.60	0.19%	315,932.60	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	177,428,454.38	100.00%	3,288,499.85	1.85%	174,139,954.53	162,931,319.75	99.81%	2,865,436.90	1.76%	160,065,882.85
其中：										
合计	177,428,454.38	100.00%	3,288,499.85		174,139,954.53	163,247,252.35	100.00%	3,181,369.50		160,065,882.85

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	168,898,166.68	1,688,981.14	1.00%
1-2年（含2年）	7,331,466.58	733,144.35	10.00%
2-3年（含3年）	207,563.51	62,269.05	30.00%
3-4年（含4年）	374,304.60	187,152.30	50.00%
4年以上	616,953.01	616,953.01	100.00%
合计	177,428,454.38	3,288,499.85	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	168,898,166.68
1 至 2 年	7,331,466.58
2 至 3 年	207,563.51
3 年以上	991,257.61
3 至 4 年	374,304.60
4 至 5 年	616,953.01
合计	177,428,454.38

（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	3,181,369.50	956,264.86	365,193.83	460,080.68	-23,860.00	3,288,499.85
合计	3,181,369.50	956,264.86	365,193.83	460,080.68	-23,860.00	3,288,499.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	460,080.68

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	8,927,979.08	5.03%	89,279.79
第二名	7,840,438.85	4.42%	78,404.39
第三名	6,699,810.48	3.78%	66,998.10
第四名	6,483,726.82	3.65%	64,837.27
第五名	5,110,417.00	2.88%	206,574.58
合计	35,062,372.23	19.76%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	13,761,716.28	99.04%	11,443,265.47	99.15%
1至2年	87,523.86	0.63%	98,429.98	0.85%

2至3年	45,289.98	0.33%		
3年以上			80.00	0.00%
合计	13,894,530.12	--	11,541,775.45	--

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：

期末无账龄超过一年的重要预付款项。

(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	金额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	743,103.70	5.35
第二名	677,017.70	4.87
第三名	625,400.00	4.50
第四名	477,033.79	3.43
第五名	475,000.00	3.42
合计	2,997,555.19	21.57

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	45,943,350.92	45,943,350.92
其他应收款	40,274,294.26	54,767,854.47
合计	86,217,645.18	100,711,205.39

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江润鑫电器有限公司	45,943,350.92	45,943,350.92
合计	45,943,350.92	45,943,350.92

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
浙江润鑫电器有限公司	45,943,350.92	2-3 年、3-4 年	对方经营资金相对紧张，暂时无闲置资金	不减值，对方单位正常经营
合计	45,943,350.92	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业绩补偿款	33,386,445.34	33,386,445.34
押金及保证金	5,198,875.53	3,614,384.95
出口退税款	2,133,802.51	2,719,371.64
备用金	2,131,699.35	1,834,489.67
其他	1,232,408.60	3,279,395.83
股权转让款	660,000.00	10,660,000.00
往来款	100,832.25	182,473.57

合计	44,844,063.58	55,676,561.00
----	---------------	---------------

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	908,706.53			908,706.53
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	3,872,461.58			3,872,461.58
本期转回	208,848.79			208,848.79
本期核销	2,550.00			2,550.00
2020 年 12 月 31 日余额	4,569,769.32			4,569,769.32

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,812,769.91
1 至 2 年	19,997,592.74
2 至 3 年	17,439,185.29
3 年以上	594,515.64
3 至 4 年	283,934.99
4 至 5 年	310,580.65
合计	44,844,063.58

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	908,706.53	3,872,461.58	208,848.79	2,550.00		4,569,769.32
合计	908,706.53	3,872,461.58	208,848.79	2,550.00		4,569,769.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,550.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
邹国南和陈霞庆	业绩补偿款	33,386,445.34	1-2 年、2-3 年	74.45%	3,630,000.00
宜兴市高塍镇财政所	押金及保证金	3,000,000.00	1 年以内、1-2 年	6.69%	165,000.00
出口退税款	出口退税款	2,133,802.51	1 年以内	4.76%	
崔学华	股权转让款	660,000.00	1-2 年	1.47%	66,000.00
员工 A	备用金	527,237.90	1 年以内	1.18%	5,272.38
合计	--	39,707,485.75	--	88.55%	3,866,272.38

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

本期无应收政府补助。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	62,213,524.05	1,623,671.55	60,589,852.50	73,011,873.55	661,478.56	72,350,394.99
在产品	1,697,103.79		1,697,103.79	505,724.73		505,724.73
库存商品	111,990,977.77	12,874,008.39	99,116,969.38	119,015,879.84	8,525,101.95	110,490,777.89
发出商品	41,690,687.09		41,690,687.09	6,305,060.72		6,305,060.72
委托加工物资	346,156.99		346,156.99	376,137.09		376,137.09
合计	217,938,449.69	14,497,679.94	203,440,769.75	199,214,675.93	9,186,580.51	190,028,095.42

(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	661,478.56	962,192.99				1,623,671.55
库存商品	8,525,101.95	4,943,109.32			594,202.88	12,874,008.39
合计	9,186,580.51	5,905,302.31			594,202.88	14,497,679.94

存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	账面价值高于可变现净值	已生产领用/耗用
在产品	账面价值高于可变现净值	已生产领用/耗用
库存商品	账面价值高于可变现净值	存货已对外销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

期末无建造合同形成的已完工未结算资产。

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	1,839,772.99	4,817,170.11
增值税留抵税额	1,164,970.01	492,197.51
预缴所得税	1,512,578.17	1,884,199.31
合计	4,517,321.17	7,193,566.93

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
保证金				2,500,000.00		2,500,000.00	9.22%
其中：未实现融 资收益				-170,947.97		-170,947.97	
合计				2,329,052.03		2,329,052.03	--

坏账准备减值情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本期因资产转移而终止确认长期应收款的情况：无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

其他说明

17、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											
上海开能生态科技发展有限公司	19,129.35			-19,129.35							
浙江润鑫电器有限公司	103,976,456.61			-1,005,482.88				54,930,973.73		48,040,000.00	80,130,973.73
小计	103,995,585.96			-1,024,612.23				54,930,973.73		48,040,000.00	80,130,973.73
合计	103,995,585.96			-1,024,612.23				54,930,973.73		48,040,000.00	80,130,973.73

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	234,276.63	234,276.63
合计	234,276.63	234,276.63

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

东莞市开能水处理设备销售服务有限公司					战略性投资项目	
--------------------	--	--	--	--	---------	--

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	459,499,574.28	459,499,572.48
合计	459,499,574.28	459,499,572.48

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	288,697,355.93	302,433,354.67
合计	288,697,355.93	302,433,354.67

(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	仪器仪表	办公及其他设	出租物	合计

					备		
一、账面原值:							
1.期初余额	232,543,466.24	168,977,973.08	16,205,165.50	5,496,018.68	28,560,740.41	922,269.81	452,705,633.72
2.本期增加金额	24,271.84	9,693,350.08	729,822.14	186,327.46	1,629,603.75	-38,646.10	12,224,729.17
(1) 购置	24,271.84	5,897,189.00	729,822.14	186,327.46	1,753,288.38		8,590,898.82
(2) 在建工程转入		4,442,379.36					4,442,379.36
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算差异		-646,218.28			-123,684.63	-38,646.10	-808,549.01
3.本期减少金额		1,164,281.98	148,472.71	665,000.00	536,281.56		2,514,036.25
(1) 处置或报废		847,976.62	148,472.71	665,000.00	536,281.56		2,197,730.89
(2) 其他减少		316,305.36					316,305.36
4.期末余额	232,567,738.08	177,507,041.18	16,786,514.93	5,017,346.14	29,654,062.60	883,623.71	462,416,326.64
二、累计折旧							
1.期初余额	30,766,961.87	86,687,890.48	8,074,235.01	4,279,755.30	19,800,833.33	605,614.14	150,215,290.13
2.本期增加金额	5,760,414.22	14,090,833.60	1,574,236.08	302,372.75	3,795,562.81	84,876.31	25,608,295.77
(1) 计提	5,760,414.22	14,486,191.84	1,574,236.08	302,372.75	3,895,844.25	111,225.27	26,130,284.41
(2) 外币报表折算差异		-395,358.24			-100,281.44	-26,348.96	-521,988.64
3.本期减少金额		939,102.42	120,762.12	638,400.00	463,339.57		2,161,604.11
(1) 处置或报废		747,481.88	120,762.12	638,400.00	463,339.57		1,969,983.57
(2) 其他减少		191,620.54					191,620.54
4.期末余额	36,527,376.09	99,839,621.66	9,527,708.97	3,943,728.05	23,133,056.57	690,490.45	173,661,981.79
三、减值准备							
1.期初余额			56,675.72		313.20		56,988.92
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			56,675.72		313.20		56,988.92
四、账面价值							
1.期末账面 价值	196,040,361.99	77,667,419.52	7,202,130.24	1,073,618.09	6,520,692.83	193,133.26	288,697,355.93
2.期初账面 价值	201,776,504.37	82,290,082.60	8,074,254.77	1,216,263.38	8,759,593.88	316,655.67	302,433,354.67

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公及其他设备	902,137.29	472,262.08		429,875.21

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	1,215,831.42
出租物	193,133.36

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,734,279.97	5,871,585.76
合计	4,734,279.97	5,871,585.76

(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
湖南涉外经济学院饮用水项目				2,652,749.65		2,652,749.65
其他待安装设备及模具	4,734,279.97		4,734,279.97	2,218,836.11		2,218,836.11
长沙理工大学饮用水项目				1,000,000.00		1,000,000.00
合计	4,734,279.97		4,734,279.97	5,871,585.76		5,871,585.76

(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
湖南涉外经济学院饮用水项目	4,096,872.40	2,652,749.65	1,703,408.49	4,356,158.14			106.33%	已完成				其他
其他待安装设备及模具	20,000,000.00	2,218,836.11	8,686,090.00	86,221.22	6,084,424.92	4,734,279.97	54.52%	未完成				其他
长沙理	1,652,540.00	1,000,000.00			1,000,000.00		60.51%	已完成				其他

工大学 饮用水 项目	0.00	0.00			0.00							
合计	25,749,4 12.40	5,871,58 5.76	10,389,4 98.49	4,442,37 9.36	7,084,42 4.92	4,734,27 9.97	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	122,448,204.98	4,774,171.31	24,861,310.52	46,279,408.37	10,295,173.35	208,658,268.53
2.本期增加金额		-1,420,055.28	18,714,179.44	-619,209.80	503,923.30	17,178,837.66
(1) 购置					441,976.40	441,976.40
(2) 内部研发			18,714,179.44			18,714,179.44
(3) 企业合并增加						
(3) 在建工程转入					61,946.90	61,946.90
(4) 外币报表折算影响		-1,420,055.28		-619,209.80		-2,039,265.08
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	122,448,204.98	3,354,116.03	43,575,489.96	45,660,198.57	10,799,096.65	225,837,106.19
二、累计摊销						
1.期初余额	20,497,114.37	350,228.08	6,363,715.07	2,313,810.27	2,347,744.35	31,872,612.14
2.本期增加金额	2,422,766.76	656,006.92	5,898,856.20	464,747.99	1,931,457.96	11,373,835.83
(1) 计提	2,422,766.76	690,286.00	5,898,856.20	464,747.99	1,931,457.96	11,408,114.91
(2) 外币报表折算影响		-34,279.08				-34,279.08
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	22,919,881.13	1,006,235.00	12,262,571.27	2,778,558.26	4,279,202.31	43,246,447.97
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	99,528,323.85	2,347,881.03	31,312,918.69	42,881,640.31	6,519,894.34	182,590,658.22
2.期初账面 价值	101,951,090.61	4,423,943.23	18,497,595.45	43,965,598.10	7,947,429.00	176,785,656.39

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 15.94%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
项目一	876,157.91	432,622.49			1,308,780.40			
项目二	638,615.13	97,412.58			736,027.71			
项目三	523,329.78	103,917.71			627,247.49			
项目四	819,471.20	672,438.61			1,491,909.81			
项目五	625,181.99	278,291.63			903,473.62			
项目六	633,258.92	232,181.90			865,440.82			
项目七	515,752.19	250,893.88			766,646.07			
项目八	203,327.99	845,114.21			1,048,442.20			

项目九	381,738.80	494,450.56			876,189.36			
项目十	301,503.81	366,109.09			667,612.90			
项目十一	279,768.64	496,608.73			776,377.37			
项目十二	286,660.34	523,146.72			809,807.06			
项目十三	554,126.82	326,622.04			880,748.86			
项目十四	462,042.02	676,469.78			1,138,511.80			
项目十五	463,359.38	460,486.09			923,845.47			
项目十六		1,377,552.18			1,377,552.18			
项目十七		382,626.16				382,626.16		
项目十八		648,977.80			648,977.80			
项目十九		504,092.76			504,092.76			
项目二十		793,776.69			793,776.69			
项目二十一		799,722.21			799,722.21			
项目二十二		768,996.86			768,996.86			
合计	7,564,294.92	11,532,510.68			18,714,179.44	382,626.16		

其他说明

本公司相应项目在同时满足技术上具有可行性、具有使用或出售意图、能产生经济利益三个条件的情况下，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，作为资本化的始点。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。本期已成功上市的产品已全部结束资本化结转无形资产。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置		
江苏开能华宇环 保设备有限公司	33,325,276.89					33,325,276.89
Canature N.A.Inc.	18,819,682.15					18,819,682.15
广东世纪丰源饮 水设备制造有限 公司	50,910,169.91					50,910,169.91
Envirogard	23,579,004.00		-997,521.00			22,581,483.00

Products Limited					
合计	126,634,132.95		-997,521.00		125,636,611.95

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏开能华宇环 保设备有限公司						
Canature N.A.Inc.						
广东世纪丰源饮 水设备制造有限 公司		21,373,555.10				21,373,555.10
Envirogard Products Limited						
合计		21,373,555.10				21,373,555.10

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
33,325,276.89	江苏开能华宇环保设备有限公司非流动资产账面价值+商誉	72,716,038.46	商誉所在资产组是独立于其他资产或资产组合所产生现金流入的最小可辨认资产组合	否
18,819,682.15	Canature N.A.Inc.非流动资产账面价值+商誉	41,810,411.26	商誉所在资产组是独立于其他资产或资产组合所产生现金流入的最小可辨认资产组合	否
29,536,614.81	广东世纪丰源饮水设备制造有限公司长期资产+相关流动资产-相关流动负债+商誉	114,908,931.57	商誉所在资产组是独立于其他资产或资产组合所产生现金流入的最小可辨认资产组合	否
22,581,483.00	Envirogard Products Limited非流动资产账面价值+商誉	82,213,887.00	商誉所在资产组是独立于其他资产或资产组合所产生现金流入的最小可辨认资产组合	否

注：本期资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组的构成未发生变化。

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

项目	江苏开能华宇环保设备有限公司	Canature N.A.Inc.	广东世纪丰源饮水设备制造有限公司	Envirogard Products Limited
商誉账面价值	33,325,276.89	18,819,682.15	29,536,614.81	22,581,483.00
可收回金额的确定	收益法	收益法	收益法	收益法

方法

预计未来现金流量2021年-2025年（后续年度为稳 定期）	2021年-2025年（后续年度为 稳定期）	2021年-2025年（后续年度为 稳定期）	2021年-2025年（后续年度为 稳定期）	2021年-2025年（后续年 度为稳定期）
预测期增长率	1.45%-8.79%	1.58%-5.75%	1.00%-12.43%	1.83%-8.70%
预测期增长率确定 依据	企业自身发展良好，参照历史 增长率、行业增长率，未来收 入呈增长态势	企业自身发展良好，参照历史 增长率、行业增长率，未来收 入呈增长态势	企业自身发展良好，参照历史 增长率、行业增长率，未来收 入呈增长态势	企业自身发展良好，参照历史 增长率、行业增长率，未来收 入呈增长态势
稳定期增长率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
稳定期增长率确定 依据	-	-	-	-
毛利率	29.77%-32.30%	42.81%-43.14%	21.42%-31.33%	45.52%-45.68%
毛利率确定依据	根据收入、成本预测数据确定	根据收入、成本预测数据确定	根据收入、成本预测数据确 定	根据收入、成本预测数据 确定
税前折现率	13.70%	11.81%	13.95%	11.34%
税前折现率确定依 据	根据WACC计算结果调整为税 前折现率口径	根据WACC计算结果调整为税 前折现率口径	根据WACC计算结果调整为 税前折现率口径	根据WACC计算结果调 整为税前折现率口径

商誉减值测试的影响

项目	江苏开能华宇环保设备有限 公司	Canature N.A.Inc.	广东世纪丰源饮水设 备制造有限公司	Envirogard Produ ct Limited
商誉账面余额 ①	33,325,276.89	18,819,682.15	50,910,169.91	22,581,483.11
期初商誉减值准备余额 ②				
商誉的账面价值 ③=①-②	33,325,276.89	18,819,682.15	50,910,169.91	22,581,483.11
未确认归属于少数股东的商誉价值 ④	29,434,189.95	18,248,827.11	48,913,692.66	12,159,261.11
包含未确认归属于少数股东的商誉价值 （模拟计算整体商誉）⑤=③+④	62,759,466.84	37,068,509.26	99,823,862.57	34,740,744.22
资产组的账面价值 ⑥	9,956,571.62	4,741,902.00	15,085,069.00	47,473,143.11
包含整体商誉的资产组账面价值 ⑦=⑤+⑥	72,716,038.46	41,810,411.26	114,908,931.57	82,213,887.33
资产组预计未来现金流量现值 （可回收金额）⑧	10,847.52万元	9,715.12万元	7,300.00万元	15,282.81万元
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧			41,908,931.57	
其中：归属于母公司商誉减值损失			21,373,555.10	

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	8,849,446.37	9,877,290.63	4,480,031.95	493,124.97	13,753,580.08
租入固定资产改良 支出	5,355,057.37	3,800,902.33	1,456,574.69	75,701.63	7,623,683.38

品牌授权费	2,975,957.14			2,975,957.14	
其他	2,697,397.05	582,233.34	734,647.87		2,544,982.52
经营权许可费	3,306,718.30	37,680.00	709,419.81		2,634,978.49
展柜费	3,257,861.03	2,535,635.42	1,835,495.76		3,958,000.69
合计	26,442,437.26	16,833,741.72	9,216,170.08	3,544,783.74	30,515,225.16

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,135,227.53	1,996,682.90	5,884,429.42	892,059.35
内部交易未实现利润	14,679,920.66	3,795,674.34	7,800,870.42	1,980,214.33
可抵扣亏损	34,991,036.64	6,535,508.94	62,324,479.58	15,308,523.25
递延收益	19,120,700.00	2,868,105.00	20,728,000.00	3,109,200.00
股权激励成本			12,482,048.00	1,872,307.20
预提费用	9,121,099.00	1,666,012.00	4,853,451.00	1,219,936.00
其他			1,788,514.81	482,899.00
合计	92,047,983.83	16,861,983.18	115,861,793.23	24,865,139.13

(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	285,000,000.00	42,750,000.00	285,000,000.00	42,750,000.00
资产评估增值	42,684,680.00	11,533,672.00	52,971,496.45	13,723,860.00
合计	327,684,680.00	54,283,672.00	337,971,496.45	56,473,860.00

(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		16,861,983.18		24,865,139.13
递延所得税负债		54,283,672.00		56,473,860.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	84,582,239.33	7,468,940.09
可抵扣亏损	3,030,719.55	1,080,338.25
合计	87,612,958.88	8,549,278.34

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021			
2022	284,539.45	284,539.45	
2023	17,922.28	17,922.28	
2024	772,259.05	777,876.52	
2025	1,955,998.77		未经税务局认证
合计	3,030,719.55	1,080,338.25	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	2,814,928.48		2,814,928.48	4,183,716.60		4,183,716.60
其他	866,995.00		866,995.00	918,120.00		918,120.00
品牌授权费				495,992.86		495,992.86
合计	3,681,923.48		3,681,923.48	5,597,829.46		5,597,829.46

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	85,126,647.00	101,683,705.00
保证借款	114,000,000.00	116,941,500.00
信用借款	48,709,560.00	65,000,000.00
合计	247,836,207.00	283,625,205.00

短期借款分类的说明：

注1：由本公司提供抵押担保的资产详见附注七、81 所有权或使用权受限制的资产。

注2：由本公司子公司提供的保证担保如下：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海奔泰水处理设备有限公司	16,000,000.00	2020-9-1	2023-8-31	否
上海奔泰水处理设备有限公司	24,000,000.00	2020-10-14	2023-10-14	否
上海奔泰水处理设备有限公司	20,000,000.00	2020-9-23	2023-9-23	否
上海奔泰水处理设备有限公司	24,000,000.00	2020-9-28	2023-9-28	否
上海奔泰水处理设备有限公司	10,000,000.00	2020-11-11	2023-5-10	否
上海奔泰水处理设备有限公司	10,000,000.00	2020-12-10	2023-6-8	否
上海奔泰水处理设备有限公司	10,000,000.00	2020-12-17	2023-6-15	否

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		20,238,163.30
银行承兑汇票		4,214,624.47
合计		24,452,787.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款及服务款	111,512,159.54	107,812,406.24
合计	111,512,159.54	107,812,406.24

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	17,257,203.59	13,718,969.64
返利	9,463,129.25	
合计	26,720,332.84	13,718,969.64

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,396,421.01	241,131,082.09	239,492,272.42	19,035,230.68
二、离职后福利-设定提存计划	50,066.99	4,299,794.49	4,344,630.52	5,230.96
合计	17,446,488.00	245,430,876.58	243,836,902.94	19,040,461.64

(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	14,635,581.56	213,093,243.78	212,465,612.12	15,263,213.22
2、职工福利费		9,146,517.00	9,146,517.00	
3、社会保险费	30,592.41	7,314,332.57	7,312,821.41	32,103.57
其中：医疗保险费		6,172,309.79	6,172,309.79	
工伤保险费	30,592.41	490,438.65	488,927.49	32,103.57
生育保险费		651,584.13	651,584.13	
4、住房公积金		5,872,380.46	5,829,704.46	42,676.00
5、工会经费和职工教育经费		1,159,023.23	1,159,023.23	

6、短期带薪缺勤	2,730,247.04	3,351,656.00	2,384,665.15	3,697,237.89
8、其他短期薪酬		1,193,929.05	1,193,929.05	
合计	17,396,421.01	241,131,082.09	239,492,272.42	19,035,230.68

(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		2,577,048.60	2,577,048.60	
2、失业保险费		91,574.89	91,574.89	
3、企业年金缴费	50,066.99	1,631,171.00	1,676,007.03	5,230.96
合计	50,066.99	4,299,794.49	4,344,630.52	5,230.96

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,720,256.30	2,245,568.58
企业所得税	2,929,192.39	7,894,348.12
个人所得税	287,826.18	492,754.53
城市维护建设税	122,656.41	80,963.11
G.S.T.	444,927.00	378,872.42
State Sales Taxes	444,430.00	378,562.57
教育费附加	129,262.05	139,115.76
土地使用税	35,673.75	
印花税	7,847.90	6,539.67
环境保护税	1,733.22	227.32
合计	6,123,805.20	11,616,952.08

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	302,633.07	295,248.29
应付股利	2,808,171.00	170,947.00

其他应付款	60,964,160.65	99,107,210.71
合计	64,074,964.72	99,573,406.00

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	302,633.07	295,248.29
合计	302,633.07	295,248.29

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Canature Water Group Canada Inc.前股东	163,715.00	170,947.00
Novo Water Group Inc	2,644,456.00	
合计	2,808,171.00	170,947.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保及保证金	13,549,222.50	11,408,750.60
服务费	13,599,586.11	7,269,347.60
安装服务费	9,085,253.79	3,348,002.83
销售返利	7,803,045.32	8,889,591.62
往来款	5,634,858.26	7,395,746.46
其他	3,494,832.96	3,170,264.45
运输及报关代理费	4,116,803.32	4,424,973.83
工程及设备款	3,592,976.88	4,416,279.75
出口退税不予抵扣部分	87,581.51	214,402.64

受限制股票回购义务		27,055,320.00
股权转让款		21,514,530.93
合计	60,964,160.65	99,107,210.71

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	520,000.00	7,530,781.00
一年内到期的长期应付款	22,344.47	26,069,877.34
一年内到期的非流动负债	6,149,491.00	
合计	6,691,835.47	33,600,658.34

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期合约	483,016.00	127,885.00
期末已背书未终止确认的票据	6,256,465.78	5,092,660.00
预收税金	1,190,191.06	1,296,284.50
合计	7,929,672.84	6,516,829.50

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,480,000.00	
合计	5,480,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

本公司质押借款的利率为4.05%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		26,465,586.85
合计		26,465,586.85

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		26,465,586.85

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,595,471.00	2,073,772.00	产品质量保证
工伤赔偿准备	43,598.00	715,497.00	为员工购买保险
待执行的亏损合同		129,986.00	
合计	2,639,069.00	2,919,255.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,728,000.00		1,607,300.00	19,120,700.00	政府补助
合计	20,728,000.00		1,607,300.00	19,120,700.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海市企业技术中心能力建设项目	640,000.00			80,000.00			560,000.00	与资产相关
家用水处理设备生产、仓储自动化技术改造项目	3,990,000.00			570,000.00			3,420,000.00	与资产相关
基于信息化的智能水处理	1,008,000.00			126,000.00			882,000.00	与资产相关

理系统								
新型一体式反渗透机试制及饮用水净化项目	2,700,000.00			300,000.00			2,400,000.00	与资产相关
浦东新区智慧城市智慧城市建设专项资金（社会领域）项目	840,000.00						840,000.00	与资产相关
上海市工业互联网创新发展专项资金项目	4,250,000.00			531,300.00			3,718,700.00	与资产相关
基于工业4.0 模式的健康水处理装置生产线改扩建项目	7,300,000.00						7,300,000.00	与资产相关
合计	20,728,000.00			1,607,300.00			19,120,700.00	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Madjem Financing Inc.		7,045,715.00
Gisella Greschner	1,406,928.00	2,003,288.00
应付 Envirogard Products Limited 少数股东权益	29,041,464.00	29,383,964.00
合计	30,448,392.00	38,432,967.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	582,794,909.00				-5,923,440.00	-5,923,440.00	576,871,469.00

其他说明：

注：本期增减变动详见附注三、（二）。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	180,358,299.22		5,161,986.42	175,196,312.80
其他资本公积	50,573,775.55		17,794,515.98	32,779,259.57
合计	230,932,074.77		22,956,502.40	207,975,572.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）因回购并注销46名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票5,923,440股，减少资本公积人民币14,037,912.00元，其中减少资本公积—股本溢价5,161,986.42元，减少资本公积—其他资本公积8,875,925.58元，详见附注三、（二）。

（2）本期公司冲减了2020年度股权激励费用3,606,122.42元，导致资本公积—其他资本公积减少3,606,122.42元；

（3）2020年6月购买子公司江苏开能华宇环保设备有限公司8%股权，导致资本公积—其他资本公积减少5,312,467.98元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务 （注1）	27,055,320.00		27,055,320.00	
股票回购（注2）		15,919,530.40		15,919,530.40
合计	27,055,320.00	15,919,530.40	27,055,320.00	15,919,530.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：（1）2020年8月14日召开的第五届董事会第二次会议审议通过的《关于终止实施2018年股权激励计划暨注销股票期权及回购注销限制性股票的议案》的决议，确定回购并注销46名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票5,923,440股,并冲回对应的限制性股票回购义务。

注2：第五届董事会第二次会议审议并通过了《关于回购公司部分社会公众股份方案的议案》，公司董事会同意：使用不超过3000万元（含）且不低于1500万元（含）的自有资金以集中竞价的方式回购公司已发行的人民币普通股（A）股股票，回购股票用于员工持股计划或者股权激励；回购期限为自董事会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。截止至2020年12月31日回购库存股15,919,530.40元，对应股本2,939,200.00元，占期末公司股本比例为0.51%。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,746,554.75	-2,736,590.99				-2,306,012.30	-430,578.69	440,542.45
外币财务报表折算差额	2,746,554.75	-2,736,590.99				-2,306,012.30	-430,578.69	440,542.45
其他综合收益合计	2,746,554.75	-2,736,590.99				-2,306,012.30	-430,578.69	440,542.45

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	97,448,174.75	289,731.39		97,737,906.14
合计	97,448,174.75	289,731.39		97,737,906.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：盈余公积本期增加系本期按母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	308,562,664.66	408,124,679.85
调整后期初未分配利润	308,562,664.66	408,124,679.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,417,590.62	100,512,740.94
减：提取法定盈余公积	289,731.39	25,706,323.88
应付普通股股利	29,139,745.45	77,497,081.25
转作股本的普通股股利		96,871,351.00
其他	-761.93	
期末未分配利润	305,551,540.37	308,562,664.66

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,170,101,796.23	655,727,638.51	1,041,416,595.59	580,256,054.07
其他业务	11,019,840.14	9,618,355.11	11,108,903.84	7,435,729.69
合计	1,181,121,636.37	665,345,993.62	1,052,525,499.43	587,691,783.76

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
终端业务及服务	710,563,259.12		710,563,259.12
智能制造及核心部件	432,790,506.45		432,790,506.45
其他生态产品及业务	37,767,870.80		37,767,870.80
其中：			

内销	449,055,345.73			449,055,345.73
外销	732,066,290.64			732,066,290.64
其中：				
合计	1,181,121,636.37			1,181,121,636.37

与履约义务相关的信息：

对于商品销售类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	811,277.74	854,622.44
城市维护建设税	688,900.09	628,533.31
印花税	544,199.67	182,044.43
土地使用税	200,567.25	224,658.00
其他	10,781.16	8,118.03
合计	2,255,725.91	1,897,976.21

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,074,719.29	52,263,294.86
运输费	23,474,182.88	21,837,268.52
出口费	22,820,774.51	20,381,883.44
安装费	14,543,064.64	7,931,538.79
服务费	12,270,015.33	10,953,932.15

佣金及推广费	11,500,847.04	18,469,895.35
其他	9,304,305.55	6,236,284.78
差旅费	7,379,691.41	11,436,512.18
广告宣传展示费	7,129,880.11	10,442,347.89
折旧及摊销费	1,584,149.66	1,338,683.36
车辆使用费	840,631.53	583,906.71
租赁费	706,576.58	338,334.54
办公费	358,890.16	404,483.52
修缮费	197,925.85	3,103,937.97
合计	172,185,654.54	165,722,304.06

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	98,529,249.31	87,245,922.71
租赁费	17,298,822.33	15,647,180.94
折旧摊销费用	13,300,588.71	10,917,429.19
其他	12,452,662.09	11,720,581.66
服务费	8,672,751.71	13,077,264.75
办公费	4,283,591.83	4,230,502.72
修缮费	2,133,923.95	1,589,229.91
车辆使用费	1,626,678.91	1,424,441.47
差旅费	1,485,889.21	2,641,029.41
环保费	916,235.50	1,120,422.81
物料消耗费	75,801.50	410,919.26
股权激励费	-3,606,122.42	9,069,448.00
合计	157,170,072.63	159,094,372.83

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,825,897.10	8,489,424.54

物料消耗	5,625,191.17	3,517,040.93
模具修理改制	3,147,297.53	1,740,047.82
折旧及摊销	2,544,614.17	502,174.48
其他	2,105,507.81	1,225,557.83
认证检测费	1,552,709.35	551,412.11
服务费	1,126,688.42	1,027,800.40
差旅费	934,839.98	521,741.71
专利及设计费	530,053.85	277,373.78
办公费	372,168.85	672,966.16
样品费	88,603.85	156,665.72
技术使用费	15,366.34	105,286.41
合计	35,868,938.42	18,787,491.89

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,054,300.85	13,871,185.85
减：利息收入	636,617.63	1,617,761.63
汇兑损益	6,746,111.25	-4,532,716.17
其他	8,583,046.61	7,983,157.19
合计	29,746,841.08	15,703,865.24

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
疫情紧急工资补贴（加拿大、美国）	9,295,553.00	
高新技术成果转化扶持资金	884,000.00	216,000.00
安商育商政策补贴	758,000.00	1,365,000.00
家用水处理设备生产、仓储自动化技术改造项目	570,000.00	570,000.00
上海市工业互联网创新发展专项资金项目	531,300.00	
产业转型专项（品牌经济发展）资金补	476,311.00	

贴		
光伏发电地方补贴	423,572.50	
稳岗补贴	409,511.46	285,425.00
其他零星补贴	375,040.19	221,518.69
高质量发展奖励	305,000.00	231,500.00
新型一体式反渗透机试制及饮用水净化项目	300,000.00	300,000.00
进项税加计扣除	246,245.55	98,751.65
机电市场多元化专项资金	171,546.00	199,435.00
基于信息化的智能水处理系统	126,000.00	126,000.00
佛山市科学技术局高新技术企业补贴	102,000.00	
个税返还	80,235.70	99,158.72
上海市企业技术中心能力建设项目	80,000.00	80,000.00
上海市商务委员会补贴	64,347.00	
佛山市级高新技术企业培育经费	63,100.00	
高企认定区级配套资金	50,000.00	
专利资助费	16,500.00	36,145.50
旅游发展专项资金补贴		440,000.00
科技型企业培育资助资金		126,000.00

68、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	-951,542.34	1,515,436.03
理财产品投资收益	867,506.99	1,916,965.26
丧失重大影响后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		40,137,612.73
合计	-84,035.35	43,570,014.02

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他（非）流动负债	-906,812.00	-458,755.00
外汇掉期公允价值变动	160,557.39	
合计	-746,254.61	-458,755.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	19,724.05	-19,724.05
应收账款坏账损失	-591,071.03	4,529,666.82
其他应收款坏账损失	-3,663,612.79	2,092,560.29
合计	-4,234,959.77	6,602,503.06

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,905,302.31	1,095,056.83
三、长期股权投资减值损失	-54,930,973.73	
十一、商誉减值损失	-21,373,555.10	
合计	-82,209,831.14	1,095,056.83

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-1,754.58	-106,198.97

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计：		10.14	
其中：固定资产处置利得		10.14	
无需支付的或有对价(注 1)	21,514,530.93		21,514,530.93
补偿款(注 2)		16,124,285.58	
其他	15,302.29	3,002,276.72	15,302.29
合计	21,529,833.22	19,126,572.44	21,529,833.22

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

注1：无需支付的对价是子公司广东世纪丰源饮水设备制造有限公司因未达到2019年和2020年度承诺的业绩指标，根据股权收购协议约定无需支付的股权收购或有对价。

注2：补偿款是浙江润鑫电器有限公司2019年业绩未能达到原股东承诺金额，由原股东补足的补偿款。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
流动资产处置		2,015.60	
非流动资产处置损失合计：	82,456.70	72,094.27	82,456.70
其中：固定资产处置损失	82,456.70	72,094.27	82,456.70
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,055,655.07	29,503.37	1,055,655.07
其他	687,395.33	465,458.06	687,395.33
合计	1,825,507.10	569,071.30	1,825,507.10

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,028,565.22	11,504,348.20
递延所得税费用	5,746,963.95	45,326,279.63
合计	15,775,529.17	56,830,627.83

(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	66,304,163.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,945,624.49
子公司适用不同税率的影响	38,938.19
调整以前期间所得税的影响	761,541.57
非应税收入的影响	-3,199,088.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,026,385.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,009.23
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	12,088,549.80
归属于合营企业和联营企业的损益	200,883.62
税率变动对期初递延所得税余额的影响	925.04
使用前期已确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,842,799.20
研发费用加计扣除	-4,930,620.20
其他	-1,999,400.18
所得税费用	15,775,529.17

其他说明

77、其他综合收益

详见附注“五、合并财务报表主要项目注释 57、其他综合收益”。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
所有权受限的货币资金解除限制	9,204,444.40	
政府补助资金	13,720,962.40	3,900,538.33
银行存款利息	636,617.63	1,617,761.63
收到的保证金或押金	3,256,844.80	3,465,583.05
其他	6,218,018.32	1,501,427.44
合计	33,036,887.55	10,485,310.45

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
费用性支出	154,613,902.42	160,385,700.82
支付的押金和保证金	2,700,863.48	4,938,240.80
受限货币资金增加	200,000.00	9,330,031.36
其他	1,350,363.75	1,108,828.00
合计	158,865,129.65	175,762,800.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来资金拆借		1,457,974.66
合计		1,457,974.66

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还往来资金拆借		3,800,000.00
融资租赁	52,486,643.89	924,930.00
回购股票	35,880,882.40	809,100.00
购买子公司 8%股权	8,680,000.00	
受限货币资金增加	22,453.20	17,500.00
合计	97,069,979.49	5,551,530.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	50,528,634.07	120,452,133.25
加：资产减值准备	86,444,790.91	-7,697,559.89
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	25,906,364.52	24,507,158.70
使用权资产折旧		
无形资产摊销	11,408,114.91	5,200,517.67
长期待摊费用摊销	9,216,170.08	4,751,836.08
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）	-828,437.34	56,396.68
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	82,456.70	72,094.27

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	746,254.61	458,755.00
财务费用（收益以“－”号填列）	3,685,342.54	11,360,640.55
投资损失（收益以“－”号填列）	84,035.35	-43,570,014.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	8,003,155.95	2,172,154.43
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,190,188.00	43,154,125.20
存货的减少（增加以“－”号填列）	-19,070,193.73	-26,112,039.96
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-9,260,762.55	-47,569,325.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-20,814,330.02	18,091,153.44
其他	-3,511,421.52	9,069,448.00
经营活动产生的现金流量净额	140,429,986.48	114,397,474.13
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	168,083,915.56	146,863,751.29
减：现金的期初余额	146,863,751.29	152,713,425.93
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	21,220,164.27	-5,849,674.64

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	168,083,915.56	146,863,751.29
其中：库存现金	100,427.17	167,268.22
可随时用于支付的银行存款	159,451,249.38	117,603,565.87
可随时用于支付的其他货币资金	8,532,239.01	29,092,917.20
三、期末现金及现金等价物余额	168,083,915.56	146,863,751.29

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,365,540.16	远期结汇保证金、融 e 联保证金以及贷款质押担保
存货	40,014,707.18	银行借款抵押
固定资产	154,264,904.72	银行借款抵押

无形资产	96,066,406.05	银行借款抵押
应收账款	22,629,058.54	银行借款抵押
合计	314,340,616.65	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	109,858,102.75
其中：美元	13,732,512.87	6.5249	89,603,273.23
欧元	51,850.12	8.0250	416,097.21
港币	652,742.11	0.8416	549,347.76
加元	3,770,329.85	5.1161	19,289,384.55
应收账款	--	--	116,758,148.24
其中：美元	8,407,973.85	6.5249	54,861,188.57
欧元	1,343,120.37	8.0250	10,778,540.97
港币			
加元	9,991,677.00	5.1161	51,118,418.70
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			114,226.90
其中：美元	9,335.00	6.5249	60,909.94
欧元	666.40	8.0250	5,347.86
港币	56,994.79	0.84164	47,969.10
短期借款			78,836,207.41
其中：美元	10,400,000.00	6.5249	67,858,960.00
加元	2,145,628.00	5.1161	10,977,247.41
应付账款			18,281,039.35
其中：加元	3,573,237.30	5.1161	18,281,039.35
其他应付款			6,691,290.96
其中：美元	66,414.00	6.5249	433,344.71

瑞士法郎	282.00	7.4006	2,086.97
加元	1,222,778.93	5.1161	6,255,859.28

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

(1) 本公司下属三级子公司Canature Holdings HK Limited主要经营地为香港, 记账本位币为人民币, 自Canature Holdings HK Limited成立后记账本位币未发生变化。

(2) 本公司下属四级子公司Canature N.A.Inc.主要经营地为北美地区, 记账本位币为加拿大元, 自Canature N.A.Inc.成立后记账本位币未发生变化。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基于工业 4.0 模式的健康水处理装置生产线改扩建项目	7,300,000.00	递延收益、其他收益	
家用水处理设备生产、仓储自动化技术改造项目	5,700,000.00	递延收益、其他收益	570,000.00
上海市工业互联网创新发展专项资金项目	4,250,000.00	递延收益、其他收益	531,300.00
新型一体式反渗透机试制及饮用水净化项目	3,000,000.00	递延收益、其他收益	300,000.00
基于信息化的智能水处理系统	1,260,000.00	递延收益、其他收益	126,000.00
上海市企业技术中心能力建设	800,000.00	递延收益、其他收益	80,000.00
浦东新区智慧城市建设专项资金(社会领域)项目	840,000.00	递延收益、其他收益	
疫情紧急工资补贴(加拿大、美国)	9,295,553.00	其他收益	9,295,553.00
高新技术成果转化扶持资金	884,000.00	其他收益	884,000.00

安商育商政策补贴	758,000.00	其他收益	758,000.00
光伏发电地方补贴	423,572.50	其他收益	423,572.50
稳岗补贴	409,511.46	其他收益	409,511.46
产业转型专项（品牌经济发展）资金补贴	476,311.00	其他收益	476,311.00
其他零星补贴	375,040.19	其他收益	375,040.19
高质量发展奖励	305,000.00	其他收益	305,000.00
进项税加计扣除	246,245.55	其他收益	246,245.55
机电市场多元化专项资金	171,546.00	其他收益	171,546.00
佛山市科学技术局高新技术企业补贴	102,000.00	其他收益	102,000.00
个税返还	80,235.70	其他收益	80,235.70
上海市商务委员会补贴	64,347.00	其他收益	64,347.00
佛山市级高新技术企业培育经费	63,100.00	其他收益	63,100.00
高企认定区级配套资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
专利资助费	16,500.00	其他收益	16,500.00

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
企业合并中承担的被合并方的或有负债：		
其他说明：		

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海开能净水机器人制造有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		设立
上海开能家用设备销售有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		设立
上海奔泰水处理设备有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		设立
上海开能水与火	上海市	上海市	服务业	100.00%		设立

环保设备服务有限公司						
上海开能壁炉产品有限公司	上海市	上海市	制造业	75.00%		设立
上海正业水质检测技术有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		设立
上海信川投资管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	100.00%		非同一控制下合并
江苏开能华宇环保设备有限公司	江苏省宜兴市	江苏省宜兴市	制造业	61.10%		非同一控制下合并
上海开能实业投资有限公司	上海市	上海市	投资	100.00%		设立
上海开能旅行社有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		设立
上海开能净化饮水设备有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		设立
南京开一能净水设备服务有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	贸易	60.00%		设立
开能控股香港有限公司	香港	香港	投资及贸易		100.00%	设立
Canature N.A.Inc.	加拿大	加拿大	贸易		50.77%	非同一控制下合并
广东世纪丰源饮水设备制造有限公司	广东	广东	制造业	51.00%		非同一控制下合并
Envirogard Products Limited	加拿大	加拿大	制造业		33.00%	非同一控制下合并
北京开能家用设备销售有限公司	北京	北京	贸易	70.00%		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏开能华宇环保设备有限公司	38.90%	6,794,493.27	5,710,523.51	15,002,090.50
Canature N.A.Inc	49.23%	10,819,128.42	2,671,696.00	16,550,781.60
广东世纪丰源饮水设备制造有限公司	49.00%	3,184,717.27		13,265,281.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏开能华宇环保设备有限公司	52,377,188.68	10,427,994.50	62,805,183.18	24,236,604.55		24,236,604.55	40,817,992.76	10,280,586.86	51,098,579.62	14,241,320.87		14,241,320.87
Canature N.A. Inc	170,024,767.00	83,916,628.00	253,941,395.00	129,098,183.00	96,780,407.00	225,878,590.00	145,749,625.00	97,208,255.00	242,957,880.00	120,097,631.00	114,448,820.00	234,546,451.00
广东世纪丰源饮水设备制造有限公司	43,072,057.18	22,621,700.02	65,693,757.20	33,141,754.15	5,480,000.00	38,621,754.15	30,928,813.81	25,315,456.31	56,244,270.12	35,671,690.06		35,671,690.06

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏开能华宇环保设备有限公司	129,678,367.79	16,389,568.02	16,389,568.02	19,847,455.56	103,065,643.35	18,356,379.83	18,356,379.83	12,243,392.19
Canature N.A. Inc	429,283,279.00	24,866,450.00	24,866,450.00	31,100,386.00	351,649,347.00	8,548,039.00	8,548,039.00	25,607,938.00
广东世纪丰源饮水设备	78,693,489.7	6,499,422.99	6,499,422.99	13,026,963.7	72,594,384.2	9,583,636.88	9,583,636.88	12,692,628.8

制造有限公司	5			4	9			9
--------	---	--	--	---	---	--	--	---

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2020年6月3日开能健康与刘增元签订关于江苏开能华宇环保设备有限公司的股权收购协议，约定以868万元的价格收购刘增元所持有的江苏开能华宇8%的股权，交易完成后公司持有江苏开能华宇环保设备有限公司61.10%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	江苏开能华宇环保设备有限公司
购买成本/处置对价	8,680,000.00
--现金	8,680,000.00
购买成本/处置对价合计	8,680,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,367,532.02
差额	5,312,467.98
其中：调整资本公积	5,312,467.98

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江润鑫电器有限公司	浙江	浙江	制造业	40.00%		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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	浙江润鑫电器有限公司	浙江润鑫电器有限公司
流动资产	116,559,403.90	149,462,300.49
非流动资产	40,240,969.96	44,595,133.14
资产合计	156,800,373.86	194,057,433.63
流动负债	133,675,749.27	167,990,019.76
负债合计	133,675,749.27	167,990,019.76
归属于母公司股东权益	23,124,624.59	26,067,413.87
按持股比例计算的净资产份额	9,249,849.84	10,426,965.55
--商誉	93,829,349.28	93,829,349.28
--内部交易未实现利润	-108,225.39	-279,858.22
--其他	-54,930,973.73	
对联营企业权益投资的账面价值	48,040,000.00	103,976,456.61
营业收入	109,617,214.56	162,383,540.80
净利润	-2,942,789.27	5,939,286.04
综合收益总额	-2,942,789.27	5,939,286.04

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计		19,129.35
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润	-125,972.07	-44,972.63
--综合收益总额	-125,972.07	-44,972.63

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海开能生态科技发展有限公司		106,842.72	106,842.72

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要为远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2020年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	177,449,455.72			177,449,455.72
交易性金融资产		160,739.28		160,739.28
应收票据	19,467,023.40			19,467,023.40
应收账款	174,139,954.53			174,139,954.53
其他应收款	40,274,294.26			40,274,294.26
其他权益工具投资			234,276.63	234,276.63
其他非流动金融资产		459,499,574.28		459,499,574.28

(2) 2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	206,068,322.65			206,068,322.65
交易性金融资产		40,194,129.39		40,194,129.39
应收票据	14,669,936.60			14,669,936.60
应收账款	160,065,882.85			160,065,882.85
其他应收款	54,767,854.47			54,767,854.47
其他权益工具投资			234,276.63	234,276.63
其他非流动金融资产		459,499,572.48		459,499,572.48

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		247,836,207.00	247,836,207.00
应付票据			
应付账款		111,512,159.54	111,512,159.54
其他应付款		61,266,793.72	61,266,793.72
一年内到期的非流动负债		6,691,835.47	6,691,835.47
其他流动负债		6,739,481.78	6,739,481.78
长期借款		5,480,000.00	5,480,000.00
长期应付款			
其他非流动负债		30,448,392.00	30,448,392.00

(2) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
--------	------------------------	--------	----

入当期损益的金融负债

短期借款	283,625,205.00	<u>283,625,205.00</u>
应付票据	24,452,787.77	<u>24,452,787.77</u>
应付账款	107,812,406.24	<u>107,812,406.24</u>
其他应付款	99,402,459.00	<u>99,402,459.00</u>
一年内到期的非流动负债	33,600,658.34	<u>33,600,658.34</u>
其他流动负债	5,220,545.00	<u>5,220,545.00</u>
长期借款		
长期应付款	26,465,586.85	<u>26,465,586.85</u>
其他非流动负债	38,432,967.00	<u>38,432,967.00</u>

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方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和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的19.76%（2019年：23.83%）；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88.34%（2019年：85.50%）。

本公司因应收票据、应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、4、七、5和七、8中。

本公司认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额		
	合计	未逾期且未减值	逾期
			1个月以内
应收票据	<u>19,467,023.40</u>	19,467,023.40	
交易性金融资产	<u>160,739.28</u>	160,739.28	
其他权益工具投资	<u>234,276.63</u>	234,276.63	
其他非流动金融资产	<u>459,499,574.28</u>	459,499,574.28	

(续上表)

项目	期初余额	
	合计	未逾期且未减值

	1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
应收票据	<u>14,669,936.60</u>		14,669,936.60
交易性金融资产	<u>40,194,129.39</u>		40,194,129.39
其他权益工具投资	<u>234,276.63</u>		234,276.63
其他非流动金融资产	<u>459,499,572.48</u>		459,499,572.48

截至2020年12月31日，本公司无尚未逾期但发生减值的情况。

截至2020年12月31日，本公司无已逾期但未减值的情况。

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

本公司的目标是运用银行借款融资和其他手段相结合以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

于2020年12月31日，本公司89.62%（2019年：84.25%）的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2020年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	247,836,207.00		<u>247,836,207.00</u>
应付票据			
应付利息	302,633.07		<u>302,633.07</u>
一年内到期的非流动负债	6,691,835.47		<u>6,691,835.47</u>
其他流动负债	6,739,481.78		<u>6,739,481.78</u>
长期借款		5,480,000.00	<u>5,480,000.00</u>
长期应付款			
其他非流动负债		30,448,392.00	<u>30,448,392.00</u>

（续上表）

项目	2019年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	283,625,205.00		<u>283,625,205.00</u>
应付票据	24,452,787.77		<u>24,452,787.77</u>
应付利息	295,248.29		<u>295,248.29</u>
一年内到期的非流动负债	33,600,658.34		<u>33,600,658.34</u>
其他流动负债	5,220,545.00		<u>5,220,545.00</u>
长期借款			
长期应付款		26,465,586.85	<u>26,465,586.85</u>
其他非流动负债		38,432,967.00	<u>38,432,967.00</u>

（四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要来源于银行借款。

下表为利率风险的敏感性分析，反映在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1%	-88,043.36	-88,043.36
人民币	-1%	88,043.36	88,043.36

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1%	-90,053.87	-90,053.87
人民币	-1%	90,053.87	90,053.87

2.汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润（由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化）和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5%	2,311,696.13	2,311,696.13
人民币对[美元]升值	5%	-2,311,696.13	-2,311,696.13
人民币对[欧元]贬值	5%	134,432.18	134,432.18
人民币对[欧元]升值	5%	-134,432.18	-134,432.18
人民币对[港币]贬值	5%	35,486.85	35,486.85
人民币对[港币]升值	5%	-35,486.85	-35,486.85
人民币对[加元]贬值	5%	341,018.13	341,018.13
人民币对[加元]升值	5%	-341,018.13	-341,018.13
人民币对[瑞士法郎]贬值	5%	-14.10	-14.10
人民币对[瑞士法郎]升值	5%	14.10	14.10

接上表：

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)

人民币对[美元]贬值	5%	1,372,678.00	1,372,678.00
人民币对[美元]升值	5%	-1,372,678.00	-1,372,678.00
人民币对[欧元]贬值	5%	82,324.06	82,324.06
人民币对[欧元]升值	5%	-82,324.06	-82,324.06
人民币对[港币]贬值	5%	7,809.42	7,809.42
人民币对[港币]升值	5%	-7,809.42	-7,809.42
人民币对[加元]贬值	5%	-5,822.42	-5,822.42
人民币对[加元]升值	5%	5,822.42	5,822.42
人民币对[瑞士法郎]贬值	5%	-850.00	-850.00
人民币对[瑞士法郎]升值	5%	850.00	850.00

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		160,739.28		160,739.28
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		160,739.28		160,739.28
（3）衍生金融资产		160,739.28		160,739.28
（三）其他权益工具投资			234,276.63	234,276.63
其他非流动金融资产			459,499,572.48	459,499,572.48
持续以公允价值计量的资产总额		160,739.28	459,733,849.11	459,894,588.39
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他**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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是瞿建国。

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 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3 在合营企业或联营企业中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江润鑫电器有限公司	联营企业
上海开能生态科技发展有限公司	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
博乐宝科技有限公司	原最终同一控制人
博天环境集团股份有限公司	原最终同一控制人
上海市建国社会公益基金会	最终同一控制人
上海原能细胞生物低温设备有限公司	实际控制人担任高管的公司
上海原能设备服务有限公司	实际控制人担任高管的公司
瞿建国	实际控制人

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
浙江润鑫电器有限公司	采购商品	20,219,509.80			48,079,410.45
浙江润鑫电器有限公司	接受劳务	2,000,210.63			707,964.60
博天环境集团股份有限公司	接受劳务				454,541.91
博天环境集团股份有限公司	采购资产				942,100.00
博乐宝科技有限公司	采购商品	1,327.43	200,000.00	否	128,537.44

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
浙江润鑫电器有限公司	销售商品	10,357,701.79	10,774,002.99
博乐宝科技有限公司	销售商品	1,011,185.84	1,927,348.61
上海市建国社会公益基金会	销售商品	170,700.88	
博天环境集团股份有限公司	销售商品		137,897.56
上海开能生态科技发展有限公司	销售商品		24,165.49

司			
上海原能细胞生物低温设备有限公司	销售商品	132,232.77	23,489.28
上海原能细胞生物低温设备有限公司	提供劳务	100,106.33	34,666.64
上海原能设备服务有限公司	提供劳务	5,261.32	
博天环境集团股份有限公司	提供劳务	11,155.13	
浙江润鑫电器有限公司	提供劳务		3,283.02
瞿建国	销售商品		13,110.63

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江润鑫电器有限公司	20,000,000.00	2020年01月06日	2022年01月05日	否
浙江润鑫电器有限公司	10,000,000.00	2020年01月02日	2023年01月01日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,845,300.00	7,701,488.30

(8) 其他关联交易

无。

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
应收股利	浙江润鑫电器有限公司	45,943,350.92		45,943,350.92	
应收账款	浙江润鑫电器有限公司	2,516,340.66	25,163.41	3,480.00	34.80
应收账款	博乐宝科技有限公司	1,260,070.00	43,120.60	656,900.00	6,569.00
应收账款	博天环境集团股份有限公司	123,760.00	1,237.60	122,660.00	1,226.60

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江润鑫电器有限公司	2,034,193.83	541,159.43
应付票据	浙江润鑫电器有限公司		24,452,787.77
其他应付款	上海开能生态科技发展有限公司	4,111.00	4,111.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

2020年8月14日第五届董事会第二次会议审议并通过了《关于终止实施2018年股权激励计划暨注销相关股票期权及回购注销相关限制性股票的议案》，鉴于目前国内外宏观经济和市场环境发生较大变化，且考虑到2020年新型冠状病毒疫情的影响及疫情持续时间的不确定性，在此情况下公司业绩达成2018年股权激

励计划中设定的业绩考核要求难度较大,继续推进和实施激励计划难以达到对激励对象的激励效果,因此,公司拟在2018年股权激励计划首次授予权益第二个行权期/解除限售期条件及预留授予权益第一个行权期/解除限售期条件成就后终止2018年股权激励计划。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资产负债表日存在的重要承诺

项目名称	期末金额	期初金额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	773,411.00	1,584,092.00
—对外投资承诺		
合计	<u>773,411.00</u>	<u>1,584,092.00</u>

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

A.经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
机器设备	1,215,831.42	1,047,354.54
出租物	193,133.26	308,305.95
合计	<u>1,408,964.68</u>	<u>1,355,660.49</u>

B.融资租赁承租人

a.租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备				58,225,740.18	28,372,550.72	
办公及其他设备	902,137.29	472,262.08		1,174,351.88	436,959.40	
合计	<u>902,137.29</u>	<u>472,262.08</u>		<u>59,400,092.06</u>	<u>28,809,510.12</u>	

注:截至本期末未确认融资费用余额为4,725.53元。

b.以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	55,693.76
1年以上2年以内(含2年)	58,706.02

2年以上3年以内（含3年）	40,316.71
3年以上	24,520.55
合计	<u>179,237.04</u>

C.经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	9,618,527.57
1年以上2年以内（含2年）	9,016,524.74
2年以上3年以内（含3年）	5,789,437.54
3年以上	31,464,172.00
合计	<u>55,888,661.85</u>

(3)其他重要财务承诺

截至2020年12月31日，本公司认缴了上海开能实业投资有限公司资本金6,500.00万元，实际出资额为3,000.00万元。

截至2020年12月31日，本公司认缴了北京开能家用设备销售有限公司资本金650.00万元，实际出资额为505.00万元。

2、或有事项

(1)资产负债表日存在的重要或有事项

- 1.公司及子公司无为非关联方提供的担保事项。
- 2.公司无诉讼。

(2)公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

2021年1月31日，开能健康科技集团股份有限公司与株洲世纪丰源智能科技有限公司、刘建、左杰签订《关于广东世纪丰源饮水设备制造有限公司股权收购协议之补充协议》（以下简称“补充协议”），《补充协议》重新约定对广东世纪丰源饮水设备制造有限公司（以下简称“世纪丰源”）的股权收购条款，若2019年、2020年及2021年三个会计年度世纪丰源的扣除非经常性损益后净利润之和大于2,100万元，第一期股权收购款人民币3,500万元，反之，则调低对世纪丰源的估值倍数并重新计算开能健康对世纪丰源的股权占比。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	28,467,257.45
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

截至本财务报告批准报出日止，本公司无销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2020年12月18日，开能健康召开第五届董事会第四次会议审议通过《关于公司参与对原能生物增资暨关联交易的议案》，同意开能健康以货币方式投资4,550万元，认购上海原能细胞生物低温设备有限公司（以下简称“原能生物”）新增注册资本1,300万元。2021年1月26日4,550万元增资款已全部实缴完毕，截至2021年2月19日，开能健康直接持有原能生物6.57%的股权；通过原能细胞科技集团有限公司间接持有原能生物8.08%的股权。

(2) 2021年3月4日，开能健康董事会秘书蒋玮芳女士因个人健康原因，向公司董事会申请辞去公司董事会秘书的职务。

(3) 开能健康于2020年8月14日召开第五届董事会第二次会议审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份方案的议案》。公司董事会同意：使用不超过3,000万元（含）且不低于1,500万元（含）的自有资金以集中竞价交易方式回购公司已发行的人民币普通股（A）股股票；回购股份用于员工持股计划或者股权激励；回购股份价格不超过7.00元/股；具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准；回购期限为自董事会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。2021年1月回购数量为2,845,020股，截至2021年1月14日，公司上述回购股份方案已实施完毕。

(4) 开能健康科技集团股份有限公司于2021年2月3日召开第五届董事会五次会议审议通过了《关于第二次回购公司部分社会公众股份方案的议案》，公司董事会同意：使用不超过3,000万元（含）且不低于2,000万元（含）的自有资金以集中竞价交易方式回购公司已发行的人民币普通股（A）股股票；回购股份用于员工持股计划或者股权激励；回购股份价格不超过7.5元/股；具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准；回购期限为自董事会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。截至2021年2月28日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份1,742,100股，占公司当前总股本的0.30%，最高成交价4.49元/股，最低成交价4.12元/股，支付的总金额7,498,571元。

(5) 2021年4月9日，开能健康披露了《关于持股5%以上股东减持股份预披露公告》（公告编号：2021-023），公司持股5%以上股东上海高森投资有限公司因自身资金需求，计划自本公告披露之日起15个交易日后的6个月内以集中竞价交易或大宗交易方式减持本公司股份不超过2,277.3806万股，不超过公司总股本的4%。本次减持计划的实施不会导致公司控制权发生变更。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据附注五、43 所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	177,201,918.23	100.00%	1,191,854.90	0.67%	176,010,063.33	192,058,306.52	100.00%	767,099.07	0.40%	191,291,207.45
其中：										
合计	177,201,918.23	100.00%	1,191,854.90		176,010,063.33	192,058,306.52	100.00%	767,099.07		191,291,207.45

	918.23		4.90		63.33	06.52		7		7.45
--	--------	--	------	--	-------	-------	--	---	--	------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 按信用风险特征组合计提

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	47,714,825.83	477,148.26	1.00%
1-2年(含2年)	2,552,737.53	255,273.75	10.00%
2-3年(含3年)	15,480.39	4,644.12	30.00%
3-4年(含4年)	279,546.85	139,773.42	50.00%
4年以上	315,015.35	315,015.35	100.00%
合计	50,877,605.95	1,191,854.90	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 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
关联方组合	126,324,312.28	0.00	0.00%
合计	126,324,312.28	0.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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	账面余额
1年以内(含1年)	174,039,138.11
1至2年	2,552,737.53
2至3年	15,480.39

3 年以上	594,562.20
3 至 4 年	279,546.85
4 至 5 年	315,015.35
合计	177,201,918.23

(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	767,099.07	552,013.90		127,258.07		1,191,854.90
合计	767,099.07	552,013.90		127,258.07		1,191,854.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	127,258.07

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	126,324,312.28	71.29%	
第二名	7,840,438.85	4.42%	78,404.39
第三名	5,110,417.00	2.88%	206,574.58
第四名	3,529,149.80	1.99%	35,291.50

第五名	3,362,887.48	1.90%	33,628.87
合计	146,167,205.41	82.48%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	45,943,350.92	45,943,350.92
其他应收款	101,307,220.35	111,538,342.11
合计	147,250,571.27	157,481,693.03

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江润鑫电器有限公司	45,943,350.92	45,943,350.92
合计	45,943,350.92	45,943,350.92

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
浙江润鑫电器有限公司	45,943,350.92	2-3 年、3-4 年	对方经营资金相对紧张，暂时无闲置资金	不减值，对方单位正常经营
合计	45,943,350.92	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

注：期末对润鑫电器应收股利，系根据润鑫电器2017年、2018年股东会决议确认2016年度、2017年度股利分配。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	66,299,557.05	60,973,227.33
业绩补偿款	33,386,445.34	33,386,445.34
股权转让款	660,000.00	10,660,000.00
出口退税款	2,039,362.29	2,719,371.64
其他	511,351.78	1,982,752.19
备用金	1,432,403.02	1,178,963.74
押金及保证金	951,567.00	969,498.58
合计	105,280,686.48	111,870,258.82

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	69,864,534.47
1 至 2 年	17,820,169.90
2 至 3 年	17,418,834.63
3 年以上	177,147.48
3 至 4 年	131,056.78
4 至 5 年	46,090.70
合计	105,280,686.48

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	331,916.71	3,641,549.42				3,973,466.13
合计	331,916.71	3,641,549.42				3,973,466.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海信川投资管理有限公司	关联方往来款	53,408,449.49	1 年以内	50.73%	
邹国南和陈霞庆	业绩补偿款	33,386,445.34	1-2 年、2-3 年	31.71%	3,630,000.00
广东世纪丰源饮水设备制造有限公司	关联方往来款	7,000,000.00	1 年以内	6.65%	
出口退税款	出口退税款	2,039,362.29	1 年以内	1.94%	
崔学华	股权转让款	660,000.00	1-2 年	0.63%	66,000.00
合计	--	96,494,257.12	--	91.66%	3,696,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

本期无应收政府补助。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	315,061,834.42	21,514,530.93	293,547,303.49	341,381,834.42		341,381,834.42

对联营、合营企业投资	119,004,211.79	80,130,973.73	38,873,238.06	120,063,577.69	25,200,000.00	94,863,577.69
合计	434,066,046.21	101,645,504.66	332,420,541.55	461,445,412.11	25,200,000.00	436,245,412.11

(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		
上海开能净水机器人制造有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海开能家用设备销售有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海奔泰水处理设备有限公司	17,220,000.00					17,220,000.00	
上海开能水与火环保设备服务有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
上海开能壁炉产品有限公司	6,119,343.75					6,119,343.75	
上海正业水质检测技术有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
上海信川投资管理有限公司	141,105,700.00					141,105,700.00	
江苏开能华宇环保设备有限公司	28,833,104.57	8,680,000.00				37,513,104.57	
上海开能实业投资有限公司	65,000,000.00		35,000,000.00			30,000,000.00	
上海开能旅行社有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
上海开能净化饮水设备有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
南京开一能净水设备服务有	600,000.00					600,000.00	

限公司							
广东世纪丰源 饮水设备制造 有限公司	56,514,530.93					35,000,000.00	21,514,530.93
北京开能家用 设备销售有限 公司	1,989,155.17					1,989,155.17	
合计	341,381,834.4 2	8,680,000.00	35,000,000.00			293,547,303.49	21,514,530.93

(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											
上海开能 生态科技 发展有限 公司	19,129.35			-19,129.3 5							
浙江润鑫 电器有限 公司	94,844.44 8.34			-1,040.23 6.55				54,930.97 3.73		38,873.23 8.06	80,130.97 3.73
小计	94,863.57 7.69			-1,059.36 5.90				54,930.97 3.73		38,873.23 8.06	80,130.97 3.73
合计	94,863.57 7.69			-1,059.36 5.90				54,930.97 3.73		38,873.23 8.06	80,130.97 3.73

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	566,897,375.44	397,268,489.22	515,519,022.42	354,480,949.12
其他业务	18,150,933.36	6,738,849.50	18,218,523.51	454,138.58

合计	585,048,308.80	404,007,338.72	533,737,545.93	354,935,087.70
----	----------------	----------------	----------------	----------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
终端业务及服务	266,423,549.20			266,423,549.20
智能制造及核心部件	307,771,208.48			307,771,208.48
其他生态产品及业务	10,853,551.12			10,853,551.12
其中：				
内销	247,164,820.53			247,164,820.53
外销	337,883,488.27			337,883,488.27
其中：				
合计	585,048,308.80			585,048,308.80

与履约义务相关的信息：

对于商品销售类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,491,629.06	11,706,918.27
权益法核算的长期股权投资收益	-1,059,365.90	1,235,577.81
处置长期股权投资产生的投资收益		257,504.92
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		230,945,380.32
理财产品投资收益	767,942.00	1,641,215.61
合计	23,200,205.16	245,786,596.93

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-84,211.28	长期资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,032,709.40	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	867,506.99	委托理财投资收益
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-746,254.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,727,748.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,514,530.93	无需支付的股权收购或有对价
减：所得税影响额	772,978.26	
少数股东权益影响额	-433,065.35	
合计	25,516,620.41	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

□ 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	2.22%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.08%	0.00	0.00

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人瞿建国先生、主管会计工作负责人QU RAYMOND MING（瞿亚明）先生及会计机构负责人袁学伟先生签名并盖章的财务报表。

二、载有天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)盖章、注册会计师叶慧、李靖豪、史丽萍签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的2020年年度报告文本原件。

五、其他有关资料。

六、备查文件备置地点：公司董事会办公室。