

开能健康科技集团股份有限公司

2022 年年度报告

公告编号：2023-012



2023 年 04 月

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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)刘文军声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来经营计划和未来目标等前瞻性陈述，不代表公司的盈利预测或对投资者的实质性承诺。公司在发展过程中，面临行业市场风险、境外经营风险、并购带来的财务风险、所投资标的公允价值变动可能影响公司经营业绩的风险以及募投项目产生的风险等风险因素，上述风险及应对措施详见本报告第三节中“十二、公司面临的风险和应对措施”相关内容。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 577,171,949 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	39
第五节 环境和社会责任.....	57
第六节 重要事项.....	59
第七节 股份变动及股东情况.....	70
第八节 优先股相关情况.....	75
第九节 债券相关情况.....	76
第十节 财务报告.....	77

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刘文军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、注册会计师李靖豪、侯杰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 2022 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。

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、开能润鑫	指	浙江开能润鑫电器有限公司
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
原能集团	指	原能细胞科技集团有限公司
原能生物	指	上海原能细胞生物低温设备有限公司
丽水原信	指	丽水原信产业发展有限公司
信川投资、原壹能	指	上海信川投资管理有限公司（2022年2月23日更名为上海原壹能智能设备制造有限公司）
开能香港、开能控股	指	开能控股香港有限公司
北美开能	指	Canature N.A.Inc
苏州厚宇	指	苏州厚宇创业投资合伙企业（有限合伙）
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
上年同期	指	2021年1月1日至2021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、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
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
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 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		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
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	徐延茂	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

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网： http://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	李靖豪、侯杰

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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,660,642,447.43	1,511,487,428.56	9.87%	1,181,121,636.37
归属于上市公司股东的净利润（元）	92,730,943.47	104,859,883.20	-11.57%	26,417,590.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,666,732.03	63,339,903.42	16.30%	900,970.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	155,435,268.00	186,767,653.57	-16.78%	140,429,986.48
基本每股收益（元/股）	0.16	0.18	-11.11%	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.18	-11.11%	0.05
加权平均净资产收益率	7.63%	8.90%	-1.27%	2.22%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	2,314,014,391.36	2,132,858,918.73	8.49%	1,818,405,772.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,090,276,172.70	1,202,418,915.04	-9.33%	1,172,657,499.93

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

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	335,819,450.56	411,002,264.59	496,533,217.75	417,287,514.53
归属于上市公司股东的净利润	15,924,291.20	15,262,521.50	58,432,575.30	3,111,555.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,094,271.17	12,412,480.09	53,554,323.42	-7,394,342.65
经营活动产生的现金流量净额	-2,808,939.15	9,907,247.20	52,365,032.11	95,971,927.84

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 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）	2,263,766.75	33,198,348.43	-84,211.28	长期资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,438,131.91	9,098,341.59	6,032,709.40	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,000,000.00			
委托他人投资或管理资产的损益	44,441.63	162,633.64	867,506.99	理财收益
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,327,452.55	-2,430,484.89	-746,254.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		3,630,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,422,942.08	-6,178,572.14	-1,727,748.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		7,084,865.48	21,514,530.93	
减：所得税影响额	2,452,191.85	6,019,915.39	772,978.26	
少数股东权益影响额（税后）	-19,668.37	-2,974,763.06	-433,065.35	
合计	19,064,211.44	41,519,979.78	25,516,620.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017），公司所属行业为“C38 电气机械和器材制造业”大类。

公司生产制造的水处理产品以改善人居水环境品质为目的，侧重于满足人居健康用水的深度水处理需求，属于水处理设备中的人居水处理设备。公司自 2001 年 2 月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、膜元件等人居水处理产品的研发、制造、销售与服务，主营业务从未发生改变，是国内行业中为数不多的同时拥有全屋型水处理设备（POE 净水器）、分体式终端净水机（POU 净水器）及其核心部件产品多项关键技术的企业之一。由公司研发制造的产品品质获得国内及国外权威认证机构的认可，荣获“国家重点新产品”、“上海市重点新产品”等荣誉，并得到国家发改委拨付的重点产业振兴和技术改造国家补助专项资金的支持，公司被列为 2022 年上海“专精特新”企业名单（第一批）。

2021 年 9 月 8 日，国家发展改革委和生态环境部联合发布《“十四五”塑料污染治理行动方案》，提出探索开展直饮净水机替代塑料瓶装水试点。

2021 年 12 月 1 日，由国家市场监督管理总局、国家标准化管理委员会发布的《净水机水效限定值及水效等级》于 2022 年 7 月 1 日起施行。开能健康作为水效国标的起草单位之一，为国标制定提供丰富重要的基础验证数据，还根据在具体产品端的技术积累，积极建言献策，最大程度上丰富和完善标准对相关产品的覆盖程度。在绿色可持续领域，《净水机水效限定值及水效等级》为强制性国家标准，新标准对反渗透、纳滤产品废水比要求略有提升，从适用范围、净水产水量、额定总净水量、去除效果等方面提出要求，呼吁消费者购买和使用节水产品等。

以我国市场的发展趋势来看，随着《净水机水效限定值及水效等级》新国标出台，本土行业已经全面迈向理性发展阶段，“品质为王、可持续高质量发展”成为行业共识。尤其是随着产业链及市场日趋成熟，在制造规模、制造能力、标准化水平、用户资源都已经达到相关标准的基础上，整个净水器行业正在向高端化、智能化、多元化方向发展。

我国净水器品类家庭渗透率较低，目前我国净水器品类百户拥有量约为 18.3 台，相比欧美国家 70% 以上的渗透率，巨大的潜力空间也让净水器产业赛道成为家电行业未来重点发力的蓝海市场。在民用人居水处理设备行业的产品结构方面，我国也与发达国家存在较大不同，发达国家由于行业发展已较为成熟，以全屋软水设备为主的全屋水处理设备占比较高，而我国仍以小型的终端水处理设备为主。

近年来，基于我国城市居民对于健康饮水的需求越来越强烈，随着互联网直播、短视频、社交电商快速兴起，净水器的重要性已经深入人心，除了一二线大城市之外，三四线城市以及广大农村地区对净水器的消费需求也在持续释放，伴随对水处理设备认知度的逐渐提高，国内人居水处理设备的产品消费结构也将与发达国家趋于一致，即全面保障健康及舒适用水的全屋型水处理设备将逐渐成为人居水处理设备消费的主流，从消费者需求看，净水器已经从原来的选配型家电，变成现在由健康需求催生的刚需家电。

二、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

1、主要产品及业务概述

开能健康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、膜元件等人居水处理产品及核心部件的研发、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。

报告期内公司主营业务未发生重大变化。

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、浙江慈溪、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、1700 多个品种规格，远销 100 多个国家和地区。

公司的主要产品的介绍如下：

产品分类	具体类别	外观	功能及应用领域
终端业务及服务&智能制造及核心部件	全屋净水机 (中央净水机)		产品一般安装于用户的总进水口处，用以对整个家庭沐浴、洗涤、烹饪、饮用等各方面的生活饮用水进行净化处理，能有效去除原水中余氯、有机污染物等有害物质的同时保留对人体有益的微量元素。
终端业务及服务&智能制造及核心部件	全屋软水机 (中央软水机)		产品一般安装于用户生活用水的总进水口处，用以对家庭中沐浴、洗涤、地暖等方面的生活用水进行软化处理，能有效去除家庭用水中的钙、镁离子，降低水的硬度，从而减少管路、设备结垢现象。
终端业务及服务&智能制造及核心部件	商用净化饮水机		产品适用于学校、工厂、医院、机场等家庭外的公共场所。通过对自来水进行深度净化后，根据饮水需求增加步进式加热技术和紫外线杀菌技术，实现全自动运行控制和智能管理，可以通过多个出水口分别同时供应冷、温、热的不同温度的净化饮用水，满足多人、大流量的饮水需求。

终端业务及服务&智能制造及核心部件	RO膜反渗透净水器		产品有集成水路、壁挂、厨下等多种规格，可有效去除水中的杂质、铁锈、胶体、细菌、病毒、对人体有害的放射性粒子、有机物、荧光物、农药等等，制出的纯净水相对于桶装水更新鲜、更卫生、更安全。
智能制造及核心部件	多路控制阀（家用控制阀）		产品是由一系列机械部件组成的多水路阀体，通过控制部件的位置变化来控制水的流动方向，从而实现水处理设备的处理、再生、反冲、正冲等各项功能。
智能制造及核心部件	复合材料压力容器		该产品除用于家用净水需求外，还广泛用于商用和工业净水领域，是水处理滤料的装载容器，也是水处理过程的反应容器，是带智能化自动反冲洗和再生功能的净水器、软水机不可缺少的核心部件之一。

2、公司产品营销模式

公司的产品根据不同的客户群体和营销模式可分为终端业务及服务、智能制造及核心部件和其他生态产品及业务：

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

公司面对国内外市场进行销售，销售模式可分为直销模式和经销模式，其中经销模式根据客户的不同产品需求可分为品牌经销模式、ODM/OEM 模式和卖场销售模式，具体情况如下：

营销模式	主要销售产品及品牌	目标客户	销售区域	服务		
直销模式	“开能”牌整机设备	中国一线城市的中高端消费的家庭用户	目前主要集中在上海。未来规划复制到其他的城市	公司直接提供高品质的售前售中及售后的服务（DSR）		
经销模式	品牌经销模式	国内经销	整机及核心部件，品牌主要为“奔泰”牌和“开能”牌	县级以上城市的中端消费的家庭用	全国各地	经销商负责提供服务，公司提供产品，安装及售后等系统性的培训

式				户		
	国外经销	整机及核心部件，品牌主要为“Canature”牌和“Hydrotech”牌	海外富有行业经验的分销商		欧美地区为主	经销商自行负责
	ODM/OEM 模式	客户品牌或无品牌的整机设备及售后零部件	国内外具有品牌影响力及销售渠道的品牌商		国内及欧美地区为主	品牌商自行负责
	卖场销售模式	整机设备，品牌主要包括“Hydrotech”牌、“NOVO”牌和“Rainfresh”牌	北美地区知名家居卖场		北美地区	卖场自行负责

注：以上所属整机设备包括中央净水机、中央软水机、商用净化饮水机和 RO 膜反渗透净水机；核心部件包括复合材料压力容器、控制阀等。

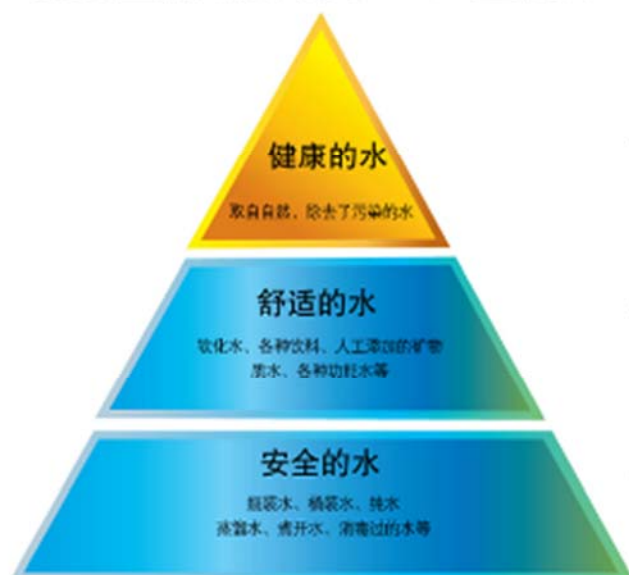
报告期内，公司针对水处理产品目标客户及目标市场的不同，完善公司营销模式，集中资金资源聚焦核心优势，为公司长远发展夯实基础。

3、公司主要水处理设备解决方案

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工业用水等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，并提供给消费者安全的水，舒适的水及健康的水。

品质生活 居家用水 の 三重境界

水的三重境界



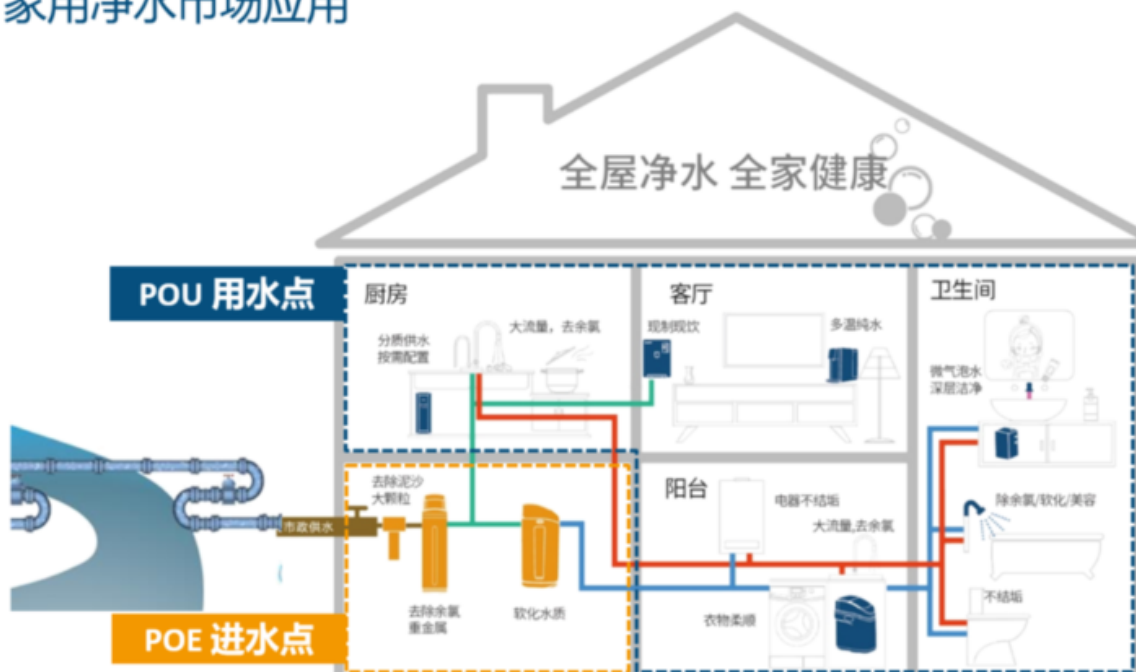
终极需求，满足人们终身健康的需求。

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			

开能户外饮水设备



开能商用饮水设备



开能家用饮用水设备



厨下场景



阳台设备间场景

95%核心部件自主制造



玻璃钢桶自动化生产线



滤芯自动化生产线



控制阀自动化生产线

4、公司产品市场地位

2001 年，开能健康正式成为了 WQA 美国水质协会会员单位，随后凭借自身的研发、制造、品质、服务等方面的优势，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。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。

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-InstitutdesRuhregebiets 实验室颁发的 KTW 认证证书，取得了进入德国市场的通行证。2019 年 6 月，公司取得软水机系列 CE 认证，提升了产品在国内外市场的竞争力，特别是在欧洲市场及关联性较大的北美市场。2020 年 2 月-3 月，公司获得 NSFInternational 实验室颁发的测试通过报告，助力公司的软水机整机产品进入英国市场。公司的技术产品具有节能降耗的先进技术特性，其拥有的开能、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。

5、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司上海本部在上半年来受外部环境影响，在极为困难的情况下果断实施封闭管理，400 多名员工驻扎在公司保持低负荷运转两个月，上海以外地区（含海外）子公司受影响程度较小，且海外子公司前期备货充足，公司全年实现营业收入低于经营目标，但仍较上年同期增长 9.87%，主要由于上年处置子公司信川投资取得税后净投资收益约 2,881 万元，而本年度未发生类似交易，因此归母净利润较上年同期减少 11.57%，扣非后归母净利润约为 7,366.67 万元，较上年同期增加 16.30%。

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，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，以 POE 水处理产品及核心部件的研发和生产为切入点，公司生产的每个成套设备中，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，全产业链生产能力已达到了 90%以上。公司拥有在 POE、POU 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。

公司自 2011 年上市以来，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.，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，也因此成为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、北京及南京为样板市场，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，公司所拥有的整机集成应用技术和自动多路控制阀、复合材料压力容器、膜元件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，公司及子公司累计获得国家授权专利 353 项，其中发明专利 41 项。

四、主营业务分析

1、概述

（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 166,064.24 万元，较上年同期增长 9.87%；营业利润 11,300.37 万元，较上年同期减少 25.75%；利润总额约 11,427.29 万元，较上年同期减少 21.46%；归属于母公司股东的净利润约为 9,273.09 万元，较上年同期减少 11.57%；基本每股收益为 0.16 元，较上年同期减少 11.11%。公司营业利润、利润总额、归母净利润和每股收益与上年同期相比有所下降，主要原因为上年处置子公司信川投资取得税后净投资收益约 2,881 万元，而本年度未发生此类交易，扣非后归母净利润约为 7,366.67 万元，较上年同期增加 16.30%。

（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 58,842.44 万元，占公司全年营业收入的 35.43%。由于受到上海二季度及年末外部环境影响，本年度国内市场收入较上年增长 2.72%。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 23,879.41 万元，占公司全年营业收入的 14.38%；

（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 15,279.65 万元，占公司全年营业收入的 9.20%；

（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 12,308.68 万元，占全年营业收入的 7.41%；

（4）报告期内，公司于 2020 年初新设成立的滤芯事业部，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，取得了 5,200.81 万元的独立对外销售业绩，占公司全年营业收入的 3.13%。

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 107,221.80 万元，占全年营业收入的 64.57%，本年度海外市场收入较上年同期增长 14.23%。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. 进一步加大北美美加墨市场的渠道拓展，公司就海外市场的终端业务与服务板块的销售收入达到 64,011.15 万元，占公司全年营业收入的 38.55%。

（2）报告期内，公司受到国内二季度和年末外部环境影响，在海外市场的智能制造及核心部件业务板块销售收入的增速放缓，包含子公司江苏华宇在内，该业务板块的海外销售收入为 40,504.55 万元，占公司全年营业收入的 24.39%。

另外，报告期内，美国 WQA 国际水处理展览会在佛罗里达奥兰多举办，开能健康子公司 Canature Water Group 作为钻石赞助商亮相水展，北美开能集团执行副总裁出席了开幕式并作了演讲。

（三）重要事项

详见第六节“重要事项”之“十六、其他重大事项的说明”

（四）守望相助

2022 年 3 月，上海市民政局接到华东政法学院求助电话，因外部环境影响，校园封闭 14 天，在校师生急需解决直饮水的供应问题。为此，开能健康联合上海市建国社会公益基金会向华东政法学院捐赠开能直饮水设备总价值约 90 万元，有力地支援了学校的工作。

2022 年 3 月 30 日，开能员工家属从浦东新国际博览中心收治点发来求助，急需增加饮用水的供应。次日，建国公益再度携手开能集团，向上海新国际博览中心隔离收治点紧急捐赠直饮水公共设备，总价值约 30 万元。

（五）企业文化建设

报告期内，公司内部文化持续强调“诚实、和谐、勤奋、敬业”，注重传承与创新，通过季度、年度的综合评估，选拔优秀员工 70 多位，为公司树立了企业文化形象的典范和榜样，传承公司文化，知行合一。

持续开展“开能杯”篮球联赛、亲子科普、员工运动会等系列活动，组织公司客户、合作伙伴、员工参与活动，突出顽强拼搏，团队协作传递团队的温度和力量；积极传播健康、正能量的企业理念与文化，通过运动释放压力，结交朋友，享受运动带来的快乐，为了更美好的健康生活做出积极的努力。同时，公司组织各种健康科普讲座、红十字救护员培训、健康小贴士等活动，关怀每一位员工职业健康和安全意识。

传承开能文化，坚持长期主义，重视企业文化与价值观，用行动践行开能“家”文化，开展开能特色的企业文化主题活动，丰富员工生活，助力员工职业发展。

（六）其他

1、2022 年 3 月，公司在中国质量检验协会组织的主题为“2022 年 3.15 国际消费者权益日产品和服务质量诚信承诺”主题活动中，开能健康荣获“全国产品和服务质量诚信示范企业”“全国质量信誉保障产品”和“全国净水机行业质量领先品牌”三大奖项。

2、2022 年 4 月，开能健康顺利通过国家《信息化和工业化融合管理体系要求》（GB/T23001-2017）和《信息化和工业化融合管理体系 新型能力分级要求》（T/AIITRE1003-2021）双项认证，获得 AA 级《两化融合管理体系评定证书》，是国家对开能健康两化融合成果的高度认可，也标志着开能在两化融合方面进入了新的阶段。开能健康自 2018 年至今连续获得《两化融合管理体系评定证书》，也是对于公司数字化转型中生产管控能力相关内容的认可。

3、2022 年 7 月，在上海市产业技术创新大会上，上海市产业技术创新促进会联合市科协等单位发布《2023 上海硬核科技企业 top100 榜单》，开能健康凭借全球化智造产业实力和自主创新研发能力荣登百强榜单。上榜企业主要集中在“3+6”产业体系，属于三大先导产业的企业为 59 家，属于六大重点产业企业数量为 96 家，通过主板、科创板等上市的企业数量占比达到 52%。

4、2022 年 8 月，国家质量监测和检测权威组织中国质量检验协会开展了 2022 年“质量月”活动。开能凭借先进的生产工艺、扎实可靠的产品品质荣膺“净水行业质量领先企业”、“全国质量检验稳定合格产品”、“全国产品和服务诚信品牌”三项质量大奖。

5、2022 年 8 月，由《证券日报》社主办、北京市丰台区人民政府协办，中国上市公司协会、中国网络社会组织联合会指导的第二届“2022 数字经济领航者峰会”在北京召开，开能健康凭借在数字化领域的突出成就，荣获“2022 数字经济上市公司优秀领航案例”。

6、2022 年 8 月，开能健康入选 2022 年上海“专精特新”企业名单（第一批）。

7、2022 年 9 月，由中国信息通信研究院、中国电信集团有限公司共同主办的第五届“绽放杯”5G 应用征集大赛智慧工业专题决赛中，开能健康与中国电信股份有限公司上海分公司、上海邮电设计咨询研究院有限公司联合申报的“净水行业 5G+智能制造生产全流程数字化工厂”项目，从 1000 多个参赛项目中脱颖而出，荣获三等奖。

8、2022 年 11 月，以“蝶变共生·激荡前行”为主题的 2022 年中国健康环境电器产业峰会在杭州举行，开能健康荣获 2022 年中国健康环境电器产业峰会“卓越影响力品牌”的荣誉称号。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 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	1,660,642,447.43	100%	1,511,487,428.56	100%	9.87%
分行业					
环保设备制造及服务行业	1,660,642,447.43	100.00%	1,511,487,428.56	100.00%	9.87%
分产品					
终端业务及服务	989,042,127.90	59.56%	859,675,759.43	56.88%	15.05%
智能制造及核心部件	632,946,438.71	38.11%	607,500,178.44	40.19%	4.19%
其他生态产品及业务	38,653,880.82	2.33%	44,311,490.69	2.93%	-12.77%
分地区					
华东	324,384,034.22	19.53%	291,307,990.44	19.27%	11.35%
华北	92,536,138.15	5.57%	121,211,249.36	8.02%	-23.66%
华中	53,251,346.16	3.21%	40,340,892.73	2.67%	32.00%
华南	96,808,720.87	5.83%	95,960,301.42	6.35%	0.88%
华西	21,444,171.40	1.29%	24,025,190.76	1.59%	-10.74%
中东	4,448,121.22	0.27%	3,919,408.99	0.26%	13.49%
欧洲	261,712,159.42	15.76%	265,902,202.82	17.59%	-1.58%
亚洲	78,223,563.67	4.71%	71,379,032.25	4.72%	9.59%
北美洲	698,395,228.80	42.06%	571,188,781.76	37.79%	22.27%
其他	29,438,963.52	1.77%	26,252,378.03	1.74%	12.14%

分销售模式					
经销	1,590,027,239.48	95.75%	1,446,628,487.39	95.71%	9.91%
直销	70,615,207.95	4.25%	64,858,941.17	4.29%	8.88%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
环保设备制造及服务行业	1,660,642,447.43	1,096,816,815.13	33.95%	9.87%	9.02%	0.52%
分产品						
终端业务及服务	989,042,127.90	589,726,051.46	40.37%	15.05%	18.51%	-1.74%
智能制造及核心部件	632,946,438.71	477,641,716.16	24.54%	4.19%	0.99%	2.39%
其他生态产品及业务	38,653,880.82	29,449,047.51	23.81%	-12.77%	-17.14%	4.02%
分地区						
华东	324,384,034.22	234,340,476.97	27.76%	11.35%	14.94%	-2.25%
华北	92,536,138.15	56,337,798.94	39.12%	-23.66%	-24.00%	0.27%
华中	53,251,346.16	37,165,349.48	30.21%	32.00%	38.89%	-3.46%
华南	96,808,720.87	71,295,529.18	26.35%	0.88%	7.14%	-4.30%
华西	21,444,171.40	14,323,214.07	33.21%	-10.74%	-6.70%	-2.89%
中东	4,448,121.22	3,243,227.30	27.09%	13.49%	3.14%	7.32%
欧洲	261,712,159.42	173,667,691.04	33.64%	-1.58%	-14.63%	10.14%
亚洲	78,223,563.67	60,964,224.89	22.06%	9.59%	-6.07%	12.99%
北美洲	698,395,228.80	423,574,707.31	39.35%	22.27%	29.88%	-3.55%
其他	29,438,963.52	21,904,595.95	25.59%	12.14%	0.34%	8.75%
分销售模式						
经销	1,590,027,239.48	1,051,465,994.80	33.87%	9.91%	8.26%	1.01%
直销	70,615,207.95	45,350,820.33	35.78%	8.88%	30.22%	-10.53%

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	2022 年	2021 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	605,710	526,156	15.12%
	生产量	台	392,708	341,938	14.85%
	库存量	台	139,745	129,510	7.90%
水处理核心部件（桶、阀、套件）	销售量	个	1,855,114	1,734,700	6.94%
	生产量	个	1,987,578	1,914,341	3.83%
	库存量	个	275,431	200,353	37.47%

壁炉	销售量	台	4,256	3,113	36.72%
	生产量	台	0	892	-100.00%
	库存量	台	217	364	-40.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、水处理核心部件（桶、阀、套件）本年度库存较上年增加 37.47%，主要原因系国内外销售订单较多，且原材料价格上涨，公司适当增加备货库存。

2、壁炉本年度销售量增加 36.72%，主要原因系国外壁炉需求增长；壁炉本年度生产量为 0，年末库存量较上年末减少 40.38%，主要原因系公司将壁炉产品的生产外包给外部单位，公司不再直接生产壁炉产品，备货库存量减少。

（4）公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

（5）营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 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	770,567,068.26	70.25%	709,950,881.79	70.57%	8.54%
水处理设备/壁炉整机及配件	直接人工	112,949,418.69	10.30%	103,965,545.82	10.33%	8.64%
水处理设备/壁炉整机及配件	制造费用	107,428,942.72	9.79%	91,876,396.37	9.13%	16.93%
水处理设备/壁炉整机及配件	运费及其他	105,871,385.46	9.65%	100,306,064.40	9.97%	5.55%

说明

不适用

（6）报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2021 年 12 月 31 日本公司与上海开能生态科技发展有限公司签订股权转让协议，约定本公司以 1 元的对价收购上海开能生态科技发展有限公司 27% 股权，持股比例增加至 67%。2022 年 8 月底上海开能生态科技发展有限公司完成工商变更，于 2022 年 9 月纳入合并报表范围。

2022 年 5 月 6 日，开能华宇与华宇环保共同出资设立江苏开能原宇环保设备有限公司，注册资本为 1500 万元，其中开能华宇认缴出资 916.43 万元，持有 61.0953% 出资，华宇环保认缴出资 585.57 万元，持有 38.9047% 出资，自设立起纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	248,099,993.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.93%
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	88,498,341.66	5.33%
2	客户 2	53,827,107.99	3.24%
3	客户 3	36,100,457.68	2.17%
4	客户 4	35,606,242.64	2.14%
5	客户 5	34,067,843.53	2.05%
合计	--	248,099,993.50	14.93%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	129,733,999.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.18%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	44,294,353.32	6.21%
2	供应商 2	33,580,125.35	4.71%
3	供应商 3	21,883,271.54	3.07%
4	供应商 4	16,269,066.94	2.28%
5	供应商 5	13,707,182.77	1.92%
合计	--	129,733,999.92	18.18%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	150,421,083.46	131,313,948.69	14.55%	
管理费用	199,681,547.89	175,429,753.16	13.82%	
财务费用	11,078,157.38	21,059,872.17	-47.40%	主要系本年度美元汇率波动较大，汇兑收益增加约 1,096 万元所致。
研发费用	66,815,186.24	54,586,083.02	22.40%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
POU 低通量基础款 (C1)	此项目为公司开发了一款高性价比、高可靠性的、简约大气的中低端 RO 机。产品沿用了开能的专用滤芯，将能够提高低端机型的竞争力和售后滤芯的收益。	量产	针对国内市场开发一款性价比较高的三条腿机器，在现有机型的平台上提高水效，增加净水总量，属于低端机产品升级款。	1、采用专用滤芯结构，售后滤芯销售量 2、二级以上水效，低成本方案，增加小通量机器在市场的优势 3、采用高性能滤瓶，降低因滤瓶造成的漏水问题
BNT85HE-Pro	此项目是针对控制阀的开发项目。控制阀是净软水机的核心配件。控制阀性能的提升，不仅是产品的提升，也是对整个公司核心技术的提升。	已完成	85HE 是公司整机类产品的主打控制阀，本次升级换代，除了保持 POE 产品的核心竞争力，其传动结构和电路控制的创新也为整阀产品的全自动生产组装做好了准备。	减少部件数量，使得生产和服务、成本上更加有竞争力。增加紧急复位、BLE 等功能选项，产品应用范围更广满足更广大用户的需求，做到底层标准化顶层定制化。
管线机(RX-G1)	此项目研发一款补充速热款管线机，厚膜加热，多段温出水，含 LED-UV 抑菌模块的管线机。	T0 试模完成	补充公司产品线，要求为厚膜加热体方式，多温段出水，配合 RO 机套餐销售，	增加产品品类，降低管线机成本
白宝箱双膜反渗透净水器	白宝箱升级款	T0 试模完成	应用场景：满足顾客对大通量的需求，要求通量在 1000G 以上，并预留双出水功能，填补公司产品线空白。 2、通量 1200G，总处理量 6000L。 3、噪音小于 60dB。 4、安装方便、占地小	线下基础款产品，衍生原有产品，对原产品进行提升，推出性价比更高的，品质稳定新品。
800G 反渗透净水器	此项目根据客户需求研发一款 800G 反渗透净水器，在海鸥-A 平台开发产品的前脸。	小批量产	根据客户诉求，定制的侧抽式的 800G 反渗透机	补充海外市场的产品线
黑金系列-双级 RO	此项目给客户提供了高品质，具有市场竞争力的反渗透净饮水机	已完成	扩充 POU 产品线	补充产品线，丰富产品结构
虎鲸平台-A 项目	此项目给客户提供了高品质，带有矿化富锶反渗透净饮水机，项目预期将提升了客户的品牌竞争力和公司在 POU 市场的份额。	批量生产阶段	虎鲸平台是一款具有核心技术的产品平台，可以解决大通量纯水机首杯水问题，拥有开能发明专利	获得浦东职工科技创新成果奖，增强了公司的研发实力，增加产品利润率
B 项目十寸标准瓶	此项目满足 ODM 客户需求以提升公司在业内的市场竞争力。	试产阶段	扩充 POU 产品线	扩充 POU 产品线

Kingfiltr 十寸标准瓶	此项目升级老产品，为客户提供新的定制化设计以增强公司市场竞争力。	试产阶段	为公司 OBM 品牌扩充产品线，作为厨下产品净水伴侣，可以实现全屋净水 or 延长 RO 机的使用寿命	有利于集团公司多品牌化走向市场，提升公司规模
water2BUY 蜗牛	此项目为蜗牛平台研发厨下净水产品以拓展欧洲市场，增强蜗牛平台定制化服务特点。	已完成	蜗牛平台多样定制化	POU 平台效益最大化，小水在海外市场规模逐步增大
海外双出水蜗牛 600G	此项目为蜗牛平台研发衍生产品以拓展海外市场，增加平台产品类目。	已完成	蜗牛平台多样定制化	POU 蜗牛平台效益最大化，小水在海外市场规模逐步增大
ACME 螺纹镶件和包含其的玻璃钢桶	玻璃钢桶主流市场分为三大体系，基本覆盖了家用玻璃钢桶市场。该项目的研发将弥补公司 ACME 螺纹规格体系生产工艺的缺失，使公司能同时生产三种玻璃钢桶。	项目主体部分已经完成，9 寸系列产品可批量生产，其他型号已完成技术储备，可快速实现批量生产	补充公司产品线，满足特定客户对于滤料罐的需求	巩固公司复合材料压力容器产品的市场份额，新增业务机会
10 寸系列上封头开口玻璃钢桶项目	在实际应用领域，副开口可以实现安装传感器\增添滤料\加药等用途。	批量生产	补充公司产品线，满足特定客户对于滤料罐的需求	巩固公司复合材料压力容器产品的市场份额，新增业务机会
C 定制膜壳桶项目-10 寸规格	此项目与客户合作研发定制化的玻璃钢桶，以实现在有限的玻璃纤维缠绕量的前提下，满足客户对承压能力的要求。	客户对样品已确认，待结项	满足客户定制化需求	丰富产品结构，提升竞争能力。
重载系列玻璃钢桶（6 寸，10 寸系列）	高温高压对产品的抗蠕变，高强度提出了更高的要求，同时也对测试设备的持久性要求也更高。	批量生产	补充公司产品线，满足特定客户对于滤料罐的需求	巩固公司复合材料压力容器产品的市场份额，新增业务机会
0435 注塑盐井项目	此项目将实现注塑工艺的生产形式，生产效率高，材料浪费少，为客户提供更多的差异化的选择，更加强化公司一站。	模具处于 T3 阶段，预计 2023 年上半年可完成项目开发	降低部件成本，提供差异化的配件给整机，实现部件的多样性选择	降低整机成本
D 项目-蜗牛平台	此项目给客户提供了高品质，具有市场竞争力的反渗透净水机，补齐客户产品类目，提升品牌竞争力。	已完成	蜗牛平台多样定制化	POU 蜗牛平台效益最大化，增强公司投入产出比
Kingfiltr 虎鲸 RO 机系列	此项目给客户提供了高品质，带有矿化富锶反渗透净水机，充实客户产品类目，提升品牌竞争力。	模具阶段	虎鲸平台是一款具有核心技术的产品平台，可以解决大通量纯水机首杯水问题，拥有开能发明专利	丰富产品结构，提升竞争能力。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	169	139	21.58%
研发人员数量占比	11.03%	9.22%	1.81%
研发人员学历			
本科	82	66	24.24%
硕士	11	10	10.00%
博士	1	1	0.00%
本科以下	75	62	20.97%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	47	33	42.42%

30~40 岁	73	66	10.61%
40 岁以上	49	40	22.50%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	66,815,186.24	54,586,083.02	42,029,966.43
研发投入占营业收入比例	4.02%	3.61%	3.56%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	11,149,884.25
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	26.53%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	22.66%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,853,730,089.19	1,582,234,893.31	17.16%
经营活动现金流出小计	1,698,294,821.19	1,395,467,239.74	21.70%
经营活动产生的现金流量净额	155,435,268.00	186,767,653.57	-16.78%
投资活动现金流入小计	149,774,255.91	181,805,921.49	-17.62%
投资活动现金流出小计	209,584,331.16	182,319,431.35	14.95%
投资活动产生的现金流量净额	-59,810,075.25	-513,509.86	11,547.31%
筹资活动现金流入小计	524,685,793.88	412,076,784.47	27.33%
筹资活动现金流出小计	493,702,746.88	508,679,372.99	-2.94%
筹资活动产生的现金流量净额	30,983,047.00	-96,602,588.52	-132.07%
现金及现金等价物净增加额	141,430,053.74	90,491,797.58	56.29%

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、投资活动产生的现金流量净额：本年度比上年度减少约 5,929.66 万元,降幅为 11547.31%，主要系本年度支付原能生物股权投资款 1.01 亿元，支付江苏华宇股权收购款约 1,120 万元，收回原壹能股权转让款 7,500 万元以及原壹能归还往来款约 4,725 万，而上年收回原壹能股权转让款 1 亿元，支付原能生物股权投资款 4,550 万元所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额：本年度比上年度净流入增加约 12,759 万元，增幅 132.07%，主要系本年度公司借款净流入较上年度增加约 18,952 万元，上市公司分红增加约 2,825 万元等所致。

3、现金及现金等价物净增加额：本年度比上年度增加约 5,094 万元，增幅 56.29%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额同比减少约 3,133 万元，投资活动产生的现金流量净额减少 5,930 万元，筹资活动产生的现金流量净额同比增加约 12,759 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

五、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	-4,762,859.73	-4.17%	主要为对参股公司按照所持有的股权比例计算确认的投资损失	否
公允价值变动损益	7,362,112.91	6.44%	主要为原能细胞集团按照公允价值计量确认收益 1,350 万元以及苏州厚宇按照公允价值计量确认损失 500 万	否
资产减值	-23,593,836.99	-20.65%	主要为子公司浙江润鑫核心商誉减值约 1,435 万元以及计提存货跌价准备约 828 万元	否
营业外收入	2,461,711.60	2.15%	主要系根据法院判决结果转回上年计提的未决诉讼预计负债	否
营业外支出	1,192,579.02	1.04%	主要为质量赔款、资产报废损失及捐赠支出等	否
信用减值损失	220,882.48	0.19%	主要为其他应收款坏账准备转回	否
其他收益	5,438,131.91	4.76%	主要为政府补贴收入	否
资产处置收益	1,552,545.13	1.36%	主要为转让一批固定资产产生的收益	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 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	413,099,191.78	17.85%	281,451,931.30	13.20%	4.65%	主要系本年度公司销售增长，且现金流回款较好所致。
应收账款	228,995,604.19	9.90%	236,163,370.79	11.07%	-1.17%	
合同资产	0.00		0.00			
存货	322,242,963.51	13.93%	292,682,613.72	13.72%	0.21%	
投资性房地产	0.00		0.00			
长期股权投资	136,774,127.94	5.91%	42,411,800.06	1.99%	3.92%	主要系本年度增加对原能生物股权投资 1.01 亿元所致。

固定资产	232,030,950.11	10.03%	257,332,139.57	12.07%	-2.04%	
在建工程	50,085,429.57	2.16%	3,195,421.21	0.15%	2.01%	主要系本年度开能华宇新增厂房及产线投资所致。
使用权资产	101,493,098.26	4.39%	38,229,739.05	1.79%	2.60%	主要系因生产经营所需新增厂房和仓库租赁，相应确认使用权资产所致。
短期借款	448,786,868.26	19.39%	262,095,292.00	12.29%	7.10%	主要系公司销售订单增长，生产和运营成本增加，向银行增加经营性借款所致。
合同负债	55,878,149.31	2.41%	40,659,924.12	1.91%	0.50%	主要系公司销售订单增加，向客户收取的预收货款相应增加所致。
长期借款	2,811,260.27	0.12%	7,880,000.00	0.37%	-0.25%	主要系长期借款中 649 万元将于一年内到期，因此重分类至“一年内到期的非流动负债”科目所致。
租赁负债	82,113,167.59	3.55%	33,165,562.54	1.55%	2.00%	主要系本年度公司租赁外部厂房和仓库等确认相关的使用权资产和租赁负债。
交易性金融资产	188.27	0.00%	568,828.99	0.03%	-0.03%	主要系公司外币掉期借款到期偿还所致。
应收票据	12,470,547.59	0.54%	14,195,893.19	0.67%	-0.13%	
预付款项	13,317,440.99	0.58%	15,622,913.87	0.73%	-0.15%	
其他应收款	7,874,963.57	0.34%	133,848,020.77	6.28%	-5.94%	主要系本年度收回丽水原信股权转让款 7500 万元及原壹能（即原信川投资）约 4725 万元往来款所致。
一年内到期的非流动资产	530,973.46	0.02%	0.00	0.00%	0.02%	主要系将“长期应收款”中一年内到期的金额重分类至本科目所致。
其他流动资产	4,098,884.92	0.18%	11,086,509.03	0.52%	-0.34%	主要系公司销售增长导致增值税的留抵税额减少所致。
长期应收款	5,197,855.36	0.22%	2,390,983.73	0.11%	0.11%	主要系本年度公司与原壹能签订三年期房屋租赁协议，支付保证金约 365 万元所致。
其他权益工具投资	234,276.63	0.01%	234,276.63	0.01%	0.00%	
其他非流动金融资产	472,412,337.26	20.42%	463,910,809.43	21.75%	-1.33%	
无形资产	105,375,284.23	4.55%	115,211,405.14	5.40%	-0.85%	
商誉	175,153,821.86	7.57%	189,880,274.78	8.90%	-1.33%	
长期待摊费用	7,656,033.89	0.33%	11,212,539.70	0.53%	-0.20%	主要系装修费、展柜费、经营权许可费等长期待摊费用摊销所致。
递延所得税资产	13,789,403.57	0.60%	18,342,499.85	0.86%	-0.26%	
其他非流动资产	11,181,014.40	0.48%	4,886,947.92	0.23%	0.25%	主要系公司为扩产和增效预付各类机器设备采购款所致。
应付票据	17,025,862.98	0.74%	25,265,323.49	1.18%	-0.44%	主要系上年开出的承兑汇票到期支付，本年度与供应商使用票据结算减少所致。
应付账款	139,108,654.41	6.01%	204,027,010.16	9.57%	-3.56%	主要系 12 月外部环境影下，原材料采购减少所致。
应付职工薪酬	47,762,966.80	2.06%	37,556,034.48	1.76%	0.30%	
应交税费	23,484,772.60	1.01%	16,871,756.34	0.79%	0.22%	主要系公司按照税务总局和财政部联合发布的税收优惠政策缓缴税费所致。
其他应付款	84,202,070.04	3.64%	101,070,280.41	4.74%	-1.10%	
一年内到期的非流动负债	74,633,241.22	3.23%	53,260,647.40	2.50%	0.73%	主要系本年度公司新增租赁外部厂房和仓库等确认的租赁负债，其中一年内到期的租赁负债重分类到本项目所致。
其他流动	6,446,654.39	0.28%	13,179,584.00	0.62%	-0.34%	主要系浙江润鑫剩余 5%股权回购义务本

负债						年末到期，不再确将其认为负债所致。
租赁负债	82,113,167.59	3.55%	33,165,562.54	1.55%	2.00%	主要系本年度公司租赁外部厂房和仓库等确认相关的使用权资产和租赁负债。
长期应付款	134,612,020.73	5.82%	0.00	0.00%	5.82%	主要系本期确认北美公司少数股权回购义务所致。
递延收益	18,772,600.00	0.81%	21,030,800.00	0.99%	-0.18%	
递延所得税负债	58,400,496.18	2.52%	58,472,573.15	2.74%	-0.22%	
股本	577,171,949.00	24.94%	577,171,949.00	27.06%	-2.12%	
资本公积	75,513,424.28	3.26%	203,965,012.85	9.56%	-6.30%	主要系本期确认北美公司少数股权回购义务所致。
减：库存股	85,287,946.18	3.69%	53,917,445.05	2.53%	1.16%	主要系公司本年度股票回购所致。
其他综合收益	9,602,731.60	0.41%	-2,062,865.19	-0.10%	0.51%	主要系汇率变动以及外币报表折算所致。
盈余公积	109,056,112.79	4.71%	103,285,984.95	4.84%	-0.13%	
未分配利润	404,219,901.21	17.47%	373,976,278.48	17.53%	-0.06%	
少数股东权益	27,207,307.88	1.18%	49,807,072.35	2.34%	-1.16%	主要系本年度子公司江苏华宇、世纪丰 i 源、Canature N.A.Inc.、Envirogard 等分配股利所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	367.64					179.37		188.27
2.衍生金融资产	568,461.35	-568,643.92			182.57			0.00
4.其他权益工具投资	234,276.63							234,276.63
金融资产小计	803,105.62	-568,643.92	0.00	0.00	182.57	179.37	0.00	234,464.90
其他	463,910,809.43	8,501,527.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	472,412,337.26
原能细胞科技集团有限公司	450,000,000.00	13,500,000.00						463,500,000.00
苏州厚宇创业投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	-5,000,000.00						5,000,000.00
广东水侠科	1,914,744.14	2,400.20						1,917,144.34

技有限公司								
深圳市水侠投资合伙企业（有限合伙）	1,996,063.49	-872.37						1,995,191.12
上述合计	464,713,915.05	7,932,883.91	0.00	0.00	182.57	179.37	0.00	472,646,802.16
金融负债	35,645,359.00	-570,771.00					958,369.00	37,174,499.00

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-57.08 万元，其他变动约 95.84 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

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	64,626,003.33	银行借款抵押
无形资产	15,645,545.78	银行借款抵押
存货	149,613,583.99	银行借款抵押
应收账款	52,218,282.33	银行借款抵押
货币资金	13,093,424.90	保证金
合计	295,196,840.33	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
144,084,171.51	99,500,185.75	44.81%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	--------------	------	--------	------	----------	----------

									况					
上海原能细胞生物低温设备有限公司	先进生物医学装备的技术研发、产品设计与制造	增资	101,000,000.00	11.82%	自有资金	无	无限期	生物设备	已完成工商变更登记手续。	0.00	-6,637,672.12	否	2022年03月05日	公告编号：2022-009
合计	--	--	101,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-6,637,672.12	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江苏开能华宇中水回用项目	自建	是	净水器行业	33,084,171.51	52,643,675.33	自有资金+ 银行借款		0.00	0.00	工程建设中		
合计	--	--	--	33,084,171.51	52,643,675.33	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	134,898,523.95	50,907,511.14	191,486,612.86	21,944,208.24	19,907,138.90
Canature N.A. Inc	子公司	净水设备销售及服务	2357.53万加元	396,500,407.00	42,084,062.00	640,111,545.00	20,279,101.00	16,938,013.00
开能控股香港有限公司	子公司	净水设备等销售	1000万美元	183,083,647.82	95,885,198.89	378,188,447.79	18,298,348.66	15,420,960.18
浙江润鑫电器有限公司	子公司	RO机等净水设备的制造、销售	1000万元	236,267,451.76	37,339,910.21	206,658,463.37	27,756,903.17	24,973,906.71
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、技术转让，健康咨询，实业投资	69853.1万元	1,691,222,186.20	1,162,136,756.44	151,306,073.82	9,270,288.38	36,899,640.47

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海开能生态科技发展有限公司	非同一控制下企业合并	对整体生产和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、主要参股公司原能集团概述

原能细胞科技集团有限公司由本公司于 2014 年 7 月 16 日创办成立，是公司未来大健康产业发展的重要组成。截至目前，原能集团注册资本 63,423.1 万元，开能健康持有其 23.6507% 股权。

原能集团总部位于上海张江生物医药产业基地的核心区域，主要从事围绕细胞深低温第三方存储服务、细胞药物研发生产、细胞制剂研发生产、细胞因子化妆品研发及相关自动化存储设备的研发、生产、销售，致力于解决大健康行业的痛点和问题，布局了相关的核心企业和核心业务。

原能集团在张江核心区打造了三个产业园，分别为坐落于张江生物医药产业园区张衡路 1227 号/哈雷路 1118 号占地 42 亩的原能细胞产业园和蔡伦路 999 号占地 18 亩的原能细胞科创园以及位于居里路 68 号占地 20 亩的原能细胞医药园，三个园区总建筑面积约 8 万多平米。该三个产业园引进了生物医药领域前沿企业和项目，将逐渐形成围绕细胞存储、细胞疗法、生物大分子药物研发、细胞因子化妆品以及相关科研中试、检测、临床试验服务的生态圈，并推动张江科学城前沿医药产业的发展。

原能集团控股及参股公司包括：上海海泰药业有限公司、上海复原生物技术有限公司、上海东昕生物技术有限公司、原能细胞库有限公司、原能细胞（丽水）产业发展有限公司、上海原天生物科技有限公司、基元美业生物科技（上海）有限公司、上海原能细胞生物低温设备有限公司、原启生物科技（上海）有限责任公司等核心公司，将逐渐形成承载原能集团在不同领域的核心技术发展和产品及业务发展的平台。

2、原能集团相关产业

（1）自动化、智能化深低温生物存储设备开发与制造

原能生物为原能集团持有 28.66% 股权的核心参股公司之一，其专注于新兴的细胞制品及生物医药产业，着力打造其所需的自动化、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。

原能生物已自主创新研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。

原能生物获得国家高新技术企业认定（证书编号 GR202231008456），并被授予上海市专家工作站、浦东新区博士后流动站资质、薛运锋技能大师工作室、上海企业文化优秀成果优胜奖，2022 年原能生物与上海理工大学共同获得 2022 年度上海市科学技术奖-技术发明奖二等奖。原能生物的三项技术开发项目获得上海市高新技术成果转化项目认定、两项技术开发项目分别获得 2019 年、2021 年度上海市科技型中小企业创新资金立项及资金支持，并获得 2021 年度第十届中国创新创业大赛高端装备制造全国赛“优秀企业”奖，其中 1 项工业设计作品已入围 2021-2022 年度“上海设计 100+”。原能生物科研工作经相关政府评比审核，获得张江科学城专项资金 142 万余元的特别支持、浦东新区重点优势产业及其

他支出补贴 30 万元、1 项国际专利获得上海市知识产权专项资金补贴。2022 年，原能生物被评为上海市“专精特新”企业、浦东新区企业研发机构及上海市企业技术中心。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。

截止 2022 年 12 月底，原能生物共累计申报国内外专利 385 项，其中包括 PCT 国际专利 6 项，国外专利 19 项；累计获得国内外专利授权 301 项，其中包括日本发明专利 2 项，日本实用新型 4 项，日本外观 1 项，美国发明专利 3 项；累计申报软件著作权 50 项，获得软件著作权授权 48 项。2021 年底，公司因出色的知识产权管理工作，获得浦东新区知识产权管理能力建设奖，并获得 20 万资金支持。

2022 年 9 月 9 日，原能生物完成 A 轮融资工商变更，其注册资本由 19,784 万元增至 27,912 万元，开能健康直接持有原能生物 11.82% 的股权；原能集团直接持有原能生物 22.4267% 的股权；其余 15 位投资人合计直接持有原能生物 59.52% 的股权。

（2）肿瘤细胞免疫治疗产品开发和临床转化应用

原启生物是原能集团持有 11.3363% 的核心参股公司之一。原启生物立足开拓创新，为全球未被满足的临床需求开发效价可及的药物，致力成为全球领先的肿瘤免疫治疗药物的创制者。自主创新构建了基于肿瘤细胞免疫治疗的药物研发的 Ori[®]Ab、Ori[®]CAR 等大专利技术平台，并从抗体工程构建技术、肿瘤免疫微环境调节、T 细胞浸润与杀伤能力等方面着手突破了 CAR-T 治疗实体肿瘤的疗效瓶颈。原启生物已有超过 10 个针对肿瘤治疗的细胞药物管线。重点关注包括肝癌、卵巢癌、胃癌、宫颈癌、非小细胞肺癌、多发性骨髓瘤等具有广泛的治疗需求适应症。

报告期内，已申请专利近百项（含 PCT），获得 10 项发明专利授权。目前有 10 余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，获得的探索性临床数据显示了较好的安全性和疗效数据，因此产品具有明确的商业开发价值，目前，靶向晚期肝癌的产品已获得国家食品药品监督管理局（NMPA）IND 注册临床试验批件，还有两项产品正在 IND 申报准备中。

报告期内，公司首个自主开发靶向 GPC3 治疗晚期肝癌的 CAR-T 产品（Ori-C101）于 2022 年 9 月获得了 NMPA 药品审评中心（CDE）的临床试验申请（IND）批准，10 月获得了临床组长单位-复旦大学附属中山医院的伦理批件，11 月获得了中国人类遗传资源国际合作科学研究的审批决定书，在 12 月份正式启动注册临床试验。

在过往的临床研究中，Ori-C101 已经在 GPC3 阳性晚期肝癌患者中表现出良好安全性和有效性。原启于 2022 中国临床肿瘤学会年会（CSCO）上公布了截止至 2022 年 7 月 31 日的研究者发起的 I 期临床试验数据：10 例可评估受试者中，60% 的客观缓解率（ORR），90% 疾病控制率（DCR）。报告期内临床随访数据显示，最长缓解已超过 24 个月，目前仍在持续随访中。

报告期内，原启生物开发的中国首款 GPRC5D CAR-T 产品 OriCAR-017 用于治疗复发难治多发性骨髓瘤（RRMM），其研究者发起的 I 期临床试验（POLARIS）充分证实了该产品极大的开发前景。报告期内，原启生物以口头报告形式分别在 2022 美国癌症学会年会（ASCO）、2022 欧洲血液学协会（EHA）年会上公布了截止至 2022 年 4 月 30 日的临床结果。数据显示，包括 5 例既往 BCMA CAR-T 治疗失败的受试者在内的所有受试者，

均获得 100%客观缓解率（ORR）和 100%微小残留病灶（MRD）阴性率，持续无进展，无需任何额外抗肿瘤治疗以及良好的安全性。目前，原启生物正加快推进其中美两地的注册及临床开发速度。

报告期内，原启生物自主开发的双特异性抗体（YN051/ATG101）在合作伙伴德琪医药的继续开发下，获得了美国 FDA、澳大利亚 TGA、中国 NMPA 的临床试验批件，并在三地启动了一期剂量爬坡试验。截止报告期末，三地均完成了首例患者给药。

报告期内，原复星凯特首席技术官崔卫东博士加盟原启生物，担任公司首席技术官。崔卫东博士拥有超过 20 年的生物制剂和细胞治疗药物产品的工艺开发、GMP 生产和商业化运营的全流程管理经验，曾带领团队成功完成国内首款 CAR-T 药物的生产、临床和上市申报。报告期内，公司已经陆续引进十几名在细胞治疗产品的工艺开发、生产、质量管理、注册申报、临床研究等方面的富有经验的科学家和专业人才，打造出了一支精益化、产业化的 CAR-T 产品开发队伍。

报告期内，为加大投资原启生物的技术平台建设、创新产品临床注册开发力度，引进国际化的产业/战略投资人，公司完成了超 1.25 美元的 B 轮融资；并同期启动了红筹重组。截止本报告期末，海外重组正在按计划进行。

（3）全自动化细胞库建设与发展

原能细胞库有限公司为原能集团控股公司，是原能集团持核心控股公司之一。

A: 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。

B: “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，原能集团已与山东青岛、浙江丽水、云南昆明等城市达成战略合作。

（4）生物细胞产业园发展

原能集团拥有的三个园区位于上海张江科学城核心区，合计占地 80 亩，建有建筑面积将达 8 万余平方米的科研设施和孵化基地。园区建有完善的基础设施和设备，配置中央集中能源供应系统，会务餐饮配套齐全，由 5A 级工业旅游管理经验的物业团队管理运营。园区内已经入驻了一批国内外优秀的生物医药企业，形成了生物医药创新体系和产业集群，是张江核心区域生物医药企业和科研人员工作生活的理想的产业园区。

报告期内，原能细胞三个园区均正常运行，入驻率达 90%以上。

（5）生物技术化妆品的开发

原能集团下属全资子公司基元美业生物科技（上海）有限公司依托原能集团旗下的技术平台，致力于皮肤细胞修复与再生技术，以及相关产品的开发。基元美业开发的精华系列产品，运用了全球前沿的临床级生物蛋白基因重组和蛋白复配技术，降维攻坚抗衰修复美容领域，并已申请国家发明专利。目前基元美业已上市的产品均已通过国家药监局妆字号相关备案。核心产品 O'Cell 肌元赋活修护冻干精华经瑞士通标公司（SGS）检测验证，确认其具备良好的补水、增加皮肤弹性、修复皮肤屏障、减少皮肤皱纹等功效。公司新上市产品时光之耀精华水，也已取得了国家药监局妆字号相关备案；丰富的活性生物成分具有改善角质层厚度，修复皮肤屏障的功效，可以有效调节肌肤水油平衡和肌肤敏感，配合 O'Cell 肌元赋活修护冻干精华实现更好的速效补水，长效保湿；目前公司围绕核心生物蛋白重组技术，以蛋白复配技术为平台正在开发皮肤修复高效新系列产品。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业信息

以我国市场的发展趋势来看，随着《净水机水效限定值及水效等级》新国标出台，本土行业已经全面迈向理性发展阶段，“品质为王、可持续高质量发展”成为行业共识。尤其是随着产业链及市场日趋成熟，在制造规模、制造能力、标准化水平、用户资源都已经达到相关标准的基础上，整个净水器行业正在向高端化、智能化、多元化方向发展。我国净水器品类家庭渗透率较低，目前我国净水器品类百户拥有量约为 18.3 台，相比欧美国家 70%以上的渗透率，巨大的潜力空间也让净水器产业赛道成为家电行业未来重点发力的蓝海市场。

根据中怡康公布 2022 年家用净水系统市场数据显示，受外部环境因素影响，2022 年我国净水机整体市场规模 364 亿元，市场零售量 1736 万台，其中家用末端净水市场零售规模 265 亿元，家用前端净水市场零售规模 65 亿元，预计 2023 年家用市场规模约 345 亿元，市场零售量达到 1606 万台。从量需角度看国内净水市场，以反渗透技术为主格局未变，高颜值、小体积大通量的基本逻辑在纯水机品类延续，新水效标准推动行业进入新的发展阶段。虽然销量仍呈下降趋势，但降幅已经明显减小，市场呈现出积极的恢复态势。

近年来，基于我国城市居民对于健康饮水的需求越来越强烈，随着互联网直播、短视频、社交电商快速兴起，净水器的重要性已经深入人心，除了一二线大城市之外，三四线城市以及广大农村地区对净水器的消费需求也在持续释放，伴随对水处理设备认知度的逐渐提高，国内人居水处理设备的产品消费结构也将与发达国家趋于一致，从消费者需求看，净水器已经从原来的选配型家电，变成现在由健康需求催生的刚需家电，即全面保障健康及舒适用水的全屋型水处理设备将逐渐成为人居水处理设备消费的主流。从长远来看，中国经济长期向好的趋势不变，消费者对自身及家庭成员健康状况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。

（二）公司发展战略

公司将以“双能驱动”作为发展战略，将水健康与细胞健康带给每一位客户，开能与原能的共同驱动，将为客户带来更全面的健康体验。

一方面，公司将继续以全屋型居家水处理设备为核心，根植上海立足华东、充分发挥规模自动化智能制造、实体型经济主体等独特优势。公司将持续完善多种业务模式，深度拓展国内净水市场，持续发挥垂直整合供应链优势拓宽国外市场，同时依托公司全屋型居家水处理已有先发优势，提升公司在终端净水设备和工业净水设备的市场份额；通过聚力研发技术创新、智能制造升级、经营效率优化，为客户提供更具成本优势和品质卓越的产品；通过 DSR 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；立足居家用健康，延伸到学校、医院、餐饮酒店、游乐场所等全区域；完善产业布局、投资、收并购，发挥生态协同效应，进一步巩固行业地位，扩大市场份额。

另一方面，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。原能集团发展至今已孵化多家细胞存储上下游的优秀企业，能够实现盈亏平衡，呈现出良好的发展势头。

（三）2023 年度公司经营计划

1、技术研发规划

产品竞争力是企业的核心竞争力，技术创新、产品创新是企业的生命线，公司计划在 2023 年持续加大产品开发、技术开发的投入，进一步服务客户，提高项目效率。2023 年公司将加强在中央净水机、中央软水机、饮水机、RO 净水机、控制阀、复合压力容器的产品开发，提升新产品销售占比，保持技术领先。公司将增加研究项目比例，在一系列基础技术上进行深入研究，包括过滤技术、控制阀、智能控制系统、物联网技术等。公司将优化项目协同，提高快速定制类的项目响应速度。

人才是创新的根本。2023 将强人才培养，加强研发人员创新能力、项目管理能力，提升研发人员的专业能力。

研发体系建设是持续创新的制度保障，公司 2023 年将落实产品生命周期管理系统，实现产品平台数字化，产品数据标准化，项目过程透明化；并优化研发管理，提高协同效率，控制项目风险，确保项目快速优质。

2、市场开拓计划

2023 年我们走出去，请进来。把国内外的展会和客户拜访会作为新老客户开拓的重点，进一步提高业务主动性。

围绕海外市场整体目标 POE 世界第一，配合公司内部产品平台化的演进，根据客户需求地域性分布差异，把国际事业部分为三个区域业务部，匹配资源，把海外市场开拓做精做细。欧洲特区业务部在继续保持渠道下沉战略，聚焦三大重点工作（“新项目”、“新渠道”、“新产品”），在服务好全球最高端的家用 POE 整机市场的同时，提升我司高端差异化定制能力；东南亚区域业务部要洞察该区域市场需求，规划并拉动开发符合该区域需求的产品平台，继续挖掘部件分销客户，并向服务好整机客户过渡，提升该区域多渠道融合度和市场占有率。

国内 OEM/ODM 业务，围绕全屋净水机、软水机及核心部件等公司核心产品，布局净水行业客户及异业客户，净水行业头部客户已经都有合作，趋于布局完成。新布局 6 大异业赛道，暖通、空调、新风、橱柜定制、集成灶、卫浴等，通过 CRM 系统进行商机管理，为可持续健康稳步增长进行储备。

建立客户分级，针对不同层级的客户匹配相应的资源，继续服务好一线二线头部品牌客户，并组建新团队服务好三四线品牌及分销渠道客户。针对异业市场，发挥公司的品类专业，聚焦卫浴，暖通等行业客户，建立售前到售后的整体赋能体系，助力伙伴成长，做好行业农民，赋能品牌、赋能行业。共同推动国内家用净水市场发展壮大。

3、智能制造继续落地扎根

随着智能系统逐步落地，如今的订单过程及库存管理已实现可视化，为订单交付及库存降低提供支持；制造现场由人工转向半自动生产模式，利用智能系统运作生产，实现生产过程中智能叫料、智能报错及智能追溯。将生产过程逐一可视化管理，及时发现问题与解决问题，并利用智能系统使之固化，从而提升开能制造核心竞争力。

4、数字化信息化系统建设

2023 年针对分销渠道，集团将建设分销 CRM 系统加强运营管理能力的同时赋能经销商，同时 BI 平台也开始大规模内容建设，BI 建设采取信息管理部集中数据供应，各业务部门分布式创建 BI 分析主题的方式进行。BI 建设完成后将显著提升运营管理能力，赋能业务部门，同时通过各部门亲自参与 BI 建设的过程可以更好的提供大家对业务，信息系统的理解，提升数据在日常工作中的价值和应用。

5、人力资源系统优化

公司将继续加强组织能力建设，聚焦集团战略，进一步协同组织能力落地支持。具体从产品竞争力构建组织系统竞争力，从而拥有面向未来的能力。不断加强人才梯队建设，向外高潜人才的引进与对内新晋骨干选拔与培养，形成吸引与培养人才的机制和土壤。

依据集团发展策略，不断优化绩效管理指标。进一步划小核算单位，个人绩效与组织绩效关联体现；确保稳增长前提下实现高质量增长。2023 年启动并完成 EHR 系统上线，通过搭建数字化平台，实现人员静态、动态数据及时抓取，帮助业务部门实时了解组织员工信息及变化，主动预测未来，实现降本增效。持续做好开能文化传承，通过系列活动组织、文化标杆树立等形式，把开能文化传递到每一位员工。

十二、公司面临的风险和应对措施

1、激烈的市场竞争风险

中国人居水处理设备行业竞争激烈激励，公司从行业特点出发、以符合消费者需求为导向，发挥既有的产品优势、品牌优势、创新优势、研发和制造优势，扩大销售，利用现有领先优势进一步扩大领先地位。中国的人居水处理设备行业发展前景广阔，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，如公司不能保持竞争力和领先优势，可能对公司未来期间的经营业绩造成不利的影响。

2、境外经营风险

公司主要的外销市场为北美市场和欧洲市场，且在北美地区拥有子公司开展境外经营。公司广泛开展境外业务，可能面临以下几种境外经营风险：

（1）海外市场波动风险

公司海外销售比例较高，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。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上升空间，如海外市场波动，可能对公司未来期间的经营业绩造成不利的影响。

（2）国际贸易政策变化风险

目前全球经济发展形势不明朗，部分国家与地区存在贸易保护主义，已经或可能对包括中国在内的其他国家采取反倾销、反补贴、提高关税、进出口限制等不公平措施。报告期内主要出口国的贸易政策无明显变化，但如果未来国际政治局势发生不利变化，中美贸易摩擦进一步加剧，主要进口国对公司的产品实施贸易封锁、进口限制或进一步加征关税等政策，将可能对公司的境外经营和外销业绩造成不利影响。

（3）汇率波动风险，

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、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。

4、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。

5、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，同时经营业绩未达到承诺的，会触发业绩补偿机制。对此，公司将加强对并购子公司的业务与财务管控，充分沟通及时防范其经营与财务风险，督促相关承诺方履行承诺。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。

6、所投资标的公允价值变动可能影响公司经营业绩的风险

公司所持有的以公允价值计量的资产或负债的价值，例如非上市健康行业企业原能集团等股权投资，在每个报告期末根据其公允价值确定，公允价值的变化计入当期损益。其

中，公司持有的企业股权投资作为以公允价值计量的其他非流动金融资产，若上述被投资标的的经营出现困难或市场波动较为剧烈，将影响公司所投资标的的经营业绩及公允价值，进而对公司的经营业绩带来不利影响。

7、募投项目产生的风险

公司本次募集资金投资项目“健康净水装备生产线数智化升级及扩建项目”达产后将新增 70 万台 RO 膜反渗透净水机产能，公司计划通过开拓更多市场区域以及提高单个市场区域销售数量来消化新增产能。若未来发生技术迭代、市场行业竞争加剧或市场开拓遇到阻碍，将可能存在产品销量增长不如预期进而无法消化募投项目新增产能的风险，同时公司在市场开拓过程中可能会新增相应的销售费用，对经营业绩也将造成一定影响。此外，本次募投项目预计将新建工业控制阀产线，存在公司未来在客户开发、技术发展、经营管理等方面无法顺利开拓市场，项目短期无法盈利的风险。

十三、报告期内接待调研、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
2022 年 05 月 19 日	公司	其他	其他	机构及个人投资者	2021 年度网上业绩说明会	http://rs.p5w.net

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》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

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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《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，公司召开第五届董事会第二十次会议及 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事制度》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》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

报告期内，公司召开第五届董事会第十六次会议及 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》，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》《上市公司投资者关系管理工作指引》等相关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、公平地披露信息。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。深圳证券交易所的网站和符合中国证监会规定条件的媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站，符合中国证监会规定条件的报刊《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》为公司指定信息披露报纸。公司上市以来，除深交所“互动易”平台外，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，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法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

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

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

公司与控股股东在业务、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	会议决议
2022年第一次临时股东大会决议公告	临时股东大会	8.45%	2022年03月30日	2022年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 《2022年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-013)
2021年年度股东大会	年度股东大会	8.63%	2022年05月19日	2022年05月19日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 《2021年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-035)
2022年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.88%	2022年06月15日	2022年06月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 《2022年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-041)
2022年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.53%	2022年11月15日	2022年11月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 《2022年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-066)

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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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）	股份增减变动的原因
瞿建国	董事长	现任	男	68	2020年06月03日	2023年06月02日	220,638,209			26,000,000	194,638,209	2022年7月26日向上海市建国社会公益基金会捐赠股票
QU RAYMOND MING（瞿亚明）	副董事长/总经理	现任	男	43	2012年04月21日	2023年06月02日						
JINFENG（金凤）	董事/副总经理	现任	女	53	2020年06月03日	2023年06月02日	158,400				158,400	
谢荣兴	独立董事	现任	男	72	2017年05月19日	2023年06月02日						
王高	独立董事	现任	男	57	2018年02月27日	2023年06月02日						
陶鑫良	独立董事	现任	男	72	2020年06月03日	2023年06月02日						
周斌	监事会主席	现任	男	50	2020年06月03日	2023年06月02日						
周忆祥	监事	现任	男	59	2008年02月	2023年06月	192,194				192,194	

					月 21 日	月 02 日						
吴一多	监事	现任	女	42	2021 年 05 月 17 日	2023 年 06 月 02 日						
刘文军	财务总监	现任	男	41	2021 年 05 月 28 日	2023 年 06 月 02 日						
徐延茂	董事会秘书	现任	男	45	2021 年 05 月 28 日	2023 年 06 月 02 日						
合计	--	--	--	--	--	--	220,98 8,803	0	0	26,000 ,000	194,98 8,803	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

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

(1) 董事会成员 6 名

瞿建国先生，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。著名企业家、慈善家。1973 年至 1986 年期间，瞿建国先生创业乡镇企业，将上海浦东孙桥乡打造成中国首批亿元乡之一，时任人民公社副乡长兼工业公司总经理；1987 年至 2000 年期间，创业上海中华电工联合公司，为新中国最早“老八股”之一的上市公司“中华实业”，2001 年至今，创业开能健康，创导“全屋净水，全家健康”理念，并任总工程师，于 2011 年成为中国居家水处理行业首家上市公司；2014 年至 2020 年，创业原能细胞科技集团，开创第三方细胞存储平台，并创新研发细胞生物自动化低温存储装备，时任原能集团董事长。现任上海原能细胞生物低温设备有限公司董事长及开能健康董事长。

QU RAYMOND MING (瞿亚明)先生，1979 年 3 月出生，加拿大国籍，加拿大阿尔伯塔大学 (University of Alberta) 毕业、中欧国际工商学院工商管理硕士学位。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。

JINFENG (金凤)女士，1969 年 9 月出生，加拿大国籍，大专学历。曾任上海中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。

谢荣兴先生，1950 年 10 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，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。历任上海万国证券公司计财部经理；万国证券董事、交易总监；君安证券有限责任公司副总裁、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。

王高先生，1965 年 4 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，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、迅驰时尚（上海）科技股份有限公司董事；国美电器控股有限公司（港交所 0493）、上海凤凰企业（集团）股份有限公司（沪主板 600679）、云集科技共享有限公司（NASDAQ: YJ）、会稽山绍兴酒股份有限公司（沪主板 601579）以及开能健康独立董事。

陶鑫良先生，1950 年 7 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，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，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，大连理工大学知识产权学院院长、现任上海大学知识产权学院名誉院长、大连理工大学知识产权学院名誉院长、开能健康独立董事。

（2）监事会成员 3 名

周斌先生，1972 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，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。现任原能细胞科技集团有限公司副总裁兼法务总监，并任开能健康监事会主席。

周忆祥先生，1963 年 2 月出生，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。曾任上海浦东孙桥工业公司办公室主任，上海申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，现任开能健康职工监事兼总经理办公室副主任。

吴一多女士，1980 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。2002 年毕业于中国人民大学贸易经济专业。2002 年 7 月参加工作，在长兴电子材料（昆山）有限公司商务部门工作；2007 年就读于上海交通大学法学院，并于 2010 年获得法律硕士（民商法方向）学位。自 2010 年起，先后在上海上讯信息技术股份有限公司、上海普天能源科技有限公司以及上海华浦律师事务所担任法务经理及专职执业律师工作。2019 年加入上海原能细胞生物低温设备有限公司，现任该公司法务总监。2021 年 5 月起任开能健康监事。

（2）高级管理人员 4 名

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。

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。

刘文军先生，1981 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海财经大学会计专业，硕士学历、中国注册会计师（CICPA）、美国注册管理会计师（CMA）。2011

年以来曾任上海益盟软件技术股份有限公司、上海益学投资管理有限公司、上海景瑞物业管理有限公司财务总监，2021年3月加入开能健康任财务部总经理，现任公司财务总监。

徐延茂先生，1977年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海财经大学国际金融专业，英国南安普顿大学经济学专业，硕士研究生学历。曾先后任兴业证券投资银行部、万联证券投资银行部业务董事；2015年7月至2021年5日，曾先后任花园新材料股份有限公司副总经理兼董事会秘书、上海华源复合新材料有限公司董事兼董事会秘书以及公司关联方原能生物董事会秘书。2021年5月起加入开能健康，现任公司董事会秘书。

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	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		是
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	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)	上海沁森企业管理咨询有限公司	执行董事、总经理	2017年12月19日		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	上海翔兴投资管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2016年01月18日		否
王高	宁波均联智行科技股份有限公司	董事	2020年12月24日	2022年12月13日	否
王高	上海凤凰企业(集团)股份有限公司 (沪主板 600679)	独立董事	2022年02月11日		是
王高	迅驰时尚(上海)科技股份有限公司	董事	2020年09月30日		否
王高	会稽山绍兴酒股份有限公司(沪主板 601579)	独立董事	2023年02月23日		否
王高	云集科技共享有限公司(NASDAQ: YJ)	独立董事	2019年05月08日		
王高	国美电器控股有限公司(港交所 0493)	独立董事	2015年06月24日		
周斌	原能细胞科技集团股份有限公司	董事	2018年06月15日		否
周斌	上海新启养老服务服务有限公司	执行董事兼总	2019年06		否

		经理	月 10 日		
周斌	上海原能设备销售有限公司	执行董事	2019 年 06 月 26 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、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。2022 年度公司实际支付的薪酬总计 422.83 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	68	现任	52.2	是
QU RAYMOND MING（瞿亚明）	副董事长/总经理	男	43	现任	110.9	否
JINFENG（金凤）	董事/副总经理	女	53	现任	49.1	否
谢荣兴	独立董事	男	72	现任	9	否
王高	独立董事	男	57	现任	9	否
陶鑫良	独立董事	男	72	现任	9	否
周斌	监事会主席	男	50	现任	0	是
周忆祥	监事	男	59	现任	16.5	否
吴一多	监事	女	42	现任	6	是
刘文军	财务总监	男	41	现任	86.83	否
徐延茂	董事会秘书	男	45	现任	74.3	否
合计	--	--	--	--	422.83	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十七次会议	2022 年 03 月 14 日	2022 年 03 月 15 日	1、《关于签订厂房租赁合同暨关联交易的议案》 2、《关于终止向特定对象发行股票并签署相关终止协议的议案》 3、《关于公司参与对原能生物增资暨关联交易的议案》 4、《关于提请召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》
第五届董事会第十八次会议	2022 年 04 月 26 日	2022 年 04 月 28 日	1、《2021 年度总经理工作报告》 2、《2021 年度董事会工作报告》 3、《2021 年度审计报告》 4、《2021 年年度报告》全文及其摘要 5、《2021 年度财务决算报告》 6、《2021 年度利润分配预案》

			7、《关于拟续聘会计师事务所的议案》 8、《2021 年度内部控制自我评价报告》 9、《关于公司及子公司 2022 年向银行申请授信额度的议案》 10、《关于公司使用自有资金进行委托理财的议案》 11、《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》 12、《关于修订<公司章程>的议案》 13、《2022 年第一季度报告》 14、《关于提请召开 2021 年年度股东大会的议案》
第五届董事会第十九次会议	2022 年 05 月 14 日	2022 年 05 月 16 日	1、《关于第三次回购公司部分社会公众股份方案的议案》
第五届董事会第二十次会议	2022 年 05 月 30 日	2022 年 05 月 31 日	1、《关于<开能健康科技集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》 2、《关于制定<开能健康科技集团股份有限公司第一期员工持股计划管理办法>的议案》 3、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划相关事宜的议案》 4、《关于修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》 5、《关于修订<董事会议事规则>的议案》 6、《关于修订<独立董事制度>的议案》 7、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》 8、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》 9、《关于提请召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》
第五届董事会第二十一次会议	2022 年 08 月 22 日	2022 年 08 月 24 日	1、《2022 年半年度报告》及其摘要
第五届董事会第二十二次会议	2022 年 10 月 21 日	2022 年 10 月 25 日	1、《2022 年第三季度报告》
第五届董事会第二十三次会议	2022 年 10 月 28 日	2022 年 10 月 31 日	1、《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》； 2、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》； 3、审议《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》； 4、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券论证分析报告的议案》； 5、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告的议案》； 6、《关于公司无需编制前次募集资金使用情况专项报告的议案》； 7、《关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响及公司采取措施和相关主体承诺的议案》； 8、《关于公司未来三年（2022-2024 年）股东分红回报规划的议案》； 9、《关于公司可转换公司债券持有人会议规则的议案》； 10、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》； 11、《关于为控股子公司银行授信及贷款提供担保的议案》； 12、《关于提请召开 2022 年第三次临时股东大会的议案》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
瞿建国	7	5	2	0	0	否	3
QU RAYMOND MING（瞿亚明）	7	4	3	0	0	否	3
JINFENG（金凤）	7	5	2	0	0	否	4
谢荣兴	7	0	7	0	0	否	4

王高	7	0	7	0	0	否	4
陶鑫良	7	0	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	谢荣兴、陶鑫良、瞿亚明	5	2022年01月25日	审议 2021 年度财务会计报表、2021 年度内部审计工作报告	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2022年04月22日	审议拟出具初步审计意见的公司 2021 年度财务报告的议案、2021 年度内部控制的自我评价报告、2021 年度审计总结报告、拟续聘会计师事务所、2022 年第一季度内部审计工作报告、2022 年第二季度内部审计工作计划、2022 年第一季度财务会计报表	同上		
			2022年08月12日	审议 2022 年半年度内部审计工作报告、2022 年第三季度内部审计工作计划、2022 年半年度财务会计报表	同上		
			2022年10月14日	审议 2022 年第三季度内部审计工作报告、2022 年第四季度内部审计工作计划、2022 年第三季度财务会计报表	同上		
			2022年11月08日	关于公司 2022 年度审计工作安排沟通，并审议 2022 年度审计计划、2023 年度内部审计工作计划	同上		
薪	王高、	2	2022	审议 2021 年度利润分配预案	薪酬与考核委员会严格按照		

酬与考核委员会	谢荣兴、瞿亚明		年 04 月 22 日		《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《薪酬与考核委员会工作细则》开展工作,勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。		
			2022 年 05 月 25 日	审议公司第一期员工持股计划(草案)>及其摘要、第一期员工持股计划管理办法、第一期员工持股计划参与对象名单	同上		
战略委员会	瞿建国、瞿亚明、王高	3	2022 年 03 月 09 日	审议关于公司参与对原能生物增资暨关联交易	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《战略委员会工作细则》开展工作,勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。		
			2022 年 05 月 09 日	审议关于拟第三次回购公司部分社会公众股份	同上		
			2022 年 10 月 24 日	审议关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案	同上		
提名委员会	陶鑫良、王高、瞿建国	0					

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量(人)	856
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	676
报告期末在职员工的数量合计(人)	1,532
当期领取薪酬员工总人数(人)	1,568
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	35
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	667
销售人员	288
技术人员	164
财务人员	56

行政人员	357
合计	1,532
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	50
本科	291
大专	330
高中或中专	860
合计	1,532

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

报告期内，在员工能力提升方面，公司运用 360 测评，开展能力评估，IDP 性格特质测评，搭建关键岗位能力模型，实现岗位行为标准化。持续推进集团通用职级体系和晋升通道，推行全员绩效目标管理，促进学习型组织的建设。

公司核心管理团队、关键技术人员队伍稳定。公司现任核心高管团队能够及时把握行业前沿动态，准确判断行业发展方向。公司组织高管参加中欧商学院的数智品牌战略工作坊，并在公司内部落地转化，输出更精细化的业务战略实施计划，推进公司战略落地。

坚持在线学习，300 多员工完成“产品创新、智能制造、产品营销”等线上系列专题课程学习，夯实专业，多视角持续精进。提供数字化培训，让员工更好地理解数字化转型的重要性，提升数字赋能业务能力，以便快速适应转型带来的变化。

同期重点开展《新人百天融入学习项目》《新经理成长训练营》《行动领导力》……等学习项目，持续输出不同类型的人才。通过各类学习项目，持续推进人才梯队建设，打造与储备一支结构合理、专业能力强、面向未来的可持续人才梯队。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	527,035.25
劳务外包支付的报酬总额（元）	15,388,115.74

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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 2021 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开能健康母公司 2021 年度实现净利润 55,480,788.12 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 5,548,078.81 元，加上 2021 年初未分配利润 244,756,458.33 元，减去已实施的 2020 年度已分配利润 28,467,257.45 元，2021 年度母公司实际可供股东分配的利润为 266,221,910.19 元。

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，公司以 2021 年 12 月 31 日总股本 577,171,949 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 10,000,020 股后的股本 567,171,929 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元人民币（含税），共计派现 56,717,192.90 元，不送红股，不以资本公积金转增股本。实施分配后，公司剩余未分配利润 209,504,717.29 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。

上述利润分配方案已于 2022 年 6 月 1 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）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	561,704,829
现金分红金额（元）（含税）	56,170,482.90
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	31,367,162.05
现金分红总额（含其他方式）（元）	87,537,644.95
可分配利润（元）	261,435,867.80
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	
2023 年 4 月 26 日，公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了《2022 年度利润分配的预案》，公司董事会同意拟以公司 2022 年 12 月 31 日总股本 577,171,949 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 15,467,120 股后的股本 561,704,829 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元人民币（含税），共计派现 56,170,482.90 元，不送红股，不以资本公积金转增股本。实施分配后，公司剩余未分配利润 205,265,384.90 元转入下一年度。该预案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

不适用

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
董事（不含独立董事）、高级管理人员、核心管理人员、核心技术（业务）人员以及其他重要人员	95	0	无	1.73%	资金来源包括员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
QU RAYMOND MING（瞿亚明）	副董事长、总经理	0	0	0.00%
JINFENG（金凤）	董事、副总经理	158,400	158,400	0.03%
徐延茂	董事会秘书	0	0	0.00%
刘文军	财务总监	0	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规以及《公司章程》的要求,不断健全完善公司治理结构和公司内部控制体系、公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范、切实保障了公司和股东的合法权益。

公司建立健全内部控制并保持其有效性,内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求,能够适应公司管理和发展的需

要。公司《2022 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况,报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

目前,公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度,并严格依法规范运作,公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求,不存在监管部门要求限期整改的问题。报告期内,公司不断健全内控体系,内控运行机制有效,达到了内部控制预期目标,保障了公司及全体股东的利益。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
开能润鑫	打造成为开能健康在华东地区智能制造基地,坚持总部经营理念,复制总部管理模式,争取成为未来并购及整合子公司的成功范例。	调整组织架构、进行人才盘点、宣传总部企业文化、经营理念;与总部产品部、研发中心联动,设立专题组合作研发、引入总部智能化管理系统对研产销服实行全面数字化转型。	组织和企业文化建设有待进一步加强,将持续加强对产品管理和研发力量的投入质量管理和生产流程的规范。	引入 PLM 软件, SRM 软件、PMC 制度、升级 ERP 系统(更换为 SAP 软件)、OA 软件、CRM 软件、WMS 软件	各部门建立了绩效管理制度并每月回顾、进行了团队建设;规范了产品设计开发流程、PLM 软件已经导入上线;建立了过程质量各个模块的管理制度并已实施、初步建立了产品测试实验室;PMC 运行有较大改善、各软件已成功上线。	员工的培训和员工的职业发展规划继续推进;按照策划开展全流程、全员的质量管理(TQM);根据营运数据,开展运行绩效改善活动。(计划导入 MES);全面开展降本提效活动。

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 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《2022 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	①、重大缺陷:是指一个或多个控制缺陷的组合,可能导致企业严重偏离控制目标。具有以下特征的缺陷,视为重大缺陷: A、董事、监事和高级管理人员舞弊; 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);	①、具有以下特征的缺陷,认定为重大缺陷: A、严重违法法律、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;

	<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>C、公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>D、媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；</p> <p>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度，但没有有效的运行；</p> <p>F、公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>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：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>C、公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>D、媒体出现负面新闻，波及局部区域；</p> <p>E、公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>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>
定量标准	<p>①</p> <p>、重大缺陷：</p> <p>A、利润总额潜在错报的金额，错报\geq合并会计报表利润总额的 10%；</p> <p>B、资产总额潜在错报的金额，错报\geq合并会计报表资产总额的 3%；</p> <p>C、经营收入潜在错报的金额，错报\geq合并会计报表营业收入的 2%。</p> <p>②</p> <p>、重要缺陷：</p> <p>A、利润总额潜在错报的金额，合并会计报表利润总额的 5%\leq错报$<$合并会计报表利润总额的 10%；</p> <p>B、资产总额潜在错报的金额，合并会计报表利润总额的 2%\leq错报$<$合并会计报表利润总额的 3%；</p> <p>C、经营收入潜在错报的金额，合并会计报表利润总额的 1%\leq错报$<$合并会计报表利润总额的 2%。</p> <p>③</p> <p>、一般缺陷：</p> <p>A、利润总额潜在错报的金额，错报$<$合并会计报表利润总额的 5%；</p> <p>B、资产总额潜在错报的金额，错报$<$合并会计报表利润总额的 2%；</p> <p>C、经营收入潜在错报的金额，错报$<$合并会计报表利润总额的 1%。</p>	<p>①</p> <p>、重大缺陷：</p> <p>A、利润总额潜在错报的金额，错报\geq合并会计报表利润总额的 15%；</p> <p>B、资产总额潜在错报的金额，错报\geq合并会计报表资产总额的 5%；</p> <p>C、经营收入潜在错报的金额，错报\geq合并会计报表营业收入的 3%。</p> <p>②</p> <p>、重要缺陷：</p> <p>A、利润总额潜在错报的金额，合并会计报表利润总额的 8%\leq错报$<$合并会计报表利润总额的 15%；</p> <p>B、资产总额潜在错报的金额，合并会计报表利润总额的 3%\leq错报$<$合并会计报表利润总额的 5%；</p> <p>C、经营收入潜在错报的金额，合并会计报表利润总额的 2%\leq错报$<$合并会计报表利润总额的 3%。</p> <p>③</p> <p>、一般缺陷：</p> <p>A、利润总额潜在错报的金额，错报$<$合并会计报表利润总额的 8%；</p> <p>B、资产总额潜在错报的金额，错报$<$合并会计报表利润总额的 3%；</p> <p>C、经营收入潜在错报的金额，错报$<$合并会计报表利润总额的 2%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告或鉴证报告

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 2022 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	2023 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	http://rs.p5w.net
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

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定的要求，公司治理结构较为完善，运作规范。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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，《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。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

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。

同时，作为一家生产制造型企业，开能健康始终践行节能减碳的绿色发展理念，通过热能回收项目，将空压机产生的热能提供给自动化固化炉，减少生产过程燃气消耗。该项目投入500多万元，打造完成了一兆瓦光伏电站，每年产生100多万度电，加大清洁能源开发，减少企业碳排放。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

1、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（清浄下水）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。采用全水回用负排放系统，通过技术与生物处理，实现污水“自产自销”和碳中和有着跨越时空的环保默契，大大减少废水排放。

2、开能健康不仅关注居家水的健康，也关注环境水的美好。公司先后投入一百多万元对园区内的一条天然河浜进行治理改造，通过先进的水处理技术和严格管理，把污水河变成清水河。自 2013 年起，公司每年举办的河浜游泳邀请赛已经成为开能的品牌标签，河浜改造也成为区域环境治理的样板工程。

3、开能健康园区积极主动配合垃圾分类，重点提高危废、固废垃圾处理效率，提高垃圾的资源价值和经济价值，力争物尽其用，提高员工节约意识和环保行为，助力循环经济发展。

4、开能健康是一家水健康企业，更是公共健康饮水的推动者。公司始终关注公共饮水的健康性和环保性，积极推动全场景化健康饮水解决方案。开能公共饮水机现已覆盖浦东滨江大道、徐汇滨江大道、杨浦滨江大道、人民广场、新天地、静安公园、上海动物园、共青森林公园、古猗园等上海市知名旅游景点，让每个人都能随时随地畅饮健康好水。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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%，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。
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	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。
首次公开发行或再融资时所作承诺	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。
首次公开发行或再融资时所作承诺	瞿建国	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，保证该企业	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。

			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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	瞿建国	避免关联交易的承诺	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。”	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。
其他对公司中小股东所作承诺	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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、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

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

2021 年 12 月 31 日本公司与上海开能生态科技发展有限公司签订股权转让协议，约定本公司以 1 元的对价收购上海开能生态科技发展有限公司 27% 股权，持股比例增加至 67%。2022 年 8 月底上海开能生态科技发展有限公司完成工商变更，于 2022 年 9 月纳入合并报表范围。

2022 年 5 月 6 日，开能华宇与华宇环保共同出资设立江苏开能原宇环保设备有限公司，注册资本为 1500 万元，其中开能华宇认缴出资 916.43 万元，持有 61.0953% 出资，华宇环保认缴出资 585.57 万元，持有 38.9047% 出资，自设立起纳入合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	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）	139.92
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	李靖豪、侯杰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李靖豪 5 年、侯杰 0 年

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

2022 年度，公司因公开发行可转换公司债券事项聘请长江证券承销保荐有限公司为保荐机构，期间共支付财务顾问费用 53 万元。

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、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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			债务履行期限届满之日起两年	是	是
广东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		股东株洲世纪丰源智能科技有限公司承担对开能健康的连带反担保责任	债务履行期限届满之日起两年	是	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			债务履行期限届满之日起两	是	是

开能控股 香港有限 公司	2019 年 10 月 25 日	3,482.3	2021 年 04 月 28 日		连带责 任保证			年 债务履 行期限 届满之 日起两 年	否	是
浙江润鑫 电器有限 公司	2019 年 12 月 31 日	2,000	2021 年 04 月 08 日	0	连带责 任保证		除开能健康之外股 东已与开能健康签 订反担保协议	债务履 行期限 届满之 日起两 年	否	是
浙江润鑫 电器有限 公司	2019 年 12 月 31 日	1,000	2022 年 11 月 14 日	500	连带责 任保证		除开能健康之外股 东已与开能健康签 订反担保协议	债务履 行期限 届满之 日起两 年	否	是
开能控股 香港有限 公司	2020 年 06 月 02 日	10,446.9	2021 年 04 月 28 日		连带责 任保证			债务履 行期限 届满之 日起两 年	否	是
江苏开能 华宇环保 设备有限 公司	2021 年 03 月 03 日	2,000	2021 年 05 月 06 日	0	连带责 任保证		开能华宇除开能健 康之外的股东已经 向开能健康提供了 不可撤销的反担保 承诺	债务履 行期限 届满之 日起两 年	否	是
广东世纪 丰源饮水 设备制造 有限公司	2021 年 03 月 15 日	1,500	2021 年 05 月 19 日	400	连带责 任保证		股东株洲世纪丰源 智能科技有限公司 及其最终出资人刘 建和左杰已经向开 能健康提供了不可 撤销的反担保承诺	债务履 行期限 届满之 日起三 年	否	是
上海奔泰 水处理设 备有限公 司	2022 年 10 月 31 日	7,000			连带责 任保证			债务履 行期限 届满之 日起 3 年。	否	是
报告期内审批对子公司 担保额度合计 (B1)			7,000		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (B2)					500
报告期末已审批的对 子公司担保额度合计 (B3)			27,429.2		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)					900
子公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额度	实际 发生日 期	实际担保 金额	担保类 型	担保 物 (如 有)	反担保情况 (如 有)	担保期	是 否 履 行 完 毕	是 否 为 关 联 方 担 保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额 度合计 (A1+B1+C1)			7,000		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)					500
报告期末已审批的担			27,429.2		报告期末实际担保					900

保额度合计 (A3+B3+C3)		余额合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			0.83%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			900
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			900

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、终止 2021 年度非公开发行事项

事项	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2022 年 3 月 14 日，公司召开第五届董事会第十七次会议审议通过《关于终止向特定对象发行股票并签署相关终止协议的议案》，由于外部客观环境发生变化，综合考虑公司实际情况、发展规划等诸多因素，经公司董事会、管理层与相关各方充分沟通和审慎分析，公司决定终止非公开发行 A 股股票事项。2022 年 3 月 14 日，公司与 QU RAYMOND MING（瞿亚明）先生签署《股份认购协议之终止协议》。	2022 年 3 月 15 日	《关于终止向特定对象发行股票并签署相关终止协议的公告》（公告编号：2022-008）

2、对参投产业基金事项进展

2021 年度，厚宇基金受投资标的市场行业变化等因素影响，募集进展未达到此前承诺的募集最低额，厚宇基金管理人宇杉资本拟提前解散该产业基金。公司管理层认为，公司对厚宇基金 2,000 万元投资的可回收金额难以判断，故已在 2021 年度中计提 1,000 万元作为减值损失最佳估计数据，并据此调整了厚宇基金的公允价值。2022 年上半年度管理层进一步保持与基金管理人及宇杉资本的沟通，基于宇杉资本提供的承诺函，如到期不能全额回收，管理层将进一步计提减值损失，并采取法律行为以保障公司及股东利益。

2023 年 3 月 3 日，发行人与悦正管理咨询（宁波）有限公司签订《合伙份额转让协议》，转让所持厚宇基金的全部合伙份额，并于 2023 年 3 月 20 日完成工商变更登记。

3、控股股东捐赠部分所持开能健康股份事项

事项	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2022年1月14日，公司控股股东、实际控制人瞿建国先生拟向上海市建国社会公益基金会无偿捐赠其持有的公司2,600万股无限售条件流通股。本次捐赠完成后，捐赠方瞿建国先生持有公司股份由220,638,209股减至194,638,209股，占公司总股本比例由38.90%减至34.32%；受赠方建国基金会持有公司股份由6,896,593股增至32,896,593股，占公司总股本的比例由1.22%增至5.8%。	2022年1月14日	《关于控股股东、实际控制人捐赠部分公司股份的公告》（公告编号：2022-001）
2022年1月20日，信息披露义务人上海市建国社会公益基金会发布《简式权益变动报告书》，拟接受瞿建国先生捐赠开能健康股份26,000,000股，本次权益变动过户登记完成后，建国基金会将持有开能健康股份32,896,593股，占公司扣除回购专用账户中的股份数量后总股本的5.80%，从而成为上市公司持股5%以上股东。	2022年1月20日	《简式权益变动报告书（增加）》
2022年7月27日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人捐赠部分公司股份完成过户的公告》，2022年7月26日，瞿建国先生与建国基金会通过非交易过户的方式在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了2,600万股无限售条件流通股的捐赠过户登记手续，并收到了中国证券登记结算有限公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。本次证券过户登记完成后，瞿建国先生及其一致行动人合计持有上市公司股份20,078.8403万股，占上市公司总股本（已扣除回购专用证券账户股份1,107.182万股）的比例为35.47%，瞿建国先生仍为公司控股股东及实际控制人。	2022年7月27日	《关于控股股东、实际控制人捐赠部分公司股份完成过户的公告》（公告编号—2022—047）

4、关于第三次回购公司部分社会公众股份事项

事项	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2022年5月14日，公司召开第五届董事会第十九次会议审议通过《关于第三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5,000万元（含）且不低于3,000万元（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（含）；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。	2022年5月16日 2022年5月17日	《关于第三次回购公司部分社会公众股份的方案》（公告编号:2022-032） 《回购股份报告书》（公告编号：2022-033） 《关于回购股份事项前十大股东和前十大无限售条件股东持股情况的公告》（公告编号：2022-034）
2022年6月7日，公司披露《关于2021年度权益分派方案实施后调整回购公司股份价格的公告》，鉴于公司已于2022年6月1日实施2021年年度权益分派（每10股派发现金红利1元，不送红股，不以资本公积），因此，公司对回购股份价格上限不超过7.5元/股（含）调整为不超过7.4元/股（含），按回购金额上限进行测算，预计回购股份数量约为675.6756万股，约占公司总股本的1.17%；按回购金额下限测算，预计回购股份数量约为405.4054万股，约占公司总股本的0.7%。具体回购数量以回购期限届满时实际回购的股份数量为准。	2022年6月7日	《关于2021年度权益分派方案实施后调整回购公司股份价格的公告》（公告编号：2022-040）

(1) 第三次回购股份事项具体进展情况如下：

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
2022年6月16日（首次回购）	86,000	5.75	5.73	493,797	0.015%	2022年6月17日，公告编号：2022-042
2022年6月17日至6月30日	985,800	6.05	5.65	5,871,207	0.171%	2022年7月4日，公告编号：2022-044
2022年7月1日至7月29日	0	—	—	0	0	2022年8月2日，公告编号：2022-048
2022年8月1日至8月31日	0	—	—	0	0	2022年8月2日，公告编号：2022-051
2022年9月1日至9月30日	0	—	—	0	0	2022年10月11日，公告编号：2022-053
2022年10月1日至10月31日	478,900	5.481	5.34	2,602,619	0.083%	2022年11月1日，公告编号：2022-064
2022年11月1日至11月30日	3,916,400	5.87	5.51	22,399,539	0.679%	2022年11月14日，《关于回购公司股份达到1%的进

						展公告》（公告编号：2022-065）2022 年 12 月 02 日，公告编号：2022-067
2022 年 12 月 1 日至 12 月 31 日	0	—	—	0	0	2023 年 01 月 04 日，公告编号：2023-001
2023 年 1 月 1 日至 1 月 31 日	0	—	—	0	0	2023 年 02 月 01 日，公告编号：2023-002
2023 年 2 月 1 日至 2 月 28 日	0	—	—	0	0	2023 年 03 月 01 日，公告编号：2023-005
2023 年 3 月 1 日至 3 月 31 日	0	—	—	0	0	2023 年 04 月 04 日，公告编号：2023-008
累计回购	5,467,100	6.05	5.34	31,367,162	0.947%	

(2) 截至 2023 年 3 月 31 日，公司回购专用证券账户累计持有公司股份 15,467,120 股，约占公司目前总股本的 2.68%。

5、关于第一期员工持股计划事项

事项	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2022 年 5 月 30 日，公司召开第五届董事会第二十次会议审议通过《关于〈开能健康科技集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其他相关议案，本次员工持股计划参与对象为董事（不含独立董事）、高级管理人员、核心管理人员、核心技术（业务）人员以及其他重要人员共 95 人（其中高管 4 人）；资金来源包括员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式；股份来源为公司回购专用证券账户回购的开能健康 A 股普通股股票，不超过 1,000.002 万股；募集资金总额不超过 5,390.011 万元，以“份”作为认购单位，每份份额为 1 元；本员工持股计划的份数上限为 5,390.011 万份，存续期为 36 个月，所获标的股票的锁定期为 12 个月，到期一次性解锁。公司董事会同意本次员工持股计划，公司独立董事对该事项发表了明确的同意意见。该事项已经 2022 年 6 月 15 日召开的公司 2022 年第二次临时股东大会批准通过。	2022 年 5 月 31 日	《开能健康科技集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》等
	2022 年 6 月 9 日	《深圳价值在线咨询顾问有限公司关于开能健康科技集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）之独立财务顾问报告》
	2022 年 6 月 9 日	《国浩律师（上海）事务所关于开能健康第一期员工持股计划之法律意见书》
	2022 年 6 月 15 日	《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-041）

6、关于向不特定对象发行可转换公司债券事项

事项	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2022 年 10 月 28 日，公司召开第五届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》，本次向不特定对象发行可转换公司债券预计募集资金量为不超过 25,000.00 万元（含 25,000.00 万元），发行的可转换公司债券每张面值 100.00 元，可转换公司债券期限为发行之日起六年；本次向不特定对象发行可转换公司债券方案的有效期限为十二个月，自发行方案经公司股东大会审议通过之日起计算。公司董事会同意本次向不特定对象发行可转换公司债券事项，公司独立董事对该事项发表了明确的同意意见。该事项已经 2022 年 11 月 15 日召开的公司 2022 年第三次临时股东大会批准通过。	2022 年 10 月 31 日	《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-066）
	2022 年 11 月 16 日	《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-066）
2023 年 2 月 9 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理开能健康科技集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审（2023）32 号）。	2023 年 2 月 10 日	《关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深圳证券交易所受理的公告》（公告编号：2023-003）
2023 年 2 月 17 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于开能健康科技集团股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》（审核函（2023）020035 号）。	2023 年 2 月 17 日	《关于收到深圳证券交易所〈关于开能健康科技集团股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函〉的公告》（公告编号：2023-004）
	2023 年 3 月 8 日	《关于申请向不特定对象发行可转换公司债券审核问询函回复的提示性公告》（公告编号：2023-006）

	2023 年 3 月 27 日	《关于申请向不特定对象发行可转换公司债券审核问询函回复的提示性公告》（公告编号：2023-007）
2023 年 3 月 30 日，公司收到深交所出具的《关于开能健康科技集团股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核中心意见落实函》（审核函（2023）020056 号）。	2023 年 4 月 4 日	《关于申请向不特定对象发行可转换公司债券审核中心意见落实函回复的提示性公告》（公告编号：2023-009）

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、关于开能润鑫诉讼事项

2022 年 1 月 5 日，开能润鑫因与青岛海尔产生的买卖合同纠纷向青岛市崂山区人民法院提起诉讼，要求青岛海尔支付相应货款并赔偿利息损失。

2022 年 10 月 7 日，青岛市崂山区人民法院判决：1.被告青岛海尔于该判决生效之日起十日内给付原告开能润鑫合同款 1,130.37 万元及利息（该利息以 1,130.37 万元为基数自 2021 年 10 月 28 日起按全国银行业间同业拆借中心公布的市场报价利率为基数计算至被告实际给付之日）；2.驳回原告的其他诉讼请求。此后，原告开能润鑫与被告青岛海尔均提起上诉。

2023 年 1 月 16 日，山东省青岛市中级人民法院判决驳回上诉，维持原判。

2023 年 2 月 24 日，开能润鑫向青岛市崂山区人民法院申请强制执行。

2、关于 2018 年开能香港收购北美开能的投资进展事项

2022 年 3 月 1 日，开能香港与北美开能签署补充协议，双方同意并确认以上 G 类股及 H 类股自该股票签发日起已转换为 E 类有投票权及 F 类无投票权普通股。开能香港持有北美开能的比例没有发生变化。基于上述协议内容，根据 Canature 的盈利预测以及对 Novo 行权比例、行权时间、折率等因素的不同假设，经测算，开能香港（该公司的注册资本为 1000 万美元）承担的回购义务价值区间为 8,957.90 至 13,461.20 万元，公司以最大风险敞口对公司远期收购北美开能少数股权义务进行初始确认，计入金融负债 13,461.20 万元，并冲减资本公积；如未来年度 Novo 行使其全部或部分退股权，那么开能香港将会取得北美开能少数股东对应的股权价值，并增加合并报表归母净资产及归母净利润，这有利于公司竞争能力和盈利水平的提升。公司将根据后续进展情况做进一步披露。

3、关于公司出售信川投资 100%股权事项

事项	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2022 年 4 月 1 日及 2022 年 4 月 2 日，丽水原信根据《股权收购协议》约定，向公司完成支付第二期股权转让款 7,500 万元。2022 年 3 月 30 日及 2022 年 3 月 31 日，原壹能向公司完成支付上述其他应收款 47,253,889.65 元。至此，公司出售信川投资 100%股权涉及的款项已全部结清。	2022 年 4 月 6 日	《关于完成出售信川投资 100%股权事项的公告》（公告编号：2022-014）

4、关于公司向华宇环保收购开能华宇少数股权暨双方共同出资设立开能原宇事项

2022 年 5 月 6 日，开能华宇与华宇环保共同出资设立江苏开能原宇环保设备有限公司，注册资本为 1500 万元，其中开能华宇认缴出资 916.43 万元，持有 61.0953% 出资，华宇环保认缴出资 585.57 万元，持有 38.9047% 出资。

2022 年 5 月 30 日，开能健康与华宇环保签订《股权转让协议》，以天职国际出具的以 2022 年 4 月 30 日为股权交易基准日《江苏开能华宇环保设备有限公司审计报告》【天职业字[2022]32930 号】为依据，经审计开能华宇的净资产为 2,879.04 万元，开能健康同意以 1,119.95 万元价格受让华宇环保持有的开能华宇 38.90% 股权，股权转让后，开能健康持有开能华宇 100% 的股权，2022 年 7 月 5 日，本次转让工商变更已完成。

本次股权调整完成后，开能华宇保留不动产资产，开能原宇将承接开能华宇除不动产以外的各类资产及研发、生产、销售等业务，对公司在江苏宜兴地区的原有业务布局不会构成影响，将有利于未来公

司整体发展战略在江苏宜兴地区的布局拓展。开能原宇为新办企业，需单独申请环评、生产资质、业务许可等审批程序，公司将积极支持该公司取得相关审批手续。

5、关于开能香港企业所得税事项

截至 2022 年 12 月 31 日，香港开能历年累计已计提未支付企业所得税为 1,221.08 万元，公司目前正在向香港税务局申请适用离岸贸易免税政策，如确认适用该免税政策，公司将冲回已计提的企业所得税，此举将对公司的当期净利润及归母净资产产生积极影响。

十八、参股公司相关事项

1、关于参与对原能生物增资暨关联交易的事项

参股公司相关事项	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2022 年 3 月 14 日，公司召开第五届董事会第十七次会议审议通过了《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：开能健康与其他 16 家投资人共同签署《增资协议》并向原能生物进行增资，开能健康以货币方式投资 10,100 万元，其中：2,000 万元认购原能生物新增注册资本，8,100 万元计入原能生物的资本公积。本次增资完成后，原能生物注册资本增至 27,912 万元，其中，公司持有的原能生物股权由 6.57% 增至 11.82%。 该项关联交易已经公司 2022 年 3 月 30 日召开的 2022 年第一次临时股东大会通过。	2022 年 3 月 15 日	《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:2022-009）
	2022 年 03 月 30 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-013）
2022 年 9 月，原能生物完成本次相关工商变更程序，其注册资本由 19,784 万元增至 27,912 万元。	2022 年 9 月 16 日	《关于公司完成对原能生物增资的公告》（公告编号:2022-052）

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	166,042,328	28.77%				19,575.00	19,575.00	166,061,903	28.77%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	165,923,528	28.75%				19,575.00	19,575.00	165,943,103	28.75%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	165,923,528	28.75%				19,575.00	19,575.00	165,943,103	28.75%
4、外资持股	118,800	0.02%				0	0	118,800	0.02%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	118,800	0.02%				0	0	118,800	0.02%
二、无限售条件股份	411,129,621	71.23%				-	-	411,110,046	71.23%
1、人民币普通股	411,129,621	71.23%				-	-	411,110,046	71.23%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	577,171,949	100.00%				0	0	577,171,949	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份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	解除限售日期
瞿建国	165,478,657			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			144,145	高管锁定股	每年初按持股总数 25%解除限售
JINFENG	118,800			118,800	高管锁定股	每年初按持股总数 25%解除限售
袁学伟	221,166			221,166	高管锁定股	每年初按持股总数 25%解除限售，第五届董事会虚拟任期届满六个月后全部解锁。
蒋玮芳	79,560		19,575	99,135	高管锁定股	每年初按持股总数 25%解除限售，第五届董事会虚拟任期届满六个月后全部解锁。
合计	166,042,328	0	19,575	166,061,903	--	--

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

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	24,981	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,343	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	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	

瞿建国	境内自然人	33.72%	194,638,209.00	-26,000,000	165,478,657	29,159,552.00		
上海市建国社会公益基金会	其他	5.70%	32,896,593.00			32,896,593.00		
吴江	境内自然人	2.46%	14,220,168.00			14,220,168.00		
上海高森投资有限公司	境内非国有法人	1.47%	8,463,255.00			8,463,255.00		
韦嘉	境内自然人	1.07%	6,150,194.00			6,150,194.00		
郭秀珍	境内自然人	0.87%	5,006,979.00			5,006,979.00		
庄力朋	境内自然人	0.82%	4,731,812.00			4,731,812.00		
顾天禄	境内自然人	0.78%	4,519,725.00			4,519,725.00		
毛路平	境内自然人	0.77%	4,465,500.00			4,465,500.00		
应立中	境内自然人	0.50%	2,864,860.00			2,864,860.00		
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；庄力朋和郭秀珍为夫妻关系；吴江现任上海高森投资有限公司监事。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	2017 年 12 月 25 日，瞿建国承诺在持有开能健康股份不少于 24.5%（含）期间，放弃 28,390,000 股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。截至目前，因 2018 年 7 月 11 日及 2019 年 6 月 21 日实施送转股，该目标股份相应调整为 40,881,600 股。 2020 年 4 月 10 日，瞿建国承诺在持有开能健康股份不少于 30%（含）期间，放弃 13,450,000 股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。 以上合计放弃表决权股份数为 54,331,600 股，占公司目前总股本的 9.4134%。 具体内容详见“第六节 重要事项”之“一、承诺事项履行情况”中相关承诺。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	公司前十名股东中存在回购专用证券账户所持公司股票数量为 15,467,120 股。							
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					
上海市建国社会公益基金会	32,896,593.00	人民币普通股	32,896,593.00					
瞿建国	29,159,552.00	人民币普通股	29,159,552.00					
吴江	14,220,168.00	人民币普通股	14,220,168.00					
上海高森投资有限公司	8,463,255.00	人民币普通股	8,463,255.00					
韦嘉	6,150,194.00	人民币普通股	6,150,194.00					
郭秀珍	5,006,979.00	人民币普通股	5,006,979.00					
庄力朋	4,731,812.00	人民币普通股	4,731,812.00					
顾天禄	4,519,725.00	人民币普通股	4,519,725.00					
毛路平	4,465,500.00	人民币普通股	4,465,500.00					
应立中	2,864,860.00	人民币普通股	2,864,860.00					
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	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；庄力朋和郭秀珍为夫妻关系；吴江现任上海高森投资有限公司监事。公司未知上述其他股东之间是否属于一致行动人。							

联关系或一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明（如有） （参见注 5）	1、公司股东毛路平除通过普通证券账户持有 965,500 股外，还通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,500,000 股，实际合计持有 4,465,500 股。 2、公司股东应立中除通过普通证券账户持有 711,400 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,153,460 股，实际合计持有 2,864,860 股。

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
瞿建国	中国	是
主要职业及职务	1973 年至 1986 年期间，瞿建国先生创业乡镇企业，将上海浦东孙桥乡打造成中国首批亿元乡之一，时任人民公社副乡长兼工业公司总经理；1987 年至 2000 年期间，创业上海申华电工联合公司，为新中国最早“老八股”之一的上市公司“申华实业”。 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。现任上海原能细胞生物低温设备有限公司董事长及开能健康董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

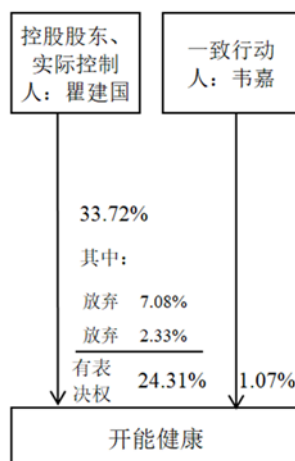
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
瞿建国	本人	中国	是
韦嘉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	同上		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	2011 年 11 月至 2018 年 2 月以及 2020 年 4 月 10 日至今，控股的境内上市公司为开能健康（证券代码：300272，原公司简称：开能环保）。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2022年05月16日	4000000-6666666	0.69%-1.16%	3000-5000	2022-5-16至2023-5-15	员工持股计划	5,467,100	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

五、其他说明

本次股份回购实施具体情况请见本报告“第六节 重要事项”之“十六、其他重大事项的说明”中相关内容

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 26 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[2023]21419 号
注册会计师姓名	李靖豪、侯杰

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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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。

关键审计事项一、收入确认

开能健康收入会计政策如附注五、39、收入所述，开能健康收入类型及账面金额如附注七、61、营业收入、营业成本披露，2022 年度开能健康合并报表收入为 16.61 亿元，较 2021 年度增长幅度为 9.87%。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。

审计应对：

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；

(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；

(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；

(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；

(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；

(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。

关键审计事项二、长期股权投资的减值测试

如附注七、17、长期股权投资所述，截至 2022 年 12 月 31 日止，开能健康合并资产负债表中的长期股权投资账面价值为人民币 136,774,127.94 元，2022 年计提减值准备 0.00 元。

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。

审计应对：

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：

(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；

(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；

(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；

(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；

(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；

(6) 检查财务报表附注中与长期股权投资相关内容的披露情况。

关键审计事项三、商誉减值

如附注七、28、商誉所述，截至 2022 年 12 月 31 日止，开能健康合并资产负债表中的商誉账面价值为人民币 175,153,821.86 元，占总资产的 7.57%，本期计提商誉减值 15,317,460.92 元。

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。

审计应对：

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：

（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；

（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；

（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；

（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；

（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；

（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；

（7）关注并考虑期后事项对商誉减值测试的影响；

（8）检查财务报表附注中与商誉相关内容的披露情况。

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。

中国·北京
二〇二三年四月二十六日

中国注册会计师：
(项目合伙人)：李靖豪

中国注册会计师：侯杰

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

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	413,099,191.78	281,451,931.30
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	188.27	568,828.99
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	12,470,547.59	14,195,893.19
应收账款	228,995,604.19	236,163,370.79
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	13,317,440.99	15,622,913.87
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	7,874,963.57	133,848,020.77
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	322,242,963.51	292,682,613.72
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	530,973.46	0.00
其他流动资产	4,098,884.92	11,086,509.03
流动资产合计	1,002,630,758.28	985,620,081.66
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00

债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	5,197,855.36	2,390,983.73
长期股权投资	136,774,127.94	42,411,800.06
其他权益工具投资	234,276.63	234,276.63
其他非流动金融资产	472,412,337.26	463,910,809.43
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	232,030,950.11	257,332,139.57
在建工程	50,085,429.57	3,195,421.21
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	101,493,098.26	38,229,739.05
无形资产	105,375,284.23	115,211,405.14
开发支出	0.00	0.00
商誉	175,153,821.86	189,880,274.78
长期待摊费用	7,656,033.89	11,212,539.70
递延所得税资产	13,789,403.57	18,342,499.85
其他非流动资产	11,181,014.40	4,886,947.92
非流动资产合计	1,311,383,633.08	1,147,238,837.07
资产总计	2,314,014,391.36	2,132,858,918.73
流动负债：		
短期借款	448,786,868.26	262,095,292.00
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	17,025,862.98	25,265,323.49
应付账款	139,108,654.41	204,027,010.16
预收款项	0.00	0.00
合同负债	55,878,149.31	40,659,924.12
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	47,762,966.80	37,556,034.48
应交税费	23,484,772.60	16,871,756.34
其他应付款	84,202,070.04	101,070,280.41
其中：应付利息	0.00	224,566.01
应付股利	8,867,119.00	4,713,187.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00

一年内到期的非流动负债	74,633,241.22	53,260,647.40
其他流动负债	6,446,654.39	13,179,584.00
流动负债合计	897,329,240.01	753,985,852.40
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	2,811,260.27	7,880,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	82,113,167.59	33,165,562.54
长期应付款	134,612,020.73	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	2,492,126.00	6,098,143.25
递延收益	18,772,600.00	21,030,800.00
递延所得税负债	58,400,496.18	58,472,573.15
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	299,201,670.77	126,647,078.94
负债合计	1,196,530,910.78	880,632,931.34
所有者权益：		
股本	577,171,949.00	577,171,949.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	75,513,424.28	203,965,012.85
减：库存股	85,287,946.18	53,917,445.05
其他综合收益	9,602,731.60	-2,062,865.19
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	109,056,112.79	103,285,984.95
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	404,219,901.21	373,976,278.48
归属于母公司所有者权益合计	1,090,276,172.70	1,202,418,915.04
少数股东权益	27,207,307.88	49,807,072.35
所有者权益合计	1,117,483,480.58	1,252,225,987.39
负债和所有者权益总计	2,314,014,391.36	2,132,858,918.73

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：刘文军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	187,907,189.51	152,130,814.18
交易性金融资产	188.27	568,828.99
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	7,321,902.05	8,985,716.67
应收账款	229,645,954.28	179,998,679.76
应收款项融资	0.00	0.00

预付款项	7,795,374.28	3,925,433.48
其他应收款	86,997,849.50	177,631,981.69
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	62,475,504.25	45,943,350.92
存货	88,124,778.02	72,404,497.93
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	530,973.46	0.00
其他流动资产	2,174,924.67	3,210,349.63
流动资产合计	610,499,134.04	598,856,302.33
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	5,197,855.36	2,390,983.73
长期股权投资	378,258,962.03	287,054,494.23
其他权益工具投资	700,000.00	700,000.00
其他非流动金融资产	468,500,001.80	460,000,001.80
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	167,100,651.65	188,718,371.84
在建工程	15,706,730.17	1,268,072.32
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	27,366,534.73	0.00
无形资产	31,120,911.15	37,080,361.57
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	1,722,000.88	2,645,819.92
递延所得税资产	4,513,335.66	4,645,477.43
其他非流动资产	9,050,285.31	3,937,205.60
非流动资产合计	1,109,237,268.74	988,440,788.44
资产总计	1,719,736,402.78	1,587,297,090.77
流动负债：		
短期借款	338,997,316.12	202,413,440.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	10,000,000.00	0.00
应付账款	87,941,234.19	103,111,082.81
预收款项	0.00	0.00
合同负债	9,299,352.63	8,002,875.17
应付职工薪酬	17,668,426.62	13,903,686.96
应交税费	1,559,349.67	2,022,456.51
其他应付款	134,801,510.26	134,248,270.24

其中：应付利息	0.00	147,234.74
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	11,468,726.21	0.00
其他流动负债	1,106,861.99	1,448,204.91
流动负债合计	612,842,777.69	465,150,016.60
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	16,201,435.80	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	18,772,600.00	21,030,800.00
递延所得税负债	44,775,000.00	43,585,269.20
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	79,749,035.80	64,616,069.20
负债合计	692,591,813.49	529,766,085.80
所有者权益：		
股本	577,171,949.00	577,171,949.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	164,768,605.88	164,768,605.88
减：库存股	85,287,946.18	53,917,445.05
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	109,056,112.79	103,285,984.95
未分配利润	261,435,867.80	266,221,910.19
所有者权益合计	1,027,144,589.29	1,057,531,004.97
负债和所有者权益总计	1,719,736,402.78	1,587,297,090.77

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,660,642,447.43	1,511,487,428.56
其中：营业收入	1,660,642,447.43	1,511,487,428.56
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	1,533,855,703.18	1,391,746,017.89
其中：营业成本	1,096,816,815.13	1,006,098,888.38
利息支出	0.00	0.00

手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	9,042,913.08	3,257,472.47
销售费用	150,421,083.46	131,313,948.69
管理费用	199,681,547.89	175,429,753.16
研发费用	66,815,186.24	54,586,083.02
财务费用	11,078,157.38	21,059,872.17
其中：利息费用	16,845,005.97	16,283,994.75
利息收入	5,544,687.44	1,287,927.26
加：其他收益	5,438,131.91	9,098,341.59
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,762,859.73	30,968,733.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,637,672.12	-10,173,065.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,362,112.91	-2,430,484.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	220,882.48	-1,452,713.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,593,836.99	-3,557,561.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,552,545.13	-181,868.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	113,003,719.96	152,185,856.55
加：营业外收入	2,461,711.60	347,123.60
减：营业外支出	1,192,579.02	7,039,778.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	114,272,852.54	145,493,201.56
减：所得税费用	14,846,919.77	28,390,661.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	99,425,932.77	117,102,539.63
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	99,425,932.77	117,102,539.63
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	92,730,943.47	104,859,883.20
2.少数股东损益	6,694,989.30	12,242,656.43
六、其他综合收益的税后净额	13,035,778.61	-3,001,065.18

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,665,596.79	-2,503,407.64
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	11,665,596.79	-2,503,407.64
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	11,665,596.79	-2,503,407.64
7.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,370,181.82	-497,657.54
七、综合收益总额	112,461,711.38	114,101,474.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	104,396,540.26	102,356,475.56
归属于少数股东的综合收益总额	8,065,171.12	11,744,998.89
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.16	0.18
（二）稀释每股收益	0.16	0.18

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：刘文军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	717,601,759.43	737,226,057.31
减：营业成本	556,258,531.66	583,138,286.23
税金及附加	5,350,153.45	687,947.65
销售费用	21,530,952.61	24,081,083.32
管理费用	52,031,057.94	51,474,233.19
研发费用	37,866,629.30	32,957,038.06
财务费用	921,822.82	7,809,345.13
其中：利息费用	9,563,957.67	8,442,137.71
利息收入	4,811,210.79	124,123.01
加：其他收益	3,412,461.16	5,516,941.19
投资收益（损失以“－”号填列）	19,040,051.97	23,721,420.33

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,637,672.12	-10,173,065.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,931,356.08	5,407,903.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	988,258.94	838,929.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,938,080.06	-8,631,221.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,600,183.55	-101,023.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,676,843.29	63,831,073.14
加：营业外收入	57,987.59	16,977.47
减：营业外支出	110,192.88	220,344.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,624,638.00	63,627,706.05
减：所得税费用	1,923,359.65	8,146,917.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,701,278.35	55,480,788.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,701,278.35	55,480,788.12
（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	57,701,278.35	55,480,788.12
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	2022 年度	2021 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	1,756,845,337.69	1,512,059,417.07
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	43,535,440.10	34,808,663.13
收到其他与经营活动有关的现金	53,349,311.40	35,366,813.11
经营活动现金流入小计	1,853,730,089.19	1,582,234,893.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,091,585,781.37	873,543,137.46
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	354,446,035.37	296,566,225.60
支付的各项税费	61,957,798.51	54,716,921.19
支付其他与经营活动有关的现金	190,305,205.94	170,640,955.49
经营活动现金流出小计	1,698,294,821.19	1,395,467,239.74
经营活动产生的现金流量净额	155,435,268.00	186,767,653.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	142,118,920.77	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,009,781.27	162,633.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,644,830.42	4,699,944.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	99,883,994.10
收到其他与投资活动有关的现金	4,000,723.45	7,059,349.23
投资活动现金流入小计	149,774,255.91	181,805,921.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,584,331.16	71,289,110.43
投资支付的现金	115,000,000.00	111,030,320.92
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	209,584,331.16	182,319,431.35
投资活动产生的现金流量净额	-59,810,075.25	-513,509.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,835,700.00	2,294,920.48
其中：子公司吸收少数股东投资收	5,835,700.00	0.00

到的现金		
取得借款收到的现金	513,850,093.88	409,781,863.99
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	524,685,793.88	412,076,784.47
偿还债务支付的现金	332,902,706.74	418,353,664.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,545,129.09	42,924,303.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,674,551.39	2,063,480.10
支付其他与筹资活动有关的现金	72,254,911.05	47,401,405.73
筹资活动现金流出小计	493,702,746.88	508,679,372.99
筹资活动产生的现金流量净额	30,983,047.00	-96,602,588.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,821,813.99	840,242.39
五、现金及现金等价物净增加额	141,430,053.74	90,491,797.58
加：期初现金及现金等价物余额	258,575,713.14	168,083,915.56
六、期末现金及现金等价物余额	400,005,766.88	258,575,713.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	700,914,620.97	747,708,304.47
收到的税费返还	13,191,057.44	27,184,661.71
收到其他与经营活动有关的现金	44,302,765.71	28,991,252.04
经营活动现金流入小计	758,408,444.12	803,884,218.22
购买商品、接受劳务支付的现金	517,265,362.03	512,398,456.63
支付给职工以及为职工支付的现金	142,943,745.97	110,702,347.58
支付的各项税费	12,984,853.32	8,377,352.76
支付其他与经营活动有关的现金	41,074,002.44	52,331,238.92
经营活动现金流出小计	714,267,963.76	683,809,395.89
经营活动产生的现金流量净额	44,140,480.36	120,074,822.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	123,118,920.77	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,280,539.64	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,676,806.07	272,028.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	4,000,000.00	14,033,213.28
投资活动现金流入小计	138,076,266.48	114,305,241.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,636,526.90	38,571,089.90
投资支付的现金	112,199,484.87	45,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	17,080,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	173,916,011.77	84,071,089.90
投资活动产生的现金流量净额	-35,839,745.29	30,234,151.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	300,480.00
取得借款收到的现金	385,306,447.88	326,732,660.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	28,311,157.55
筹资活动现金流入小计	385,306,447.88	355,344,297.55

偿还债务支付的现金	252,831,185.74	361,178,180.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,550,854.30	37,010,557.61
支付其他与筹资活动有关的现金	49,373,029.67	38,020,578.03
筹资活动现金流出小计	366,755,069.71	436,209,315.64
筹资活动产生的现金流量净额	18,551,378.17	-80,865,018.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,809,915.61	769,637.08
五、现金及现金等价物净增加额	34,662,028.85	70,213,593.28
加：期初现金及现金等价物余额	148,864,678.47	78,651,085.19
六、期末现金及现金等价物余额	183,526,707.32	148,864,678.47

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	577,171,949.00				203,965,012.85	53,917,445.05	-2,062,865.19		103,285,984.95		373,976,278.48		1,202,418,915.04	49,807,072.35	1,252,225,987.39
加：会计政策变更													0.00		0.00
期差错更正													0.00		0.00
一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	577,171,949.00	0.00	0.00	0.00	203,965,012.85	53,917,445.05	-2,062,865.19	0.00	103,285,984.95	0.00	373,976,278.48	0.00	1,202,418,915.04	49,807,072.35	1,252,225,987.39
三、本期增减变动金额（减少以	0.00	0.00	0.00	0.00	-128,451,588.57	31,370,501.13	11,665,596.79	0.00	5,770,127.84	0.00	30,243,622.73	0.00	-112,142,742.34	-22,599,764.47	-134,742,506.81

“一” 号填列)																	
(一) 综合收益总额							11,665,596.79						92,730,943.47		104,396,540.26	8,065,171.12	112,461,711.38
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,370,501.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-31,370,501.13	5,835,797.47	-25,534,703.66	
1. 所有者投入的普通股						31,370,501.13								-31,370,501.13	5,835,700.00	-25,534,801.13	
2. 其他权益工具持有者投入资本														0.00		0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额														0.00		0.00	
4. 其他														0.00	97.47	97.47	
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,770,127.84	0.00	-62,487,320.74	0.00		-56,717,192.90	-25,483.39	-82,135,676.29		
1. 提取盈余公积								5,770,127.84		-5,770,127.84			0.00			0.00	
2. 提取一般风险准备													0.00			0.00	
3.										-56,7			-56,7	-25,4	-82,1		

对所有者 (或 股东) 的分配											17,1 92.9 0		17,1 92.9 0	18,4 83.3 9	35,6 76.2 9
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有者 权益 内部 结转													0.00		0.00
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)													0.00		0.00
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)													0.00		0.00
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损													0.00		0.00
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益													0.00		0.00
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益													0.00		0.00
6. 其 他													0.00		0.00

(五) 专项储备													0.00		0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他					-								-	-	-
					128,451,588.57								128,451,588.57	11,082,249.67	139,533,838.24
四、本期期末余额	577,171,949.00	0.00	0.00	0.00	75,513,424.28	85,287,946.18	9,602,731.60	0.00	109,056,112.79	0.00	404,219,901.21	0.00	1,090,276,172.70	27,207,307.88	1,117,483,480.58

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	576,871,469.00				207,975,572.37	15,919,530.40	440,542,454.45		97,737,906.14		305,551,540.37		1,172,657,499.93	43,847,000.67	1,216,504,500.60	
加：会计政策变更											-2,364,105.96		-2,364,105.96		-2,364,105.96	
期差错更正													0.00		0.00	
一控制下企业合并													0.00		0.00	
他													0.00		0.00	
二、本年期初余额	576,871,469.00	0.00	0.00	0.00	207,975,572.37	15,919,530.40	440,542,454.45	0.00	97,737,906.14	0.00	303,187,434.41	0.00	1,170,293,397.97	43,847,000.67	1,214,140,398.64	
三、	300,480.	0.00	0.00	0.00	-4,01	37,997,9	-2,50	0.00	5,548,07	0.00	70,788,8	0.00	32,125,5	5,960,07	38,085,5	

本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	00				0,55 9.52	14.6 5	3,40 7.64		8.81		44.0 7		21.0 7	1.68	92.7 5
(一) 综合收益总额							- 2,50 3,40 7.64				104, 859, 883. 20		102, 356, 475. 56	11,7 44,9 98.8 9	114, 101, 474. 45
(二) 所有者投入和减少资本	300, 480. 00	0.00	0.00	0.00	1,75 2,37 4.00	37,9 97,9 14.6 5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 35,9 45,0 60.6 5	- 65,2 05.1 6	- 36,0 10,2 65.8 1
1. 所有者投入的普通股						37,9 97,9 14.6 5							- 37,9 97,9 14.6 5		- 37,9 97,9 14.6 5
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,75 2,37 4.00								1,75 2,37 4.00		1,75 2,37 4.00
4. 其他	300, 480. 00												300, 480. 00	- 65,2 05.1 6	235, 274. 84
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,54 8,07 8.81	0.00	- 34,0 15,3 36.2 6	0.00	- 28,4 67,2 57.4 5	- 7,11 9,14 8.60	- 35,5 86,4 06.0 5
1. 提取盈余									5,54 8,07 8.81		- 5,54 8,07 8.81		0.00		0.00

公积																
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配													- 28,4 67,2 57.4 5	- 28,4 67,2 57.4 5	- 7,11 9,14 8.60	- 35,5 86,4 06.0 5
4. 其他													0.00		0.00	
（四）所有者权益内部结转													0.00		0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00	
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00	
5. 其他													0.00		0.00	

综合收益结转留存收益															
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备													0.00		0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他					- 5,76 2,93 3.52						- 55,7 02.8 7		- 5,81 8,63 6.39	1,39 9,42 6.55	- 4,41 9,20 9.84
四、本期末余额	577,171,949.00	0.00	0.00	0.00	203,965,012.85	53,917,450.5	-2,062,865.19	0.00	103,285,984.95	0.00	373,976,278.48	0.00	1,202,418,915.04	49,807,072.35	1,252,225,987.39

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	577,171,949.00				164,768,605.88	53,917,445.05			103,285,984.95	266,221,910.19		1,057,531,004.97
加：会计政策变更												0.00
期差错更正												0.00
他												0.00
二、本年	577,171,949.00	0.00	0.00	0.00	164,768,605.88	53,917,445.05	0.00	0.00	103,285,984.95	266,221,910.19	0.00	1,057,531,004.97

期初余额	00				88	5			95	19		4.97
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,370,501.13	0.00	0.00	5,770,127.84	-4,786,042.39	0.00	-30,386,415.68
（一）综合收益总额										57,701,278.35		57,701,278.35
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,370,501.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-31,370,501.13
1. 所有者投入的普通股						31,370,501.13						-31,370,501.13
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,770,127.84	-62,487,320.74	0.00	-56,717,192.90
1. 提取盈余公积									5,770,127.84	-5,770,127.84		0.00

2. 对所有者（或股东）的分配												- 56,717,192.90	- 56,717,192.90
3. 其他													0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00
6. 其他													0.00

(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期末余额	577,171,949.00	0.00	0.00	0.00	164,768,605.88	85,287,946.18	0.00	0.00	109,056,112.79	261,435,867.80	0.00	1,027,144,589.29

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更												0.00
期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	576,871,469.00	0.00	0.00	0.00	163,016,231.88	15,919,530.40	0.00	0.00	97,737,906.14	244,756,458.33	0.00	1,066,462,534.95
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填	300,480.00	0.00	0.00	0.00	1,752,374.00	37,997,914.65	0.00	0.00	5,548,078.81	21,465,451.86	0.00	-8,931,529.98

列)												
(一) 综合收益总额										55,480,788.12		55,480,788.12
(二) 所有者投入和减少资本	300,480.00	0.00	0.00	0.00	1,752,374.00	37,997,914.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35,945,060.65
1. 所有者投入的普通股						37,997,914.65						-37,997,914.65
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,752,374.00							1,752,374.00
4. 其他	300,480.00											300,480.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,548,078.81	-34,015,336.26	0.00	-28,467,257.45
1. 提取盈余公积									5,548,078.81	-5,548,078.81		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-28,467,257.45		-28,467,257.45
3. 其他												0.00
(四)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

所有者 权益 内部 结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												0.00
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												0.00
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												0.00
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												0.00
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												0.00
6. 其 他												0.00
(五) 专项 储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本 期提 取												0.00
2. 本 期使 用												0.00
(六)												0.00

其他												
四、本期期末余额	577,171,949.00	0.00	0.00	0.00	164,768,605.88	53,917,445.05	0.00	0.00	103,285,984.95	266,221,910.19	0.00	1,057,531,004.97

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 57,717.1949 万元人民币

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：2001-02-27 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，本公司向 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 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。

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，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。

2021 年度本公司股权激励行权，共有 34 人实际行权，行权股数为 300,480.00 股，共计收到以货币缴纳的出资合计人民币 2,052,854.40 元，增加股本 300,480 股，变更后的注册资本为 577,171,949.00 元，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2021]41356 号验资报告。

（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）实际控制人

公司的实际控制人为瞿建国。

（五）财务报表报出

本财务报告于二〇二三年四月二十六日经本公司董事会批准报出。

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。

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：

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有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。与原有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“九、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，公司应当按照未来 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，公司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，公司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。

如果公司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，详见附注三（十）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

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

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“三、（三十四）”。

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“三、（三十七）”。

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(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	4.00%	2.00%-9.60%
机器设备	年限平均法	4-10	4.00%-10.00%	9.00%-24.00%
运输设备	年限平均法	5-10	4.00%-10.00%	9.00%-19.20%
仪器仪表	年限平均法	5	4.00%	19.20%
办公及其他设备	年限平均法	5	4.00%-10.00%	18.00%-19.20%
出租物	年限平均法	5-10	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

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

公司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

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3.购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- 4.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- 5.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

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

1.收入的确认

本公司的收入主要为销售商品。

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.本公司收入确认的具体政策：

根据以上条件，本公司国内销售和海外销售的收入确认时点主要为：

A、国内销售

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，客户签收时确认销售收入；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。

B、海外销售

公司境外销售业务的收入确认时点及依据，按照销售主体主要分为两类：

（1）境外子公司向美国、加拿大及墨西哥等北美地区客户销售产品，在产品交付且控制权转移后确认销售收入。

（2）国内子公司向除北美地区以外的其他境外地区客户销售产品，在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销售收入。

4.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。公司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。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司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，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

5.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

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

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
本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35		

号) 相关规定, 对合并财务报表、母公司财务报表无影响。		
本公司自 2022 年 11 月 30 日采用《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定, 对合并财务报表、母公司财务报表无影响。		
本公司自 2022 年 11 月 30 日起采用《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定, 对合并财务报表、母公司财务报表无影响。		

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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%、16.5%、20%、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	根据北美各州税率确定
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、上海奔泰水处理设备有限公司、浙江开能润鑫电器有限公司	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、上海开能壁挂炉产品有限公司、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、上海开能生态科技发展有限公司	20%
Canature N.A.Inc.	27%
开能控股香港有限公司	16.5%

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。于 2022 年 12 月重新获取高新技术企业资格认证证书（证书编号：GR202244004195），有效期 3 年。

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.子公司上海奔泰水处理设备有限公司于 2021 年 11 月 18 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：GR202131003006），有效期 3 年，企业所得税执行 15%税率。

5.子公司浙江开能润鑫电器有限公司（以下简称“浙江润鑫”）于 2018 年 11 月 27 日被宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波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：GR201833100156），有效期 3 年，企业所得税执行 15%税率。于 2021 年 12 月重新获取高新技术企业资格认证证书（证书编号：GR202133100577），有效期 3 年。

6.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、上海开能生态科技发展有限公司适用小型微利企业条件，2022 年度企业所得税税率为 20%，同时根据财政部税务总局公告 2021 年第 12 号文规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》第二条规定的优惠基础上，再减半征收企业所得税；财政部税务总局公告 2022 年第 13 号文规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

7.本公司下属四级子公司 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	114,348.07	108,153.09
银行存款	392,834,124.99	263,295,340.82
其他货币资金	20,150,718.72	18,048,437.39
合计	413,099,191.78	281,451,931.30

其中：存放在境外的款项总额	32,816,949.98	34,452,960.40
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	13,093,424.90	17,876,218.16

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
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	188.27	568,828.99
其中：		
衍生金融资产		568,461.35
其他	188.27	367.64
合计	188.27	568,828.99

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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	12,470,547.59	14,195,893.19
合计	12,470,547.59	14,195,893.19

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票据						100,000.00	0.70%	100,000.00	100.00%	0.00
其										

中：										
商业承兑汇票					100,000.00	0.70%	100,000.00	100.00%	0.00	
按组合计提坏账准备的应收票据	12,470,547.59	100.00%	0.00		12,470,547.59	14,195,893.19	99.30%	0.00		14,195,893.19
其中：										
银行承兑汇票	12,470,547.59	100.00%	0.00		12,470,547.59	14,195,893.19	99.30%	0.00		14,195,893.19
合计	12,470,547.59	100.00%	0.00		12,470,547.59	14,295,893.19	100.00%	100,000.00		14,195,893.19

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
银行承兑汇票	12,470,547.59	0.00	0.00%
合计	12,470,547.59	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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	
单项计提预期信用损失的应收票据	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00

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	5,828,681.63	5,144,885.00
合计	5,828,681.63	5,144,885.00

(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	12,936,200.71	5.48%	1,632,454.00	12.62%	11,303,746.71	1,132,780.50	0.47%	1,132,780.50	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	223,146,623.44	94.52%	5,454,765.96		217,691,857.48	241,570,421.52	99.53%	5,407,050.73		236,163,370.79
其中：										
其中：账龄分析法组	223,146,623.44	94.52%	5,454,765.96	2.44%	217,691,857.48	241,570,421.52	99.53%	5,407,050.73	2.24%	236,163,370.79

合										
合计	236,082,824.15	100.00%	7,087,219.96		228,995,604.19	242,703,202.02	100.00%	6,539,831.23		236,163,370.79

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
青岛海尔施特劳斯水设备有限公司	11,303,746.71			预计可收回
博乐宝科技有限公司	910,410.00	910,410.00	100.00%	预计无法收回
上海植隆环保科技有限公司	565,486.00	565,486.00	100.00%	预计无法收回
博天环境集团股份有限公司	121,560.00	121,560.00	100.00%	预计无法收回
上海能恒建筑装饰工程有限公司	21,000.00	21,000.00	100.00%	预计无法收回
上海兴日建筑工程有限公司	10,638.00	10,638.00	100.00%	预计无法收回
个人	3,360.00	3,360.00	100.00%	预计无法收回
合计	12,936,200.71	1,632,454.00		

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
1年以内(含1年)	215,025,343.47	2,150,256.73	1.00%
1-2年(含2年)	2,960,960.39	296,097.43	10.00%
2-3年(含3年)	1,769,509.61	530,852.89	30.00%
3-4年(含4年)	1,826,505.14	913,254.08	50.00%
4年以上	1,564,304.83	1,564,304.83	100.00%
合计	223,146,623.44	5,454,765.96	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,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)	215,590,829.47
1至2年	14,315,958.10
2至3年	2,740,255.82
3年以上	3,435,780.76
3至4年	2,028,488.14
4至5年	1,407,292.62
合计	236,082,824.15

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,407,050.73	488,628.76	454,352.48	13,931.05	27,370.00	5,454,765.96
单项计提坏账准备的应收账款	1,132,780.50	687,046.00	169,472.50	17,900.00		1,632,454.00
合计	6,539,831.23	1,175,674.76	623,824.98	31,831.05	27,370.00	7,087,219.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	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	31,831.05

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	17,904,375.90	7.58%	179,043.76
第二名	11,701,382.00	4.96%	117,015.48
第三名	11,680,045.09	4.95%	3,762.98
第四名	10,384,044.42	4.40%	103,840.44
第五名	9,515,004.90	4.03%	95,150.06
合计	61,184,852.31	25.92%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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	13,164,207.25	98.85%	15,483,204.39	99.11%
1 至 2 年	16,210.00	0.12%	40,340.44	0.26%
2 至 3 年	37,814.00	0.28%	76,069.26	0.49%
3 年以上	99,209.74	0.75%	23,299.78	0.14%
合计	13,317,440.99		15,622,913.87	

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	2,543,298.40	19.10
第二名	703,750.00	5.28
第三名	667,263.00	5.01
第四名	600,000.00	4.51
第五名	370,000.00	2.78
合计	4,884,311.40	36.68

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	7,874,963.57	133,848,020.77
合计	7,874,963.57	133,848,020.77

(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
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

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
押金及保证金	4,333,341.70	5,231,248.91
往来款	2,549,651.07	51,481,030.52
备用金	1,839,568.50	1,764,523.83
出口退税款	992,719.97	2,963,267.80
股权转让款	660,000.00	75,660,000.00
其他	1,142,140.20	1,061,606.84
合计	11,517,421.44	138,161,677.90

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,295,380.03	619,633.11	2,398,643.99	4,313,657.13
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-14,612.33	14,612.33		0.00
——转入第三阶段	0.00	-296,129.83	296,129.83	0.00
本期计提	24,208.30	1,407,042.62	53,100.00	1,484,350.92
本期转回	1,263,501.79	14,906.68	878,674.71	2,157,083.18
其他变动	1,533.00			1,533.00
2022 年 12 月 31 日余额	43,007.21	1,730,251.55	1,869,199.11	3,642,457.87

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）	5,849,745.03
1 至 2 年	973,454.27
2 至 3 年	1,741,232.84
3 年以上	2,952,989.30
3 至 4 年	1,083,790.19
4 至 5 年	1,869,199.11
合计	11,517,421.44

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	4,313,657.13	1,484,350.92	2,157,083.18		1,533.00	3,642,457.87
合计	4,313,657.13	1,484,350.92	2,157,083.18		1,533.00	3,642,457.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛海尔施特劳斯水设备有限公司	往来款、押金保证金	1,607,726.62	1年以内（含1年）、2-3年（含2年）、3-4年（含4年）	13.96%	1,030,000.00
国家税务总局	退税款	992,719.97	1年以内（含1年）	8.62%	
崔学华	股权转让款	660,000.00	3-4年（含4年）	5.73%	330,000.00
中国人民财产保险公司	理赔款	554,095.00	2-3年（含2年）	4.81%	21,776.95
勒流新力塑料包装有限公司	押金保证金	374,078.00	1年以内（含1年）	3.25%	3,740.78
合计		4,188,619.59		36.37%	1,385,517.73

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	93,083,147.17	3,873,755.49	89,209,391.68	83,962,782.33	2,062,793.88	81,899,988.45
在产品	1,460,722.06		1,460,722.06	1,614,261.64		1,614,261.64
库存商品	207,851,056.56	17,117,541.76	190,733,514.80	162,195,753.97	12,423,674.51	149,772,079.46
发出商品	40,556,831.05		40,556,831.05	59,984,863.65	888,116.49	59,096,747.16
委托加工物资	282,503.92		282,503.92	299,537.01		299,537.01
合计	343,234,260.76	20,991,297.25	322,242,963.51	308,057,198.60	15,374,584.88	292,682,613.72

(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	2,062,793.88	3,558,995.04		1,748,033.43		3,873,755.49
库存商品	12,423,674.51	4,717,381.03	517,969.82	541,483.60		17,117,541.76
发出商品	888,116.49			888,116.49		0.00
合计	15,374,584.88	8,276,376.07	517,969.82	3,177,633.52	0.00	20,991,297.25

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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
合计			0.00			0.00

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
一年内到期的长期应收款	530,973.46	0.00
合计	530,973.46	0.00

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	2,263,800.92	3,364,002.67
留抵进项税额	842,200.24	6,803,576.46
预缴所得税	992,883.76	918,929.90
合计	4,098,884.92	11,086,509.03

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
合计			0.00			0.00

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

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
合计	0.00			0.00				

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

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	
融资租赁款	1,861,454.11		1,861,454.11	2,390,983.73		2,390,983.73	0.06%
其中： 未实现融资收益	5,802.50		5,802.50	7,246.34		7,246.34	
房屋押金	3,336,401.25		3,336,401.25				4.60%
合计	5,197,855.36		5,197,855.36	2,390,983.73		2,390,983.73	

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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												
上海原能细胞生物低温设备有限公司	42,411,800.06	101,000,000.00		- 6,637,672.12							136,774,127.94	
小计	42,411,800.06	101,000,000.00		- 6,637,672.12							136,774,127.94	
合计	42,411,800.06	101,000,000.00		- 6,637,672.12							136,774,127.94	

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

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	472,412,337.26	463,910,809.43
合计	472,412,337.26	463,910,809.43

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	232,030,950.11	257,332,139.57
合计	232,030,950.11	257,332,139.57

(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	办公及其他设备	出租物	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	166,831,629.18	283,567,698.90	21,565,214.18	6,420,906.35	34,973,182.43	864,557.21	514,223,188.25
2.本期增加金额		8,559,566.39	4,077,433.11	101,924.13	4,176,872.34	22,897.00	16,938,692.97
（1）购置		8,999,707.56	3,123,586.96	38,750.50	2,506,397.15		14,668,442.17
（2）在建工程转入		40,325.25					40,325.25
（3）企业合并增加							
（3）其他增加		346,906.56	953,846.15	63,173.63	179,231.69		1,543,158.03
（4）外币报表折算差异		-827,372.98			1,491,243.50	22,897.00	686,767.52
3.本期减少金额		5,093,061.09	504,291.45		368,620.79		5,965,973.33
（1）处置或报废		3,980,995.38	205,604.51		231,280.78		4,417,880.67
（2）其他减少		1,112,065.71	298,686.94		137,340.01		1,548,092.66
4.期末余额	166,831,629.18	287,034,204.20	25,138,355.84	6,522,830.48	38,781,433.98	887,454.21	525,195,907.89
二、累计折旧							
1.期初余额	43,388,920.69	169,942,080.56	13,516,520.98	4,055,150.30	24,693,501.54	782,448.90	256,378,622.97
2.本期增加金额	5,933,373.43	26,827,534.91	2,348,687.71	621,786.03	4,408,816.64	97,778.22	40,237,976.94
（1）计提	5,933,373.43	27,371,573.12	1,788,007.87	579,857.77	3,292,494.20	76,925.00	39,042,231.39
（2）其他增加		98,098.53	560,679.84	41,928.26	65,224.18		765,930.81
（3）外币报表折算差异		-642,136.74			1,051,098.26	20,853.22	429,814.74
3.本期减少金额		3,391,079.28	291,684.56		281,304.00		3,964,067.84
（1）处置或报废		2,845,549.91	138,513.91		197,730.89		3,181,794.71
（2）其他		545,529.37	153,170.65		83,573.11		782,273.13

减少							
4.期末余额	49,322,294.12	193,378,536.19	15,573,524.13	4,676,936.33	28,821,014.18	880,227.12	292,652,532.07
三、减值准备							
1.期初余额		458,544.51	53,568.00		313.20		512,425.71
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		458,544.51	53,568.00		313.20		512,425.71
四、账面价值							
1.期末账面价值	117,509,335.06	93,197,123.50	9,511,263.71	1,845,894.15	9,960,106.60	7,227.09	232,030,950.11
2.期初账面价值	123,442,708.49	113,167,073.83	7,995,125.20	2,365,756.05	10,279,367.69	82,108.31	257,332,139.57

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	7,150,363.11
机器设备	1,448,769.45
经营性设备	7,227.09

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	50,085,429.57	3,195,421.21
合计	50,085,429.57	3,195,421.21

(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
待安装设备及模具	10,411,673.82		10,411,673.82	3,195,421.21	0.00	3,195,421.21
玻璃钢桶全自动生产线建设项目	4,903,750.00		4,903,750.00			
CTU 仓储物流项目	3,696,000.00		3,696,000.00			
中水回用及饮水设备项目建设工程	31,074,005.75		31,074,005.75			
合计	50,085,429.57		50,085,429.57	3,195,421.21		3,195,421.21

(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
待安装设备及模具	20,000,000.00	3,195,421.21	7,545,406.94	40,325.25	288,829.08	10,411,673.82	53.70%	未完成				其他
玻璃钢桶全自动生产线建设项目	8,980,000.00		4,903,750.00			4,903,750.00	54.61%	未完成				其他
CTU 仓储物流项目	4,264,909.00		3,696,000.00			3,696,000.00	86.66%	未完成				其他
中水回用及饮水设备项目建	62,600,000.00		31,074,005.75			31,074,005.75	49.64%	未完成				其他

设工程												
合计	95,844,909.00	3,195,421.21	47,219,162.69	40,325.25	288,829.08	50,085,429.57						

(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	房屋及建筑物	土地使用权	机器设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	71,549,424.55	220,138.09	2,189,019.15	73,958,581.79
2.本期增加金额	87,464,500.42		599,740.28	88,064,240.70
(1) 租赁	85,104,616.42		421,957.94	85,526,574.36
(2) 外币报表折算差异	2,359,884.00		177,782.34	2,537,666.34
3.本期减少金额	10,529,772.17		796,562.67	11,326,334.84
(1) 处置	10,529,772.17		796,562.67	11,326,334.84
4.期末余额	148,484,152.80	220,138.09	1,992,196.76	150,696,487.65
二、累计折旧				
1.期初余额	34,428,108.46	73,379.36	1,227,354.92	35,728,842.74

2.本期增加金额	24,250,189.79	73,379.36	477,312.34	24,800,881.49
(1) 计提	22,564,997.31	73,379.36	364,978.85	23,003,355.52
(2) 外币报表折算差异	1,685,192.48		112,333.49	1,797,525.97
3.本期减少金额	10,529,772.17		796,562.67	11,326,334.84
(1) 处置	10,529,772.17		796,562.67	11,326,334.84
4.期末余额	48,148,526.08	146,758.72	908,104.59	49,203,389.39
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	100,335,626.72	73,379.37	1,084,092.17	101,493,098.26
2.期初账面价值	37,121,316.09	146,758.73	961,664.23	38,229,739.05

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	42,202,425.81	3,281,015.76	43,575,489.96	44,868,709.45	20,979,360.87	154,907,001.85
2.本期增加金额		87,784.84		1,120,440.40	2,710,684.17	3,918,909.41
(1) 购置					2,710,684.17	2,710,684.17
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(3) 在建工程转入						
(4) 其他增加						
(5) 外币报表折算		87,784.84		1,120,440.40		1,208,225.24
3.本期减						

少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额	42,202,425.81	3,368,800.60	43,575,489.96	45,989,149.85	23,690,045.04	158,825,911.26
二、累计摊销						
1.期初余额	8,168,799.40	1,640,508.18	20,097,930.75	2,864,359.54	6,923,998.84	39,695,596.71
2.本期增加金额	851,945.55	734,600.20	7,805,097.90	28,301.89	4,335,084.78	13,755,030.32
(1) 计提	851,945.55	693,207.96	7,805,097.90	28,301.89	4,335,084.78	13,713,638.08
(2) 外币报表折算差异		41,392.24				41,392.24
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	9,020,744.95	2,375,108.38	27,903,028.65	2,892,661.43	11,259,083.62	53,450,627.03
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	33,181,680.86	993,692.22	15,672,461.31	43,096,488.42	12,430,961.42	105,375,284.23
2.期初账面价值	34,033,626.41	1,640,507.58	23,477,559.21	42,004,349.91	14,055,362.03	115,211,405.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

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		
合计								

其他说明：

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	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 Products Limited	22,089,344.00		591,008.00			22,680,352.00
浙江开能润鑫电器有限公司	91,924,795.03					91,924,795.03
合计	217,069,267.98		591,008.00			217,660,275.98

(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	27,015,837.00					27,015,837.00
Envirogard Products Limited						
浙江开能润鑫电器有限公司（注）	173,156.20	15,317,460.92				15,317,460.92
合计	27,188,993.20	15,317,460.92				42,506,454.12

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	71,414,950.35	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	45,059,405.56	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

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
23,894,332.91	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	61,182,339.04	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
22,680,352.00	Envirogard Products Limited 非流动资产账面价值+商誉	80,911,354.45	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
76,434,177.91	浙江开能润鑫电器有限公司非流动资产账面价值+商誉	137,846,350.98	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

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：

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

江苏开能华宇环保设备有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计江苏开能华宇环保设备有限公司未来 5 年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率 0%，息税前利润率 8.97%-9.77%，折现率 10.50%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额 15,203.00 万元大于江苏开能华宇环保设备有限公司资产组账面价值 865.55 万元及包含未确认归属于少数股东的商誉价值 6,275.95 万元之和。本期江苏开能华宇环保设备有限公司的商誉不予计提资产减值准备。

Canature N.A.Inc 资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计 Canature N.A.Inc 未来 5 年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率 0%，息税前利润率 3.56%-5.69%，折现率 13.87%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额 12,452.59 万元大于 Canature N.A.Inc 资产组账面价值 799.09 万元及包含未确认归属于少数股东的商誉价值 3,706.85 万元之和。本期 Canature N.A.Inc 的商誉不予计提资产减值准备。

广东世纪丰源饮水设备制造有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计广东世纪丰源饮水设备制造有限公司未来 5 年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率 0%，息税前利润率 5.02%-7.75%，折现率 11.95%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额 6,720.00 万元大于广东世纪丰源饮水设备制造有限公司资产组账面价值 1,433.07 万元及包含未确认归属于少数股东的商誉价值 4,685.16 万元之和。本期广东世纪丰源饮水设备制造有限公司的商誉不予计提资产减值准备。

Envirogard Products Limited 资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计 Envirogard Products Limited 未来 5 年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率 0%，息税前利润率 16.45%-19.85%，折现率 13.65%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组

的可收回金额 8,650.15 万元大于 Envirogard Products Limited 资产组账面价值 4,601.85 万元及包含未确认归属于少数股东的商誉价值 3,489.28 万元之和。本期 Envirogard Products Limited 的商誉不予计提资产减值准备。

浙江开能润鑫电器有限公司包含未确认归属于少数股东的商誉价值 9,676.29 万元，其中，核心商誉 9,360.96 万元，因确认递延所得税负债而形成的非核心商誉 315.33 万元，浙江开能润鑫电器有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计浙江开能润鑫电器有限公司未来 5 年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率 0%，息税前利润率 6.14%-8.73%，折现率 11.66%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额 11,958.00 万元小于浙江开能润鑫电器有限公司资产组账面价值 4,108.34 万元及包含未确认归属于少数股东的核心商誉价值 9,360.96 万元之和。本期浙江开能润鑫电器有限公司的核心商誉计提资产减值准备 1,435.73 万元。

商誉减值测试的影响

经测试，本期公司对浙江开能润鑫电器有限公司的核心商誉计提资产减值准备 14,357,341.75 元。另外，对于因确认递延所得税负债而形成的商誉，随着递延所得税负债的转回，导致其可回收金额小于账面价值，故就当期转回的递延所得税负债计提同等金额的商誉减值准备 960,119.17 元。

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
装修费	6,736,945.88	961,496.37	1,487,829.94	887,521.64	5,323,090.67
其他	679,608.12	937,866.80	725,117.17		892,357.75
展柜费	1,879,637.65		1,636,769.79		242,867.86
经营权许可费	1,916,348.05		718,630.44		1,197,717.61
合计	11,212,539.70	1,899,363.17	4,568,347.34	887,521.64	7,656,033.89

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	27,324,086.47	4,574,622.99	21,824,643.43	3,263,729.67
可抵扣亏损			67,093,618.22	4,605,658.94
递延收益	18,772,600.00	2,815,890.00	21,030,800.00	3,154,620.00
预提费用	5,761,556.07	694,922.52	8,922,314.23	1,627,204.66
其他非流动金融资产公允价值变动	587,237.02	87,647.42	588,764.85	87,963.83
内部交易未实现利润	22,584,730.52	5,615,652.34	21,297,267.48	5,522,938.83
评估增值	4,455.34	668.30	61,252.67	9,187.90
股权激励成本			474,640.15	71,196.02
合计	75,034,665.42	13,789,403.57	141,293,301.03	18,342,499.85

(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	298,500,000.00	44,775,000.00	290,000,000.00	43,500,000.00
交易性金融资产公允价值变动			568,461.35	85,269.20
资产评估增值	56,415,091.57	13,625,496.18	63,958,494.48	14,887,303.95
合计	354,915,091.57	58,400,496.18	354,526,955.83	58,472,573.15

(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		13,789,403.57		18,342,499.85
递延所得税负债		58,400,496.18		58,472,573.15

(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	49,816,023.67	32,204,848.75
可抵扣亏损	18,077,143.42	4,082,144.45
合计	67,893,167.09	36,286,993.20

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	106.41		
2024 年	672,476.03	576,979.99	
2025 年	1,338,317.22	1,955,998.77	
2026 年	1,480,524.35	1,549,165.69	
2027 年	14,585,719.41		
合计	18,077,143.42	4,082,144.45	

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	10,173,508.40		10,173,508.40	4,114,067.92		4,114,067.92
其他	1,007,506.00		1,007,506.00	772,880.00		772,880.00
合计	11,181,014.40		11,181,014.40	4,886,947.92		4,886,947.92

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		9,537,000.00
抵押借款	184,753,977.00	77,629,900.00
保证借款	190,342,051.44	85,918,320.00
信用借款	73,307,520.70	89,010,072.00
未到期应付利息	383,319.12	
合计	448,786,868.26	262,095,292.00

短期借款分类的说明：

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

注 2：由本公司子公司为母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	50,000,000.00	2021-10-27	2024-10-27	否
上海奔泰水处理设备有限公司	45,342,051.44	2022-6-22	2025-6-22	否
上海奔泰水处理设备有限公司	40,000,000.00	2022-1-20	2023-1-19	否
上海奔泰水处理设备有限公司	30,000,000.00	2020-1-15	2025-1-14	否
上海奔泰水处理设备有限公司	30,000,000.00	2022-8-24	2023-8-24	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：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,025,862.98	25,265,323.49
合计	17,025,862.98	25,265,323.49

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	139,108,654.41	204,027,010.16
合计	139,108,654.41	204,027,010.16

(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
合计	0.00	0.00

(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
销货款	41,263,692.58	25,501,582.76
返利	12,044,585.47	14,181,764.84
服务款	2,569,871.26	976,576.52
合计	55,878,149.31	40,659,924.12

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	37,548,849.19	340,215,435.77	331,625,892.54	46,138,392.42
二、离职后福利-设定提存计划	7,185.29	24,513,681.12	22,896,292.03	1,624,574.38
合计	37,556,034.48	364,729,116.89	354,522,184.57	47,762,966.80

(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	32,965,938.39	300,049,292.04	295,118,132.44	37,897,097.99
2、职工福利费		8,190,056.98	8,190,056.98	
3、社会保险费	23,688.24	18,237,096.66	15,254,984.17	3,005,800.73
其中：医疗保险费	2,582.24	11,872,477.68	9,243,169.37	2,631,890.55
工伤保险费	19,288.57	4,856,747.89	4,809,893.47	66,142.99
生育保险费	1,817.43	1,212,138.80	906,189.04	307,767.19
其他		295,732.29	295,732.29	
4、住房公积金	44,049.00	7,263,799.26	7,224,025.26	83,823.00
5、工会经费和职工教育经费		1,603,221.37	1,603,221.37	
6、短期带薪缺勤	4,515,173.56	3,412,421.55	2,789,616.41	5,137,978.70
8、其他短期薪酬		1,459,547.91	1,445,855.91	13,692.00
合计	37,548,849.19	340,215,435.77	331,625,892.54	46,138,392.42

(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	6,704.49	21,734,953.73	20,166,231.68	1,575,426.54
2、失业保险费	209.50	597,219.81	548,281.47	49,147.84
3、企业年金缴费	271.30	2,181,507.58	2,181,778.88	0.00

合计	7,185.29	24,513,681.12	22,896,292.03	1,624,574.38
----	----------	---------------	---------------	--------------

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	5,233,650.34	3,251,588.42
企业所得税	14,763,836.34	11,500,477.34
个人所得税	530,823.52	454,674.32
城市维护建设税	457,516.18	291,657.04
土地使用税	52,415.25	77,527.50
房产税	551,058.80	
车船使用税	660.00	
教育费附加	440,043.20	273,290.19
印花税	167,255.68	106,257.04
环境保护税	1,537.29	1,413.49
Federal Tax Payable	278,681.41	
State Sales Taxes	1,007,294.59	914,871.00
合计	23,484,772.60	16,871,756.34

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	0.00	224,566.01
应付股利	8,867,119.00	4,713,187.00
其他应付款	75,334,951.04	96,132,527.40
合计	84,202,070.04	101,070,280.41

(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		224,566.01
合计	0.00	224,566.01

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 WaterGroup Canada Inc.前股东	164,432.00	160,147.00
Novo Water Group Inc.	8,702,687.00	4,553,040.00
合计	8,867,119.00	4,713,187.00

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	20,306,362.76	19,289,046.93
销售返利	14,537,903.31	5,552,203.71
安装服务费	12,205,666.59	8,390,723.30
往来款	11,668,662.24	13,763,718.62
运输及报关代理费	4,391,396.86	19,353,785.26
咨询服务费	3,519,629.37	4,347,062.98
工程及设备款	3,044,024.62	20,461,476.67
股权转让款	1,469,679.08	1,469,679.08
出口退税不予抵扣部分	0.00	33,768.24
其他	4,191,626.21	3,471,062.61
合计	75,334,951.04	96,132,527.40

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
合计	0.00	0.00

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	6,493,087.00	2,989,114.99
一年内到期的租赁负债	23,886,302.74	8,189,620.60
一年内到期的其他非流动负债	44,253,851.48	42,081,911.81
合计	74,633,241.22	53,260,647.40

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末已背书未终止确认的票据	5,144,885.00	5,529,516.52
预收税金	1,301,769.39	1,587,639.48
浙江润鑫 5%股权回购义务	0.00	6,005,000.00
远期合约	0.00	57,428.00
合计	6,446,654.39	13,179,584.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,811,260.27	7,880,000.00
合计	2,811,260.27	7,880,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(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
租赁负债	82,113,167.59	33,165,562.54
合计	82,113,167.59	33,165,562.54

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	134,612,020.73	
合计	134,612,020.73	0.00

(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
北美子公司退股权价格	134,612,020.73	

其他说明：

注：本期确认长期应付款 134,612,020.73 元，主要系确认对 CANATURE N.A.INC 少数股东 NOVO WATER GROUP INC.持有股权的回购义务所致，详见“十六、其他重要事项”之“8、其他”。

(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
合计	0.00	0.00

(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
未决诉讼		3,713,151.25	
产品质量保证	1,994,736.67	1,942,757.00	产品质量保证
工伤赔偿准备	497,389.33	442,235.00	为员工购买保险
合计	2,492,126.00	6,098,143.25	

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	21,030,800.00		2,258,200.00	18,772,600.00	政府补助
合计	21,030,800.00		2,258,200.00	18,772,600.00	

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	480,000.00			80,000.00			400,000.00	与资产相

能力建设项目								关
家用水处理设备生产、仓储自动化技术改造项目	2,850,000.00			570,000.00			2,280,000.00	与资产相关
基于信息化的智能水处理系统	756,000.00			126,000.00			630,000.00	与资产相关
新型一体式反渗透机试制及饮用水净化项目	2,100,000.00			300,000.00			1,800,000.00	与资产相关
浦东新区智慧城市建设专项资金（社会领域）项目	1,170,000.00			120,000.00			1,050,000.00	与资产相关
上海市工业互联网创新发展专项资金项目	6,374,800.00			1,062,200.00			5,312,600.00	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

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
合计	0.00	0.00

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	577,171,949.00						577,171,949.00

其他说明：

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
合计		0.00						0.00

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）	175,196,312.80		134,612,020.73	124,047,715.40
其他资本公积	28,768,700.05	6,160,432.16		34,929,132.21
合计	203,965,012.85	6,160,432.16	134,612,020.73	75,513,424.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）2022 年度本公司确认股权激励费用 155,432.16 元，导致资本公积-其他资本公积增加 155,432.16 元。

（2）本期资本公积的增加主要系上期收购浙江润鑫 55%股权后，邹国南先生与陈霞庆女士依然持有浙江润鑫 5%股权，股权收购协议约定，邹国南先生与陈霞庆女士在 2022 年底前可以要求按同样的公司估值即人民币 600.5 万元的价格全部退出该 5%股权，开能健康承担回购 5%股权的义务，上期就该回购义务计提的金融负债本期转回。

（3）本期资本公积减少 134,612,020.73 元，主要系确认对 CANATURE N.A.INC 少数股东 NOVO WATER GROUP INC.持有股权的回购义务所致，详见“十六、其他重要事项”之“8、其他”。

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
股票回购	53,917,445.05	31,370,501.13		85,287,946.18
合计	53,917,445.05	31,370,501.13		85,287,946.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司于 2022 年 5 月 14 日召开第五届董事会十九次会议审议通过了《关于第三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 5,000 万元（含）且不低于 3,000 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 2022 年 12 月 31 日，公司回购专用证券账户累计持有公司股份 15,467,120 股。

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	-2,062,865.1	13,035,778.61				11,665,596.79	1,370,181.82	9,602,731.60

益的其他综合收益	9							
外币财务报表折算差额	2,062,865.19	13,035,778.61				11,665,596.79	1,370,181.82	9,602,731.60
其他综合收益合计	2,062,865.19	13,035,778.61				11,665,596.79	1,370,181.82	9,602,731.60

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
合计	0.00			0.00

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	103,285,984.95	5,770,127.84		109,056,112.79
合计	103,285,984.95	5,770,127.84		109,056,112.79

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	373,976,278.48	305,551,540.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		-2,364,105.96
调整后期初未分配利润	373,976,278.48	303,187,434.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,730,943.47	104,859,883.20
减：提取法定盈余公积	5,770,127.84	5,548,078.81
应付普通股股利	56,717,192.90	28,467,257.45
其他		55,702.87
期末未分配利润	404,219,901.21	373,976,278.48

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	1,644,968,083.57	1,086,473,679.07	1,488,777,000.21	988,643,886.47
其他业务	15,674,363.86	10,343,136.06	22,710,428.35	17,455,001.91
合计	1,660,642,447.43	1,096,816,815.13	1,511,487,428.56	1,006,098,888.38

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
商品类型				
其中：				
终端业务及服务	989,042,127.90			989,042,127.90
智能制造及核心部件	632,946,438.71			632,946,438.71
其他生态产品及业务	38,653,880.82			38,653,880.82
按经营地区分类				
其中：				
内销	588,424,410.81			588,424,410.81
外销	1,072,218,036.62			1,072,218,036.62
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	1,660,642,447.43			1,660,642,447.43

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,049,910.46	1,246,662.12
教育费附加	2,991,270.93	1,311,414.60
房产税	1,728,456.61	
土地使用税	264,736.50	282,993.25
印花税	986,805.26	402,568.73
其他	21,733.32	13,833.77
合计	9,042,913.08	3,257,472.47

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	85,682,503.01	72,098,025.81
佣金及推广费	14,045,245.02	12,946,469.00
差旅费	12,513,620.52	9,322,702.83
安装费	8,152,253.02	6,808,117.94
咨询服务费	7,533,879.50	8,224,963.47
广告宣传展示费	5,157,962.68	7,636,240.74
折旧及摊销费	3,419,408.75	2,518,106.65
修缮费	3,049,670.39	1,392,082.17
车辆使用费	586,689.45	788,831.68
租赁费	652,585.31	734,985.47
办公费	245,869.73	613,735.84
出口费用	0.00	693,625.56
其他	9,381,396.08	7,536,061.53
合计	150,421,083.46	131,313,948.69

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	118,975,219.71	107,386,974.34
折旧摊销费用	23,745,336.57	18,863,799.72
租赁费	21,082,476.00	19,052,999.29
咨询服务费	13,140,305.16	7,292,804.70
办公费	6,489,085.81	5,098,200.97
修缮费	1,766,744.18	1,751,641.35
车辆使用费	1,606,910.56	1,411,347.60

业务招待费	1,042,726.50	1,312,532.18
差旅费	1,025,338.52	953,369.70
物料消耗费	252,116.88	95,735.69
广告宣传费	125,881.17	1,400,403.35
其他	10,429,406.83	10,809,944.27
合计	199,681,547.89	175,429,753.16

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	47,650,555.25	36,263,005.00
物料消耗	4,703,719.56	7,028,807.59
模具修理改制	1,983,649.36	2,647,016.70
认证检测费	1,522,177.38	2,198,493.18
咨询服务费	686,021.06	730,683.05
折旧及摊销	6,354,792.42	3,055,946.28
差旅费	93,845.96	380,689.53
办公费	90,421.66	613,549.53
样品费	886,581.91	452,074.95
业务招待费	9,734.40	64,243.00
专利及设计费	46,326.03	100,062.52
技术使用费	49,013.07	
其他	2,738,348.18	1,051,511.69
合计	66,815,186.24	54,586,083.02

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	16,845,005.97	16,283,994.75
减：利息收入	5,544,687.44	1,287,927.26
汇兑损益	-10,121,804.08	-840,242.40
其他	9,899,642.93	6,904,047.08
合计	11,078,157.38	21,059,872.17

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
上海市浦东新区贸易发展推进中心财政扶持款	1,223,262.00	
上海市工业互联网创新发展专项资金项目	1,062,200.00	1,593,900.00
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
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
其他支出补贴	300,000.00	
稳岗补贴	184,246.34	298,095.89
光伏发电地方补贴	169,241.00	282,651.00
上海浦东市场监管局质量发展扶持金	150,000.00	

进项税加计扣除	126,043.33	335,180.28
基于信息化的智能水处理系统	126,000.00	126,000.00
浦东新区智慧城市建设专项资金（社会领域）项目	120,000.00	
慈溪市科技技术局高新技术奖励	100,000.00	
工业节能和合同能源管理专项资金	100,000.00	
宁波市制造业产值达标奖励	100,000.00	
个税返还	89,176.54	89,613.56
支持中小企业平稳发展项目	84,252.00	2,750,000.00
上海市企业技术中心能力建设项目	80,000.00	80,000.00
其他零星补贴	62,533.30	70,709.86
机电产品出口企业市场多元化资金	56,098.00	
外经贸发展专项资金	53,861.40	
慈溪市扩大生产奖励	50,000.00	
宁波市留工优工促生产奖励	50,000.00	
一次性留工培训补助	43,665.00	
浦东新区中小企业开拓资金	42,800.00	
工业现代服务业经济奖励	36,500.00	
深圳市社会保险基金管理局培训补助	34,375.00	
慈溪市境内参展展位费补助	33,300.00	
一次性吸纳就业	26,000.00	
佛山市科学技术局研发补贴	24,578.00	
国际市场开拓资金中小开资金	20,000.00	
国家科技型中小企业补助	10,000.00	
商务发展专项资金第三批补贴	10,000.00	
安商育商政策补贴		507,000.00
产业转型专项（品牌经济发展）资金补贴		400,000.00
高新技术成果转化扶持资金		381,000.00
专利资助费		322,000.00
机电市场多元化专项资金		317,691.00
科技型企业培育资助资金		300,000.00
高质量发展奖励		154,000.00
佛山市级高新技术企业培育经费		140,500.00
2020 上海国际水处理展览会		50,000.00
直饮水水质监控及远程管理服务平台		30,000.00

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	-6,637,672.12	-10,173,065.42
处置长期股权投资产生的投资收益	865,031.12	33,894,300.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	965,339.64	
理财产品投资收益	44,441.63	162,633.64
取得控制权后，原股权按公允价值重新计量产生的利得		7,084,865.48
合计	-4,762,859.73	30,968,733.70

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
----	-------	-------

合计	0.00	0.00
----	------	------

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金融资产	8,501,527.83	4,411,235.15
外汇掉期公允价值变动	-568,643.92	407,903.96
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	-570,771.00	-7,249,624.00
合计	7,362,112.91	-2,430,484.89

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	672,732.26	1,424,041.86
应收账款减值损失	-551,849.78	-2,776,755.85
应收票据减值损失	100,000.00	-100,000.00
合计	220,882.48	-1,452,713.99

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	-8,276,376.07	2,366,827.69
五、固定资产减值损失		-108,951.40
十一、商誉减值损失	-15,317,460.92	-5,815,438.10
合计	-23,593,836.99	-3,557,561.81

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
处置非流动资产的利得	1,552,545.13	-181,868.72

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：	1,473.88	15,528.94	1,473.88
其中：固定资产处置利得	1,473.88	15,528.94	1,473.88
罚款收入及其他	98,193.66	0.00	98,193.66
无需支付的款项	2,267,822.00	296,124.20	2,267,822.00
赔款收入	31,370.00	0.00	31,370.00
其他	62,852.06	35,470.46	62,852.06
合计	2,461,711.60	347,123.60	2,461,711.60

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	57,560.00	155,405.49	57,560.00
非流动资产处置损失合计：	155,283.38	529,611.79	155,283.38
其中：固定资产处置损失	155,283.38	529,611.79	155,283.38
存货盘亏	7,968.43		7,968.43
罚没支出	21,245.40	3,737.97	21,245.40
赔款	876,064.35	2,135,069.34	876,064.35
未决诉讼		3,713,151.25	
其他	74,457.46	421,897.68	74,457.46
流动资产报废损失		80,905.07	
合计	1,192,579.02	7,039,778.59	1,192,579.02

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	10,335,226.81	23,094,928.65
递延所得税费用	4,511,692.96	5,295,733.28
合计	14,846,919.77	28,390,661.93

(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	114,272,852.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,140,927.89
子公司适用不同税率的影响	5,285,374.28

调整以前期间所得税的影响	-224,931.00
非应税收入的影响	-129,754.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-361,087.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-496.09
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	3,873,584.74
归属于合营企业和联营企业的损益	995,650.82
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-88,194.72
使用前期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-813,926.71
研发费用加计扣除的影响	-10,266,282.95
其他	-563,944.31
所得税费用	14,846,919.77

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七、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	20,929,579.78	1,365,540.16
政府补助资金	3,170,013.47	10,918,828.03
银行存款利息	1,430,313.28	1,287,927.26
收到的保证金或押金	1,086,128.77	6,555,919.95
其他	26,733,276.10	15,238,597.71
合计	53,349,311.40	35,366,813.11

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	146,175,900.73	126,173,551.83
支付的押金和保证金	27,221.56	2,437,036.38
受限货币资金增加	15,146,786.52	17,876,218.16
其他	28,955,297.13	24,154,149.12
合计	190,305,205.94	170,640,955.49

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
企业间借款利息收入	4,000,000.00	

取得子公司支付的现金净额	723.45	7,059,349.23
合计	4,000,723.45	7,059,349.23

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
合计	0.00	0.00

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
企业间借款收到的资金	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票	31,370,501.13	37,997,914.65
租赁负债支付的现金	24,974,863.12	8,250,953.82
购买子公司少数股权支付的现金	11,199,480.67	
票据贴现（未终止确认部分）		726,949.26
其他	4,710,066.13	425,588.00
合计	72,254,911.05	47,401,405.73

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	99,425,932.77	117,102,539.63
加：资产减值准备	23,372,954.51	5,010,275.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,042,231.39	28,772,239.31

使用权资产折旧	23,003,355.52	9,094,322.59
无形资产摊销	13,713,638.08	14,251,587.57
长期待摊费用摊销	4,568,347.34	11,600,737.72
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）	-1,552,545.13	181,868.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	153,809.50	594,987.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,362,112.91	2,430,484.89
财务费用（收益以“-”号填列）	3,082,745.73	15,443,752.36
投资损失（收益以“-”号填列）	4,762,859.73	-30,968,733.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,553,096.28	-6,944,572.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-72,076.97	4,188,901.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,836,725.86	-64,998,142.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,171,250.37	-137,992,689.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,896,261.29	218,525,454.42
其他	304,768.94	474,640.15
经营活动产生的现金流量净额	155,435,268.00	186,767,653.57
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	400,005,766.88	258,575,713.14
减：现金的期初余额	258,575,713.14	168,083,915.56
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	141,430,053.74	90,491,797.58

（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	400,005,766.88	258,575,713.14
其中：库存现金	114,348.07	108,153.09
可随时用于支付的银行存款	392,534,105.14	258,095,340.82
可随时用于支付的其他货币资金	7,357,313.67	372,219.23
三、期末现金及现金等价物余额	400,005,766.88	258,575,713.14

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	13,093,424.90	保证金
存货	149,613,583.99	银行借款抵押
固定资产	64,626,003.33	银行借款抵押
无形资产	15,645,545.78	银行借款抵押
应收账款	52,218,282.33	银行借款抵押
合计	295,196,840.33	

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			277,841,510.28
其中：美元	38,631,644.15	6.9646	269,053,948.88
欧元	453,646.68	7.4229	3,367,373.94
港币	200,400.08	0.8933	179,017.39
加币	913,384.94	5.1385	4,693,428.51
比索	195,915.86	2.7958	547,741.56
应收账款			137,186,647.27
其中：美元	16,882,259.18	6.9646	117,578,182.26
欧元	242,992.21	7.4229	1,803,706.90
港币			
加币	3,464,971.90	5.1385	17,804,758.11

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			78,418,577.91
其中：美元	1,000,000.00	6.9646	6,964,600.00
加币	13,905,610.18	5.1385	71,453,977.91
应付账款			26,440,505.39
其中：美元	366,331.72	6.9646	2,551,353.90
加币	4,649,051.57	5.1385	23,889,151.49
其他应付款			14,567,287.81
其中：加币	2,834,930.00	5.1385	14,567,287.81

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
上海市工业互联网创新发展专项资金项目	8,500,000.00	递延收益、其他收益	1,062,200.00
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	
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
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
上海市浦东新区贸易发展推进中心财政扶持款	1,223,262.00	其他收益	1,223,262.00
浦东新区智慧城市建设专项资金（社会领域）项目	1,200,000.00	递延收益、其他收益	120,000.00
上海市企业技术中心能力建设项目	800,000.00	递延收益、其他收益	80,000.00
其他支出补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
稳岗补贴	184,246.34	其他收益	184,246.34
光伏发电地方补贴	169,241.00	其他收益	169,241.00
上海浦东市场监管局质量发展扶持金	150,000.00	其他收益	150,000.00
进项税加计扣除	126,043.33	其他收益	126,043.33
慈溪市科技技术局高新技术奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
工业节能和合同能源管理专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
宁波市制造业产值达标奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00

个税返还	89,176.54	其他收益	89,176.54
支持中小企业平稳发展项目	84,252.00	其他收益	84,252.00
其他零星补贴	62,533.30	其他收益	62,533.30
机电产品出口企业市场多元化资金	56,098.00	其他收益	56,098.00
外经贸发展专项资金	53,861.40	其他收益	53,861.40
慈溪市扩大生产奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
宁波市留工优工促生产奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
一次性留工培训补助	43,665.00	其他收益	43,665.00
浦东新区中小企业开拓资金	42,800.00	其他收益	42,800.00
工业现代服务业经济奖励	36,500.00	其他收益	36,500.00
深圳市社会保险基金管理局培训补助	34,375.00	其他收益	34,375.00
慈溪市境内参展展位费补助	33,300.00	其他收益	33,300.00
一次性吸纳就业	26,000.00	其他收益	26,000.00
佛山市科学技术局研发补贴	24,578.00	其他收益	24,578.00
国际市场开拓资金中小开资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
国家科技型中小企业补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
商务发展专项资金第三批补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00

(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
上海开能生态科技发展有限公司	2022年08月22日	1.00	27.00%	股权转让	2022年08月22日	取得实际控制权	11,087.92	-35,877.62

其他说明：

注：本公司于 2021 年 12 月 31 日与上海洁泓水业科技有限公司签订正式股权协议，以人民币 1.00 元的价格取得上海开能生态科技发展有限公司（以下简称“开能生态”）27%股权，于 2022 年 8 月 22 日完成工商变更登记，本次购买开能生态 27%股权后，公司取得开能生态 67%股份，从 2022 年 9 月开始合并财务报表。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	上海开能生态科技发展有限公司
------	----------------

--现金	1.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	1.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1.00

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

	上海开能生态科技发展有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	724.45	724.45
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他应收款	22,533.70	22,533.70
其他流动资产	507.47	507.47
递延所得税资产	76.65	76.65
负债：		
借款		
应付款项	125.80	125.80
递延所得税负债		
应付职工薪酬	19,060.00	19,060.00
其他应付款	101,036.70	101,036.70
合同负债	805.31	805.31
其他流动负债	104.69	104.69
净资产	-97,290.23	-97,290.23
减：少数股东权益		
取得的净资产	-97,290.23	-97,290.23

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

开能生态购买日公允价值系根据股权转让协议及购买日开能生态的账面价值确定的可辨认资产、负债

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

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

无

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

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：

（1）新设子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）
江苏开能原宇环保设备有限公司	江苏省无锡市	制造业	1500万人民币	61.1%	61.1%

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	上海市	上海市	服务业	100.00%		设立

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
上海开能水与火环保设备服务有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		设立
上海开能汇设备服务有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	设立
上海开能滢设备服务有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	设立
上海开能沁设备服务有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	设立
上海开能泓设备服务有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	设立
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
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	100.00%		非同一控制下合并
江苏开能原宇环保设备有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	制造业		61.10%	设立
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
广东世纪丰源饮水设备制造有限公司	广东省	广东省	制造业	51.00%		非同一控制下合并
深圳市世纪丰源饮水设备有限公司	广东省	广东省	批发和零售业		51.00%	非同一控制下合并
株洲丰源凯和科技有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	科学研究和技术服务业		51.00%	非同一控制下合并
南昌市淼鑫项目管理有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	科学研究和技术服务业		51.00%	非同一控制下合并

贵阳市泽之源科技有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	科学研究和技术服务业		51.00%	非同一控制下合并
株洲丰源凯和生活电器有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	批发和零售业		51.00%	非同一控制下合并
Canature N.A.Inc. (注 1)	加拿大	加拿大	贸易		50.77%	非同一控制下合并
Canature WaterGroup Canada Inc.	加拿大	加拿大	贸易		50.77%	非同一控制下合并
Canature WaterGroup U.S.A. Inc.	美国	美国	贸易		50.77%	非同一控制下合并
Canature Grupo de Agua, S. De R.L. De C.V.	墨西哥	墨西哥	贸易		50.77%	非同一控制下合并
Pura Quality Water Products Inc.	加拿大	加拿大	贸易		50.77%	非同一控制下合并
Envirogard Products Limited (注 2)	加拿大	加拿大	贸易		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
浙江开能润鑫电器有限公司	浙江省慈溪市	浙江省慈溪市	制造业	95.00%		非同一控制下合并
上海开能生态科技发展有限公司	上海市	上海市	服务业	67.00%		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：

注 1：2018 年 3 月，本公司下属全资孙公司开能控股香港有限公司收购 Canature N.A.Inc.50.77%的股权，其中有投票权的股份占 Canature N.A.Inc.总体投票权 51.00%。

注 2:2019 年 7 月，本公司下属公司 Canature N.A.Inc 收购 Envirogard Products Limited 65%的股权，按持股比例计算公司间接持有 Envirogard Products Limited 33.00%的股权，由于公司对 Canature N.A.Inc 的表决权为 51.00%，公司对 Envirogard Products Limited 的表决权比例为 33.15%。

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
Canature N.A.Inc	49.23%	8,452,788.48	8,895,736.00	16,932,582.51
广东世纪丰源饮水设备制造有限公司	49.00%	-6,459,403.03	3,598,300.00	1,842,535.12
浙江开能润鑫电器有限公司	5.00%	1,248,695.34		2,756,897.42

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							65,725,715.32	28,251,825.10	93,977,540.42	41,865,174.81	76,738.65	41,941,913.46
Canature N.A.Inc	268,842,981.00	127,657,426.00	396,500,407.00	298,512,185.00	55,904,160.00	354,416,345.00	248,880,055.00	92,874,973.00	341,755,028.00	280,691,506.00	27,409,203.00	308,100,709.00
广东世纪丰源饮水设备制造有限公司	25,205,757.84	34,240,399.55	59,446,157.39	22,749,753.94	20,824,848.14	43,574,602.08	43,136,287.54	40,018,318.35	83,154,605.89	25,953,623.39	27,831,293.10	53,784,916.49
浙江开能润鑫电器有限公司	207,236,055.16	29,031,396.60	236,267,451.76	198,927,541.55	0.00	198,927,541.55	183,375,526.83	36,198,737.87	219,574,264.70	203,495,109.95	3,713,151.25	207,208,261.20

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					168,002,70	13,467,048.	13,467,048.	14,446,491.

华宇环保设备有限公司					4.67	33	33	52
Canature N.A. Inc	640,111,545.00	16,938,013.00	16,938,013.00	19,140,685.00	523,404,896.00	15,104,293.00	15,104,293.00	1,756,419.00
广东世纪丰源饮水设备制造有限公司	65,341,769.88	2,889,403.03	2,889,403.03	6,178,991.29	80,603,911.23	1,823,046.20	1,823,046.20	8,273,981.55
浙江开能润鑫电器有限公司	206,658,463.37	24,973,906.71	24,973,906.71	48,692,154.89	120,946,858.23	6,826,983.75	6,826,983.75	50,668,914.35

其他说明：

注：2022年5月20日，开能健康与江苏华宇环保设备有限公司（以下简称“华宇环保”）签订股权转让协议，协议约定开能健康收购华宇环保持有的江苏开能华宇环保设备有限公司（以下简称“开能华宇”）38.90%的股权，股权转让后开能健康持有开能华宇100%的股权。

（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

2022年5月20日，开能健康与华宇环保签订股权转让协议，协议约定开能健康收购华宇环保持有的开能华宇38.90%的股权，股权转让后开能健康持有开能华宇100%的股权。

（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	11,199,480.67
--现金	11,199,480.67
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	11,199,480.67
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	11,199,480.67
差额	0.00
其中：调整资本公积	0.00

调整盈余公积	0.00
调整未分配利润	0.00

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	
上海原能细胞生物低温设备有限公司	上海市	上海市	制造业	11.82%		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：

注：公司持有上海原能细胞生物低温设备有限公司 11.82%的股权，根据该公司章程约定，本公司向上海原能细胞生物低温设备有限公司派驻一名董事，能够对其施加重大影响。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		

营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海原能细胞生物低温设备有限公司	上海原能细胞生物低温设备有限公司
流动资产	201,097,203.71	119,918,612.31
非流动资产	361,418,985.79	361,033,746.19
资产合计	562,516,189.50	480,952,358.50
流动负债	93,343,211.65	154,016,499.53
非流动负债	68,552,984.67	72,657,064.04
负债合计	161,896,196.32	226,673,563.57
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	400,619,993.18	254,278,794.93
按持股比例计算的净资产份额	47,353,283.19	16,706,116.83
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	136,774,127.94	42,411,800.06
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	58,427,721.04	55,804,925.28
净利润	-62,122,801.75	-53,286,314.84
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-62,122,801.75	-53,286,314.84
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

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）2022 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	413,099,191.78			413,099,191.78
交易性金融资产		188.27		188.27
应收票据	12,470,547.59			12,470,547.59
应收账款	228,995,604.19			228,995,604.19
其他应收款	7,874,963.57			7,874,963.57
其他权益工具投资			234,276.63	234,276.63
其他非流动金融资产		472,412,337.26		472,412,337.26

（2）2021 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	281,451,931.30			281,451,931.30
交易性金融资产		568,828.99		568,828.99
应收票据	14,195,893.19			14,195,893.19
应收账款	236,163,370.79			236,163,370.79
其他应收款	133,848,020.77			133,848,020.77
其他权益工具投资			234,276.63	234,276.63
其他非流动金融资产		463,910,809.43		463,910,809.43

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022 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		448,786,868.26	448,786,868.26
应付票据		17,025,862.98	17,025,862.98
应付账款		139,108,654.41	139,108,654.41
其他应付款		75,334,951.04	75,334,951.04
一年内到期的非流动负债		74,633,241.22	74,633,241.22
其他流动负债		5,144,885.00	5,144,885.00
长期借款		2,811,260.27	2,811,260.27
长期应付款		134,612,020.73	134,612,020.73
租赁负债		82,113,167.59	82,113,167.59

(2) 2021 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		262,095,292.00	262,095,292.00
应付票据		25,265,323.49	25,265,323.49
应付账款		204,027,010.16	204,027,010.16
其他应付款		96,357,093.41	96,357,093.41
一年内到期的非流动负债		53,260,647.40	53,260,647.40
其他流动负债		11,591,944.52	11,591,944.52
长期借款		7,880,000.00	7,880,000.00
租赁负债		33,165,562.54	33,165,562.54

(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 25.92%（2021 年：13.13%）；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 36.34%（2021 年：92.73%）。

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，参见附注六、（三）、六、（四）和六、（六）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	1 至 3 个月	或其他适当时间段
应收票据	12,470,547.59	12,470,547.59			
交易性金融资产	188.27	188.27			
其他权益工具投资	234,276.63	234,276.63			
其他非流动金融资产	472,412,337.26	472,412,337.26			

续上表：

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
应收票据	14,195,893.19	14,195,893.19			
交易性金融资产	568,828.99	568,828.99			
其他权益工具投资	234,276.63	234,276.63			
其他非流动金融资产	463,910,809.43	463,910,809.43			

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无尚未逾期但发生减值的情况。

截至 2022 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 2022 年 12 月 31 日，本公司 74.99%（2021 年：85.62%）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	2022 年 12 月 31 日
----	------------------

	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	448,786,868.26		448,786,868.26
应付票据	17,025,862.98		17,025,862.98
一年内到期的非流动负债	74,633,241.22		74,633,241.22
其他流动负债	5,144,885.00		5,144,885.00
长期借款		2,811,260.27	2,811,260.27

(续上表)

项目	2021 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	262,095,292.00		262,095,292.00
应付票据	25,265,323.49		25,265,323.49
应付利息	224,566.01		224,566.01
一年内到期的非流动负债	53,260,647.40		53,260,647.40
其他流动负债	11,591,944.52		11,591,944.52
长期借款		7,880,000.00	7,880,000.00

(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。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率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)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1%	-112,229.43	-112,229.43
人民币	-1%	112,229.43	112,229.43

(续上表)

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1%	-84,994.21	-84,994.21
人民币	-1%	84,994.21	84,994.21

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%	2,707,378.58	2,707,378.58
人民币对[美元]升值	5%	-2,707,378.58	-2,707,378.58
人民币对[欧元]贬值	5%	34,831.94	34,831.94
人民币对[欧元]升值	5%	-34,831.94	-34,831.94
人民币对[港币]贬值	5%	10,020.00	10,020.00
人民币对[港币]升值	5%	-10,020.00	-10,020.00
人民币对[加元]贬值	5%	-850,561.75	-850,561.75
人民币对[加元]升值	5%	850,561.75	850,561.75
人民币对[墨西哥比索]贬值	5%	9,795.79	9,795.79
人民币对[墨西哥比索]升值	5%	-9,795.79	-9,795.79

(续上表)

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%	2,712,180.69	2,712,180.69
人民币对[美元]升值	5%	-2,712,180.69	-2,712,180.69
人民币对[欧元]贬值	5%	103,023.76	103,023.76
人民币对[欧元]升值	5%	-103,023.76	-103,023.76
人民币对[港币]贬值	5%	9,136.33	9,136.33
人民币对[港币]升值	5%	-9,136.33	-9,136.33
人民币对[加元]贬值	5%	1,129,083.33	1,129,083.33
人民币对[加元]升值	5%	-1,129,083.33	-1,129,083.33

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		188.27		188.27
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		188.27		188.27
（4）其他		188.27		188.27
（三）其他权益工具投资			234,276.63	234,276.63
（三）其他非流动金融资产			472,412,337.26	472,412,337.26
持续以公允价值计量的资产总额		188.27	472,646,613.89	472,646,802.16
（四）一年内到期的非流动负债			74,633,241.22	74,633,241.22
持续以公允价值计量的负债总额			74,633,241.22	74,633,241.22
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

无。

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
上海原能细胞生物低温设备有限公司	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
上海原能设备服务有限公司	QU RAYMOND MING（瞿亚明）配偶韦嘉 12 个月内曾任总经理
上海原壹能智能设备制造有限公司	联营企业子公司
丽水原信产业发展有限公司	联营企业子公司
原能细胞科技集团有限公司	监事周斌担任董事的公司
东莞市开能水处理设备销售股份有限公司	持股 40 % 的公司
瞿建国	实际控制人
上海原能智能技术开发有限公司	联营企业子公司
上海建国贸易有限公司	瞿建国配偶 XIU FANG XI（奚秀芳）12 个月内曾担任执行董事兼总经理
上海原天生物科技有限公司	QU RAYMOND MING（瞿亚明）配偶韦嘉 12 个月内曾任总经理
上海建国社会公益基金会	5%以上股东

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
上海原壹能智能设备制造有限公司	采购服务	3,506,228.25			
东莞市开能水处理设备销售股份有限公司	采购服务				13,277.87
上海原能细胞生物低温设备有限公司	采购服务	957.00			500.00
上海建国贸易有限公司	采购商品	628,699.14			

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
上海原能细胞生物低温设备有限公司	销售商品	23,525.94	7,409,572.43
上海原能细胞生物低温设备有限公司	提供服务	1,555,465.91	83,408.19
东莞市开能水处理设备销售股份有限公司	销售商品	487,547.92	678,216.31
东莞市开能水处理设备销售股份有限公司	提供服务	174,608.87	
上海原壹能智能设备制造有限公司	提供服务	138,215.93	
上海原能智能技术开发有限公司	提供服务	2,583.96	
上海原能设备服务有限公司	销售商品		17,647.17
原能细胞科技集团有限公司	提供服务	6,663.93	
原能细胞科技集团有限公司	销售商品	1,587.56	6,415.09
上海原天生物科技有限公司	提供服务	867.92	
上海市建国社会公益基金会	销售商品	1,408,026.55	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海原能细胞生物低温设备有限公司	房屋		1,053,920.04
上海原能细胞生物低温设备有限公司	房屋	677,724.83	790,440.03
上海原壹能智能设备制造有限公司	房屋	2,033,174.49	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
上海原壹能智能设备制造有限公司	房屋租赁					13,404,176.62	0.00				
上海原能细胞生物低温设备有限公司	房屋租赁					174,342.55	0.00				

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

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	4,228,300.00	4,192,900.00

(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
其他应收款	上海原壹能智能设备制造有限公司			47,253,889.65	472,538.90
其他应收款	丽水原信产业发展有限公司			75,000,000.00	750,000.00
应收账款	上海原能细胞生物低温设备有限公司	105,973.50	1,059.74	25,890.00	258.90
长期应收款	上海原壹能智能设备制造有限公司	3,652,638.13			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海原壹能智能设备制造有限公司	1,250,718.65	
其他应付款	上海开能生态科技发展有限公司		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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(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	41,708,219.40	67,953,160.00
—对外投资承诺		
合计	41,708,219.40	67,953,160.00

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

2.1.出租人

(1) 融资租赁

项目	金额
一、收入情况	
销售损益	2,663,716.81
租赁投资净额的融资收益	8,849.53
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	
第 1 年	265,486.73
第 2 年	265,486.73
第 3 年	265,486.73
第 4 年	265,486.73
第 5 年	265,486.73
5 年以上	805,309.74
三、未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	2,132,743.39
减：未实现融资收益	5,802.53
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	2,126,940.86

(2) 经营租赁

经营租赁租出资产情况：

资产类别	期末余额	期初余额
房屋租赁	7,150,363.11	
机器设备	1,448,769.45	1,437,815.92
出租物	7,227.09	82,108.31
合计	8,606,359.65	1,519,924.23

项目	金额
一、收入情况	4,261,721.52
租赁收入	4,261,721.52
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	9,156,729.63
第 1 年	4,470,817.32

项目	金额
第 2 年	3,909,296.08
第 3 年	607,563.72
第 4 年	122,874.04
第 5 年	46,178.47
三、剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	9,156,729.63
1 年以内（含 1 年）	4,470,817.32
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	3,909,296.08
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	607,563.72
3 年以上	169,052.51

2.2.承租人

(1) 承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	金额
租赁负债的利息费用	3,521,607.79
计入当期损益的短期租赁费用	22,166,911.39
计入当期损益的低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	47,141,774.51
售后租回交易产生的相关损益	

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司及子公司无为非关联方提供的担保事项。
无诉讼情况。

(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

无。

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	56,170,482.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00
利润分配方案	公司拟以 2022 年 12 月 31 日总股本 577,171,949 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 15,467,120 股后的股本 561,704,829 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元人民币（含税）。

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 2018 年 1 月 30 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过《关于公司签署收购境外公司股权意向书的议案》，同意开能控股香港有限公司（以下简称“开能香港”或“开能控股”）以不高于 4,414,344 加元的价格收购 CANATURE N.A.INC(以下简称“Canature”或“北美开能”)51%股权，并披露了《关于签署收购境外公司股权意向书的公告》。

2018 年 3 月 2 日，开能香港与卖方 NOVO WATER GROUP INC.（以下简称“Novo”）、北美开能签订正式协议，开能香港以 4,414,344 加元的价格认购北美开能 116,833 股 G 类有投票权优先股，占其有投票权股份的 51%，以及认购其 34,915 股 H 类无投票权优先股和 10,000 股 I 类无投票权优先股，并于 2018 年 3 月 6 日披露了《关于收购境外公司股权事项进展的公告》。同时，根据协议约定，自协议签署满 3 年起，持有北美开能 49%股份的股东 Novo 将有权根据协议相关约定要求北美开能或开能控股买入其持有的 14.2857%公司股份，协议签署届满三年后的每一个周年，Novo 均将根据协议相关条款约定取得要求北美开能或者开能控股买入其持有的额外 14.2857%公司股份之权利，直至协议签署届满 9 年时，Novo 将有权要求北美开能或开能控股最多买入其持有的合计 100%公司股份，Novo 的该项退股权利是可以累积的。Novo 可出售的股份数量，将基于协议签署的第三年 Novo 所持有的股份数量来计算。该项退股的价格按下述公式计算：股份比例 X 当年息税前利润 X 当年度折率。因此，自 2021 年 3 月 2 日（协议签署满 3 年）起，Novo 之剩余股权可在未来 6 年内逐步售出于开能控股或开能北美。

2022 年 3 月 1 日，开能香港与北美开能签署补充协议，双方同意并确认以上 G 类股及 H 类股自该股票签发日起已转换为 E 类有投票权及 F 类无投票权普通股。开能香港持有北美开能的比例没有发生变化。基于上述协议内容，初始确认公司远期收购北美开能少数股权义务，计入金融负债 134,612,020.73 元，并冲减资本公积。

(2) 2022 年 4 月 26 日，原能细胞科技集团有限公司（以下简称“原能集团”）发生注册资本变更，注册资本由 75,060.10 万元减至 69,853.10 万元，本次减资后开能健康持股比例被动增持至 21.47%，虽然开能健康持股比例被动上升，但是对原能集团经营的参与程度、影响力未发生变化，因此仍按其他非流动金融资产核算。

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	
按单项计提坏账准备的应收	910,410.00	0.39%	910,410.00		0.00	1,010,410.00	0.55%	1,010,410.00		0.00

账款										
其中：										
其中： 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	910,410.00	0.39%	910,410.00	100.00%	0.00	1,010,410.00	0.55%	1,010,410.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	231,189,264.46	99.61%	1,543,310.18		229,645,954.28	181,455,398.55	99.45%	1,456,718.79		179,998,679.76
其中：										
账龄分析法组合	66,780,724.76	28.77%	1,543,310.18	2.31%	65,237,414.58	70,613,069.65	38.70%	1,456,718.79	2.06%	69,156,350.86
关联方组合	164,408,539.70	70.84%			164,408,539.70	110,842,328.90	60.75%			110,842,328.90
合计	232,099,674.46	100.00%	2,453,720.18		229,645,954.28	182,465,808.55	100.00%	2,467,128.79		179,998,679.76

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
博乐宝科技有限公司	910,410.00	910,410.00	100.00%	预计无法收回
合计	910,410.00	910,410.00		

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）	65,156,844.69	651,568.45	1.00%
1-2年（含2年）	346,134.93	34,613.49	10.00%
2-3年（含3年）	375,074.14	112,522.24	30.00%
3-4年（含4年）	316,130.00	158,065.00	50.00%
4年以上	586,541.00	586,541.00	100.00%
合计	66,780,724.76	1,543,310.18	

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	164,408,539.70		
合计	164,408,539.70	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	229,565,384.39
1至2年	380,934.93
2至3年	1,211,574.14
3年以上	941,781.00
3至4年	355,240.00
4至5年	586,541.00
合计	232,099,674.46

（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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,456,718.79	86,591.39				1,543,310.18
单项计提坏账准备的应收账款	1,010,410.00		100,000.00			910,410.00
合计	2,467,128.79	86,591.39	100,000.00			2,453,720.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	103,466,946.90	44.58%	

第二名	41,987,346.42	18.09%	102,515.48
第三名	13,953,853.91	6.01%	
第四名	10,251,548.42	4.42%	
第五名	6,262,288.17	2.70%	62,622.88
合计	175,921,983.82	75.80%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	62,475,504.25	45,943,350.92
其他应收款	24,522,345.25	131,688,630.77
合计	86,997,849.50	177,631,981.69

(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
合计	0.00	0.00

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
浙江开能润鑫电器有限公司	45,943,350.92	45,943,350.92
江苏开能华宇环保设备有限公司	16,418,153.33	0.00
南京开一能净水设备服务有限公司	114,000.00	0.00
合计	62,475,504.25	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
浙江开能润鑫电器有限公司	45,943,350.92	1-2 年	暂未发放	否，内部关联方
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
内部关联方	21,481,911.52	5,012,454.12
备用金	1,617,534.80	1,710,122.29
押金及保证金	1,031,506.56	1,023,467.00
股权转让款	660,000.00	75,660,000.00
其他	571,567.73	29,493.02
出口退税款	13,487.62	0.00
往来款		49,493,793.92
代扣代缴		487,813.73
合计	25,376,008.23	133,417,144.08

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

2022年1月1日余额	1,259,131.36	292,234.47	177,147.48	1,728,513.31
2022年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-3,683.79	3,683.79		
--转入第三阶段		-80,147.83	80,147.83	
本期计提	9,727.95	530,116.06		539,844.01
本期转回	1,250,019.59		164,674.75	1,414,694.34
2022年12月31日余额	15,155.93	745,886.49	92,620.56	853,662.98

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）	23,010,992.49
1至2年	591,221.58
2至3年	769,112.37
3年以上	1,004,681.79
3至4年	912,061.23
4至5年	92,620.56
合计	25,376,008.23

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	1,728,513.31	539,844.01	1,414,694.34			853,662.98
合计	1,728,513.31	539,844.01	1,414,694.34			853,662.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

					交易产生
--	--	--	--	--	------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏开能华宇环保设备有限公司	往来款	20,680,000.00	1年以内	81.49%	
上海开能水与火环保设备服务有限公司	往来款	800,351.52	1年以内	3.15%	
崔学华	股权转让款	660,000.00	3-4年（含4年）	2.60%	330,000.00
北京碧水源净水科技有限公司	保证金	300,000.00	1年以内	1.18%	3,000.00
上海林内有限公司	保证金	100,000.00	1年以内、2-3年（含3年）	0.39%	15,500.00
合计		22,540,351.52		88.81%	348,500.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	282,998,988.67	41,514,154.58	241,484,834.09	271,799,507.00	27,156,812.83	244,642,694.17
对联营、合营企业投资	136,774,127.94		136,774,127.94	42,411,800.06		42,411,800.06

合计	419,773,116.61	41,514,154.58	378,258,962.03	314,211,307.06	27,156,812.83	287,054,494.23
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(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	
江苏开能华宇环保设备有限公司	37,513,104.57	11,199,480.67				48,712,585.24	
上海开能实业投资有限公司	30,000,000.00					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	
浙江开能润鑫电器有限公司	97,843,372.58			14,357,341.75		83,486,030.83	14,357,341.75
南京开一能净水设备服务有限公司	600,000.00					600,000.00	
广东世纪丰源饮水设备制造有限公司	29,357,718.10					29,357,718.10	27,156,812.83
北京开能家用设备销售有限公司	1,989,155.17					1,989,155.17	
上海开能生态科技发展有限公司		1.00				1.00	
合计	244,642,694.17	11,199,481.67		14,357,341.75		241,484,834.09	41,514,154.58

(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										
上海原能细胞生物低温设备有限公司	42,411,800.06	101,000,000.00			-	6,637,672.12				136,774,127.94
小计	42,411,800.06	101,000,000.00			-	6,637,672.12				136,774,127.94
合计	42,411,800.06	101,000,000.00			-	6,637,672.12				136,774,127.94

(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	698,967,755.11	549,321,013.51	715,017,408.66	573,003,899.16
其他业务	18,634,004.32	6,937,518.15	22,208,648.65	10,134,387.07
合计	717,601,759.43	556,258,531.66	737,226,057.31	583,138,286.23

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
终端业务及服务	319,879,107.13		319,879,107.13
智能制造及核心部件	368,861,775.83		368,861,775.83
其他生态产品及业务	28,860,876.47		28,860,876.47
按经营地区分类			
其中：			
内销	398,826,683.72		398,826,683.72
外销	318,775,075.71		318,775,075.71
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			
其中：			
按合同期限分类			

其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	717,601,759.43			717,601,759.43

与履约义务相关的信息：

无

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	23,847,353.33	
权益法核算的长期股权投资收益	-6,637,672.12	-10,173,065.42
处置长期股权投资产生的投资收益	865,031.12	33,894,300.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	965,339.64	
理财产品投资收益		185.75
合计	19,040,051.97	23,721,420.33

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	2,263,766.75	长期资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,438,131.91	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,000,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	44,441.63	理财收益
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	8,327,452.55	

产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,422,942.08	
减：所得税影响额	2,452,191.85	
少数股东权益影响额	-19,668.37	
合计	19,064,211.44	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.63%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.06%	0.13	0.13

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