



# 上海开能环保设备股份有限公司

Shanghai Canature Environmental Products Co., Ltd.

(上海市浦东新区川沙镇川大路 518 号)

## 二〇一二年半年度报告

股票简称：开能环保

股票代码：300272

披露日期：2012 年 7 月 28 日

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事、监事、高级管理人员声明异议

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因

声明：

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

审计意见提示

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人瞿建国先生、主管会计工作负责人杨焕凤女士及会计机构负责人(会计主管人员)瞿佩君女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
	指	

### 二、公司基本情况简介

#### (一) 公司基本情况

##### 1、公司信息

A 股代码	300272	B 股代码	
A 股简称	开能环保	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	上海开能环保设备股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	开能环保		
公司的法定英文名称	Shanghai Canature Environmental Products Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Canature Environmental		
公司法定代表人	瞿建国		
注册地址	浦东新区川沙镇川大路 518 号		
注册地址的邮政编码	201200		

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	201200
公司国际互联网网址	www.canature.com
电子信箱	dongmiban@canature.com

## 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高国垒	陆董英
联系地址	上海市浦东新区川沙镇川大路 518 号	上海市浦东新区川沙镇川大路 518 号
电话	021-58599901	021-58599901
传真	021-58599079	021-58599079
电子信箱	dongmiban@canature.com	dongmiban@canature.com

## 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券日报、证券时报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

## 4、持续督导机构（如有）

长江证券承销保荐有限公司

### （二）会计数据和业务数据摘要

#### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入（元）	105,622,600.62	96,913,073.32	8.99%
营业利润（元）	24,386,844.98	21,963,702.66	11.03%
利润总额（元）	24,454,152.16	22,115,561.55	10.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,102,064.38	18,496,594.03	8.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	20,155,488.31	18,623,949.43	8.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,058,194.07	18,772,885.23	-67.73%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
总资产（元）	481,473,796.23	493,154,208.81	-2.37%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	442,765,810.25	455,663,745.86	-2.83%
股本（股）	143,000,000	110,000,000	30%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.14	0.22	-36.36%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.22	-36.36%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.14	0.22	-36.36%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.54%	11.6%	-60.86%
加权平均净资产收益率（%）	4.37%	12.61%	-65.36%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.55%	11.68%	-61.04%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.38%	12.52%	-65.02%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.04	0.17	-75.18%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.1	4.14	-25.25%
资产负债率（%）	6.8%	6.86%	-0.92%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

主要会计数据说明：

报告期内经营活动产生的现金流量净额605.82万元，较上年同期减少幅度67.73%，主要原因系报告期采购量增加，同时今年加大了市场推广宣传及研发的力度，在出口费用、人力成本、研发投入等的支付增加所致。

报告期末公司总股本143,000,000股，较上年度期末增加30%，是因为5月份公司由资本公积转增股本所致。

主要财务指标说明：

报告期公司基本每股收益0.14元，比上年同期下降36.36%，主要因为报告期公司股本增加所致。

报告期归属于上市公司股东的每股净资产3.1元，比上年同期下降25.25%，主要因为报告期公司股本增加所致。

报告期公司每股经营活动产生的现金流量净额0.04元，比上年同期下降75.18%，主要系报告期采购量增加，同时今年加大了市场推广宣传及研发的力度，在出口费用、人力成本、研发投入等的支付增加所致。

## 2、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）存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### （4）境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-3,399.88	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,907.3	主要为保险理赔
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	75	
所得税影响额	13,808.25	
合计	-53,423.93	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 三、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、公司总经营情况：

公司2011年11月成功上市为企业发展带来了强大动力，鼓舞了全体员工的士气。公司重点围绕技术研发、公司治理、团队建设等方面，不断完善内控制度建设，加强自主研发与创新，全面提升产品质量与服务，进一步提高公司的核心竞争力。

2012年上半年，公司紧紧围绕着既定的发展战略，团结一致、创新进取，较好地完成了各项工作，继续保持了健康发展的良好势头。报告期内，公司实现营业收入10,562.26万元，比上年同期增长8.99%；营业利润2,438.68万元，比上年同期增长11.3%；净利润2,010.21万元，比上年同期增长8.68%。公司资产质量良好，财务状况健康，综合实力进一步增强。

截至报告期末，公司拥有63项专利技术，其中报告期内新增3项专利情况如下：

序号	专利名称	专利号	类别	专利授权日期	取得方式
1	温开水两用饮水机	ZL20112026523.6X	实用新型	2012.03.28	自行申请
2	自动多路控制阀	ZL200710042109.1	发明	2012.05.23	自行申请
3	内胆口部成型装置	ZL201120366777.1	实用新型	2012.05.30	自行申请

报告期内，公司的中英文商标“开能”、“Canature”被国家工商总局商标局认定为中国驰名商标。

#### 2、2012年下半年经营计划

##### （1）深化产品研发，巩固公司核心竞争能力

持续提升全屋净水机技术，在大流量、长寿命、高性能的性能特色优势基础上，向集成化、智能化方向发展；建立具有独立检验资质的水质实验室和更加完善的流体物理实验室，为公司技术和产品开发提供保障，争取把公司区级研发中心建成市级研发中心；继续在水处理设备的自动化、信息化和网络化方面进行努力，逐步完善和提高产品的在线运行状态调控和水质监测、服务的远程实现技术水平，降低服务成本，提高产品的内在价值和实用性，使产品向智能化、网络化、复合功能化发展。

##### （2）规范生产管理，提高生产效率，扩大生产规模

2012年，公司将进一步加强产品质量风险监控体系建设。产品质量控制从原材料采购源头开始，控制原材料品质。实施精益制造管理，提高生产效率。企业内部资源管理计划系统（ERP）已开发完成并投入使用。这套为公司度身定制的系统将为公司的生产系统带来更大的灵活性，根据不同产品的采购、仓储及生产特点，建立更为细致和有效的现场生产操作和管理流程控制，进一步提高生产效率。

##### （3）加大市场拓展力度，促进销售增长

公司在上海地区探索的DSR直销服务模式已经成熟，正在向全国一线城市复制。公司在上海地区培养的DSR销售和服务工程师已有上百名，其中部分人员2012年开始可以向外地输出，成为未来发展DSR模式的富有经验和技术的“种子选手”。

公司以“奔泰”品牌产品在全国发展经销商，对经销商进行培训，由经销商向用户提供后续服务。“奔泰”产品更为简洁、标准化，力求方便安装、方便服务，以最大限度发挥经销网络的效能。通过这一模式，拓展全国中小城镇市场。

海外市场方面，公司将继续在海外成熟市场以发展区域总经销为主导策略，力求用最少的投入来实现产品在海外市场的品质和成本优势。公司自主设计、制造的产品正在以良好的品质和成本优势在国际市场树立良好的形象。

##### （4）对外投资，完善产业链

公司将逐步选择一些企业进行投资或收购，这些企业主要为生产相关部件或部分整机产品的企业，以完善公司的产业链。另一方面，公司拟投资的这些企业所在地的人力成本大都比公司总部所在的上海要低，这也有利于公司控制和降低营业成本。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司合并范围内的全资子公司有：上海奔泰水处理设备有限公司、上海开能净水机器人制造有限公司、上海开能家用销售设备有限公司、上海开能水与火环保设备服务有限公司、北京开能家用设备销售有限公司；公司合并范围内的控股子公司有：上海开能壁挂炉产品有限公司以及本报告期内新纳入合并范围的控股子公司上海开能生态科技发展有限公司、廊坊开能金石环保设备有限公司、东莞市开能水处理设备销售服务有限公司。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

#### 1、市场竞争加剧的风险

中国人居水处理设备行业良好的发展前景，使得国外同行逐步进入中国，国内大型家电企业也纷纷介入这一市场。行业参与者不断增加，在促进市场规模扩大的同时，也将使得市场竞争日益加剧。

## 2、海外市场风险

公司有近50%左右的收入来自海外。虽然在长期的海外市场拓展过程中，公司与北美、欧洲地区的多家客户建立了稳定的合作关系，但随着欧债危机、美债危机的发生，欧美市场购买力下降，导致人居水处理行业海外市场需求发生波动。

## 3、汇率风险

目前，公司销售到国外的产品基本通过直接出口的方式。公司产品外销额占营业收入的比重在近50%左右，且主要以美元计价。近年来，人民币汇率步入持续的上升通道，这对公司产品在国际市场的成本优势形成不利影响，也使公司面临一定的汇兑损失。

## 4、营业成本上升的风险

2011年在营业收入同比增长25.47%的情况下，营业成本同比增长达32.46%，成本上升压力较大，包括人力成本上升和部分原材料价格上涨。今后依然面临营业成本上升的风险。

# 1、公司主营业务及其经营状况

## (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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						
分产品						
水处理整体设备	58,859,689.11	31,431,536.68	46.6%	16.74%	19.05%	-1.04%
水处理核心部件	31,876,429.33	17,089,219.29	46.39%	0.61%	-10.6%	6.72%
壁炉	8,689,013.13	5,688,714.09	34.53%	-5.9%	-10.63%	3.46%
服务收入及其他	6,197,469.05	2,860,558.16	53.84%	11.2%	-2.06%	6.25%
合计	10,562.26	5,707.00	45.97%	8.99%	4.14%	2.52%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营产品为水处理整体设备和水处理核心部件：

水处理整体设备的营业收入58,859,689.11元，占总营业收入的55.73%，营业收入比上年同期增长16.74%，上半年营业成本为31,431,536.68元，比上年同期增加19.05%，今年上半年毛利率为46.6%，比上年同期减少1.04%。

水处理核心部件的营业收入为31,876,429.33元，占总营业收入的30.18%，营业收入比上年同期增长0.61%，上半年营业成本17,089,219.29元，比上年同期减少10.6%，今年上半年毛利率为46.39%，比上年同期增加6.72%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司加强对新产品的研发，对水处理核心部件控制阀及压力容器进行了改进和优化，得到海外客户的普遍认可，同时公司对人力成本及采购成本等方面进行了有效的控制，营业成本增幅低于营业收入增幅，较好地保持水处理产品的毛利水平，因此综合毛利率较上年同期有所增加，其中水处理核心部件的毛利率较上年同期增长6.72%。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华东	36,511,104.26	-0.88%
华北	2,949,060.44	39.13%
华中	5,884,607.94	32.56%
华南	4,411,166.74	11.49%
华西	4,034,042.16	-7.71%

中国大陆小计	53,789,981.54	4.00%
中东	531,969.86	108.66%
欧洲	31,221,782.99	384.40%
亚洲	5,927,730.40	-77.46%
北美洲	7,781,632.59	75.21%
其他	6,369,503.24	-17.79%
其他国家和地区小计	51,832,619.08	14.70%
合计	105,622,600.62	8.99%

#### 主营业务分地区情况的说明

中国大陆主要为上海、江苏、浙江、广东、北京、福建、河南、山东、山西、四川等30多个省市；其他主要国家和地区为西班牙、加拿大、美国、比利时、波兰、俄罗斯、法国、马来西亚等几十个国家和地区。

#### 主营业务构成情况的说明

2012年1-6月主营业务构成如下：

内销营业收入为53,789,981.54元，占主营业务总额的50.93%，内销营业收入较上年同期增长4%，其中华北及华中地区营业收入分别较上年同期增长39.13%、32.56%。

外销营业收入为51,832,619.08元，占主营业务总额的49.07%，外销营业收入较上年同期增长14.7%，其中中东及亚洲营业收入分别较上年同期增长108.66%、33.47%。

## 2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用  不适用

## 6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

## 7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用  不适用

## 8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

√ 适用 □ 不适用

### (1) 公司所处的发展环境

由于人居水处理设备的发展与人居水环境的质量和人们的健康消费意识有一定的相关性，所以在原水污染较严重的发展中国家，人居水处理设备的发展速度较快，而在水质环境相对较好的发达国家，鉴于人们健康消费意识已相对成熟，市场供求将会呈现合理增长。

净水设备是用于去除水中各种有机污染物、重金属等有害健康的物质，为人们家庭生活提供更加健康用水的水处理设备，而软水设备是用于去除硬度，给人带来更加舒适的用水，是人们消费能力增强后追求用水舒适度的消费选择。鉴于当前以及未来水质污染的状况，中国人居水处理设备未来的发展趋势将表现出净水设备的市场增长逐渐高于软水设备的特征。

中国企业在人居水处理领域起步较晚，但近几年随着人们健康意识和消费水平的不断提高，中国人居水处理行业快速发展，成为潜力巨大的市场。中国庞大的市场吸引着国内外、行业内外越来越多的参与者，使得行业竞争程度增加。由于国外品牌对相当一部分的中国消费者来说仍具有较高的吸引力，从而对中国本土的具有全屋水处理设备研发和整机制造能力的生产企业构成了一定的挑战。

未来，随着国家有关标准和制度的逐步完善，人居水处理设备的生产企业将面临重新洗牌的格局，不达标的企业将被淘汰出局，而资金实力雄厚、技术研发、成本控制、售后服务及长期营销策划等综合管理能力强的企业将在竞争中取得优势地位。

公司研发制造的全屋型水处理设备和多路控制阀、复合材料压力容器等水处理专业部件产品在技术、性能、品质、成本、个性化方面均具备较强的竞争优势，并已在北美和欧洲国家获得客户好评。同时，作为一家在本土运营十多年的企业，在研发、制造、销售和服务方面积累了许多经验和人才，已经在行业竞争中处于领先地位。

### (2) 公司发展战略

公司的发展目标是要成为人居水处理设备行业中世界一流的、专门研发和制造以全屋水处理设备及专业部件产品为主的、并集销售与服务为一体的现代科技型企业。

为实现总体发展目标，公司制订了阶段性的发展战略：

第一阶段，2001年—2010年，“十年”创业期。在该阶段，公司以技术与产品的研发创新为发展重点，实施研究开发、生产制造等基础性建设，致力于培养长久立足于人居水处理市场的可持续发展能力。

第二阶段，2011年—2015年，“五年”成长期。在该阶段，公司以十年创业积淀为基础，将扩大产品的规模化生产，进一步开拓市场。自2012年开始，公司将逐步选择一些上下游企业进行投资或收购。

第三阶段，2016年—2020年，“五年”资源整合期。在该阶段，公司利用已具备的资金、技术、规模实力，通过兼并收购等方式进行上下游行业整合，增强公司的产业链优势。

## 10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

### (1) 市场竞争加剧的风险

中国人居水处理设备行业良好的发展前景，使得国外同行逐步进入中国，国内大型家电企业也纷纷介入这一市场。行业参与者不断增加，在促进市场规模扩大的同时，也将使得市场竞争日益加剧。对此，公司将继续加强在全屋水处理设备、多路控制阀、复合材料压力容器等产品的研发与制造方面的领先优势，进一步扩大全屋水处理设备及其核心部件产品的销售。

### (2) 海外市场风险

公司有近50%的收入来自海外。虽然在长期的海外市场拓展过程中，公司与北美、欧洲地区的多家客户建立了稳定的合作关系，但随着欧债危机、美债危机的发生，欧美市场购买力下降，导致人居水处理行业海外市场需求发生波动，对此，公司在海外市场拓展方面已加强亚洲和南美市场发展力度，积极发掘印度、巴西等国的优质经销商，并取得初步成效。

### (3) 汇率风险

目前，公司销售到国外的产品基本通过直接出口的方式。公司产品外销额占营业收入的比重在近50%，且主要以美元计价。近年来，人民币汇率步入持续的上升通道，这对公司产品在国际市场的成本优势形成不利影响，也使公司面临一定的汇兑损失。对此，公司将通过提高生产效率，降低单位产品成本的方式加以弥补。

### (4) 营业成本上升的风险

今后依然面临营业成本上升的风险。对此，公司将提升生产自动化程度，提高生产效率，降低单位产品的人工成本；加强采购管理，节约采购成本。

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	27,846.45
报告期投入募集资金总额	1,716.4
已累计投入募集资金总额	7,783.98
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
智能化家用全屋水处理设备及商用净化饮水机生产基地发展项目	否	9,250	9,250	478.3	4,565.89	49.3%	2013年06月30日	0	否	否
复合材料压力容器及多路控制阀发展项目	否	4,500	4,500	438.1	438.1	9.86%	2013年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	13,750	13,750	916.4	5,003.98	-	-	0	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-				1,980	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-			800	800	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-				2,780	-	-	-	-	-
合计	-	13,750	13,750	1,716.4	7,783.98	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	根据居家水处理行业的市场发展态势，公司决定将《智能化家用全屋水处理设备及商用净化饮水机生产基地发展项目》原有的投资方案中的设备集成为更先进的自动化生产线。由于集成的生产线需要在德国定制完成，并与供应商进行技术方案的设计、谈判及组合调试，占用了较长时间。为此，公司推迟了该项目的完成时间。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 超募资金总额为人民币 140,964,453.75 元，2011 年 12 月 14 日，二届五次董事会同意使用超募资金 1,980 万元提前偿还银行贷款；2012 年 3 月 6 日，二届七次董事会同意使用超募资金 800 万元补充流动资金，本次补充流动资金后，剩余超募资金为人民币 11,316.45 万元，公司将根据自身发展规划及实际生产经营需求，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，认真地制订其余超募资金的使用计划。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年 12 月，经安永华明会计师事务所出具安永华明(2011)专字第 60608622_B09 号专项鉴证报告鉴证，并经公司董事会决议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意，本公司用募集资金置换了预先已投入募集资金项目的自筹资金人民币 40,005,624.94 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司将根据自身发展规划及实际生产经营需求，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，围绕主营业务合理规划资金用途，谨慎、认真地制订其余超募资金的使用计划。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据公司章程的规定, 公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式来进行利润分配。在现金流满足公司正常经营、投资规划和长期发展的前提下, 优先以现金方式分红。公司每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该连续三年实现的年均可分配利润的百分之三十。存在股东违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。

#### 1、公司 2011 年度利润分配方案的执行情况

报告期内, 公司第二届董事会第八次会议以及 2011 年年度股东大会会议审议通过了《2011 年度利润分配及资本公积转增股本的方案》, 具体分配方案如下:

(1) 利润分配方案: 经安永华明会计师事务所审计: 公司 2011 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 37,011,600.18 元, 公司按照《公司法》和《公司章程》的有关规定, 提取盈余公积金 3,701,160.03 元后, 可供股东分配的利润为 33,310,440.15 元, 加上上年结存的未分配利润 18,236,801.54 元, 合计共有未分配利润 51,547,241.69 元。公司以 2011 年末总股本 110,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元人民币 (含税), 共计派现 33,000,000 元。派现后, 剩余未分配利润

18,547,241.69 元转入下一年度。

(2) 资本公积转增股本方案：公司以 2011 年末总股本 110,000,000 股为基数，按每 10 股转增 3 股的比例用资本公积转增股本，转增后公司总股本变更为 143,000,000 股。

上述利润分配方案已于 2012 年 5 月 10 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。

#### 2、公司 2012 年上半年利润分配预案

根据公司章程的规定，并结合公司的实际情况，公司 2012 年上半年不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。

### (九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### (十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

(十一) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用  不适用

## 四、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

### 4、企业合并情况

适用  不适用

### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （五）重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

##### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

##### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

##### 4、其他重大关联交易

**(六) 重大合同及其履行情况****1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项****(1) 托管情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、担保情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

**(七) 发行公司债的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(八) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

证券投资情况的说明

**(九) 承诺事项履行情况****1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					

资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	发行前 股东	<p>公司控股股东、实际控制人瞿建国及高森投资、韦嘉、瞿建新、瞿佩君承诺：自开能环保股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，本承诺人将不通过包括但不限于签署转让协议、进行股权托管等任何方式，减少本承诺人在本次发行前所持有或者实际持有的开能环保的股票，也不会促使或者同意开能环保回购部分或者全部本承诺人所持有的股份。公司除瞿建国、瞿建新、韦嘉、高森投资、瞿佩君外的其他股东承诺：自开能环保股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，本承诺人将不通过包括但不限于签署转让协议、进行股权托管等任何方式，减少本承诺人在本次发行前所持有或者实际持有的开能环保的股票，也不会促使或者同意开能环保回购部分或者全部本承诺人所持有的股份。担任公司董事、监事、高级管理人员的股东瞿建国、杨焕凤、顾天禄、奚品彪、周忆祥、瞿佩君、高国垒以及担任营销总监的股东韦嘉、担任上海销售公司业务副总经理的股东瞿建新分别承诺：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。瞿建国、杨焕凤承诺：本承诺人通过高森投资间接持有的开能环保的股份在上市之日起三十六个月内，不通过包括但不限于签署转让协议、进行股权托管等任何方式，减少本承诺人在本次发行前间接持有的开能环保的股票，也不会促使或者同意开能环保回购部分或者全部本承诺人所间接持有的股份。在上述限售期满后，本承诺人任职期间，每年转让的通过高森投资间接持有的开能环保的股份不超过本承诺人通过高森投资间接持有的开能环保股份的百分之二十五，离职后半年内，不转让本承诺人所间接持有的开能环保股份。</p>	2011年10月13日		

其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限	-				
解决方式	-				
承诺的履行情况	截至报告期末，上述承诺人严格履行承诺，未出现违反承诺的情况发生。				

### （十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否

### （十一）其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

### （十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
关于签订募集资金三方监管协议的公告		2012 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度业绩预告		2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于网下配售股票上市流通的提示性公告		2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于通过高新技术企业复审的公告		2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于完成募集资金专项账户变更并签订募集资金三方监管协议的公告		2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第七次会议 决议公告		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第五次会议 决议公告		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于使用部份超募资		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网	

金永久补充流动资金的公告			www.cninfo.com.cn	
独立董事关于超募资金使用计划的独立意见		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第八次会议决议公告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第六次会议决议公告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报、上海证券报、中国证券报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于董事辞职及增补第二届董事会董事的公告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于独立董事辞职的公告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事提名人声明		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年度股东大会通知的公告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度财务决算报告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
股东大会议事规则(2012 年 3 月制定)		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
董事会议事规则(2012 年 3 月修订)		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
对外投资管理制度(2012 年 3 月修订)		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关联交易决策制度(2012 年 3 月修订)		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事制度(2012 年 3 月修订)		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
累积投票制度实施细则(2012 年 3 月制定)		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

股东大会网络投票实施细则(2012年3月制定)		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
控股子公司管理制度(2012年3月制定)		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
公司章程(2012年3月修订)		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
公司章程修订对照表		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事候选人声明(陈金章)		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事候选人声明(徐乐年)		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事对相关事项的独立意见		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事顾洪涛先生2011年度述职报告		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事陶鑫良先生2011年度述职报告		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年度报告内幕信息知情人登记表		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
董事会对2012年第一季度业绩预告的说明		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年度财务报告		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
年度募集资金报告存放与使用专项鉴证报告		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011控股股东及其他关联方资金占用情况		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司2011年度募集资金存放和使用情况专项核查意见		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司2011年度内部控制自我评价报告的核查意见		2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年度业绩说明会公告		2012年04月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司2011年度持续督导跟踪报告		2012年04月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年年度股东大会决议公告		2012年04月24日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
开能环保2011年年度股东大会法律意见书		2012年04月24日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

第二届董事会第九次会议决议公告		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第七次会议决议公告		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度季度报告正文	中国证券报、证券时报、上海证券报、中国证券报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度季度报告全文		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司“开能;Canature”商标被认定为中国驰名商标的公告		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度权益分派实施公告		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
股票交易异常波动公告		2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
股票交易异常波动公告		2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第十次会议决议公告		2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知的公告		2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于公司独立董事津贴的独立意见		2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
公司章程(2012年6月)		2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一次临时股东大会决议公告		2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
开能环保 2012 年第一次临时股东大会法律意见		2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	88,000,000	80%			26,400,000	-7,124,000	19,276,000	107,276,000	75.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	36,717,500	33.38%			11,015,250	-7,150,000	3,865,250	40,582,750	28.38%
其中：境内法人持股	25,250,000	22.95%			7,575,000	-3,575,000	4,000,000	29,250,000	20.45%
境内自然人持股	11,467,500	10.43%			3,440,250	-3,575,000	-134,750	11,332,750	7.93%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	51,282,500	46.62%			15,384,750	26,000	15,410,750	66,693,250	46.64%
二、无限售条件股份	22,000,000	20%			6,600,000	7,124,000	13,724,000	35,724,000	24.98%
1、人民币普通股	22,000,000	20%			6,600,000	7,124,000	13,724,000	35,724,000	24.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	110,000,000	100%			33,000,000		33,000,000	143,000,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

2012年4月21日经2011年年度股东大会审议通过《2011年度利润分配及资本公积转增股本的方案》。

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期公司基本每股收益0.14元，比上年同期下降36.36%，主要因为报告期公司股本增加所致。

报告期归属于上市公司股东的每股净资产3.1元，比上年同期下降25.25%，主要因为报告期公司股本增加所致。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金(L O F)	1,375,000	1,375,000	0	0	网下配售	2012年2月2日
中国农业银行—招商信用添利债券型证券投资基金	1,375,000	1,375,000	0	0	网下配售	2012年2月2日
全国社保基金五零一组合	1,375,000	1,375,000	0	0	网下配售	2012年2月2日
云南国际信托有限公司—云信成长2007-2第九期集合资金信托	1,375,000	1,375,000	0	0	网下配售	2012年2月2日
瞿建国	43,050,000	0	12,915,000	55,965,000	首发承诺	2014年11月2日
鲁特投资咨询(上海)有限公司	15,000,000	0	4,500,000	19,500,000	首发承诺	2012年11月2日
上海高森投资有限公司	7,500,000	0	2,250,000	9,750,000	首发承诺	2014年11月2日
杨焕凤	5,332,500	0	1,599,750	6,932,250	首发承诺	2012年11月2日
杨焕凤	0	0	26,000	26,000	高管锁定股	2015年4月12日
韦嘉	1,200,000	0	360,000	1,560,000	首发承诺	2014年11月2日
瞿佩君	900,000	0	270,000	1,170,000	首发承诺	2014年11月2日
顾天禄	900,000	0	270,000	1,170,000	首发承诺	2012年11月2日
高国垒	750,000	0	225,000	975,000	首发承诺	2012年11月2日
张宁	750,000	0	225,000	975,000	首发承诺	2012年11月2日
唐佩英	450,000	0	135,000	585,000	首发承诺	2012年11月2日
刘晓童	450,000	0	135,000	585,000	首发承诺	2012年11月2日
李蔚	450,000	0	135,000	585,000	首发承诺	2012年11月2日
程焱	375,000	0	112,500	487,500	首发承诺	2012年11月2日
黄壮之	375,000	0	112,500	487,500	首发承诺	2012年11月2日
王建	300,000	0	90,000	390,000	首发承诺	2012年11月2日
乔火明	300,000	0	90,000	390,000	首发承诺	2012年11月2日
王卫民	300,000	0	90,000	390,000	首发承诺	2012年11月2日
谢展鹏	300,000	0	90,000	390,000	首发承诺	2012年11月2日
宋桂芳	300,000	0	90,000	390,000	首发承诺	2012年11月2日
叶敏	300,000	0	90,000	390,000	首发承诺	2012年11月2日
奚品彪	300,000	0	90,000	390,000	首发承诺	2012年11月2日
申超	225,000	0	67,500	292,500	首发承诺	2012年11月2日
金志慷	225,000	0	67,500	292,500	首发承诺	2012年11月2日
陆玉群	225,000	0	67,500	292,500	首发承诺	2012年11月2日

童光英	200,000	0	60,000	260,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
范雷	187,500	0	56,250	243,750	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
徐梅珍	175,000	0	52,500	227,500	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
陈东辉	150,000	0	45,000	195,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
陈小功	150,000	0	45,000	195,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
王海强	150,000	0	45,000	195,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
龚华	150,000	0	45,000	195,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
王运良	112,500	0	33,750	146,250	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
林冠欣	100,000	0	30,000	130,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
庄乾坤	100,000	0	30,000	130,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
奚静	97,500	0	29,250	126,750	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
瞿建新	90,000	0	27,000	117,000	首发承诺	2014 年 11 月 2 日
胡亦忠	90,000	0	27,000	117,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
陈卫国	90,000	0	27,000	117,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
邱友岳	50,000	0	15,000	65,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
高玉瑞	50,000	0	15,000	65,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
刁炳祥	50,000	0	15,000	65,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
王建信	50,000	0	15,000	65,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
袁恠佳	50,000	0	15,000	65,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
吕君	50,000	0	15,000	65,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
顾蓓茵	50,000	0	15,000	65,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
周忆祥	50,000	0	15,000	65,000	首发承诺	2012 年 11 月 2 日
合计	88,000,000	5,500,000	24,776,000	107,276,000	--	--

## （二）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 13,467 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售 条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
瞿建国	其他	39.14%	55,965,000	55,965,000		0
鲁特投资咨询(上海)有限公司	社会法人股	13.64%	19,500,000	19,500,000		
上海高森投资有限公司	社会法人股	6.82%	9,750,000	9,750,000		
杨焕凤	其他	4.87%	6,958,250	6,958,250		
韦嘉	其他	1.09%	1,560,000	1,560,000		
华润深国投信托有限公司 —招商银行保本理财产品	社会法人股	0.92%	1,310,001	0		

证券投资信托						
瞿佩君	其他	0.82%	1,170,000	1,170,000		
顾天禄	其他	0.82%	1,170,000	1,170,000		
张宁	其他	0.68%	975,000	975,000		
高国垒	其他	0.68%	975,000	975,000		
股东情况的说明						

## 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件 股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
华润深国投信托有限公司—招商银行保本理财产品证券投资信托	1,310,001	A 股	1,310,001
陈喜墨	215,433	A 股	215,433
梁丽萍	193,600	A 股	193,600
孙绪荣	167,402	A 股	167,402
房玲	162,810	A 股	162,810
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	149,662	A 股	149,662
杨文潮	130,329	A 股	130,329
林爱英	116,600	A 股	116,600
平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	112,600	A 股	112,600
崔德成	112,000	A 股	112,000

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	瞿建国	55,965,000	2014 年 11 月 02 日		首发承诺
2	鲁特投资咨询(上海)有限公司	19,500,000	2012 年 11 月 02 日		首发承诺
3	上海高森投资有限公司	9,750,000	2014 年 11 月 02 日		首发承诺
4	杨焕凤	6,958,250	2012 年 11 月 02 日		首发承诺、高管锁定股
5	韦嘉	1,560,000	2014 年 11 月 02 日		首发承诺
6	瞿佩君	1,170,000	2014 年 11 月 02 日		首发承诺
7	顾天禄	1,170,000	2012 年 11 月 02 日		首发承诺
8	高国垒	975,000	2012 年 11 月 02 日		首发承诺
9	张宁	975,000	2012 年 11 月 02 日		首发承诺
10	唐佩英	585,000	2012 年 11 月 02 日		首发承诺

## 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司控股股东、实际控制人瞿建国先生是高森投资的实际控制人，韦嘉是瞿建国的儿媳，瞿建新是瞿建国的弟弟，瞿佩君是瞿建国的堂妹，杨焕凤是公司股东、董事、总经理持有高森投资 7.7% 的股份；公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

战略投资者或一般法人名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

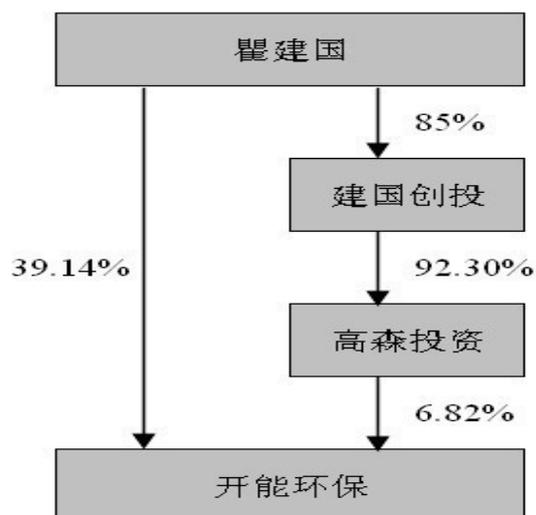
是  否

实际控制人名称	
实际控制人类别	

情况说明

公司控股股东及实际控制人瞿建国先生，1954年生，中国国籍，拥有加拿大非税务居民居留权。2008年起担任公司董事长，直接持有公司39.14%的股份，通过控制高森投资间接持有公司6.82%的股份，合计占公司总股本的45.96%。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 六、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	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)	期末持股数 (股)	其中：持 有限制性 股票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
瞿建国	董事长	男	58	2011年02月21日	2014年02月20日	43,050,000	12,915,000		55,965,000			公积金转股	9	否
李曙军	董事	男	40	2011年02月21日	2012年04月21日	0	0		0			未变动	0	否
杨焕凤	总经理;董事	女	51	2011年02月21日	2014年02月20日	5,332,500	1,625,750		6,958,250			公积金转 股、增持	5.37	否
陶鑫良	独立董事	男	62	2011年02月21日	2012年04月21日	0	0		0			未变动	2.5	否
顾洪涛	独立董事	男	49	2011年02月21日	2012年04月21日	0	0		0			未变动	2.5	否
王建	董事	男	62	2012年04月21日	2014年02月20日	0	0		0			未变动	10	否
瞿亚明	董事	男	33	2012年04月21日	2014年02月20日	0	0		0			未变动	3.83	否
陈金章	独立董事	男	61	2012年04月21日	2014年02月20日	0	0		0			未变动	1	否
徐乐年	独立董事	男	60	2012年04月21日	2014年02月20日	0	0		0			未变动	1	否
顾天禄	监事	男	60	2011年02月21日	2014年02月20日	900,000	270,000		1,170,000			公积金转股	3.92	否
奚品彪	监事	男	64	2011年02月21日	2014年02月20日	300,000	90,000		390,000			公积金转股	2.78	否
周忆祥	监事	男	49	2011年02月21日	2014年02月20日	50,000	15,000		65,000			公积金转股	2.85	否
瞿佩君	财务总监	女	44	2011年02月21日	2014年02月20日	900,000	270,000		1,170,000			公积金转股	3.51	否
高国垒	董事会秘书	男	34	2011年02月21日	2014年02月20日	750,000	225,000		975,000			公积金转股	4.35	否
合计	--	--	--	--	--	51,282,500	15,410,750		66,693,250			--	52.6	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况  适用  不适用

## （二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司原董事李曙军先生因个人原因，辞去公司董事职务，并不再担任公司任何职务，公司原独立董事顾洪涛先生因所在单位有避免担任上市公司独立董事的要求、原独立董事陶鑫良先生因年龄原因，辞去公司第二届董事会独立董事职务，同时也不再担任公司董事会审计委员会、薪酬和考核委员会相关职务。

公司第二届董事会第八次会议和2011年年度股东大会审议通过了《关于增补两名公司董事的议案》、《关于聘任两名独立董事的议案》，增补王建先生、瞿亚明先生为第二届董事会董事、陈金章先生、徐乐年先生为第二届董事会独立董事，任期与与本届董事会相同。

报告期内，除上述董事会成员及人数发生变化外，其余董事、监事和高级管理人员未发生变化。

## 七、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海开能环保设备股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		281,080,579.65	318,525,971.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		32,633,094.11	30,510,453.42

预付款项		3,532,928.93	823,628.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,661,093.84	998,605.2
买入返售金融资产			
存货		40,764,878.38	30,177,800.2
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		2,318,460.79	297,887.97
流动资产合计		361,991,035.7	381,334,347.19
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		92,387,045.99	89,905,624.07
在建工程		723,098.14	1,225,591.51
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,020,470.41	12,025,345.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,743,478.19	5,842,331.67
递延所得税资产		384,236.8	384,236.8
其他非流动资产		8,224,431	2,436,732
非流动资产合计		119,482,760.53	111,819,861.62
资产总计		481,473,796.23	493,154,208.81
流动负债：			

短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		15,864,776.94	10,601,665.9
预收款项		4,623,121.84	3,372,603.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		37,907.75	37,907.75
应交税费		-1,560,374.85	3,398,268.23
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,987,540.56	5,606,261.08
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		800,000	800,000
其他流动负债		0	0
流动负债合计		22,752,972.24	23,816,706.74
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券			
长期应付款		394,513	434,993.64
专项应付款		9,600,000	9,600,000
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		9,994,513	10,034,993.64
负债合计		32,747,485.25	33,851,700.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		143,000,000	110,000,000

资本公积		239,690,724.17	272,690,724.17
减：库存股			
专项储备		0	
盈余公积		13,514,740.65	13,514,740.65
一般风险准备			
未分配利润		46,560,345.43	59,458,281.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		442,765,810.25	455,663,745.86
少数股东权益		5,960,500.74	3,638,762.57
所有者权益（或股东权益）合计		448,726,310.99	459,302,508.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		481,473,796.23	493,154,208.81

法定代表人：瞿建国

主管会计工作负责人：杨焕凤女士

会计机构负责人：瞿佩君女士

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		265,201,770.18	305,641,508.17
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		37,953,242.12	27,788,510.05
预付款项		2,943,385.85	816,920.71
应收利息			
应收股利			
其他应收款		636,397.01	625,954.46
存货		27,372,302.33	20,916,244.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		864,400	51,867.82
流动资产合计		334,971,497.49	355,841,006.08
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		22,279,343.75	19,129,343.75
投资性房地产			
固定资产		87,787,191.08	85,572,724.48
在建工程		626,986.32	1,225,591.51
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,020,470.41	12,025,345.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,844,630.07	4,117,514.26
递延所得税资产		302,034.96	302,034.96
其他非流动资产		8,224,431	2,436,732
非流动资产合计		135,085,087.59	124,809,286.53
资产总计		470,056,585.08	480,650,292.61
流动负债：			
短期借款		0	0
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		18,082,310.56	16,275,371.34
预收款项		2,228,956.03	991,876.21
应付职工薪酬			
应交税费		-1,634,970.69	2,471,509.25
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,514,194.4	4,950,733.97
一年内到期的非流动负债		800,000	800,000
其他流动负债			
流动负债合计		21,990,490.3	25,489,490.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		394,513	434,993.64

专项应付款		9,600,000	9,600,000
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,994,513	10,034,993.64
负债合计		31,985,003.3	35,524,484.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		143,000,000	110,000,000
资本公积		239,626,095.21	272,626,095.21
减：库存股			
专项储备		0	
盈余公积		10,952,471.3	10,952,471.3
未分配利润		44,493,015.27	51,547,241.69
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		438,071,581.78	445,125,808.2
负债和所有者权益（或股东权益）总计		470,056,585.08	480,650,292.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		105,622,600.62	96,913,073.32
其中：营业收入		105,622,600.62	96,913,073.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		81,235,755.64	74,949,370.66
其中：营业成本		57,070,028.22	54,801,843.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			

保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		296,692.12	257,060.32
销售费用		11,465,788.03	7,428,588.54
管理费用		14,262,813.33	11,051,479.34
财务费用		-2,204,712.71	1,170,097.85
资产减值损失		345,146.65	240,300.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,386,844.98	21,963,702.66
加：营业外收入		70,441.12	161,164.89
减：营业外支出		3,133.94	9,306
其中：非流动资产处置损失		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,454,152.16	22,115,561.55
减：所得税费用		4,130,411.23	3,512,531.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,323,740.93	18,603,030.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		20,102,064.38	18,496,594.03
少数股东损益		221,676.55	106,436.3
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.14	0.22
（二）稀释每股收益		0.14	0.22
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		20,323,740.93	18,603,030.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,102,064.38	18,496,594.03

归属于少数股东的综合收益总额		221,676.55	106,436.3
----------------	--	------------	-----------

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。

法定代表人：瞿建国

主管会计工作负责人：杨焕凤女士

会计机构负责人：瞿佩君女士

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		82,942,985.08	78,437,302.41
减：营业成本		45,742,605.81	44,810,341.2
营业税金及附加		65,144.4	70,750.69
销售费用		5,179,062.36	2,856,934.86
管理费用		11,149,540.44	8,794,173.51
财务费用		-2,183,581.36	1,112,660.31
资产减值损失		198,536.65	131,675.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		6,560,000	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,351,676.78	20,660,766.42
加：营业外收入		15,115.67	149,959.02
减：营业外支出			9,306
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,366,792.45	20,801,419.44
减：所得税费用		3,421,018.87	3,051,617.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,945,773.58	17,749,801.9
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		25,945,773.58	17,749,801.9

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	117,738,375.63	105,880,346.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		920,896.36
收到其他与经营活动有关的现金	3,886,653.41	928,052.92
经营活动现金流入小计	121,625,029.04	107,729,296.26
购买商品、接受劳务支付的现金	68,622,305.35	59,127,087.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	16,068,788.95	13,146,032.53
支付的各项税费	10,647,668.5	6,959,872.63
支付其他与经营活动有关的现金	17,703,374.66	9,723,418.8
经营活动现金流出小计	113,042,137.46	88,956,411.03
经营活动产生的现金流量净额	8,582,891.58	18,772,885.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000	12,512.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,000,000
投资活动现金流入小计	18,000	3,012,512.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,131,987.2	7,377,739.07
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,131,987.2	7,377,739.07
投资活动产生的现金流量净额	-14,113,987.2	-4,365,226.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,100,000	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		10,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,100,000	10,000,000
偿还债务支付的现金		9,750,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,025,500.15	740,708.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	33,025,500.15	10,490,708.56
筹资活动产生的现金流量净额	-31,925,500.15	-490,708.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,203.9	-165,146.63
五、现金及现金等价物净增加额	-37,745,391.87	13,751,803.79
加：期初现金及现金等价物余额	318,525,971.52	40,040,127.36

六、期末现金及现金等价物余额	281,080,579.65	53,791,931.15
----------------	----------------	---------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	83,693,591.63	89,673,870.71
收到的税费返还		920,896.36
收到其他与经营活动有关的现金	3,137,861.51	668,540.85
经营活动现金流入小计	86,831,453.14	91,263,307.92
购买商品、接受劳务支付的现金	49,680,395.4	48,703,643.75
支付给职工以及为职工支付的现金	9,067,180.95	7,763,357.02
支付的各项税费	7,853,409.24	5,154,248.76
支付其他与经营活动有关的现金	17,155,614.84	6,603,688.18
经营活动现金流出小计	83,756,600.43	68,224,937.71
经营活动产生的现金流量净额	3,074,852.71	23,038,370.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	6,070,000	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,088,000	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,429,717.38	6,508,911.25
投资支付的现金	3,150,000	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,579,717.38	6,508,911.25
投资活动产生的现金流量净额	-10,491,717.38	-6,508,911.25
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		0
取得借款收到的现金		10,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	10,000,000
偿还债务支付的现金		9,750,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,025,500.15	740,708.56
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	33,025,500.15	10,490,708.56
筹资活动产生的现金流量净额	-33,025,500.15	-490,708.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,626.83	-156,996.33
五、现金及现金等价物净增加额	-40,439,737.99	15,881,754.07
加：期初现金及现金等价物余额	305,641,508.17	25,813,210.41
六、期末现金及现金等价物余额	265,201,770.18	41,694,964.48

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	110,000,000.00	272,690,724.17			13,514,740.65		59,458,281.04		3,638,762.57	459,302,508.43
加：会计政策变更										0
前期差错更正										0
其他										0
二、本年初余额	110,000,000	272,690,724.17			13,514,740.65		59,458,281.04		3,638,762.57	459,302,508.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,000,000	-33,000,000			0		-12,897,935.61		2,321,738.17	-10,576,197.44
（一）净利润										0
（二）其他综合收益										0
上述（一）和（二）小计	0	0			0		0		0	0

(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										0
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0
3. 其他										0
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-12,897,935.61	0	221,676.54	-12,676,259.07
1. 提取盈余公积							20,102,064.39		221,676.54	20,323,740.93
2. 提取一般风险准备										0
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,000,000			-33,000,000
4. 其他										0
(五) 所有者权益内部结转	33,000,000	-33,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	33,000,000	-33,000,000								0
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0
3. 盈余公积弥补亏损										0
4. 其他										0
(六) 专项储备	0	0			0		0		0	0
1. 本期提取										0
2. 本期使用										0
(七) 其他									2,100,061.63	2,100,061.63
四、本期期末余额	143,000,000	239,690,724.17			13,514,740.65		46,560,345.43		5,960,500.74	448,726,310.99

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	82,500,000	21,726,270.42			9,408,424.16		23,829,889.98		3,324,065.79	140,788,650.35

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										0
前期差错更正										0
其他										0
二、本年年初余额	82,500,000	21,726,270.42			9,408,424.16		23,829,889.98		3,324,065.79	140,788,650.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0			0		18,496,594.03		106,436.3	18,603,030.33
（一）净利润							18,496,594.03		106,436.3	18,603,030.33
（二）其他综合收益										0
上述（一）和（二）小计	0	0			0		18,496,594.03		106,436.3	18,603,030.33
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										0
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0
3. 其他										0
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										0
2. 提取一般风险准备										0
3. 对所有者（或股东）的分配										0
4. 其他										0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										0
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0
3. 盈余公积弥补亏损										0
4. 其他										0
（六）专项储备	0	0			0		0		0	0
1. 本期提取										0
2. 本期使用										0
（七）其他										0

四、本期期末余额	82,500,000	21,726,270.42			9,408,424.16		42,326,484.01		3,430,502.09	159,391,680.68
----------	------------	---------------	--	--	--------------	--	---------------	--	--------------	----------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	110,000,000.00	272,626,095.21			10,952,471.30		51,547,241.69	445,125,808.20
加：会计政策变更								0
前期差错更正								0
其他								0
二、本年初余额	110,000,000.00	272,626,095.21			10,952,471.30		51,547,241.69	445,125,808.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,000,000.00	-33,000,000.00			0		-7,054,226.42	-7,054,226.42
（一）净利润							25,945,773.58	25,945,773.58
（二）其他综合收益								0
上述（一）和（二）小计	0	0			0		25,945,773.58	25,945,773.58
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								0
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0
3. 其他								0
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-33,000,000.00	-33,000,000.00
1. 提取盈余公积								0
2. 提取一般风险准备								0
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,000,000.00	-33,000,000.00
4. 其他								0
（五）所有者权益内部结转	33,000,000.00	-33,000,000.00	0	0	0	0	0	0

1. 资本公积转增资本(或股本)	33,000,000	-33,000,000						0
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0
3. 盈余公积弥补亏损								0
4. 其他								0
(六) 专项储备	0	0			0		0	0
1. 本期提取								0
2. 本期使用								0
(七) 其他								0
四、本期期末余额	143,000,000	239,626,095.21			10,952,471.3		44,493,015.27	438,071,581.78

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	82,500,000	21,661,641.46			7,251,311.27		18,236,801.54	129,649,754.27
加：会计政策变更								0
前期差错更正								0
其他								0
二、本年初余额	82,500,000	21,661,641.46			7,251,311.27		18,236,801.54	129,649,754.27
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0	0			0		17,749,801.9	17,749,801.9
(一) 净利润								0
(二) 其他综合收益								0
上述(一)和(二)小计	0	0			0		0	0
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								0
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0
3. 其他								0
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	17,749,801.9	17,749,801.9
1. 提取盈余公积							17,749,801.9	17,749,801.9

								.9	.9
2. 提取一般风险准备									0
3. 对所有者（或股东）的分配									0
4. 其他									0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）									0
2. 盈余公积转增资本（或股本）									0
3. 盈余公积弥补亏损									0
4. 其他									0
（六）专项储备	0	0			0		0	0	0
1. 本期提取									0
2. 本期使用									0
（七）其他									0
四、本期期末余额	82,500,000	21,661,641.46			7,251,311.27		35,986,603.44	147,399,556.17	

### （三）公司基本情况

上海开能环保设备股份有限公司（前身为上海加枫净水设备有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）是由上海建国创业投资有限公司(以下简称“建国创业投资”)与上海市建国社会公益基金会(以下简称“建国基金会”)于2001年2月27日共同发起设立的企业。2003年9月，自然人瞿建国先生收购了由建国创业投资持有的71.43%的股权及由建国基金会持有的15.57%的股权，自然人杨焕凤女士收购了由建国基金会持有的13%的股权。经过历次股权变更及增资后，截至2007年末，经上海市工商行政管理局浦东新区分局核准，公司注册资本增至5,500万元，其中自然人股东38名(其中瞿建国先生持有2,870万元，占52.18%)，企业法人2名(高森投资持有500万元，占9.09%；鲁特投资持有1,000万元，占18.18%)。

2008年，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，现法定代表人为瞿建国。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》，本次发行价格为人民币11.50元/股，发行数量为2,750万股，募集资金总额为人民币316,250,000.00元。于2011年10月26日，在扣除发生的券商承销佣金、保荐费人民币30,475,000.00元后，实际到位募集资金人民币285,775,000.00元，再扣除其他发行费用人民币7,310,546.25元后，实际净筹得募集资金人民币278,464,453.75元。于2011年11月2日，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，本公司股本为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号验资报告验证。

根据2011年度股东大会决议，本公司以总股本110,000,000股为基数，向2012年5月9日下午深圳证券交易所收市后登记在册的本公司全体股东每10股派送3元现金股利，同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计派送现金股利33,000,000元，资本公积金转增股本33,000,000股。上述公积金转增股本实施后，公司总股本增至143,000,000股，业经安永华明会计师事务所出具安永华明(2012)验字第60608622\_B01号验资报告验证。

本公司经营范围：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，(以上各项涉及专项审批的凭许可证经营)。本公司属于人居水环保设备制造及服务行业。本公司及子公司(以下统称“本集团”)主要从事净水、软水设备及其核心零部件并兼营壁炉的生产和销售。

本公司直接及最终控股股东为瞿建国。

#### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2012年6月30日的合并及公司的财务状况以及截至2012年6月30日止6个月期间的合并及公司的经营成果和现金流量。

##### 3、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本报告期为2012年1月1日至2012年6月30日止。

#### 4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

境外子公司的记账本位币

无

#### 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

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截至2012年6月30日止年度的

财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的月初汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## (2) 外币财务报表的折算

本集团在本报告期内，无外币报表折算业务。

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

(1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

(2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

(3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

企业在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产主要包括：

持有至到期投资：

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。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，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项：

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。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。

可供出售金融资产：

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

B、本集团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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

(1)该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

(2)风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

(3)包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(4)包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工

具。

企业在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

按照上述条件，本集团指定的这类金融负债主要包括：

其他金融负债

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。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本集团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。

本集团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。

本集团在本报告期内，无上述情况发生。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

无

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### **A、以摊余成本计量的金融资产**

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### B、可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

#### C、以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：(1)债务人发生严重的财务困难；(2)债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)；(3)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；(4)其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### 坏账准备的计提方法

##### 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：期末余额100万元及以上应收款项为单项金额重大

的应收款项。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### 账龄分析法

本集团对于单项金额不重大的应收款项及经过单独减值测试没有发现减值的单项金额重大的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收账款计提比例
1年以内(含1年,下同)	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	30%	30%
3-4年以上	50%	50%
4年以上	100%	100%

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 100 万元及以上应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1：按照账龄组合	账龄分析法	本集团对于单项金额不重大的应收款项及经过单独减值测试没有发现减值的单项金额重大的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%

4-5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

无

坏账准备的计提方法：

无

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品和低值易耗品。存货包括了在日常活动中持有以备出售的成品或商品、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

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

### (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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品按单个存货项目计提。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但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

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。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。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

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。

本集团对被投资单位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，按照本集团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。本集团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，本集团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股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业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。

本集团在本报告期内，无联营企业和合营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行处理。除此以外的长期股权投资减值，按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定进行处理。

## 13、投资性房地产

无

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否

则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-48	4	2-9.6
机器设备	5-10	4-10	9.6-19.2
电子设备			
运输设备	5-10	4-10	9.6-19.2
其他设备	5	4-10	18-19.2
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(5) 其他说明**

无

### **15、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

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

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

在建工程减值测试方法和减值准备计提方法与固定资产相同。

### **16、借款费用**

#### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

## (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

无

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本集团的无形资产按照成本进行初始计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

土地使用权：50年；

商标：10年；

软件：5年。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

项目	预计使用寿命	依据

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

## (4) 无形资产减值准备的计提

无

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究是指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；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

无

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。各项长期待摊费用的摊销年限如下：

类别	摊销年限
模具	4年
租入固定资产改良支出	租赁年限
其他	受益年限

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

无

### (1) 预计负债的确认标准

无

### (2) 预计负债的计量方法

无

## 23、股份支付及权益工具

无

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入：

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。

提供劳务收入：

本集团提供的劳务收入系产品维修及保养服务收入，均于同一会计期间内开始并完成，在完成劳务时予以确认。

利息收入：

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率确认。

租赁收入：

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

无

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

无

## 26、政府补助

### (1) 类型

从政府无偿取得的资产，能够收到且能够满足所附条件的，方确认为政府补助。

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。

### (2) 会计处理方法

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，并在确认相关费

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。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平均分配，计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

### （2）确认递延所得税负债的依据

本集团于资产负债表日，对于递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人：

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人：

经营租赁的租金收入，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

作为融资租赁承租人：

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### A、资产减值:

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### B、职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险费等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

### C、重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

#### 判断：

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### 经营租赁——作为出租人：

本集团就出租之房地产及水处理设备签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

#### 估计的不确定性：

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)：

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产：

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 坏账准备：

本集团采用备抵法核算坏账损失，对于单项金额重大的应收款项，需要估计该等应收款项的未来收回时间和可收回金额，根据其可收回性为基础确认坏账准备。如重新估计结果与原有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。惟上海开能水与火环保设备服务有限公司系增值税小规模纳税人，	3%、17%

	按不含税销售收入的 3% 缴纳。本集团产品出口应税收入采用“免、抵、退”办法，其中：净水器、软水机及其部件出口退税率为 15%；壁挂炉出口退税率为 9%。	
消费税		
营业税	应税收入的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、7% 缴纳。适用的城市建设维护税税率中，上海开能环保设备股份有限公司(“本公司”)、上海开能净水机器人制造有限公司(“开能净水”)、上海开能水与火环保设备服务有限公司(“水与火”)、上海奔泰水处理设备有限公司(“奔泰”)、上海开能家用设备销售有限公司(“开能销售”)及上海开能壁挂炉产品有限公司(“开能壁挂炉”)均为 1%；北京开能家用设备销售有限公司(“北京销售”)为 7%。	1%、7%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 15% 以及 25% 计缴。	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

## 2、税收优惠及批文

本公司为设立于上海市浦东新区的高新技术企业。2011年10月20日，本公司接获上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GF201131000107),认定公司为高新技术企业,认证有效期3年。根据自2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及国家税务总局2009年4月22日颁布的《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的有关规定,公司自获得高新技术企业认定(复审)批准的有效期限内,向主管税务机关申请办理减免税手续,高新技术企业可按15%的税率进行所得税申报。

## 3、其他说明

无

### (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明:

无

#### 1、子公司情况

无

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海奔泰水处理设备有限公司	全资	上海市浦东新区	制造业	5,000,000	净水设备、空气调节设备、家用电器及配件的制造、加工及销售	5,000,000		100%	100%	是			
上海开能净水机器人制造有限公司	全资	上海市浦东新区	制造业	5,000,000	净水设备及环保产品的生产、组装、销售、安装、租赁、维修	5,000,000		100%	100%	是			
上海开能壁炉产品有限公司	控股	上海市浦东新区	制造业	1,000,000	壁炉及相关配件的生产，销售资产产品，并提供相关的售后服务及技术咨询	750,000		75%	75%	是			
上海开能家用销售设备有限公司	全资	上海市浦东新区	贸易	1,000,000	净水设备、空气调节设备、燃气设备、太阳能设备、家用电器和相关产品配件材料、钢材、塑料及其制品的销售，货物和技术进出口业务，自有设备的融物租赁	1,000,000		100%	100%	是			
上海开能水与火环	全	上海市	服	1,000,000	净水设备、壁炉、空气调节设备、家用电器和相关产品配件材料、燃气器具、钢材、塑料及	1,000,000		100%	100%	是			

保设备服务有限公司	资		务		其制品的销售和售后服务, 技术咨询, 自有设备的租赁								
北京开能家用设备销售有限公司	全 资	北京朝阳区	贸 易	1,000,000	购销机电设备、锅炉、电梯、交电、制冷空调设备	1,000,000		100%	100%	是			
上海开能生态科技发展有限公司	控 股	上海市浦东新区川大路518号1幢205室	制 造 业	1,000,000	专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 实业投资, 环保建设工程专业施工, 园林绿化, 从事货物与技术的进出口业务。(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营)	600,000		60%	60%	是			
廊坊开能金石环保设备有限公司	控 股	廊坊永清工业园区益田东路中小企业基地1号	制 造 业	2,500,000	生产、销售水处理容器、设备、配件; 销售水处理耗材; 水处理容器、设备、耗材进出口; 承接水处理工程; 水处理技术推广、服务。	1,500,000		60%	60%	是			
东莞市开能水处理设备销售服务有限公司	控 股	东莞市石龙镇西湖中路28号	贸 易	1,750,000	销售、安装、维修、保养: 净水设备、水处理设备、热水器、空气净化机、家用电器	1,050,000		60%	60%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

无

**(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

无

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

无

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体** 适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本报告期内合并范围增加了廊坊开能金石环保设备有限公司、东莞开能水处理设备销售服务有限公司、上海开能生态科技发展有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为：

对外投资取得 3 家控股子公司

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为：

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
廊坊开能金石环保设备有限公司	2,457,649.32	-42,504.76
东莞开能水处理设备销售服务有限公司	1,750,000	
上海开能生态科技发展有限公司	1,000,000	

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

无

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
			0	0	0

同一控制下企业合并的其他说明：

无

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	94,666.58	--	--	79,531.6
人民币	--	--	94,666.58	--	--	79,531.6
银行存款：	--	--	280,985,913.07	--	--	318,446,439.92
人民币	--	--	280,470,736.44	--	--	317,472,620.08
USD	81,452.14	6.3249	515,176.63	154,552.5	6.3009	973,819.84
其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	281,080,579.65	--	--	318,525,971.52

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--		--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

无

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	34,587,170.49	100%	1,954,076.36	5.6%	32,154,089.64	100%	1,643,636.22	5.1%
组合小计	34,587,170.49	100%	1,954,076.36	5.6%	32,154,089.64	100%	1,643,636.22	5.1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	34,587,170.49	--	1,954,076.36	--	32,154,089.64	--	1,643,636.22	--

应收账款种类的说明：

组合1为按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
1年以内							
其中：	--	--	--	--	--	--	
	33,260,287.95	96.16%	1,663,014.4	31,057,467.73	96.59%	1,441,638.52	
1年以内小计	33,260,287.95	96.16%	1,663,014.4	31,057,467.73	96.59%	1,441,638.52	

1 至 2 年	887,638.52	2.57%	88,763.85	918,681.22	2.86%	91,868.12
2 至 3 年	302,693.4	0.88%	90,808.01	89,745.09	0.28%	26,923.53
3 年以上	136,550.6	0.39%	111,490.1	88,195.6	0.27%	83,206.05
3 至 4 年	50,121	0.14%	25,060.5	9,979.1	0.03%	4,989.55
4 至 5 年	86,429.6	0.25%	86,429.6	78,216.5	0.24%	78,216.5
5 年以上						
合计	34,587,170.47	--	1,954,076.37	32,154,089.64	--	1,643,636.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	收到尚欠的应收账款	(1)债务人发生严重的财务困难；(2)债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)；(3)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；(4)其他表明应收款项发生减值的客观依据。	1,643,636.22	36,939.49
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

#### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

#### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Canature North America Inc(原加拿大 Novo Water Group Inc)	代理商	5,433,961.82	1 年以内	15.71%
TRATAMIENTOS DE AGUA V D F S L	代理商	4,750,119.09	1 年以内	13.73%
Canature U.S.A.Inc(原 Warner Distributing & Marketing Co.)	代理商	4,486,304.6	1 年以内	12.97%
3M 中国有限公司	ODM 客户	2,724,749.86	1 年以内	7.88%
DIMM NV	代理商	2,411,565.31	1 年以内	6.97%
合计	--	19,806,700.68	--	57.27%

#### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	1,782,325.09	100%	121,231.25	6.8%	1,085,129.94	100%	86,524.74	7.97%
组合小计	1,782,325.09	100%	121,231.25	6.8%	1,085,129.94	100%	86,524.74	7.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	1,782,325.09	--	121,231.25	--	1,085,129.94	--	86,524.74	--

其他应收款种类的说明：

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	1,703,514.09	95.58%	84,917.45	1,002,818.94	92.41%	50,140.94
1 年以内小计	1,703,514.09	95.58%	84,917.45	1,002,818.94	92.41%	50,140.94
1 至 2 年	24,000	1.35%	2,400	27,000	2.49%	2,700
2 至 3 年	27,996	1.57%	8,398.8	30,396	2.8%	9,118.8
3 年以上	26,815	1.5%	25,515	24,915	2.3%	24,565
3 至 4 年	2,600	0.15%	1,300	700	0.06%	350
4 至 5 年	24,215	1.36%	24,215	24,215	2.23%	24,215
5 年以上						
合计	1,782,325.09	--	121,231.25	1,085,129.94	--	86,524.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	收到尚欠的其他应收款	1)债务人发生严重的财务困难；(2)债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)；(3)债务人很可能倒闭或进行其他财务重	85,524.74	502.2

		组；(4)其他表明应收款项发生减值的客观依据。		
合计	--	--	85,524.74	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

### （3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无

### （4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### （5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：

无

### （6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京世纪家天下科技发	广告服务商	325,000	1 年以内	18.23%

展公司				
上海玉宇房地产开发有 限公司	租赁商	300,000	1 年以内	16.83%
上海荷塘展览服务有限 公司	广告制作服务商	91,000	1 年以内	5.11%
代扣代缴公积金	公司员工	59,713	1 年以内	3.35%
合计	--	1,009,551.24	--	56.64%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,532,928.93	100%	823,628.88	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,532,928.93	--	823,628.88	--

预付款项账龄的说明：

无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
沙伯基础创新塑料国际贸易（上海）有限公司	供应商	911,867.19	2012 年 06 月 07 日	尚未到货
上海市电力公司	供应商	321,000	2012 年 06 月 30 日	预付电费
Dow Chemical Pacific LTD	供应商	315,902.66	2012 年 06 月 30 日	尚未到货
天津开利达控制技术开发有限公司	供应商	191,118	2012 年 06 月 30 日	尚未到货
青岛吉之美商用设备有限公司(青岛吉之美电子有限公司)	供应商	184,724	2012 年 06 月 30 日	尚未到货
合计	--	1,924,611.85	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,177,344.80		23,177,344.80	19,876,092.34		19,876,092.34
在产品	80,628.99		80,628.99	10,035.94		10,035.94
库存商品	17,506,904.59		17,506,904.59	10,291,671.92	0	10,291,671.92
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	40,764,878.38	0	40,764,878.38	30,177,800.2	0	30,177,800.2

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	0				0
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0				0

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

--	--	--	--

存货的说明:

本集团2012年6月30日及2011年末均无需计提存货跌价准备。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊广告费	14,400	200,000
待摊展厅房租	1,385,227.19	46,020.15
待摊网络费		28,800
其他	918,833.6	23,067.82
合计	2,318,460.79	297,887.97

其他流动资产说明:

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明:

无

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计		

持有至到期投资的说明：

无

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合 计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0	0

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

							表决权 比例 (%)					
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

## 15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
合计	--					--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	113,600,166.4	6,098,847.08		108,472.22	119,590,541.26
其中：房屋及建筑物	63,204,454.83	243,021.86		0	63,447,476.69
机器设备	34,863,803.96	4,767,441.13		7,222.22	39,624,022.87
运输工具	5,935,487.09	131,697		0	6,067,184.09
仪器仪表	3,769,155.87	66,381.2		0	3,835,537.07
办公及其他设备	5,827,264.65	890,305.89		101,250	6,616,320.54
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	23,694,542.33	108,472.22	3,604,018.64	95,065.7	27,203,495.27
其中：房屋及建筑物	5,775,505.98		904,368.85		6,679,874.83
机器设备	9,137,157.49	7,222.22	1,697,914.2	5,257.7	10,829,813.99
运输工具	3,624,382.51		234,912.11		3,859,294.62

仪器仪表	2,493,971.56		187,478.29		2,681,449.85
办公及其他设备	2,663,524.79	101,250	579,345.19	89,808	3,153,061.98
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	89,905,624.07		--		92,387,045.99
其中：房屋及建筑物	57,428,948.85		--		56,767,601.86
机器设备	25,726,646.47		--		28,794,208.88
运输工具	2,311,104.58		--		2,207,889.47
仪器仪表	1,275,184.31		--		1,154,087.22
办公及其他设备	3,163,739.86		--		3,463,258.56
四、减值准备合计	0		--		0
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
仪器仪表			--		
办公及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	89,905,624.07		--		92,387,045.99
其中：房屋及建筑物	57,428,948.85		--		56,767,601.86
机器设备	25,726,646.47		--		28,794,208.88
运输工具	2,311,104.58		--		2,207,889.47
仪器仪表	1,275,184.31		--		1,154,087.22
办公及其他设备	3,163,739.86		--		3,463,258.56

本期折旧额 3,604,018.64 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,095,529.99 元。

## (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	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			
机器设备			
运输工具			
办公及其他设备	491,358.57	117,902.26	373,456.31

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

种类	账面价值
房屋及建筑物	
机器设备	651,039.26
运输工具	

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

于2012年6月30日，已提足折旧仍继续使用机器设备、运输设备、仪器仪表、办公及其他设备的账面原值为人民币元3,842,594.79元，账面价值为人民币元178,546.91元

**18、在建工程****(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	723,098.14		723,098.14	1,225,591.51		1,225,591.51
合计	723,098.14		723,098.14	1,225,591.51		1,225,591.51

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 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	期末数
6#房加建	95,000.00		94,584.19				70%				自有资金	94,584.19
非项目设备 投资	80,000.00	45,090.66	24,847.43				90%				自有资金	69,938.09
4500 项目设 备投资	45,000,000.00	0	335,095.58	335,095.58							募集资金	0
9250 项目设 备投资	92,500,000.00	1,175,400.85	4,047,497.6	4,760,434.41							募集资金	462,464.04
其他		5,100			5,100		100%					
合计	137,675,000.00	1,225,591.51	4,502,024.8	5,095,529.99	5,100	--	--	0	0	--	--	626,986.32

在建工程项目变动情况的说明：

于2012年6月30日，本集团完成了预定厂房改造工程，新购中空成型机、缠绕机、装配流水线等并完成安装调试。其他项目主要包括自制工具及设备，已于2012年上半年完工转入固定资产。

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明**

本集团管理层认为，于资产负债表日无需计提在建工程减值准备。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

无

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

适用  不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	14,591,455.77	166,581.2	0	14,758,036.97
土地使用权	14,258,204.98			14,258,204.98
商标	20,020			20,020
软件	313,230.79	166,581.2		479,811.99

二、累计摊销合计	2,566,110.2	171,456.36	0	2,737,566.56
土地使用权	2,376,367.26	142,582.02		2,518,949.28
商标	20,020			20,020
软件	169,722.94	28,874.34		198,597.28
三、无形资产账面净值合计	12,025,345.57	0	0	12,020,470.41
土地使用权	11,881,837.72			11,739,255.7
商标				
软件	143,507.85			281,214.71
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
商标				
软件				
无形资产账面价值合计	12,025,345.57	0	0	12,020,470.41
土地使用权	11,881,837.72			11,739,255.7
商标				
软件	143,507.85			281,214.71

本期摊销额 171,456.36 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：  
无

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

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	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
模具	5,388,818.77	1,215,215.43	1,305,742.61		5,298,291.59	
租入固定资产改良支出	445,772.09	47,376.07	53,239.42			
其他	7,740.81		2,462.95		445,186.6	
合计	5,842,331.67	1,262,591.5	1,361,444.98	0	5,743,478.19	--

长期待摊费用的说明：

本集团自2005年起委托第三方订制专门用于生产塑料件的钢制模具，目前所有模具均在正常使用中，无闲置。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益(含一年内到期的非流动负债)	120,000	120,000
坏账准备	264,236.8	264,236.8
小 计	384,236.8	384,236.8
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变		

动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

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	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
递延收益(含一年内到期的非流动负债)	800,000.00
坏账准备	2,075,307.61
小计	2,875,307.61
可抵扣差异项目	
小计	

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示** 适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

一、坏账准备	1,730,160.96	382,588.34	37,441.69		2,075,307.61
二、存货跌价准备	0				0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,730,160.96	382,588.34	37,441.69	0	2,075,307.61

资产减值明细情况的说明：

本集团资产减值均系坏账准备，详见应收账款和其他应收款附注。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付机器设备款	8,224,431	2,436,732
合计	8,224,431	2,436,732

其他非流动资产的说明

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0	0

短期借款分类的说明：

无

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

无

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		

合计		
----	--	--

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

无

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	15,864,776.94	10,601,665.9
合计	15,864,776.94	10,601,665.9

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	4,623,121.84	3,372,603.78
合计	4,623,121.84	3,372,603.78

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		12,274,405.31	12,274,405.31	

二、职工福利费	37,907.75	781,788.73	781,788.73	37,907.75
三、社会保险费	0	2,515,978.47	2,515,978.47	0
其中：养老保险		1,581,456.7	1,581,456.7	
医疗保险		749,820.6	749,820.6	
失业保险		98,782.8	98,782.8	
工伤保险		38,443.1	38,443.1	
生育保险		46,805.87	46,805.87	
外来人员综合保险费				
残疾人保障金		669.4	669.4	
小城镇保险				
欠薪保障金				
四、住房公积金		355,410	355,410	
五、辞退福利				
六、其他	0	141,206.44	141,206.44	0
工会经费和职工教育经费		141,206.44	141,206.44	
合计	37,907.75	16,068,788.95	16,068,788.95	37,907.75

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 141,206.44，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

本集团2012年6月30日应付职工薪酬中的职工福利费余额37,907.75元，系控股子公司上海开能壁炉产品有限公司(外商投资企业)以前年度计提的职工奖福基金，暂未制定明确的使用计划。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-645,568.33	1,172,930.24
消费税		
营业税	29,849.9	64,063.74
企业所得税	-992,354.44	2,050,389.72
个人所得税		
城市维护建设税	3,418.69	15,016.58
教育费附加	16,352.26	70,319.11

河道工程维检费	3,256.55	13,974.5
其他	24,670.52	11,574.34
合计	-1,560,374.85	3,398,268.23

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

无

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
购买设备款	664,948.5	2,153,224.62
经销商保证金	471,481.10	755,000
工程质保金	38,350.68	395,146.28
其他	1,812,760.28	2,302,890.18
合计	2,987,540.56	5,606,261.08

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

本集团金额较大的其他应付款主要为购买设备款、工程质保金等。

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0	0	0	0

预计负债说明：

无

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	800,000	800,000
合计	800,000	800,000

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0	--	0

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
合计	0	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

无

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

其他流动负债说明：

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0	0

长期借款分类的说明：

无

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
富士施乐租赁(中国)有限公司	5 年	655,800.00	12%	122,436.37	394,513.00	

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
富士施乐租赁(中国)有限公司		394,513.00		434,993.64
合计				434,993.64

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：长期应付款系本集团融资租赁复印机的款项。

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
国家补助资金	9,600,000			9,600,000	
合计	9,600,000	0	0	9,600,000	--

专项应付款说明：

上述专项应付款系上海市财政局根据国家发改委与工业和信息化部发布的《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造(第二批)2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2009]2825号)，于2009年12月末及2010年下半年通过上海市国库收付中心零余额专户及上海市浦东新区财政局拨付给本公司的重点产业振兴和技术改造国家补助资金，专门用于本公司智能化家用中央水处理设备及商用净化饮水机生产基地改扩建项目。该项目开工于2009

年，原计划于2011年年内建成。2011年末，管理层决定将该项目原部分分散的设备加以集成，制成自动化生产线，因此该项目的实施和完成时间均将相应推迟至2013年。根据《财政部关于印发<中央预算内固定资产投资补助资金财政财务管理暂行办法>的通知》(财建[2005]355号)文件的相关规定，对于“经营性项目的投资补助，作为资本公积管理，在项目单位同意增资扩股的情况下，可以作为国家资本金管理”。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	110,000,000			33,000,000		33,000,000	143,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

根据2011年年度股东大会决议，本公司以总股本110,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，资本公积金转增股本33,000,000股。上述公积金转增股本实施后，公司总股本增至143,000,000股，业经安永华明会计师事务所出具安永华明(2012)验字第60608622\_B01号验资报告验证。

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	272,690,724.17		33,000,000	239,690,724.17
其他资本公积				
合计	272,690,724.17	0	33,000,000	239,690,724.17

资本公积说明：

根据2011年年度股东大会决议，本公司以总股本110,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，资本公积金转增股本33,000,000股。上述公积金转增股本实施后，公司总股本增至143,000,000股，业经安永华明会计师事务所出具安永华明(2012)验字第60608622\_B01号验资报告验证。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,996,764.67			12,996,764.67
任意盈余公积	517,975.98			517,975.98
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,514,740.65	0	0	13,514,740.65

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

根据公司法和本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--

调整后年初未分配利润	59,458,281.04	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,102,064.39	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	33,000,000	每 10 股 3 元
期末未分配利润	46,560,345.43	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	105,622,600.62	96,913,073.32
其他业务收入		
营业成本	57,070,028.22	54,801,843.82

### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水处理整体设备	58,859,689.11	31,431,536.68	50,421,507.84	26,401,504.84
水处理核心部件	31,876,429.33	17,089,219.29	31,684,338.8	19,114,575.82
壁炉	8,689,013.13	5,688,714.09	9,234,129.26	6,365,092.19
服务收入及其他	6,197,469.05	2,860,558.16	5,573,097.42	2,920,670.97
合计	105,622,600.62	57,070,028.22	96,913,073.32	54,801,843.82

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	36,511,104.26	18,311,381.1	36,836,212.22	19,056,350.46
华北	2,949,060.44	1,742,460.84	2,119,606.99	1,102,792.378
华中	5,884,607.94	3,307,283.83	4,439,283.5	2,512,223.874
华南	4,411,166.74	2,627,763.38	3,956,532.96	2,401,827.936
华西	4,034,042.16	2,316,984.73	4,371,099.3	2,396,360.623
中东	531,969.86	290,666.96	254,951.23	156,797.33
欧洲	31,221,782.99	16,497,865.93	6,445,490.19	14,494,667.19
亚洲	5,927,730.4	3,421,025.04	26,301,230.25	3,176,049.54
北美洲	7,781,632.59	4,216,186.69	4,441,218.6	4,659,817.45
其他	6,369,503.24	4,338,409.72	7,747,448.08	4,844,957.04
合计	105,622,600.62	57,070,028.22	96,913,073.32	54,801,843.82

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
TRATAMIENTOS DE AGUA	10,403,115.29	9.85%
FIREPLACE PRODUCTS INTERNATIONAL LTD	5,842,332.17	5.53%
3M 中国有限公司	5,672,105.79	5.37%
Canature North America Inc(原加拿大 Novo Water Group Inc)	5,439,719.41	5.15%
Canature U.S.A.Inc(原 Warner Distributing & Marketing Co.)	4,683,861.99	4.43%

合计	32,041,134.65	30.34%
----	---------------	--------

营业收入的说明

无

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	161,251.42	143,552.96	
城市维护建设税	19,836.62	23,813.45	
教育费附加	96,380.55	74,903.34	
资源税			
河道工程维检费	19,223.53	14,790.57	
合计	296,692.12	257,060.32	--

营业税金及附加的说明：

无

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

无

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

**59、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	345,146.65	240,300.79
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	345,146.65	240,300.79

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	6,533.82	3,890.87
其中：固定资产处置利得	6,533.82	3,890.87
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	0	149,208
违约金及罚款收入	63,414.85	3,250
其他	492.45	4,816.02
合计	70,441.12	161,164.89

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中小企业国际市场开拓资金	0	91,076	系上海市国库收付中心零余额专户拨付的中小企业国际市场开拓资金。
中小企业国际市场开拓资金	0	58,132	系上海市浦东新区财政局拨付的中小企业国际市场开拓资金。
合计	0	149,208	--

#### 营业外收入说明

本集团营业外收入主要系违约金及罚款收入。

### 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	3,133.94	0
其中：固定资产处置损失	3,133.94	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
赔偿支出		9306
合计	3,133.94	9,306

营业外支出说明：

### 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,130,411.23	3,548,576.34
递延所得税调整		-36,045.12
合计	4,130,411.23	3,512,531.22

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，净资产收益率和每股收益计算过程列示如下：

#### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、本期公司无稀释性的潜在普通股。

3、计算过程参考：

基本每股收益：基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
-归属于本公司普通股股东的当期净利润	20,102,064.38	18,496,594.03
-本公司发行在外普通股的加权平均数	143,000,000.00	82,500,000.00
基本每股收益	0.14	0.22

#### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		

前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

无

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行存款利息	2,339,267
赔款补偿收入	2,684.77
其他	1,244,701.64
合计	3,586,653.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明

本集团收到的其他与经营活动有关的现金主要系银行存款利息。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现之销售费用	6,031,218.76
付现之管理费用	5,302,293.93
其他	6,369,861.97
合计	17,703,374.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明

本集团支付的其他与经营活动有关的现金主要系付现的各种费用。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 66、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	20,323,740.93	18,603,030.33
加：资产减值准备	345,146.65	240,300.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,604,018.64	3,033,702.98

无形资产摊销	171,456.36	159,802.65
长期待摊费用摊销	1,361,444.98	1,334,335.93
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）	-3,399.88	-3,890.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,203.9	740,708.56
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-36,045.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,587,078.18	-6,743,054.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,515,002.2	-4,388,089.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,653,337.13	5,832,083.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,058,194.07	18,772,885.23
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	394,513	491,358.57
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	281,080,579.65	318,525,971.52
减：现金的期初余额	318,525,971.52	40,040,127.36
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	-37,445,391.87	13,751,803.79

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	281,080,579.65	318,525,971.52
其中：库存现金	94,666.58	79,531.6
可随时用于支付的银行存款	280,985,913.07	318,446,439.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	281,080,579.65	318,525,971.52

现金流量表补充资料的说明

无

**67、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

**(八) 资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

无

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

**(九) 关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

本公司由自然人瞿建国直接持有公司39.14%的股份，通过控制高森投资间接持有公司6.82%的股份，合计持有公司45.96%的股份和表决权，为本公司控股股东和最终控制方。

**2、本企业的子公司情况**

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海开能净水机器人制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海浦东新区川大路518号	杨焕凤	制造业	5,000,000	100%	100%	76160497-6
上海开能家用设备销售	控股子公司	有限责任公司	上海浦东新区川大路	杨焕凤	贸易	1,000,000	100%	100%	73543974-3

有限公司			518 号						
上海奔泰水处理设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海浦东新区川大路 518 号	顾天禄	制造业	5,000,000	100%	100%	74653921-3
北京开能家用设备销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京朝阳区黑庄户乡鲁店北路西 6 号	杨焕凤	贸易	1,000,000	100%	100%	74936617-8
上海开能水与火环保设备服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海浦东新区川大路 518 号	顾天禄	服务	1,000,000	100%	100%	77289771-9
上海开能壁挂炉产品有限公司	控股子公司	中外合资企业	上海浦东新区川大路 518 号	杨焕凤	制造业	1,000,000	75%	75%	77214106-5
东莞开能水处理设备销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	东莞市石龙镇西湖中路 28 号	瞿亚明	贸易	175	60%	60%	59402284-7
上海开能生态科技发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海浦东新区川大路 518 号	瞿亚明	制造业	100	60%	60%	59647839-7
廊坊开能金石环保设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	廊坊永清工业园区益田东路中小企业基地 1 号	瞿亚明	制造业	250	60%	60%	58543978-X

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
杨焕凤	股东、董事兼总经理	
建国创业投资	同一控股股东	63175422-0
建国基金会	控股股东创设的法人组织	50177449-3
上海市自然与健康基金会	建国基金会创设的法人组织	50177913-9
高森投资	同一最终控股股东	70310162-5

本企业的其他关联方情况的说明

无

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

##### (2) 关联托管/承包情况

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/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	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	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

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/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/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	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

无

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
瞿建国	上海开能家用设备销售有限公司	商铺	未获知	137,500	2012年01月01日	2012年12月31日			占利润总额0.68%

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

关联交易定价参照相近地理位置同类房地产租赁价格。

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	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

关联担保情况说明：无

**(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	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(7) 其他关联交易：**

无

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

**(十) 股份支付****1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合	

同剩余期限	
-------	--

股份支付情况的说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

无

其他或有负债及其财务影响：

无

**(十二) 承诺事项****1、重大承诺事项**

资本承诺	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
已签约但尚未支付	1,423,763.00	3,977,940.00

**2、前期承诺履行情况**

本集团均已按照签署的合同履行了相关承诺事项。

**(十三) 资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

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、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、其他资产负债表日后事项说明**

截至本财务报表批准日，本集团无须作披露的其他资产负债表日后事项。

**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换**

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并**

无

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**6、年金计划主要内容及重大变化**

无

**7、其他需要披露的重要事项**

无

**(十五) 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	

按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	39,319,652.6	100%	1,366,410.48	3.48%	28,957,280.86	100%	1,168,770.81	4.04%
组合小计	39,319,652.6	100%	1,366,410.48	3.48%	28,957,280.86	100%	1,168,770.81	4.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	39,319,652.6	--	1,366,410.48	--	28,957,280.86	--	1,168,770.81	--

应收账款种类的说明：

按账龄组合计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	39,149,602.6	100%	1,349,405.48	28,957,280.86	100%	1,168,770.81
1年以内小计	39,149,602.6	100%	1,349,405.48	28,957,280.86	100%	1,168,770.81
1至2年	170,050		17,005			
2至3年						
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	39,319,652.6	--	1,366,410.48	28,957,280.86	--	1,168,770.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
合 计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合 计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合 计	--	--		--	--

应收账款核销说明:

无

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海奔泰水处理设备有限公司	子公司	6,592,746.35	1 年以内	16.77%
Canature North America Inc(原加拿大 Novo Water Group Inc)	代理商	5,433,961.82	1 年以内	13.82%
TRATAMIENTOS DE AGUAVDFSL	代理商	4,750,119.09	1 年以内	12.08%
Canature U.S.A.Inc(原	代理商	4,486,304.6	1 年以内	11.41%

Warner Distributing & Marketing Co.)				
上海开能家用设备销售有限公司	子公司	3,091,079.63	1 年以内	7.86%
合计	--	24,354,211.49	--	61.94%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海奔泰水处理设备有限公司	子公司	6,592,746.35	17.37%
北京开能家用设备销售有限公司	子公司	1,227,666.96	3.23%
上海开能家用设备销售有限公司	子公司	3,091,079.63	8.14%
廊坊开能金石环保设备有限公司	子公司	1,250,000	3.29%
合计	--	12,161,492.94	32.04%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	682,089.57	100%	45,692.56	6.7%	670,750.06	100%	44,795.6	6.68%

组合小计	682,089.57	100%	45,692.56	6.7%	670,750.06	100%	44,795.6	6.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	682,089.57	--	45,692.56	--	670,750.06	--	44,795.6	--

其他应收款种类的说明：

按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	645,891.57	94.69%	32,294.56	631,552.06	94.16%	31,577.6
1年以内小计	645,891.57	94.69%	32,294.56	631,552.06	94.16%	31,577.6
1至2年	24,000	3.52%	2,400	27,000	4.03%	2,700
2至3年				2,400	0.36%	720
3年以上	12,198		10,998	9,798		9,798
3至4年	2,400	0.35%	1,200		0%	
4至5年	9,798	1.44%	9,798	9,798	1.46%	9,798
5年以上						
合计	682,089.57	--	45,692.56	670,750.06	--	44,795.6

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额
---------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
合 计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合 计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

无

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合 计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

无

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国出口信用保险公司 上海分公司	保险服务商	233,838.24	1 年以内	34.28%
上海荷塘展览服务有限公司	展览服务	91,000	1 年以内	13.34%
代扣代缴公积金	公司员工	59,713	1 年以内	8.75%
备用金	公司员工	58,617.92	1 年以内	8.59%
淘宝(中国)软件有限	销售服务商	29,500	1-2 年	4.32%

公司				
合计	--	472,669.16	--	69.3%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海开能净水机器人制造有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
上海开能家用设备销售有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%				
上海奔泰水处理设备有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
北京开能家用设备销售有限公司	成本法	1,010,000	1,010,000		1,010,000	100%	100%				

公司											
上海开能水与火环保设备服务有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%				
上海开能壁炉产品有限公司	成本法	6,119,343.75	6,119,343.75		6,119,343.75	75%	75%				
东莞开能水处理设备销售服务有限公司	成本法	1,050,000		1,050,000	1,050,000	60%	60%				
上海开能生态科技发展有限公司	成本法	600,000		600,000	600,000	60%	60%				
廊坊开能金石环保设备有限公司	成本法	1,500,000		1,500,000	1,500,000	60%	60%				
合计	--	22,279,343.75	19,129,343.75	3,150,000	22,279,343.75	--	--	--	0	0	0

#### 长期股权投资的说明

本公司分别于2012年5月10日，向子公司上海开能生态科技发展有限公司以货币方式投资60万元；于2012年5月28日，向子公司东莞开能水处理设备销售服务有限公司以货币方式投资105万元；于2012年6月6日，向子公司廊坊开能金石环保设备有限公司以货币方式投资150万元。

## 4、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	82,942,985.08	78,437,302.41
其他业务收入		
营业成本	45,742,605.81	44,810,341.2
合计	128,685,590.89	123,247,643.61

**(2) 主营业务（分行业）**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水处理整体设备	47,291,667.32	26,931,226.68	43,420,395.67	24,124,934.97
水处理核心部件	32,009,625.27	17,461,656.56	31,688,514.84	19,504,684.02
壁炉	455,298.08	332,420.96	180,592.15	84,474.58
服务收入及其他	3,186,394.41	1,017,301.61	3,147,799.75	1,096,247.63
合计	82,942,985.08	45,742,605.81	78,437,302.41	44,810,341.2

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	33889870.26	19391848.41	30960059.78	17421852.49
华北	120205.20	54464.50	884435.80	390945.07
华中	1107981.72	654867.50	2306613.05	1471846.22
华南	2081950.13	1299196.57	2877744.86	1716546.83
华西	893373.49	373085.39	2794938.76	1489047.29
中东	531,969.86	290,666.96	219,133.42	132,725.86
欧洲	31,221,782.99	16,497,865.93	26,301,230.25	14,494,667.19
亚洲	5,113,326.66	2,874,060.97	4,096,433.53	2,897,888.00
北美洲	7,781,632.59	4,216,186.69	7,747,448.08	4,659,817.45
其他	200,892.18	90,362.89	249,264.88	135,004.80
合计	82,942,985.08	45,742,605.81	78,437,302.41	44,810,341.2

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业
------	--------	---------

		收入的比例(%)
TRATAMIENTOS DE AGUAVDFSL	10,403,115.29	12.54%
上海奔泰水处理设备有限公司	8,552,741.36	10.31%
上海开能家用设备销售有限公司	6,920,034.46	8.34%
3M 中国有限公司	5,672,105.79	6.84%
Canature North America Inc(原加拿大 Novo Water Group Inc)	5,439,719.41	6.56%
合计	36,987,716.31	44.59%

营业收入的说明：无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

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	6,560,000	0
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	6,560,000	0

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	6,560,000	0	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

于2012年6月30日，本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

## 6、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	25,945,773.58	17,749,801.9
加：资产减值准备	198,536.65	131,675.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,197,868.91	2,636,634.8
无形资产摊销	171,456.36	159,802.65
长期待摊费用摊销	296,676.83	1,301,620.76
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）	-8,581.85	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-14,914.89	740,708.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,560,000	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-19,751.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,456,057.46	-3,721,942.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,099,895.06	2,678,526.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,596,010.36	1,381,293.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,074,852.71	23,038,370.21
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	265,201,770.18	41,694,964.48
减：现金的期初余额	305,641,508.17	25,813,210.41
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	-40,439,737.99	15,881,754.07

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.37%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.38%	0.14	0.14

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 资产负债表及其主要项目分析

## A 资产项目分析

单位：万元

项目	报告期末		报告期初		增减变动幅度
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	28,108.06	58.38%	31,852.60	64.59%	-12%
应收账款	3,263.31	6.78%	3,051.05	6.19%	7%
预付款项	353.29	0.73%	82.36	0.17%	329%
其他应收款	166.11	0.35%	99.86	0.20%	66%
存货	4,076.49	8.47%	3,017.78	6.12%	35%
其他流动资产	231.85	0.48%	29.79	0.06%	678%
<b>流动资产合计</b>	<b>36,199.10</b>	<b>75.18%</b>	<b>38,133.43</b>	<b>77.33%</b>	<b>-5%</b>
固定资产	9,238.70	19.19%	8,990.56	18.23%	3%
在建工程	72.31	0.15%	122.56	0.25%	-41%
无形资产	1,202.05	2.50%	1,202.53	2.44%	0%
长期待摊费用	574.35	1.19%	584.23	1.18%	-2%
递延所得税资产	38.42	0.08%	38.42	0.08%	0%

其他非流动资产	822.44	1.71%	243.67	0.49%	238%
<b>非流动资产合计</b>	<b>11,948.28</b>	<b>24.82%</b>	<b>11,181.99</b>	<b>22.67%</b>	<b>7%</b>
<b>资产总计</b>	<b>48,147.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,315.42</b>	<b>100.00%</b>	<b>-2%</b>

预付账款：2012年6月末余额353.29万元比2011年末82.36万元增加329%即270.93万元，主要系公司采购量增加所致。

其他应收款：2012年6月末余额166.11万元比2011年末99.86增加66%即66.25万元，主要系子公司租赁房屋支付租房押金所致。

存货：2012年6月末余额4076.49万元比2011年末3017.78万元增加35%即1058.71万元，主要系公司6月份出口海外的货物船期延误，以及为7月份订单备货增加所致。

其他流动资产：其他流动资产余额系待摊费用。2012年6月末余额231.85万元比2011年末29.79万元增加678%即202.06万元，主要系公司新增预付房租140万元。

在建工程：2012年6月末余额72.31万元比2011年末122.56万元减少41%即50.25万元，主要由于公司募投项目中部分设备安装调试完毕后转入固定资产所致。

其他非流动资产：2012年6月末余额822.44万元比2011年末243.67万元增加238%即578.77万元，主要系公司募投项目的设备预付款增加所致。

#### B、负债与权益项目分析

单位：万元

项目	报告期末		报告期初		增减变动幅度
	金额	占总负债的比重	金额	占总负债的比重	
应付账款	1,586.48	48.45%	1,060.17	31.32%	50%
预收款项	462.31	14.12%	337.26	9.96%	37%
应付职工薪酬	3.79	0.12%	3.79	0.11%	0%
应交税费	-156.04	-4.76%	339.83	10.04%	-146%
其他应付款	298.75	9.12%	560.63	16.56%	-47%
一年内到期的非流动负债	80.00	2.44%	80.00	2.36%	0%
<b>流动负债合计</b>	<b>2,275.30</b>	<b>69.48%</b>	<b>2,381.67</b>	<b>70.36%</b>	<b>-4%</b>
长期应付款	39.45	1.20%	43.50	1.28%	-9%
专项应付款	960.00	29.32%	960.00	28.36%	0%
<b>非流动负债合计</b>	<b>999.45</b>	<b>30.52%</b>	<b>1,003.50</b>	<b>29.64%</b>	<b>0%</b>
<b>负债合计</b>	<b>3,274.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,385.17</b>	<b>100.00%</b>	<b>-3%</b>
实收资本（或股本）	14,300.00	29.70%	11,000.00	22.31%	30%
资本公积	23,969.07	49.78%	27,269.07	55.30%	-12%
盈余公积	1,351.47	2.81%	1,351.47	2.74%	0%
未分配利润	4,656.03	9.67%	5,945.83	12.06%	-22%
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>44,276.58</b>	<b>91.96%</b>	<b>45,566.37</b>	<b>92.40%</b>	<b>-3%</b>

少数股东权益	596.05	1.24%	363.88	0.74%	64%
<b>所有者权益合计</b>	<b>44,872.63</b>	<b>93.20%</b>	<b>45,930.25</b>	<b>93.14%</b>	<b>-2%</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>48,147.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,315.42</b>	<b>100.00%</b>	<b>-2%</b>

应付账款：2012年6月末余额1586.48万元比2011年末1060.17万元增加50%即526.31万元，主要系本期原材料采购额增加所致。

预收款项：2012年6月末余额462.31万元比2011年末337.26增加37%即125.05万元，主要系公司产品订单增加导致预收的货款增加所致。

应交税费：2012年6月末余额-156.04万元比2011年末339.83万元减少146%即495.87万元，主要系2011年本公司预缴企业所得税所致。

其他应付款：2012年6月末余额298.75万元比2011年末560.63万元减少47%即261.88万元，主要系公司募投项目中前期采购的部分设备安装调试完毕支付了设备尾款所致。

实收资本、资本公积：实收资本2012年6月末余额14300万元比2011年末11000万元增加30%即3300万元，而资本公积2012年6月末余额23969.07万元比2011年末27269.07万元减少12%即3300万元，系本公司2012年5月份以资本公积金向全体股东每10股转增3股所致。

少数股东权益：2012年6月末余额596.05万元比2011年363.88万元增加64%即232.17万元，主要系本公司增加了3家控股子公司所致。

## 2、主要费用构成情况

单位：万元

项目	2012年1-6月		2011年1-6月		增减变动幅度
	金额	占当期营业收入的比例	金额	占当期营业收入的比例	
营业税金及附加	29.67	0.28%	25.71	0.27%	15%
销售费用	1,146.58	10.86%	742.86	7.67%	54%
管理费用	1,426.28	13.50%	1,105.15	11.40%	29%
财务费用	-220.47	-2.09%	117.01	1.21%	-288%
资产减值损失	34.51	0.33%	24.03	0.25%	44%
营业外收入	7.04	0.07%	16.12	0.17%	-56%
营业外支出	0.31	0.00%	0.93	0.01%	-66%
所得税费用	413.04	3.91%	351.25	3.62%	18%
<b>合计</b>	<b>2,836.97</b>	<b>26.86%</b>	<b>2,383.05</b>	<b>24.59%</b>	<b>19%</b>

销售费用：2012年1-6月销售费用1146.58万元比2011年同期742.86万元增加54%即403.72万元，主要系公司今年加大了市场推广宣传力度，在广告、展览方面的支出加大，以及人力成本、出口费用持续上升所致。

管理费用：2012年1-6月管理费用1426.28万元比2011年同期1105.15万元增加29%即321.13万元，主要系人力成本的持续上升及相应社保费用的增加以及公司继续加大新产品研发投入的费用增加所致。

财务费用：2012年1-6月财务费用-220.47万元较2011年同期117.01万元减少288%即337.48万元，主要系存款利息收入增加使财务费用减少所致。

资产减值损失：2012年1-6月资产减值损失34.51万元较2011年同期24.03万元增加44%即10.48万元，主要系坏账损失金额随应收账款余额增加而相应增加。

营业外收入：营业外收入主要包括政府补助、非流动资产处置利得、违约金及罚款收入等。2012年1-6月营业外收入比2011年同期减少56%，主要系本期取得政府补助减少所致。

营业外支出：营业外支出主要包括赔偿支出、非流动资产转让亏损等，本期营业外支出金额较小，系固定资产处置损失。

### 3、公司现金流量情况

单位：万元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	同比增减变动金额	同比增减变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	858.29	1,877.29	-1,019.00	-54.28%
投资活动产生的现金流量净额	-1,411.40	-436.52	-974.88	-223.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,192.55	-49.07	-3,143.48	-6406.00%

2012 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额 858.29 万元，较上年同期减少幅度 54.28%，主要原因系报告期采购量增加，同时今年加大了市场推广宣传及研发的力度，在出口费用、人力成本、研发投入等的支付增加所致。

2012 年 1-6 月投资活动产生的现金流量净额为-1,411.40 万元，较上年同期减少 223.33%，主要原因系 2011 年因开发商改变商业用房购房人条件，公司解除房地产转让合同收回预付购房款而本年度未发生类似事项，另外支付募投项的部分设备尾款及设备预付款所致。

2012 年 1-6 月筹资活动产生的现金流量净额为-3,192.55 万元，较上年同期减少 6406.00%，主要原因系 2012 年 5 月本公司向股东派送现金股利 3300 万元所致。

## 八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人瞿建国先生签名的 2012 年半年度报告文本；
二、载有单位负责人瞿建国先生、主管会计工作负责人杨焕凤女士、会计机构负责人瞿佩君女士签名并盖章的财务报告文本；
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、其他有关资料；
五、备查文件备置地点：董事会秘书办公室。

董事长：瞿建国

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 26 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容