



上海开能环保设备股份有限公司

2014 年半年度报告

公告编号：2014-044

股票代码：300272

股票简称：开能环保

披露日期：2014 年 7 月 31 日

第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人瞿建国、主管会计工作负责人杨焕凤及会计机构负责人(会计主管人员)袁学伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	21
第五节 股份变动及股东情况	28
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第七节 财务报告	34
第八节 备查文件目录	136

释义

释义项	指	释义内容
开能环保、公司、本公司	指	上海开能环保设备股份有限公司
控股股东或实际控制人	指	瞿建国
上海销售	指	上海开能家用设备销售有限公司
北京销售	指	北京开能家用设备销售有限公司
开能净水	指	上海开能净水机器人制造有限公司
奔泰	指	上海奔泰水处理设备有限公司
水与火	指	上海开能水与火环保设备服务有限公司
开能壁炉	指	上海开能壁炉产品有限公司
正业水质	指	上海正业水质检测技术有限公司
信川投资	指	上海信川投资管理有限公司
廊坊开能	指	廊坊开能环保设备有限公司
东莞开能	指	东莞市开能水处理设备销售服务有限公司
开能生态	指	上海开能生态科技发展有限公司
开能实业	指	上海开能实业投资有限公司
开能旅行社	指	上海开能旅行社有限公司
开能华宇	指	江苏开能华宇环保设备有限公司
美易膜	指	浙江美易膜科技有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会或证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构（主承销商）	指	长江证券承销保荐有限公司
律师、国浩	指	国浩律师（上海）事务所
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	开能环保	股票代码	300272
公司的中文名称	上海开能环保设备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	开能环保		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Canature Environmental Products Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Canature Environmental		
公司的法定代表人	瞿建国		
注册地址	上海市浦东新区川大路 518 号		
注册地址的邮政编码	201299		
办公地址	上海市浦东新区川大路 518 号		
办公地址的邮政编码	201299		
公司国际互联网网址	www.canature.com		
电子信箱	dongmiban@canature.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	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的网址	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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	168,951,081.43	135,308,475.62	24.86%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	25,722,876.90	22,780,544.29	12.92%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	25,182,841.52	22,600,146.93	11.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,558,057.39	11,153,278.13	182.95%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1236	0.059	109.49%
基本每股收益（元/股）	0.1	0.09	11.11%
稀释每股收益（元/股）	0.1	0.09	11.11%
加权平均净资产收益率	5.02%	4.70%	0.32%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.91%	4.66%	0.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	572,220,690.90	560,246,422.84	2.14%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	503,003,921.48	504,207,834.52	-0.24%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.9701	2.6648	-26.07%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	146,875.11	固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	179,301.00	政府拨付的各项资助资金
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	214,134.48	理财投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	101,668.25	
减：所得税影响额	97,991.56	
少数股东权益影响额（税后）	3,951.90	
合计	540,035.38	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

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，公司将进一步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、欧美市场波动风险

近几年，公司超过40%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，但不排除人居水处理行业欧美市场需求发生波动。对此，公司在海外市场拓展方面已加强亚洲市场发展力度，积极发掘日本、印度等国的优质经销商，并取得初步成效。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

(1) 经营业绩方面

2014年上半年，公司管理层紧紧围绕董事会制定的保持开能环保稳健、持续发展的战略，在全体员工的共同努力下，顺利完成了上半年度各项工作，公司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168,951,081.43元，比上年同期增长24.86%；归属于上市公司股东的净利润25,722,876.90元，比上年同期增长12.92%。公司资产质量良好，财务状况健康。

(2) 研发制造

报告期内，研发投入总金额508万元，较上年同期增加26.85%。公司研发工作围绕提出的提升产品品质战略目标展开，在进一步完成已立项项目开发工作的同时，公司上半年立项9项，其中有5项是围绕改善现有产品品质和性能，4项是新品开发项目，并完成去年立项项目3项。开能BNT系列控制阀通过获得美国NSF低铅认证。

2014年上半年，公司新增授权专利16项，其中发明专利1项，实用新型专利12项，外观设计专利3项。截至本报告期末，公司已拥有专利110项，其中发明专利8项，实用新型57项，外观设计45项；公司另有已申请并处于专利受理期的专利共23项，其中发明专利12项，实用新型4项，外观设计7项。

公司与德国供应商合作设计的复合材料压力容器全自动生产线在报告期内完成安装调试，这套全球首创的自动化生产系统将极大地提升复合材料压力容器的生产效率，减低制造成本，进一步提升公司的竞争优势，巩固行业领先地位。

(3) 市场与销售

2014年上半年，公司经过积极准备后先后参加了第五届中国国际水技术展览会、渝洽会、上海国际水展等大型国际性水处理设备展会，展示推介了公司的核心产品和新产品，取得了良好的市场效果。在产品出口方面，公司持续保持良好增长势头。2014年上半年出口额实现约8,130.47万元人民币，比上年同期增长28%。内销情况：2014年上半年内销额实现约8,764.64万元人民币，比上年同期增长22%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	168,951,081.43	135,308,475.62	24.86%	营业收入 2014 年 1-6 月比上年同期增加 3,364.26 万元，增幅 24.86%，主要系本期本集团新产品的持续投入市场及销售部门的大力拓展，使得本期本集团产品在内销、出口上的销售收入分别同比增加约 22%、28%，从而共同带动本集团销售收入取得较大幅度增长。
营业成本	104,123,191.63	77,600,302.59	34.18%	营业成本 2014 年 1-6 月比上年同期增加 2,652.29 万元，增幅 34.18%，主要系本期本集团营业成本随着销售收入增加而同向增加，以及国内经销的低毛利产品销售额占比增加、员工薪资及社保费用、设备折旧费、场地租赁费等有不同程度的增加所致。

销售费用	17,282,844.11	15,321,734.64	12.80%	
管理费用	16,692,361.88	16,672,536.55	0.12%	
财务费用	-1,707,367.90	-1,602,372.19	6.55%	
所得税费用	5,449,583.35	3,958,284.79	37.68%	所得税费用 2014 年 1-6 月比上年同期增加 149.13 万元，增幅 37.68%，主要系本期本集团利润总额增加所致。
研发投入	5,081,045.72	4,005,671.01	26.85%	本期间本集团加大研发力度，致使研发费用增加。
经营活动产生的现金流量净额	31,558,057.39	11,153,278.13	182.95%	经营活动产生的现金流量净额 2014 年 1-6 月比上年同期增加 2,040.48 万元，增幅 182.95%，主要系本集团本期间销售额增加，货款回收较好所致。
投资活动产生的现金流量净额	-44,015,186.71	-123,931,787.53	-64.48%	投资活动产生的现金流量净额 2014 年 1-6 月比上年同期少支出 7,991.66 万元，降幅 64.48%，主要系上年同期本集团全资子公司-信川投资公司支付了土地使用权款项 9,350 万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-26,653,695.62	-26,391,555.78	0.99%	
现金及现金等价物净增加额	-38,986,765.80	-139,165,772.06	71.99%	现金及现金等价物净增加额 2014 年 1-6 月比上年同期减少流出 10,017.90 万元，幅度 71.99%，主要系上年同期本集团全资子公司-信川投资公司支付了土地使用权款项 9,350 万元，导致货币资金余额大幅减少所致。
预付款项	6,345,547.88	3,452,705.96	83.78%	预付账款 2014 年 6 月末余额比上年末增加 289.28 万元，增幅 83.78%，主要系本期间本集团订单增加而扩大生产，相应预付了向国外采购的主要原材料采购款，因在本期末尚未收到供应商货物，故双方尚未进行结算所致。
应收利息	929,362.98	1,392,966.66	-33.28%	应收利息 2014 年 6 月末余额比上年末减少 46.36 万元，降幅 33.28%，主要系本期间本公司收到已到期募集资金的定期存款利息收入，相应冲减应收利息所致。
其他流动资产	25,642,724.56	3,100,450.59	727.06%	其他流动资产 2014 年 6 月末余额比上年末增加 2,254.23 万元，增幅 727.06%，主要系本期间本公司根据董事会决议，为提高闲置自有资金收益，将闲置自有资金用于理财产品投资所致。
在建工程	23,253,756.50	8,861,524.40	162.41%	在建工程 2014 年 6 月末余额比上年末增加 1,439.22 万元，增幅 162.41%，主要系本期间本公司新增的部分募集资金项目工程设备尚在进行安装、调试所致。
其他非流动资产	3,600,835.79	25,133,404.04	-85.67%	其他非流动资产 2014 年 6 月末余额比上年末减少 2,153.26 万元，降幅 85.67%，主要系本期间本公司对部分预付工程设备款转入在建工程所致。
应付账款	25,596,817.66	18,449,108.98	38.74%	应付账款 2014 年 6 月末余额比上年末增加 714.77 万元，增幅 38.74%，主要系本期间本集团订单增加而扩大生产，相应扩大了原材料的采购量所致。
预收款项	6,331,711.26	4,222,399.36	49.96%	预收账款 2014 年 6 月末余额比上年末增加 210.93 万元，

				增幅 49.96%，主要系本期间本集团销售增加，老客户采购量增加，并拓展了新客户，对应预收货款增加所致。
应付职工薪酬	0.00	1,667,907.75	-100.00%	应付职工薪酬 2014 年 6 月末余额为 0，比上年末减少 166.79 万元，系本期间本集团发放了上年末计提的员工年终奖所致。
应交税费	2,248,954.36	3,833,607.25	-41.34%	应交税费 2014 年 6 月末余额比上年末减少 158.47 万元，降幅 41.34%，主要系本期间本集团缴纳了上年第四季度所得税款所致。
应付股利	1,172,910.00	689,700.00	70.06%	应付股利 2014 年 6 月末余额比上年末增加 48.32 万元，增幅 70.06%，系本公司股权激励员工 2013 年度分红款尚未发放所致。
其他应付款	14,243,628.50	8,188,225.37	73.95%	其他应付款 2014 年 6 月末余额比上年末增加 605.54 万元，增幅 73.95%，主要系本期间本公司因投资增加，新增了应付工程设备款所致。
实收资本（或股本）	255,313,890.00	189,213,700.00	34.93%	股本 2014 年 6 月末余额比上年末增加 18,921.37 万元，增幅 34.93%，系本期间本公司因资本公积转增股本（每 10 股转增 3.5 股）以及本期收回两名离职员工的股权激励受限制股票所致。
资本公积	146,632,595.21	211,770,265.21	-30.76%	资本公积 2014 年 6 月末余额比上年末减少 21,177.03 万元，降幅 30.76%，减少原因参见股本。
少数股东损益	920,784.34	-91,517.08	1,106.00%	少数股东损益 2014 年 1-6 月比上年同期增加 101.23 万元，增幅约 1,106%，主要系本期间本集团控股子公司净利润增加所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司通过多年的努力，已经逐步在国际、国内的水处理行业内建立了良好的形象和信誉，公司研发的产品在功能、品质、服务等方面都获得了广泛的认可，为公司产品的销售带来了良好的推动力。同时，公司与德国供应商合作设计的复合材料压力容器全自动生产线已开始投入使用，这套全球首创的自动化生产系统将极大地提升复合材料压力容器的生产效率，降低制造成本。因此，本报告期内公司主营业务收入与净利润继续保持稳定增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为水处理整体设备、水处理核心部件的研发、设计、生产、销售及服务，主要产品为水处理整体设备、水处理核心部件。报告期实现主营业务收入 16,895.11 万元，其中水处理整体设备的收入为 8,158.71 万元，占主营业务收入的 48.29%，水处理核心部件收入 6,441.11 万元，占主营业务收入的 38.12%，

两项合计占主营业务收入的86.41%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
水处理整体设备	81,587,133.27	47,271,177.42	42.06%	23.56%	31.09%	-3.33%
水处理核心部件	64,411,057.26	41,758,171.15	35.17%	27.91%	38.51%	-4.96%
壁炉	8,821,707.12	6,146,094.47	30.33%	-19.47%	-12.20%	-5.76%
服务收入及其他	14,131,183.78	8,947,748.59	36.68%	77.33%	103.80%	-8.22%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

	本报告期	上年同期
前五名供应商合计采购金额（元）	19,923,534.08	16,468,362.15
前五名供应商合计采购金额占当期采购总额比例（%）	23.94%	23.96%

报告期内，未出现向单一供应商采购比例超过30%的情形。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

	本报告期	上年同期
前五名客户合计销售金额（元）	41,814,152.61	34,078,542.75

前五名客户合计销售金额占当期销售总额比例 (%)	24.75%	25.19%
--------------------------	--------	--------

报告期内，未出现向单一客户销售比例超过30%的情形。

6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
北京开能家用设备销售有限公司	购销机电设备、锅炉、电梯、交电、制冷空调设备。	-492,161.64
浙江美易膜科技有限公司	专业从事水处理设备和膜分离技术的研究、开发、生产及销售。	1,394,586.15
江苏开能华宇环保设备有限公司	专业从事环保设备、水处理设备的制造和销售，水处理工程的施工，自营和代理商品及技术的进出口业务。	150,782.52

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

公司上半年正在从事的研发项目进展情况和拟达到的目标情况如下：

2014年上半年，研发工作围绕公司提出的提升产品品质战略目标展开，在进一步完成已立项项目开发工作的同时，公司上半年立项9项，其中有5项是围绕改善现有产品品质和性能，4项是新品开发项目，并完成去年立项项目3项。

1、多路控制阀：

上半年完成了BNT75阀凸轮结构改进项目和BNT95HF-2大流量铜阀的开发工作，并开始投放市场。

在新品开发方面，正在围绕BNT111手动净水阀，BNT89全自动多路控制阀的开发工作，BNT111阀具有成本低使用方便等优点，受到市场关注。

立项开发CAT双罐多路控制阀，通过一个阀控制双罐，实现24h不间断供水，不但能够双罐轮换再生，或一用一备自动切换，还可实现过滤、软化串联系统一阀集中控制。

2、软水机

软水机开发工作围绕不同软水造型，在继续完成CS8-08软水机开发工作外，还立项开发一款软水机，满足海外客户需求。

3、净水机

上半年在净水机领域，主要是完成了吹塑外壳的校园饮水机项目，此外立项开发在线水质监测及远程控制控制系统，该项目能够进一步提升饮水机应用需求，及时监控在外应用的饮水机使用状态，确保饮水机饮

水品质。

针对厨房用水，还立项开发冷热水过滤饮水机，该机实现冷、热水过滤，过水流量大，满足用水对水质需求。

4、新型玻璃钢桶

立项开发卡扣式联接结构的新型玻璃钢桶，该项目将增加公司玻璃钢桶方面的不同系列产品，甚至可能进一步推动公司卡扣式阀体的开发工作。

此外，上半年，公司围绕提升产品性能方面项目实施工作也在开展，如多路控制阀专用旁通，CS12 卡扣联接，螺纹镶件，开能DSR手机网站和微信平台搭建等项目都分别按照项目计划逐步实施。

8、核心竞争力不利变化分析

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

（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。公司以参股浙江美易的方式介入高品质分离膜的研制领域，目前该公司膜片产品已批量生产，成为国内为数极少获得膜片研制能力的企业之一。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。

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、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2014年上半年公司管理层紧紧围绕董事会制定的保持开能环保稳健、持续发展的战略，在全体员工的共同努力下，顺利完成了上半年度各项工作，公司继续保持了健康发展的良好势头。

11、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

（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40%以上的收入来自海外。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40%以上，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、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(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	885.14
已累计投入募集资金总额	25,386.99
募集资金总体使用情况说明	
上海开能环保设备股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1526号文核准，首次向社会公开发行人民币普通股(A股)2,750万股，发行价格为人民币11.50元/股，共募集资金人民币316,250,000.00元，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，上述资金到位情况业经安永华明会计师事务所验证，并由其出具安永华明(2011)验字第60608622_B01号《验资报告》，再扣除其他发行费用人民币7,310,546.25元后，实际募集资金净额为人民币278,464,453.75元，超募资金总额为人民币140,964,453.75元。	

(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	截止报告期末累计实现的效益	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	700.12	8,164.89	88.27%	2014年06月30日			是	否
复合材料压力容器及多路控制阀发展项目	否	4,500	4,500	185.02	3,125.65	69.46%	2014年06月30日			是	否
承诺投资项目小计	--	13,750	13,750	885.14	11,290.54	--	--			--	--
超募资金投向											
收购公司获得土地使用权	否		10,016.45		10,016.45	100.00%					

对全资子公司增资	否		1,300		1,300	100.00%					
归还银行贷款（如有）	--		1,980		1,980	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		800		800	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		14,096.45		14,096.45	--	--			--	--
合计	--	13,750	27,846.45	885.14	25,386.99	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、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、谈判占用了较长时间。设备已完成安装调试，并已投入使用。2、公司根据行业发展情况，将《复合材料压力容器及多路控制阀发展项目》原有的投资方案中的设备调整为德国定制设备，并与《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》中的自动化生产线相匹配。德国设备的定制占用了较长时间。设备已完成安装调试。										
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	适用 2011年12月14日，公司第二届董事会第五次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款的议案》，使用超募资金人民币1,980.00万元提前偿还银行贷款。 2012年3月6日，本公司第二届董事会第七次会议同意使用超募资金800.00万元永久补充流动资金，并于2012年4月23日补充流动资金。2012年7月4日，本公司第二届董事会第十一次会议分别使用超募资金900.00万元及400.00万元对全资子公司上海开能家用设备销售有限公司及北京开能家用设备销售有限公司增资。2012年10月22日，本公司第二届董事会第十四次会议审议通过了同意公司使用超募资金10,016.45万元取得信川投资持有的约38亩国有土地使用权。截至2013年12月31日，本公司已使用超募资金支付人民币10,016.45万元。截至2013年12月31日，超募资金已全部用完。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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4,000.56万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、根据国家发改委和工信部“发改投资（2009）2825号”文通知，“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”列入国家重点产业振兴和技术改造扩大内需中央预算内投资计划，获										

	得 960 万元政府资助，从而节约了募集资金的使用。2、“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”铺底流动资金为 760 万元，项目在实际建设过程中以公司自有资金承担了项目的流动资金，从而使项目有了较多节余资金。3、在项目建设过程中，严格管理项目资金，充分利用公司自主研发、自主改造设备和改进生产工艺的优势，以最少的投入达到了最高的效能。同时，公司坚持谨慎、节约的原则，在保证项目质量的前提下，节约了建设成本和设备采购成本，大大节约了投资支出。
尚未使用的募集资金用途及去向	2014 年 7 月 29 日召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目节余募集资金用于净水技术产品研发制造项目建设的议案》，同意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节余募集资金共计 1,089.71 万元用于净水技术产品研发制造项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	因“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”为国家重点产业振兴和技术改造资助项目，已投入国家资助资金 960 万元，故本项目实际已投资总额为 9,124.89 万元，投资进度为 98.65%。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如)	预计收益	报告期实际损益金额

								额		有)		
中信证券 股份有限 公司	无	否	非保本 浮动收 益型理 财产品	2,500	2014年 04月15 日	2014年 11月15 日	到期收 回本息	0	是	0	90	34.3
合计				2,500	--	--	--	0	--	0	90	34.3
委托理财资金来源	自有流动资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期 （如有）	2014年03月29日											
审议委托理财的股东大会决议披露日 期（如有）												
委托理财情况及未来计划说明	2014年3月27日召开第三届董事会第二次会议审议通过了《关于使用自有流动资金进行委托理财的议案》，同意公司为提高资金使用效率，合理利用流动资金，增加公司收益，以自有流动资金通过商业银行理财、信托理财及其他理财工具（不包括风险投资）进行运作和管理，在确保资金安全性、流动性的基础上实现资金的保值增值，拟使用不超过5,000万元人民币的自有流动资金进行委托理财，该5,000万元理财额度可由公司及全资子公司、控股子公司共同滚动使用，使用期限自董事会决议通过之日起两年内有效。											

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、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原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司2013年年度股东大会会议审议通过了《2013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：

经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计，开能环保母公司2013年度实现净利润50,264,331.61元。按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取盈余公积金5,026,433.16元，加上2013年初未分配利润66,998,879.10元，减去已实施的2012年度分配股利43,589,700元，减去其他调整545,875.27元，2013年度实际可供股东分配的利润为68,101,202.28元。为全体股东分享公司发展的经营成果，公司现以2013年12月31日总股本189,213,700股为基数，向全体股东派现共28,368,210元，每10股派发现金红利约1.5元（含税）。派现后，剩余未分配利润39,732,992.28元转入下一年度。

同时，公司以2013年12月31日总股本189,213,700股为基数，转增股本共66,192,490股，每10股约转增3.5股，转增后公司总股本变更为255,313,890股。

注：由于对股权激励限制性股票进行回购注销的原因，公司总股本在实施分配前已发生变动，公司将按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

上述利润分配方案已于2014年5月20日执行完毕，相关决策程序符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰。独立董事对该事项发表了明确的独立意见，并为中小投资者提供了充分表达意见和诉求的机会，维护了中小投资者的合法利益。

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

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、公司于2012年11月2日分别召开了第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《上海开能环保设备股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。具体内容详见2012年11月5日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

关于限制性股票激励计划(草案)获得中国证券监督管理委员会无异议备案的公告，具体内容详见2013年1月8日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司对《上海开能环保设备股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》进行了修订，并于2013年1月28日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《上海开能环保设备股份有限公司限制性股票激励计划（修订案及其摘要，公司独立董事对激励计划发表了独立意见。具体内容详见2013年1月29日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

3、限制性股票激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2013年2月22日召开第一次临时股东大会审议通过了《上海开能环保设备股份有限公司限制性股票激励计划（修订案）》及其摘要以及《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。授予董事会确认激励对象参

与股权激励计划的资格和条件，确定激励对象名单及其授予数量，确定标的股票的授予价格；确定限制性股票激励计划的授予日，在激励对象符合条件时向激励对象授予股票并办理授予股票和解锁股票所必需的全部事宜。具体内容详见2013年2月22日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

4、公司于2013年3月4日分别召开了第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，向84名激励对象授予235万股限制性股票，并确定首期授予日为2013年3月4日，授予价格为每股6.08元。预留限制性股票25万股将在首次授予日起一年内授予。具体内容详见2013年3月5日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

5、公司于2013年3月13日公司分别召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划人数及授予股数调整的议案》，董事会同意取消三名激励对象已获授的5.1万股限制性股票，调整后的股权激励计划激励对象为82人，授予限制性股票总数229.9万股。具体内容详见2013年3月14日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

关于限制性股票授予完成的公告，具体内容详见2013年5月3日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

6、公司于2013年10月30日召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于对预留限制性股票授予数量调整的议案》，原预留限制性股票总数25万股调整为32.5万股，占公司总股本比例0.172%。具体内容详见2013年10月31日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

7、公司于2013年10月30日分别召开第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，公司将预留限制性股票授出，授予日为2013年10月31日，其中授予6名激励对象32.5万股限制性股票，授予价格为每股人民币7.03元。具体内容详见2013年10月31日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

关于预留限制性股票授予完成的公告，具体内容详见2013年12月18日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

8、2013年12月2日，公司第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司对激励对象李强已获授但尚未解锁的限制性股票58,500股和韩冰已获授但尚未解锁的限制性股票33,800股回购注销。具体内容详见2013年12月3日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

关于股权激励已授予限制性股票回购注销完成的公告，具体内容详见2014年2月28日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

报告期内，公司限制性股票处于等待期。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江美易膜科技有	2013 年 06	3,000		3,000	连带责任保	三年	否	是

限公司	月 14 日				证			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		3,000		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)				报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		3,000		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				5.96%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内, 不存在复合方式担保的情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位: 万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	承诺不为激励对象依限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为	2012 年 11 月	2012 年 11 月 2 日至	截至本报告期末, 上述承

		其贷款提供担保。	月 02 日	本次股权激励计划终止。	诺人严格信守承诺, 未发现违反上述承诺的情况。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行股票或再融资时所作承诺	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。	2011 年 11 月 02 日	2011 年 11 月 2 日 -2014 年 11 月 1 日	截至本报告期末, 上述承诺人严格信守承诺, 未发现违反上述承诺的情况。
	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、高国垒以及担任营销总监的股东韦嘉、任上海销售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。	2011 年 11 月 02 日	长期有效	截至本报告期末, 上述承诺人严格信守承诺, 未发现违反上述承诺的情况。
	瞿建国、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。	2011 年 11 月 02 日	长期有效	截至本报告期末, 上述承诺人严格信守承诺, 未发现违反上述承诺的情况。
	控股股东、实际控制人避免同业竞争的承诺	为避免在以后的经营中产生同业竞争, 公司控股股东、实际控制人瞿建国向公司出具了关于避免同业竞争的承诺函, 承诺如下: (1) 本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动, 并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。(2) 对于本承诺人直接和间接控股的其他企业, 本承诺人将通过派出机构和人员 (包括但不限于董事、总经理等) 以及本承诺人在该等企业中的控股地位, 保证该等企业履行本承	2011 年 11 月 02 日	长期有效	截至本报告期末, 上述承诺人严格信守承诺, 未发现违反上述承诺的情况。

		诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与公司进行同业竞争，本承诺人并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。(3) 在本承诺人及本承诺人控制的公司与公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。			
	持有 5%以上股份的股东鲁特投资、高森投资、杨焕凤女士避免同业竞争的承诺：	为避免在以后的经营中产生同业竞争，持有开能环保 5%以上股份的股东鲁特投资、高森投资、杨焕凤女士已出具书面承诺：(1) 本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。(2) 对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与公司进行同业竞争，本承诺人并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。(3) 在本承诺人及本承诺人控制的公司与公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。	2011 年 11 月 02 日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2013年12月2日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司对激励对象李强已获授但尚未解锁的限制性股票58,500股和韩冰已获授但尚未解锁的限制性股票33,800股回购注销。具体内容详见2013年12月3日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

关于股权激励已授予限制性股票回购注销完成的公告，具体内容详见2014年2月28日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

2、2014年3月13日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举暨第三届董事会董事候选人提名的议案》和《关于公司监事会换届选举暨第三届监事会股东代表监事候选人提名的议案》，具体内容详见2014年月26日、2014年3月14日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

3、2014年3月27日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于向银行申请综合授信额度的议案》，同意公司（含子公司）向银行申请总额不超过10,000 万元人民币的综合授信额度；审议通过了《关于使用自有资金进行委托理财的议案》使用不超过5,000万元人民币的自有资金进行委托理财。具体内容详见2014年3月29日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

2014年4月15日，公司使用自有资金购买相关理财产品情况：产品名称：中信证券信泽财富37号集合资产管理计划；金额：2500万元；期限：自2014年4月15日起不超过7个月；到期收益（预期）：90万元。

4、2014年7月1日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于设立上海原能细胞科技有限公司建设免疫细胞存储项目的议案》，同意公司以自有资金10,000万元认缴出资设立上海原能细胞科技有限公司（以下简称“原能公司”）进行建设免疫细胞存储项目。具体内容详见2014年7月2日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	101,545,436				35,552,960	34,450	35,587,410	137,132,846	53.71%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	101,545,436				35,552,960	34,450	35,587,410	137,132,846	53.71%
其中：境内法人持股	12,675,000				4,436,250		4,436,250	17,111,250	6.70%
境内自然人持股	88,870,436				31,116,710	34,450	31,151,160	120,021,596	47.01%
二、无限售条件股份	87,668,264				30,639,530	-126,750	30,512,780	118,181,044	46.29%
1、人民币普通股	87,668,264				30,639,530	-126,750	30,512,780	118,181,044	46.29%
2、境内上市的外资股	0								
3、境外上市的外资股	0								
4、其他	0								
三、股份总数	189,213,700				66,192,490	-92,300	66,100,190	255,313,890	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年2月28日，公司完成对激励对象李强已获授但尚未解锁的限制性股票58,500股和韩冰已获授但尚未解锁的限制性股票33,800股的回购注销业务。《关于股权激励已授予限制性股票回购注销完成的公告》，具体内容详见2014年2月28日中国证监会指定创业板信息披露媒体相关公告。

2014年3月27日，第三届董事会第二会议审议通过《2013年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以截止2013年12月31日总股本189,213,700股为基数，转增股本共66,192,490股，每10股约转增3.5股，转增后公司总股本变更为255,313,890股。（由于对股权激励限制性股票进行回购注销的原因，公司总股本在实施分配前已发生变动，公司将按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例）。2014年4月22日，2013年度股东大会审议通过上述议案。上述方案已于2014年5月20日实施完毕。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、回购注销限制性股票；
- 2、2013年度权益分派。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司限制性股票的回购注销业务已经公司第二届董事会第二十六次会议及公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。

2、公司 2013 年度资本公积金转增股本方案已经第三届董事会第二次会议及公司 2013 年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

2014 年 2 月 27 日，公司回购注销 2 名激励对象限制性股票 92,300 股后，公司股本由 189,213,700 股变更为 189,121,400 股，按新股本 189,121,400 股摊薄计算，公司 2013 年度全面摊薄基本每股收益和 2013 年末的每股净资产分别为 0.30 元和 2.67 元。

2014 年 5 月 20 日，资本公积金转增股本方案实施以后，公司的总股本 189,121,400 股变更为 255,313,890 股，按新股本 255,313,890 股摊薄计算，公司 2013 年度全面摊薄基本每股收益和 2013 年末的每股净资产分别为 0.22 元和 1.97 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

2014 年 2 月 24 日，公司第二届监事会第二十二次会议审议通过了《关于公司监事会换届选举暨第三届监事会股东代表监事候选人提名的议案》，并经公司 2013 年第一次临时股东大会通过。原监事奚品彪先生由于年龄原因，在第二届监事会任期届满后将不再担任公司监事职务。根据《创业板上市公司规范运作指引》的相关规定，奚品彪先生离任生效后半年内所持有及新增公司的股份将全部锁定，到期后其持有的无限售条件股份将全部自动解锁。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,676						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
瞿建国	境内自然人	38.47%	98,218,575	25,464,075	98,218,575	0		
鲁特投资咨询(上海)有限公司	境内非国有法人	13.40%	34,222,500	8,872,500	0	34,222,500		
上海高森投资有限公司	境内非国有法人	6.70%	17,111,250	4,436,250	17,111,250	0		

杨焕凤	境内自然人	4.80%	12,246,829	3,175,104	9,185,121	3,061,708		
中国建设银行股份有限公司—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.85%	7,288,658	1,889,652		7,288,658		
中国建设银行股份有限公司—华商主题精选股票型证券投资基金	其他	2.50%	6,377,084	3,035,693		6,377,084		
韦嘉	境内非国有法人	1.07%	2,737,800	709,800	2,737,800	0		
瞿佩君	境内自然人	0.80%	2,053,350	532,350	2,053,350	0		
顾天禄	境内自然人	0.80%	2,053,350	532,350	1,540,012	513,338		
高国全	境内自然人	0.50%	1,283,344	332,719	962,507	320,837		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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；公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
鲁特投资咨询(上海)有限公司	34,222,500	人民币普通股	34,222,500					
中国建设银行股份有限公司—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	7,288,658	人民币普通股	7,288,658					
中国建设银行股份有限公司—华商主题精选股票型证券投资基金	6,377,084	人民币普通股	6,377,084					
杨焕凤	3,061,708	人民币普通股	3,061,708					
刘晓童	1,071,428	人民币普通股	1,071,428					
唐佩英	950,063	人民币普通股	950,063					
胡月霞	903,163	人民币普通股	903,163					
叶敏	685,328	人民币普通股	685,328					
北京嵩宝工贸有限责任公司	677,430	人民币普通股	677,430					
王卫民	667,700	人民币普通股	667,700					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	杨焕凤是公司股东、董事、总经理持有高森投资 7.7%的股份；公司未知其他前十名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励授予限制性股票数量
瞿建国	董事长	现任	72,754,500	25,464,075	0	98,218,575				
杨焕凤	董事、总经理	现任	9,071,725	3,175,104	0	12,246,829				
王建	董事	任免	260,000	91,000	0	351,000				
瞿亚明	董事	现任	0		0	0				
陈金章	独立董事	现任	0		0	0				
徐乐年	独立董事	现任	0		0	0				
顾天禄	监事长	现任	1,521,000	532,350	0	2,053,350				
奚品彪	监事	任免	507,000	177,450	0	684,450				
周忆祥	监事	现任	84,500	29,575	0	114,075				
金凤	监事	现任	0	0	0	0				
袁学伟	财务总监	现任	150,000	52,500	0	202,500				
高国全	董事会秘书	现任	950,625	332,719	0	1,283,344				
合计	--	--	85,299,350	29,854,773	0	115,154,123	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

王建	董事	任期满离任	2014 年 03 月 13 日	董事王建先生因年龄原因，在第二届董事会任期届满后将不再担任公司董事职务，调任公司其他职务。
奚品彪	监事	任期满离任	2014 年 03 月 13 日	监事奚品彪先生由于年龄原因，在第二届监事会任期届满后将不再担任公司监事职务，但仍在公司任职。
Jinfeng(金凤)	监事	被选举	2014 年 03 月 13 日	

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	98,082,022.58	137,068,788.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	57,533,559.20	50,888,797.32
预付款项	6,345,547.88	3,452,705.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	929,362.98	1,392,966.66
应收股利		
其他应收款	9,888,826.78	11,364,462.02
买入返售金融资产		
存货	59,365,784.30	54,485,843.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,642,724.56	3,100,450.59
流动资产合计	257,787,828.28	261,754,014.18

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		
长期股权投资	26,066,454.03	21,511,466.87
投资性房地产		
固定资产	135,551,590.22	114,081,831.25
在建工程	23,253,756.50	8,861,524.40
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	116,115,277.10	117,416,078.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,828,750.37	10,165,206.15
递延所得税资产	1,016,198.61	1,322,897.02
其他非流动资产	3,600,835.79	25,133,404.04
非流动资产合计	314,432,862.62	298,492,408.66
资产总计	572,220,690.90	560,246,422.84
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
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	25,596,817.66	18,449,108.98
预收款项	6,331,711.26	4,222,399.36
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	0.00	1,667,907.75
应交税费	2,248,954.36	3,833,607.25

应付利息		
应付股利	1,172,910.00	689,700.00
其他应付款	14,243,628.50	8,188,225.37
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	49,594,021.78	37,050,948.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	206,106.85	257,506.53
专项应付款	9,600,000.00	9,600,000.00
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	9,806,106.85	9,857,506.53
负债合计	59,400,128.63	46,908,455.24
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	255,313,890.00	189,213,700.00
资本公积	146,632,595.21	211,770,265.21
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,170,531.94	25,170,531.94
一般风险准备		
未分配利润	75,886,904.33	78,053,337.37
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	503,003,921.48	504,207,834.52
少数股东权益	9,816,640.79	9,130,133.08
所有者权益（或股东权益）合计	512,820,562.27	513,337,967.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	572,220,690.90	560,246,422.84

法定代表人：瞿建国

主管会计工作负责人：杨焕凤

会计机构负责人：袁学伟

2、母公司资产负债表

编制单位：上海开能环保设备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	53,213,296.79	122,951,987.98
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	49,015,641.19	43,003,893.26
预付款项	5,414,770.13	2,106,394.03
应收利息	929,362.98	1,392,966.66
应收股利		
其他应收款	42,493,572.93	16,422,112.71
存货	39,218,795.47	33,881,890.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,229,440.26	2,554,637.09
流动资产合计	215,514,879.75	222,313,882.14
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	162,345,797.78	158,340,810.62
投资性房地产		
固定资产	130,968,827.49	108,948,166.18
在建工程	16,218,400.71	4,519,551.99
工程物资	3,600,835.79	25,133,404.04
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,445,157.21	11,634,417.95
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	4,631,142.78	5,227,621.84
递延所得税资产	468,372.79	431,496.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	329,678,534.55	314,235,469.13
资产总计	545,193,414.30	536,549,351.27
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	31,154,849.23	22,514,970.00
预收款项	3,368,888.61	1,578,538.81
应付职工薪酬		1,000,000.00
应交税费	1,172,841.04	2,849,985.11
应付利息		
应付股利	1,172,910.00	689,700.00
其他应付款	12,635,138.82	7,611,063.60
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	49,504,627.70	36,244,257.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	206,106.85	257,506.53
专项应付款	9,600,000.00	9,600,000.00
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	9,806,106.85	9,857,506.53
负债合计	59,310,734.55	46,101,764.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	255,313,890.00	189,213,700.00
资本公积	146,632,595.21	211,770,265.21
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	21,362,419.73	21,362,419.73
一般风险准备		
未分配利润	62,573,774.81	68,101,202.28
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	485,882,679.75	490,447,587.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	545,193,414.30	536,549,351.27

法定代表人：瞿建国

主管会计工作负责人：杨焕凤

会计机构负责人：袁学伟

3、合并利润表

编制单位：上海开能环保设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	168,951,081.43	135,308,475.62
其中：营业收入	168,951,081.43	135,308,475.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	137,354,802.84	108,952,787.60
其中：营业成本	104,123,191.63	77,600,302.59
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	428,761.19	419,802.29
销售费用	17,282,844.11	15,321,734.64
管理费用	16,692,361.88	16,672,536.55
财务费用	-1,707,367.90	-1,602,372.19
资产减值损失	535,011.93	540,783.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00

投资收益（损失以“-”号填列）	69,121.64	76,911.52
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）	31,665,400.23	26,432,599.54
加：营业外收入	428,507.58	241,161.15
减：营业外支出	663.22	26,448.69
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,093,244.59	26,647,312.00
减：所得税费用	5,449,583.35	3,958,284.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,643,661.24	22,689,027.21
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	25,722,876.90	22,780,544.29
少数股东损益	920,784.34	-91,517.08
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.09
（二）稀释每股收益	0.1	0.09
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	26,643,661.24	22,689,027.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,722,876.90	22,780,544.29
归属于少数股东的综合收益总额	920,784.34	-91,517.08

法定代表人：瞿建国

主管会计工作负责人：杨焕凤

会计机构负责人：袁学伟

4、母公司利润表

编制单位：上海开能环保设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	125,799,644.12	96,615,774.94
减：营业成本	79,905,861.38	55,488,409.42

营业税金及附加	54,238.69	61,896.87
销售费用	7,749,401.86	6,685,330.20
管理费用	12,750,515.64	12,336,938.28
财务费用	-1,812,151.27	-1,920,942.19
资产减值损失	299,876.18	476,005.12
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）	-150,563.36	76,911.52
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）	26,701,338.28	23,565,048.76
加：营业外收入	266,518.71	226,543.06
减：营业外支出	188.50	18,832.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,967,668.49	23,772,759.82
减：所得税费用	4,126,885.96	3,494,513.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,840,782.53	20,278,246.61
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	22,840,782.53	20,278,246.61

法定代表人：瞿建国

主管会计工作负责人：杨焕凤

会计机构负责人：袁学伟

5、合并现金流量表

编制单位：上海开能环保设备股份有限公司

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	172,644,814.90	136,539,098.64
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	7,606,764.71	1,374,767.06
收到其他与经营活动有关的现金	3,877,820.48	7,125,388.29
经营活动现金流入小计	184,129,400.09	145,039,253.99
购买商品、接受劳务支付的现金	96,294,755.14	84,851,002.56
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	26,283,661.10	23,505,685.16
支付的各项税费	10,822,859.84	8,251,484.11
支付其他与经营活动有关的现金	19,170,066.62	17,277,804.03
经营活动现金流出小计	152,571,342.70	133,885,975.86
经营活动产生的现金流量净额	31,558,057.39	11,153,278.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,029,388.42	
取得投资收益所收到的现金	214,134.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	173,780.00	1,120.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	111,781.76	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,529,084.66	1,120.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,199,271.27	123,932,907.53

投资支付的现金	29,345,000.10	
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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	45,544,271.37	123,932,907.53
投资活动产生的现金流量净额	-44,015,186.71	-123,931,787.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		13,977,920.00
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		
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		13,977,920.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,119,611.51	40,369,475.78
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	534,084.11	
筹资活动现金流出小计	26,653,695.62	40,369,475.78
筹资活动产生的现金流量净额	-26,653,695.62	-26,391,555.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	124,059.14	4,293.12
五、现金及现金等价物净增加额	-38,986,765.80	-139,165,772.06
加：期初现金及现金等价物余额	137,068,788.38	259,045,099.44
六、期末现金及现金等价物余额	98,082,022.58	119,879,327.38

法定代表人：瞿建国

主管会计工作负责人：杨焕凤

会计机构负责人：袁学伟

6、母公司现金流量表

编制单位：上海开能环保设备股份有限公司

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	127,346,450.20	92,884,149.92
收到的税费返还	7,427,396.99	1,225,400.72
收到其他与经营活动有关的现金	2,806,247.36	8,553,100.24
经营活动现金流入小计	137,580,094.55	102,662,650.88
购买商品、接受劳务支付的现金	76,994,492.07	60,325,655.55
支付给职工以及为职工支付的现金	15,405,634.68	12,895,637.79
支付的各项税费	7,145,512.11	4,379,863.93
支付其他与经营活动有关的现金	38,620,672.42	10,775,067.09
经营活动现金流出小计	138,166,311.28	88,376,224.36
经营活动产生的现金流量净额	-586,216.73	14,286,426.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,159,703.42	
取得投资收益所收到的现金	214,134.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	172,892.00	1,120.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	102,404.11	
投资活动现金流入小计	3,649,134.01	1,120.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,444,267.84	28,549,036.90
投资支付的现金	31,845,000.10	94,500,000.00
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		2,810,000.00
投资活动现金流出小计	46,289,267.94	125,859,036.90
投资活动产生的现金流量净额	-42,640,133.93	-125,857,916.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		13,977,920.00
取得借款收到的现金		
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		13,977,920.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,222,015.62	40,369,475.78
支付其他与筹资活动有关的现金	431,680.00	
筹资活动现金流出小计	26,653,695.62	40,369,475.78
筹资活动产生的现金流量净额	-26,653,695.62	-26,391,555.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	141,355.09	9,353.80
五、现金及现金等价物净增加额	-69,738,691.19	-137,953,692.36
加：期初现金及现金等价物余额	122,951,987.98	239,553,810.95
六、期末现金及现金等价物余额	53,213,296.79	101,600,118.59

法定代表人：瞿建国

主管会计工作负责人：杨焕凤

会计机构负责人：袁学伟

7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海开能环保设备股份有限公司

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	189,213,700.00	211,770,265.21			25,170,531.94		78,053,337.37		9,130,133.08	513,337,967.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	189,213,700.00	211,770,265.21			25,170,531.94		78,053,337.37		9,130,133.08	513,337,967.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	66,100,190.00	-65,137,670.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,166,433.04	0.00	686,507.71	-517,405.33
(一) 净利润							25,722,876.90		920,784.34	26,643,661.24
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计										
(三) 所有者投入和减少资本	-92,300.00	1,054,820.00					478,900.06		-234,276.63	1,207,143.43

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,394,200.00								1,394,200.00
3. 其他	-92,300.00	-339,380.00					478,900.06		-234,276.63	-187,056.57
(四) 利润分配							-28,368,210.00			-28,368,210.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,368,210.00			-28,368,210.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	66,192,490.00	-66,192,490.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,192,490.00	-66,192,490.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	255,313,890.00	146,632,595.21			25,170,531.94		75,886,904.33		9,816,640.79	512,820,562.27

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	143,000,000.00	239,690,724.17			19,421,823.68		70,352,999.82		9,394,698.76	481,860,246.43
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	143,000,000.00	239,690,724.17			19,421,823.68		70,352,999.82	9,394,698.76	481,860,246.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	45,888,700.00	-29,898,910.00					-20,809,155.71	-91,517.08	-4,910,882.79
（一）净利润							22,780,544.29	-91,517.08	22,689,027.21
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计									
（三）所有者投入和减少资本	2,299,000.00	13,690,790.00							15,989,790.00
1. 所有者投入资本	2,299,000.00	11,678,920.00							13,977,920.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,011,870.00							2,011,870.00
3. 其他									
（四）利润分配							-43,589,700.00		-43,589,700.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-43,589,700.00		-43,589,700.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	43,589,700.00	-43,589,700.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	43,589,700.00	-43,589,700.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	188,888,700.00	209,791,814.17			19,421,823.68		49,543,844.11		9,303,181.68	476,949,363.64
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	---------------	--	--------------	----------------

法定代表人：瞿建国

主管会计工作负责人：杨焕凤

会计机构负责人：袁学伟

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海开能环保设备股份有限公司

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	189,213,700.00	211,770,265.21			21,362,419.73		68,101,202.28	490,447,587.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	189,213,700.00	211,770,265.21			21,362,419.73		68,101,202.28	490,447,587.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,100,190.00	-65,137,670.00					-5,527,427.47	-4,564,907.47
（一）净利润							22,840,782.53	22,840,782.53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							22,840,782.53	22,840,782.53
（三）所有者投入和减少资本	-92,300.00	1,054,820.00						962,520.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,394,200.00						1,394,200.00
3. 其他	-92,300.00	-339,380.00						-431,680.00
（四）利润分配							-28,368,210.00	-28,368,210.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-28,368,210.00	-28,368,210.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	66,192,490.00	-66,192,490.00						0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,192,490.00	-66,192,490.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								0.00
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	255,313,890.00	146,632,595.21			21,362,419.73		62,573,774.81	485,882,679.75

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	143,000,000.00	239,626,095.21			16,335,986.57		66,998,879.10	465,960,960.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	143,000,000.00	239,626,095.21			16,335,986.57		66,998,879.10	465,960,960.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	45,888,700.00	-29,898,910.00					-23,311,453.39	-7,321,663.39
（一）净利润							20,278,246.61	20,278,246.61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,278,246.61	20,278,246.61
（三）所有者投入和减少资本	2,299,000.00	13,690,790.00						15,989,790.00

1. 所有者投入资本	2,299,000.00	11,678,920.00						13,977,920.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,011,870.00						2,011,870.00
3. 其他								
(四) 利润分配							-43,589,700.00	-43,589,700.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-43,589,700.00	-43,589,700.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	43,589,700.00	-43,589,700.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	43,589,700.00	-43,589,700.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	188,888,700.00	209,727,185.21			16,335,986.57		43,687,425.71	458,639,297.49

法定代表人：瞿建国

主管会计工作负责人：杨焕凤

会计机构负责人：袁学伟

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(上海高森投资有限公司持有500万元，占9.09%；鲁特投资咨询(上海)有限公司持有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。

2012年4月21日,本公司股东大会通过决议,同意以资本公积转增股本,具体按每10股转增3股执行。增资后本公司注册资本为人民币143,000,000.00元,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。

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

2013年5月16日,本公司股东大会通过决议,同意以资本公积转增股本,具体按每10股转增3股执行,转增基准日为2013年5月31日。增资后本公司注册资本及总股本变更为人民币188,888,700.00元,业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具安永华明(2013)验字第60608622_B02号验资报告验证。

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

2013年12月2日,根据本公司召开的第二届董事会第二十六次会议审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》的决议,本公司限制性股票激励计划原激励对象李强因个人原因离职、韩冰因严重违纪而被解聘,已不符合激励条件。根据本公司股权激励计划的相关规定,本公司回购并注销上述两名激励对象所持有的股权激励限制性股票合计92,300股(其中李强为58,500股,韩冰为33,800股),回购价格为每股人民币4.677元。截至2014年1月17日止,本公司已完成对于上述限制性股票的回购,公司注册资本及总股本变更为人民币189,121,400.00元,业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具安永华明(2014)验字第60608622_B01号验资报告验证。

2014年4月22日,本公司股东大会通过决议,同意以资本公积转增股本,具体按每10股转增3.5股执行,转增基准日为2014年5月19日。增资后本公司注册资本及总股本变更为人民币255,313,890元。

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)。

本公司及子公司(以下统称“本集团”或“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。

本财务报表业经本公司董事会于2014年7月29日决议批准。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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。

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及本集团于2014年6月30日的财务状况以及2014年1-6月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。

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。

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。

合并方在同一控制下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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、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2014年6月30日止的财务报表。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资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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，其余部分仍冲减少数股东权益。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。

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。

处置对子公司股权投资丧失控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，

计入丧失控制权当期的投资收益。

(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

8、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。

9、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。

10、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

金融资产分类

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。

金融负债分类

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

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。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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。

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。

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

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。

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

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

收取金融资产现金流量的权利届满；

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

(4) 金融负债终止确认条件

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认

新负债处理，差额计入当期损益。

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

(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）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，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。

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。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。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。

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。

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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。

本集团在报告期内，无上述情况发生。

(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

不适用

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团应收款项包括应收账款和其他应收款。

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。

(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 万元及以上的非关联方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
------	----------------	---------

账龄组合	账龄分析法	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
------	-------	---

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

12、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。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

计价方法：加权平均法

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

盘存制度：永续盘存制

(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

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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长期股权投资，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。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。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。处置对子公司股权投资丧失控制权的，在个别财务报表中，对于剩余股权，按照其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产（处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理）。

（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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：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。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：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。

14、投资性房地产

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产仅在与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

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-48	4.00%	2%-9.6%
机器设备	5-10	4%-10%	9.6%-19.2%
运输设备	5-10	4%-10%	9.6%-19.2%
仪器仪表	5	4.00%	19.2%
办公及其他设备	5		18%-19.2%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法：

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。

(5) 其他说明

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、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

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。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(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

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—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—般借款的加权平均利率计算确定。

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。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形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，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用产权证约定的可使用年限
商标	10 年	商标受法律保护年限
软件	5 年	预计可使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法：

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。

无形资产减值损失—经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，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。

21、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

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

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes期权定价模型确定。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据年末在职人员对应的权益工具并结合预期离职率进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

25、回购本公司股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行、回购、出售或注销自身权益工具，均不确认任何利得或损失。

26、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。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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 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

27、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

28、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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

29、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。

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、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

不适用

(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

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、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。

2、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。

3、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及其披露，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。

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，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：净压机、软压机及其部件出口退税率为 15%；壁炉出口退税率为 9%。	3%、17%
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%。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”）、上海开能壁炉产品有限公司（“开能壁炉”）、上海正业水质检测技术有限公司（“正业水质”）及上海信川投资管理有限公司（“信川投资”）均为 1%。	1%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 20% 以及 25% 缴纳(注)。	20% 以及 25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 5% 缴纳。适用的教育费附加费率中；本公司、开能净水、水与火、奔泰、开能销售、开能壁炉、正业水质、信川投资按实际缴纳流转税的 5% 缴纳。	5%
河道工程维检费	按实际缴纳的流转税的 1% 缴纳。本公司、开能净水、水与火、奔泰、开能销售、开能壁炉、正业水质、信川投资适用的河道工程维检费费率均为 1%。	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

开能净水符合小型微利企业条件，本报告期内适用的企业所得税率为 20%。

注：本公司原于 2011 年 10 月取得的三年期高新技术企业证书到期，目前正在办理高新技术企业复审手续，在今年取得新的高新技术企业证书之前，暂按 25% 缴纳企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(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	控 股	上 海 市 浦 东 新 区	制 造 业	500 万 元	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	3,000,000.00	0.00	60.00%	60.00%	是	4,982,055.31	0.00	0.00
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	500 万 元	净水设备及环保产品的生产、组装、销售、安装、租赁、维修	5,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是		0.00	0.00
上海开能壁炉产品有限公司	控 股	上 海 市 浦 东 新 区	制 造 业	100 万 美 元	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 美元	0.00	75.00%	75.00%	是	4,834,585.48	0.00	0.00
上海开能家用	全 资	上 海 市 浦 东 新 区	贸 易	1,000 万 元	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，	10,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是		0.00	0.00

设备销售有限公司		东新区			货物和技术进出口业务，自有设备的融物								
上海开能水与火环保设备服务有限公司	全资	上海市浦东新区	服务	100万元	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、塑料及其制品的销售和售后服务，技术咨询，自有设备的租赁	1,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是		0.00	0.00
上海正业水质检测技术有限公司	全资	上海市浦东新区	服务	200万元	水质、空气、环境、食品、水处理材料、橡塑制品、金属材料的检测及相关咨询、技术服务等	2,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是		0.00	0.00
上海开能实业投资有限公司	全资	上海自由贸易试验区	投资、贸易	50万元	实业投资、投资咨询、企业管理咨询；净水设备、空气调节设备、燃气设备、太阳能设备、日用百货、化妆品、家用电器、钢材、塑料及其制品的销售；货物和技术的进出口业务；生物技术及相关设备的研发，化工产品及其原料(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)的销售，提供相关技术咨询和技术服务；国内普通货运代理，商务咨询(除经纪)，会务服务，展览展示服务；票务代理。【经营项目涉及行政许可的，凭许可证件经营】	500,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是		0.00	0.00
上海开能旅行社有限公司	全资	上海市浦东新区	服务	100万元	国内旅游、入境旅游业务(凭许可证经营)，预包装食品(不含熟食卤味、冷冻冷藏，凭许可证经营)的批发兼零售，旅游用品，办公用品、食用农产品的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	1,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	否		0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
上海信川投资管理有限公司	全资	上海市浦东新区	投资管理	10,450万元	投资管理、净水设备、壁炉、烤炉(不含压力容器)、燃气器具、太阳能设备、空气调节设备、五金交电、日用百货、家用电器、塑料及其制品的销售、租赁及上述产品的技术咨询服务；自有设备的融资租赁(除金融租赁)，从事货物及技术的进出口业务。	108,660,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本集团全资子公司开能实业公司本年 1 月份验资后设立账簿，编制财务报表，故从 1 月份开始合并报表。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

于本年 3 月份，本公司将持有的 20% 东莞开能公司股权转让给原少数股东张建明，股权转让后，本公司持有东莞开能公司 40% 股权，且不再委派董事和监事，不再参与东莞开能公司生产经营活动，故不再合并其财务报表，对其长期投资核算方法仍采用成本法。

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
上海开能实业投资有限公司	495,306.43	-4,693.57

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
东莞市开能水处理设备销售服务有限公司	585,691.57	-65,879.71

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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

同一控制下企业合并的其他说明

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

 适用 不适用**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
东莞市开能水处理设备销售服务有限公司	2014 年 04 月 15 日	处置对子公司股权投资丧失控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

 适用 不适用**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	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

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	项目	金额	项目	金额
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

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**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:	--	--	72,646.46	--	--	68,589.95
人民币	--	--	72,646.46	--	--	68,589.95
银行存款:	--	--	97,912,689.70	--	--	137,000,198.43
人民币	--	--	95,398,552.01	--	--	135,568,204.77
美元	408,616.84	6.1528	2,514,137.69	234,872.42	6.0969	1,431,993.66
其他货币资金:	--	--	96,686.42	--	--	
人民币	--	--	96,686.42	--	--	
合计	--	--	98,082,022.58	--	--	137,068,788.38

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

于2014年6月30日, 本集团有900万因抵押、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	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

(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) 套期工具及对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

(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
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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
定期存款利息	1,392,966.66	838,643.55	1,302,247.23	929,362.98
合计	1,392,966.66	838,643.55	1,302,247.23	929,362.98

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为7天至1年不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

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
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	61,139,076.56	100.00%	3,605,517.36	6.00%	53,916,003.64	100.00%	3,027,206.32	6.00%
组合小计	61,139,076.56	100.00%	3,605,517.36		53,916,003.64		3,027,206.32	
合计	61,139,076.56	--	3,605,517.36	--	53,916,003.64	--	3,027,206.32	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项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，按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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	59,625,008.47	97.52%	3,006,570.39	52,379,068.97	97.15%	2,618,953.45
1 年以内小计	59,625,008.47	97.52%	3,006,570.39	52,379,068.97	97.15%	2,618,953.45
1 至 2 年	665,379.47	1.09%	66,537.95	799,950.85	1.48%	79,995.09

2至3年	376,848.60	0.62%	113,054.58	304,607.80	0.56%	91,382.34
3年以上	471,840.02		419,354.44	432,376.02		236,875.44
3至4年	104,971.17	0.17%	52,485.59	391,001.17	0.73%	195,500.59
4至5年	366,868.85	0.60%	366,868.85	41,374.85	0.08%	41,374.85
合计	61,139,076.56	--	3,605,517.36	53,916,003.64	--	3,027,206.32

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

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

单位：元

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

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

(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
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	海外经销商	13,788,175.13	1 年以内	22.55%
Canature U.S.A.Inc	海外经销商	11,024,423.03	1 年以内	18.03%
TRATAMIENTOS DE AGUA V D F S L	海外经销商	7,088,329.55	1 年以内	11.59%
Nikom GLOBAL MARKETING(M)Sdn Bhd	海外经销商	2,733,854.42	1 年以内	4.47%
3M 中国有限公司	ODM 客户	1,678,563.99	1 年以内	2.75%
合计	--	36,313,346.12	--	59.39%

(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
------	--------	----	------------

(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
----	--------	---------------

(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：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	10,417,842.43	100.00%	529,015.65	5.00%	11,991,159.23	100.00%	626,697.21	5.00%

组合小计	10,417,842.43	100.00%	529,015.65	5.00%	11,991,159.23	100.00%	626,697.21	5.00%
合计	10,417,842.43	--	529,015.65	--	11,991,159.23	--	626,697.21	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

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：						
1 年以内	7,179,727.43	68.92%	176,670.65	8,453,044.23	70.49%	245,752.21
1 年以内小计	7,179,727.43	68.92%	176,670.65	8,453,044.23	70.49%	245,752.21
1 至 2 年	3,190,300.00	30.62%	319,030.00	3,497,300.00	29.17%	349,730.00
2 至 3 年	20,000.00	0.19%	6,000.00	13,000.00	0.11%	3,900.00
3 年以上	27,815.00		27,315.00	27,815.00		27,315.00
3 至 4 年	1,000.00	0.01%	500.00	1,000.00	0.01%	500.00
4 至 5 年	26,815.00	0.26%	26,815.00	26,815.00	0.22%	26,815.00
合计	10,417,842.43	--	529,015.65	11,991,159.23	--	626,697.21

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

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

单位：元

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

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

(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
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
廊坊开能环保设备有限公司	7,389,551.02	借款	70.93%
合计	7,389,551.02	--	70.93%

说明

(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
廊坊开能环保设备有限公司	历史关联方	7,389,551.02	2 年以内	70.93%
上海市浦东新区国家税务局	待抵扣进项税	394,324.40	1 年以内	3.79%
备用金	员工备用金	306,280.61	1 年以内	2.94%
上海玉宇房地产开发有限公司	出租方	300,000.00	1 年以内	2.88%
上海市浦东新区国家税务局	出口退税	293,263.53	1 年以内	2.82%
合计	--	8,683,419.56	--	83.36%

(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
------	--------	----	-------------

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

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	6,341,445.35	100.00%	3,448,603.40	100.00%
1 至 2 年	4,102.53		4,102.56	
合计	6,345,547.88	--	3,452,705.96	--

预付款项账龄的说明

(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
------	--------	----	----	-------

Dow Chemical Pacific LTD	供应商	1,574,153.03	1 年以内	尚未到货
KDF Fluid Treatment.Inc.	供应商	949,055.62	1 年以内	尚未到货
海宁市倚天能环境科技有限公司	供应商	490,710.00	1 年以内	尚未到货
沙伯基础创新塑料国际贸易（上海）有限公司	供应商	487,881.41	1 年以内	尚未到货
上海延轩精密模具有限公司	供应商	324,400.00	1 年以内	模具开发
合计	--	3,826,200.06	--	--

预付款项主要单位的说明

（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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（4）预付款项的说明

预付款项主要系采购原材料的预付账款。

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	33,990,033.11	0.00	33,990,033.11	30,683,388.56	0.00	30,683,388.56
在产品	18,917.10	0.00	18,917.10	190,569.15	0.00	190,569.15
库存商品	21,993,787.64	0.00	21,993,787.64	21,053,235.71	0.00	21,053,235.71
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	3,363,046.45	0.00	3,363,046.45	2,558,649.83	0.00	2,558,649.83
合计	59,365,784.30	0.00	59,365,784.30	54,485,843.25	0.00	54,485,843.25

(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	0.00				0.00
在产品	0.00				0.00
库存商品	0.00				0.00
周转材料	0.00				0.00
消耗性生物资产	0.00				0.00
合计	0.00				0.00

(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
----	-------------	---------------	--------------------

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税留抵税额		2,559,703.78
待摊房租	413,284.30	540,746.81
理财投资	25,215,000.10	
其他	14,440.16	
合计	25,642,724.56	3,100,450.59

其他流动资产说明

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

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

(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
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

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

持有至到期投资的说明

(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
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

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	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
一、合营企业							
北京销售	40.00%	33.00%	4,044,413.98	185,411.05	3,859,002.93	963,575.26	-492,161.64
二、联营企业							
开能生态	40.00%	40.00%	1,380,615.83	328,409.20	1,052,206.63	8,350.00	-208,024.97

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	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
北京销售	权益法	2,000,000.00	1,543,601.17	-196,864.66	1,346,736.51	40.00%	33.00%	注 1	0.00	0.00	0.00
开能生态	权益法	600,000.00	504,092.64	-69,830.75	434,261.89	40.00%	40.00%		0.00	0.00	0.00
美易膜	成本法	20,000,000.00	19,463,773.06	121,682.57	19,585,455.63	20.00%	20.00%		0.00	0.00	0.00
东莞开能	成本法	700,000.00	1,050,000.00	-350,000.00	700,000.00	40.00%	40.00%		0.00	0.00	0.00
开能华宇	成本法	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	25.00%	25.00%		0.00	0.00	0.00
开能旅行社	成本法	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
合计	--	27,300,000.00	22,561,466.87	3,504,987.16	26,066,454.03	--	--	--	0.00	0.00	0.00

注 1：根据北京销售的公司章程，公司董事会设有三名董事，由投资各方(共三方)各指定一名，因此本公司在北京销售所占

的表决权比例为 33%，存在对该公司表决权与持股比例存在不一致的情况。由于北京销售的重大财务经营政策必须由投资各方共同决定，因此北京销售为本公司的合营公司。

(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

1. 美易膜：于2014年3月，本公司与美易膜公司控股股东陈楚龙、冯玉萍签订协议，不再委派董事和监事，不再参与美易膜公司生产经营活动，故从4月份开始，本公司对美易膜公司长期股权投资核算方法由权益法改为成本法。
2. 开能华宇：于2014年1月，本公司与江苏华宇环保设备有限公司及自然人刘增元签订投资协议，共同投资设立江苏开能华宇环保设备有限公司（“开能华宇”），注册资本1200万元，本公司出资25%，但本公司不委派董事和监事，不参与开能华宇公司生产经营活动，故从1月份开始，本公司对开能华宇公司长期股权投资按照成本法予以核算。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

	本期

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00						0.00

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

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：	152,086,055.69		26,541,413.72	2,483,863.14	176,143,606.27
其中：房屋及建筑物	79,679,160.13		1,611,055.00		81,290,215.13
机器设备	47,023,062.45		23,783,322.09	57,966.39	70,748,418.15
运输工具	11,692,527.05			933,296.05	10,759,231.00
仪器仪表	4,539,924.93		782,812.00	1,390,859.28	3,931,877.65
办公及其他设备	9,151,381.13		364,224.63	101,741.42	9,413,864.34
--	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：	38,004,224.44		4,677,064.17	2,089,272.56	40,592,016.05
其中：房屋及建筑物	8,972,255.50		882,260.52		9,854,516.02
机器设备	16,374,738.49		2,411,971.22	46,282.22	18,740,427.49
运输工具	4,135,734.15		474,224.46	669,152.64	3,940,805.97
仪器仪表	3,120,711.99		232,451.40	1,336,294.80	2,016,868.59
办公及其他设备	5,400,784.31		676,156.57	37,542.90	6,039,397.98
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	114,081,831.25		--		135,551,590.22
其中：房屋及建筑物	70,706,904.63		--		71,435,699.11
机器设备	30,648,323.96		--		52,007,990.66
运输工具	7,556,792.90		--		6,818,425.03
仪器仪表	1,419,212.94		--		1,915,009.06
办公及其他设备	3,750,596.82		--		3,374,466.36
仪器仪表			--		
办公及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	114,081,831.25		--		135,551,590.22
其中：房屋及建筑物	70,706,904.63		--		71,435,699.11
机器设备	30,648,323.96		--		52,007,990.66
运输工具	7,556,792.90		--		6,818,425.03
仪器仪表	1,419,212.94		--		1,915,009.06
办公及其他设备	3,750,596.82		--		3,374,466.36

本期折旧额 4,677,064.17 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 24,800,190.81 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
办公及其他设备	491,358.57	285,251.74	206,106.83

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
机器设备	420,695.23

(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2014年6月30日，已提足折旧仍继续使用的固定资产账面原值为人民币5655978.2元，账面价值为人民币264782.05元(2013年12月31日：账面原值为人民币7,329,049.65元，账面价值为人民币328,391.49元)。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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	23,253,756.50		23,253,756.50	8,861,524.40		8,861,524.40
合计	23,253,756.50		23,253,756.50	8,861,524.40		8,861,524.40

(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	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息资本化	本期利息资本	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	--------	------	--------	------------	--------	------	-----

						算比例		计金额	金额	化率		
自制设备	0.00	9,047.86	9,260.23	0.00	0.00		未完工	0.00	0.00	0.00%	自有资金	18,308.09
非项目设备	0.00	773.70	447,214.99	52,461.53	0.00		未完工	0.00	0.00	0.00%	自有资金	395,527.16
4500 项目	4,500.00	902,737.94	14,791,261.31	1,809,640.20	561,576.11	69.46%	未完工	0.00	0.00	0.00%	募集资金	13,322,782.94
9250 项目	9,250.00	3,606,992.49	20,040,385.18	22,876,215.77	0.00	98.65%	未完工	0.00	0.00	0.00%	募集资金	771,161.90
气体检漏工装	0.00	4,384.62	0.00	0.00	0.00		未完工	0.00	0.00	0.00%	自有资金	4,384.62
待验收资产-模具	0.00	17,094.02	6,495.73	0.00	0.00		未完工	0.00	0.00	0.00%	自有资金	23,589.75
信川投资开发项目	0.00	4,320,493.77	2,686,887.65	0.00	0.00		未完工	0.00	0.00	0.00%	自有资金	7,007,381.42
立体仓库基建工程	240.00	0.00	1,484,979.60	0.00	0.00	61.87%	未完工	0.00	0.00	0.00%	自有资金	1,484,979.60
其他		0.00	287,514.33	61,873.31	0.00		未完工	0.00	0.00	0.00%	自有资金	225,641.02
合计	13,990.00	8,861,524.40	39,753,999.02	24,800,190.81	561,576.11	--	--			--	--	23,253,756.50

在建工程项目变动情况的说明

在建工程的其他减少主要是由于9250项目、4500项目模具转入长期待摊费用所致。

(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
----	-----	------	------	-----	------

(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

于2014年6月30日及2013年12月31日，本集团无所有权受限制的在建工程。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

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

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

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	0.00			0.00

生产性生物资产的说明

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

油气资产的说明

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	122,921,959.61	0.00	0.00	122,921,959.61
土地使用权	122,262,948.13	0.00	0.00	122,262,948.13
商标	20,020.00	0.00	0.00	20,020.00
软件	638,991.48	0.00	0.00	638,991.48
二、累计摊销合计	5,505,880.68	1,300,801.83	0.00	6,806,682.51
土地使用权	5,169,777.50	1,254,123.11	0.00	6,423,900.61
商标	20,020.00	0.00	0.00	20,020.00
软件	316,083.18	46,678.72	0.00	362,761.90
三、无形资产账面净值合计	117,416,078.93	-1,300,801.83	0.00	116,115,277.10
土地使用权	117,093,170.63	-1,254,123.11	0.00	115,839,047.52
商标	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	322,908.30	-46,678.72	0.00	276,229.58
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00			
商标	0.00			
软件	0.00			
无形资产账面价值合计	117,416,078.93	-1,300,801.83	0.00	116,115,277.10
土地使用权	117,093,170.63	-1,254,123.11		115,839,047.52
商标	0.00			0.00
软件	322,908.30	-46,678.72		276,229.58

本期摊销额 1,300,801.83 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	

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

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
模具	6,215,782.62	595,336.80	1,459,964.41		5,351,155.01	
租入固定资产改良支出	3,207,452.08		203,469.97	214,486.00	2,789,496.11	处置子公司转出
其他	741,971.45	7,488.00	61,360.20		688,099.25	
合计	10,165,206.15	602,824.80	1,724,794.58	214,486.00	8,828,750.37	--

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，截止2014年6月30日止所有模具均在正常使用中，无闲置情况。

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

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	721,257.38	625,700.25
应付职工薪酬		307,500.00
内部销售未实现利润	294,941.23	389,696.77
小计	1,016,198.61	1,322,897.02
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	580,241.57	1,202,811.77
股份支付费用	3,489,400.00	2,095,200.00

合计	4,069,641.57	3,298,011.77
----	--------------	--------------

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
2017	57,048.59	546,139.26	
2018	53,173.89	656,672.51	
合计	110,222.48	1,202,811.77	--

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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	4,134,533.01	3,653,903.53
应付职工薪酬		1,630,000.00
内部销售未实现利润	1,786,729.38	2,345,631.44
小计	5,921,262.39	7,629,534.97

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,016,198.61		1,322,897.02	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税资产和递延所得税负债的说明	

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	3,653,903.53	587,603.01	106,625.42	348.11	4,134,533.01
二、存货跌价准备	0.00				0.00
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	3,653,903.53	587,603.01	106,625.42	348.11	4,134,533.01

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程及设备款	3,600,835.79	24,829,868.04
其他		303,536.00
合计	3,600,835.79	25,133,404.04

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数

短期借款分类的说明

(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

资产负债表日后已偿还金额元。

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

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

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	25,596,817.66	18,449,108.98
合计	25,596,817.66	18,449,108.98

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	6,331,711.26	4,222,399.36
合计	6,331,711.26	4,222,399.36

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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	1,630,000.00	19,133,553.34	20,763,553.34	
二、职工福利费	37,907.75	1,340,940.93	1,378,848.68	
三、社会保险费		4,329,891.22	4,329,891.22	
其中：养老保险		2,786,566.02	2,786,566.02	
医疗保险		1,247,447.36	1,247,447.36	
失业 保险		136,449.38	136,449.38	
工伤 保险		66,202.65	66,202.65	
生育 保险		90,948.51	90,948.51	
残疾 人保障金		2,277.30	2,277.30	
四、住房公积金		622,994.00	622,994.00	
六、其他		60,500.80	60,500.80	
合计	1,667,907.75	25,487,880.29	27,155,788.04	0.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 60,500.80 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-555,059.23	0.00
消费税		0.00
营业税	44,518.38	106,031.70
企业所得税	2,568,341.25	3,662,910.76
个人所得税	148,235.36	33,313.54
城市维护建设税	6,131.44	4,531.46
教育费附加	30,655.98	22,336.47
河道工程维检费	6,131.18	4,483.32
合计	2,248,954.36	3,833,607.25

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

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
应付股利	1,172,910.00	689,700.00	
合计	1,172,910.00	689,700.00	--

应付股利的说明

应付股利系因股权激励限制性股票尚未解锁而暂未发放的现金股利。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
购买设备款	5,817,111.55	1,835,008.10
经销商保证金	1,367,194.10	1,341,194.10
信川投资原股东代垫土地出让款	1,000,000.00	1,000,000.00
运输及报关代理费	4,312,873.26	538,308.11
工程质保金	273,482.52	342,904.82
其他	1,472,967.07	3,130,810.24
合计	14,243,628.50	8,188,225.37

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本集团账龄超过1年的大额其他应付款为信川投资原股东代垫土地出让款。

(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信川投资原股东代垫土地出让款、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
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

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

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	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

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

(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

(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

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

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

长期借款分类的说明

(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

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

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	5年	655,800.00	12.00%	23,423.15	206,106.85	

(中国)有限公司						
----------	--	--	--	--	--	--

(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		206,106.85		257,506.53
合计		206,106.85		257,506.53

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	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
国家补助资金	9,600,000.00			9,600,000.00	
合计	9,600,000.00			9,600,000.00	--

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,因此该项目的完成时间预计将推迟至2014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
----	--------	--------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

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	189,213,700.00			66,192,490.00	-92,300.00	66,100,190.00	255,313,890.00

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。本报告期内股本变动情况，详见本节三、公司基本情况中的说明。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	209,675,065.21		66,531,870.00	143,143,195.21
其他资本公积	2,095,200.00	1,394,200.00		3,489,400.00
合计	211,770,265.21	1,394,200.00	66,531,870.00	146,632,595.21

资本公积说明

1. 股本溢价：本期减少66,531,870.00元，其中：（1）本年5月份因本公司实施2013年度10转增3.5 分配政策而减少资本公积66,192,490.00元；（2）因本公司实施股权激励的两名员工离职而收回原授予的受限制股票，减少资本公积339,380.00元。
2. 其他资本公积：本期增加1,394,200.00元，系上年度因本公司实施股权激励计划而由本公司本期间承担的股权激励成本。

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	24,502,989.16			24,502,989.16
任意盈余公积	667,542.78			667,542.78
合计	25,170,531.94			25,170,531.94

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

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	78,053,337.37	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,722,876.90	--
应付普通股股利	28,368,210.00	
加：其他	478,900.06	
期末未分配利润	75,886,904.33	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

54、营业收入、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	168,951,081.43	135,308,475.62
营业成本	104,123,191.63	77,600,302.59

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
环保设备制造及服务行业	168,951,081.43	104,123,191.63	135,308,475.62	77,600,302.59
合计	168,951,081.43	104,123,191.63	135,308,475.62	77,600,302.59

(3) 主营业务（分产品）

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	81,587,133.27	47,271,177.42	66,038,985.25	35,861,439.02
水处理核心部件	64,411,057.26	41,758,171.15	44,559,075.76	25,866,704.06
壁炉	8,821,707.12	6,146,094.47	9,451,307.56	6,347,923.85
服务收入及其他	14,131,183.78	8,947,748.59	15,259,107.05	9,524,235.66
合计	168,951,081.43	104,123,191.63	135,308,475.62	77,600,302.59

(4) 主营业务（分地区）

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	50,051,109.81	28,062,799.08	44,296,840.98	22,152,208.69
华北	5,867,448.41	3,530,891.74	4,169,763.70	2,500,565.51
华中	12,816,040.56	7,731,187.96	8,885,686.24	5,239,000.63
华南	14,021,657.50	10,142,432.64	8,538,061.10	5,896,184.12
华西	4,890,094.53	2,871,879.15	5,770,538.43	3,756,797.05
中东	1,217,628.90	902,107.69	441,747.06	269,713.91
欧洲	35,183,085.27	21,312,627.73	36,326,181.08	20,471,380.60
亚洲	13,981,347.38	9,627,798.02	9,335,600.29	6,193,743.09
北美洲	23,321,971.82	14,661,682.08	9,488,811.56	5,664,150.73
其他	7,600,697.25	5,279,785.55	8,055,245.18	5,456,558.26

合计	168,951,081.43	104,123,191.64	135,308,475.62	77,600,302.59
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(5) 公司来自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
Canature North America Inc	10,561,641.27	6.25%
TRATAMIENTOS DE AGUA V D F S L	9,510,168.70	5.63%
Canature U.S.A.Inc	9,295,969.25	5.50%
Nikom GLOBAL MARKETING(M)Sdn Bhd	6,703,103.11	3.97%
FPI	5,743,270.28	3.40%
合计	41,814,152.61	24.75%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

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
营业税	216,019.86	218,718.28	
城市维护建设税	31,201.29	33,070.62	
教育费附加	151,497.97	140,361.22	
河道工程维检费	30,042.07	27,652.17	
合计	428,761.19	419,802.29	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	4,739,171.79	4,027,993.27
广告宣传展示费	3,789,571.79	2,782,024.26
出口费用	3,048,454.59	2,462,732.94
租赁费	1,034,748.98	1,067,057.37
车辆使用费	312,302.28	421,606.03
差旅费	564,527.60	695,229.38
办公费	278,362.97	567,403.35
其他	3,515,704.11	3,297,688.04
合计	17,282,844.11	15,321,734.64

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	4,027,768.89	4,381,981.45
研发费用	5,098,844.10	4,005,671.01
折旧费	1,383,227.95	1,233,426.35
办公费	552,346.30	501,065.88
车辆使用费	798,979.35	916,512.46
差旅费	194,381.67	314,777.74
修缮费	284,976.73	211,670.82
福利费	505,822.65	410,364.34
无形资产摊销	148,662.46	143,754.84
员工股权激励	1,394,200.00	2,011,870.00
其他	2,303,151.78	2,541,441.66
合计	16,692,361.88	16,672,536.55

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,583,922.77	-2,024,592.89
汇兑损失/(收益)	-272,841.24	243,636.95
其他	149,396.11	178,583.75
合计	-1,707,367.90	-1,602,372.19

60、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
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明

61、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
权益法核算的长期股权投资收益	-145,012.84	76,911.52
处置交易性金融资产取得的投资收益	214,134.48	
合计	69,121.64	76,911.52

(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

(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
上海开能生态科技发展有限公司	-69,830.75		
北京销售	-196,864.66		
美易膜	121,682.57	76,911.52	
合计	-145,012.84	76,911.52	--

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

62、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	535,011.93	540,783.72
合计	535,011.93	540,783.72

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	147,344.65	1,978.09	147,344.65
其中：固定资产处置利得	147,344.65	1,978.09	147,344.65
政府补助	179,301.00	224,340.00	179,301.00
违约金及罚款收入	100.00	2,500.00	100.00
其他	101,761.93	12,343.06	101,761.93
合计	428,507.58	241,161.15	428,507.58

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
标准化推进专项资金	70,000.00		与收益相关	是
平安示范单位奖励	2,000.00		与收益相关	是
中小企业专项资金	99,754.00		与收益相关	是
网络营销补贴	7,547.00		与收益相关	是
2012 年清洁生产审核第二批		100,000.00	与收益相关	是
2012 年中小企业国际市场开拓		106,340.00	与收益相关	是
2013 年黄标车淘汰补贴		18,000.00	与收益相关	是
合计	179,301.00	224,340.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	469.54	18,832.00	469.54
赔偿支出	188.50		188.50
其他	5.18	7,616.69	5.18

合计	663.22	26,448.69	663.22
----	--------	-----------	--------

营业外支出说明

65、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	5,292,884.94	4,606,141.99
递延所得税调整	156,698.41	-647,857.20
合计	5,449,583.35	3,958,284.79

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

注：根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的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）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

项目	代码	单位	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	元	25,722,876.90	22,780,544.29
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	元	25,182,841.52	22,600,146.93
期初股份总数	S0	股	189,213,700.00	193,050,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	股	66,192,490.00	58,846,095.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	股	-	3,103,650.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	股	92,300.00	-
报告期缩股数	Sk	股	-	-
报告期月份数	M0	个月	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	个月	-	3.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	个月	5.00	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	股	255,329,273.33	253,447,920.00
基本每股收益(I)		元	0.1007	0.0899
扣除非经常性损益后的基本每股收益		元	0.0986	0.0892
稀释每股收益(II)		元	0.1007	0.0899
扣除非经常性损益后的稀释每股收益		元	0.0986	0.0892
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	元	25,722,876.90	22,780,544.29
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	元	25,182,841.52	22,600,146.93
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			-	-
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			255,329,273.33	253,447,920.00
稀释每股收益(I)			0.1007	0.0899
稀释每股收益(II)			0.0986	0.0892

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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
政府补助资金	179,301.00
银行存款利息	1,155,240.07
赔款补偿收入	100.00
其他	2,543,179.41
合计	3,877,820.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现之销售费用	9,376,097.36

付现之管理费用	5,943,365.91
支付的押金和保证金	531,372.70
其他	3,319,230.65
合计	19,170,066.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
员工退股款	431,680.00
其他	102,404.11
合计	534,084.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	26,643,661.24	22,689,027.21
加: 资产减值准备	535,011.93	540,783.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,654,351.85	4,036,558.01
无形资产摊销	189,260.74	177,515.52
长期待摊费用摊销	1,724,794.58	1,726,095.90
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)	19,268.60	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		18,832.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-189,921.83	81,990.35
投资损失(收益以“-”号填列)	-69,121.64	-76,911.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	156,698.41	-647,857.20
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,175,346.61	-15,465,639.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,886,464.52	-11,097,009.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	12,561,664.64	7,158,023.10
其他	1,394,200.00	2,011,870.00
经营活动产生的现金流量净额	31,558,057.39	11,153,278.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	98,082,022.58	119,879,327.38
减: 现金的期初余额	137,068,788.38	259,045,099.44
现金及现金等价物净增加额	-38,986,765.80	-139,165,772.06

(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:	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
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	130,315.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	130,315.00	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	111,781.76	0.00
4. 处置子公司的净资产	585,691.57	

流动资产	320,887.21	
非流动资产	497,837.34	
流动负债	233,032.98	
非流动负债	0.00	

(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	98,082,022.58	137,068,788.38
其中：库存现金	72,646.46	68,589.95
可随时用于支付的银行存款	97,912,689.70	137,000,198.43
可随时用于支付的其他货币资金	96,686.42	
三、期末现金及现金等价物余额	98,082,022.58	137,068,788.38

现金流量表补充资料的说明

70、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

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

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

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38.47%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

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	500万元	100.00%	100.00%	76160497-6
上海开能家用设备销售有限公司	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	贸易	1000万元	100.00%	100.00%	73543974-3
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	杨焕凤	制造业	500万元	60.00%	60.00%	74653921-3
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	100万元	100.00%	100.00%	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	100万美元	75.00%	75.00%	77214106-5
上海正业水质检测技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海浦东新区川大路518号	RAYMOND MING QU	水质检测服务	200万元	100.00%	100.00%	05505814-6
上海信川投资管理有限公司	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	投资管理	10,450万元	100.00%	100.00%	58525620-3
上海开能实业投资有限公司	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	投资、贸易	50万元	100.00%	100.00%	08007503-6
上海开能旅行社有限公司	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	服务业	100万元	100.00%	100.00%	30174134-7

3、本企业的合营和联营企业情况

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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
北京开能家用设备	有限责任公司	北京朝阳区黑庄户乡鲁	刘小燕	贸易	500万元	40.00%	33.00%	合营	74936617-8

销售有限公司		店北路西 6 号							
二、联营企业									
上海开能生态科技发展有限公司	有限责任公司	上海浦东新区川大路 518 号	CHEN YU	环保工程建设	150 万元	40.00%	40.00%	联营	59647839-7

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	不适用
建国创业投资	同一最终控股股东	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
上海正道红酒有限公司	同一最终控股股东	566573019

本企业的其他关联方情况的说明

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
上海正道红酒有限公司	采购红酒	协商价	585,749.75	100.00%	844,865.49	100.00%

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
北京开能家用设备销售有限公司	水处理整体设备及部件	协商价	1,134,576.00	0.67%	1,872,150.74	1.38%

(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

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	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

关联托管/承包情况说明

(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

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
瞿建国	上海开能家用设备销售有限公司	商铺	2014年01月01日	2014年03月31日	参照相近地理位置同类房地产租赁价格。	75,000.00
瞿建国	上海开能家用设备销售有限公司	展厅	2013年12月01日	2016年11月30日	参照相近地理位置同类房地产租赁价格。	300,000.00

关联租赁情况说明

(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

(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	关联交易定价原则	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

关键管理人员薪酬：本期发生额600,500.00元；上期发生额657,305.00元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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
采购红酒款	上海正道红酒有限公司	47,488.00	148,860.50
商铺租金	瞿建国	75,000.00	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

股份支付情况的说明

根据本公司2013年2月22日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过的《上海开能环保设备股份有限公司限制性股票激励计划(修订案)》和2013年3月4日召开的第二届董事会第十八次会议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的决议，本公司授予84位自然人激励对象(以下简称“激励对象”)合计260万股人民币普通股A股限制性股票，其中首次授予235万股，预留25万股，授予价格6.08元，即获得授予后激励对象可以每股6.08元的价格购买依据激励计划向激励对象增发的限制性股票。截至2013年3月8日止，82位激励对象予以行权，激励对象以货币方式合计认购限制性股票229.9万股，剩余5.1万股激励对象放弃

认购。

根据2013年10月30日召开的2013年第二届董事会第二十五次会议审议通过的《对预留限制性股票授予数量调整的议案》和《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，本公司授予6位自然人激励对象合计32.5万股人民币普通股A股限制性股票，授予价格7.03元，即获得授予后激励对象可以每股7.03元的价格购买依据激励计划向激励对象增发的限制性股票。6位激励对象均予以行权，合计认购限制性股票325,000股。截至2013年10月31日止，公司向6名激励对象授予预留限制性股票，激励对象以货币方式合计认购限制性股票32.5万股。

根据本公司2013年12月2日召开的第二届董事会第二十六次会议审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》的决议，本公司限制性股票激励计划原激励对象李强因个人原因离职、韩冰因严重违纪而被解聘，已不符合激励条件。根据本公司激励计划的相关规定，本公司回购并注销上述两名激励对象所持有的股权激励限制性股票合计92,300股(其中李强为58,500股，韩冰为33,800股)，回购价格为每股人民币4.677元。截至2014年1月17日止，本公司已回购授予上述两名激励对象的限制性股票合计92,300股。

激励计划的有效期为限制性股票授予之日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止。整个计划有效期最长不超过5.5年。限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的锁定期，均自授予之日起计。在锁定期内，激励对象持有的限制性股票不得转让、用于担保或偿还债务。第一个解锁期为自授予日起满18个月后的首个交易日起至授予日起30个月内的最后一个交易日止，解锁数量为获授限制性股票总数的1/3；第二个解锁期为自授予日起满30个月后的首个交易日起至授予日起42个月内的最后一个交易日止，解锁数量为获授限制性股票总数的1/3；第三个解锁期为自授予日起满42个月后的首个交易日起至授予日起54个月内的最后一个交易日止，解锁数量为获授限制性股票总数的1/3。

该次股权激励对象每次解锁，本公司必须分别满足如下业绩条件：于第一个解锁期，2013年营业收入相比2011年度增长不低于20%，2013年净资产收益率不低于8%；于第二个解锁期，2014年营业收入相比2011年度增长不低于40%，2014年净资产收益率不低于8.5%；于第三个解锁期，2015年营业收入相比2011年度增长不低于60%，2015年净资产收益率不低于9%。如本公司业绩考核达不到上述条件，则激励对象相对应解锁期所获授的可解锁数量由本公司按照限制性股票的授予价格并考虑授予日之后本公司的分红派息情况后予以回购注销。

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	根据授予日本公司股票收盘价 15.12 元/股(预留限制性股票：收盘价 14.64 元/股)、授予价格 6.08 元/股(预留限制性股票：授予价格 7.03 元/股)、以及在 Black-Scholes 期权定价模型基础上构建相关模型测算的限制性因素成本计算确认。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据年末在职人员对应的权益工具并结合预期离职率估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	3,489,400.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,489,400.00

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

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	9,759,700.00
----------------	--------------

5、股份支付的修改、终止情况

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

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

2013年1月28日，本公司召开第二届董事会第十七次会议，批准公司为联营企业美易膜向银行申请最高额不超过3,000万元的项目贷款提供一般责任担保，担保期限自协议生效之日起3年。美易膜除本公司之外股东承担对本公司的连带责任担保(担保方式可采用股权质押等有效方式)，担保期限与上述期限一致。2013年6月14日，本公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整贷款担保方式及用途的议案》。调整后的担保方式及用途：公司拟为美易膜向银行申请最高额不超过3,000万元的项目贷款或流动资金贷款提供一般责任担保或连带责任担保，担保期限自协议生效之日起3年。同时美易膜除本公司之外股东承担对本公司的连带责任担保，担保期限与上述期限一致。该议案已经本公司于2013年7月1日召开的2013年第二次临时股东大会审批通过。2013年7月10日，美易膜向中国建设银行股份有限公司富阳支行贷款人民币3,000万元，贷款期限为3年；同日，本公司为该笔银行贷款向该行提供连带责任担保，担保期限与贷款期限一致。

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

本期末已签约但尚未支付的资本承诺24791300元（2013.12.31：7523720.85元）

2、前期承诺履行情况

本集团均已按照前期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

3、其他资产负债表日后事项说明

2014年7月1日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于设立上海原能细胞科技有限公司建设免疫细胞存储项目的议案》，同意公司以自有资金10,000万元认缴出资设立上海原能细胞科技有限公司（以下简称“原能公司”）进行建设免疫细胞存储项目。

2014年7月23日，开能环保全资子公司“原能公司”完成登记注册，并获得了上海市浦东新区市场监督管理局颁发的《营业执照》，注册号：310115002378633。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

融资租赁	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以内(含1年)	131,160.00	131,160.00
1年至2年(含2年)	98,370.00	131,160.00
2年至3年(含3年)		32,790.00
3年以上		
合计	229,530.00	295,110.00
重大经营租赁	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以内(含1年)	1,420,787.50	3,132,771.58
1年至2年(含2年)	2,721,575.00	3,161,139.39
2年至3年(含3年)	1,571,575.00	2,559,909.42
3年以上	26,332,625.00	17,381,133.33
合计	32,046,562.50	26,234,953.72

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
投资性房地产	0.00				0.00
生产性生物资产	0.00				0.00
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

2014年3月27日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于向银行申请综合授信额度的议案》，同意公司（含子公司）向银行申请总额不超过10,000 万元人民币的综合授信额度；审议通过了《关于使用自有资金进行委托理财的议案》使用不超过5,000万元人民币的自有资金进行委托理财。

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
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	51,668,692.81	100.00%	2,653,051.62	5.00%	45,304,565.31	100.00%	2,300,672.05	5.00%
组合小计	51,668,692.81	100.00%	2,653,051.62	5.00%	45,304,565.31	100.00%	2,300,672.05	5.00%
合计	51,668,692.81	--	2,653,051.62	--	45,304,565.31	--	2,300,672.05	--

应收账款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	51,471,159.74	99.62%	2,598,877.95	44,954,548.96	99.23%	2,245,477.45
1 年以内小计	51,471,159.74	99.62%	2,598,877.95	44,954,548.96	99.23%	2,245,477.45
1 至 2 年	25,431.27	0.05%	2,543.13	249,051.55	0.55%	24,905.16
2 至 3 年	172,101.80	0.33%	51,630.54	100,964.80	0.22%	30,289.44
合计	51,668,692.81	--	2,653,051.62	45,304,565.31	--	2,300,672.05

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

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

单位：元

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

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

(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
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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
Canature North America Inc	海外经销商	13,788,175.13	1 年以内	26.68%
Canature U.S.A.Inc	海外经销商	11,024,423.03	1 年以内	21.34%
TRATAMIENTOS DE AGUA V D F S L	海外经销商	7,088,329.55	1 年以内	13.72%
Nikom GLOBAL MARKETING(M)Sdn Bhd	海外经销商	2,733,854.42	1 年以内	5.29%
3M 中国有限公司	ODM 客户	1,678,563.99	1 年以内	3.25%
合计	--	36,313,346.12	--	70.28%

(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
------	--------	----	------------

(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

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
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款	42,963,006.52	100.00%	469,433.59	1.00%	16,998,084.03	100.00%	575,971.32	3.00%
组合小计	42,963,006.52	100.00%	469,433.59	1.00%	16,998,084.03	100.00%	575,971.32	3.00%
合计	42,963,006.52	--	469,433.59	--	16,998,084.03	--	575,971.32	--

其他应收款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	39,746,508.52	92.51%	133,805.59	10,781,586.03	63.42%	240,343.32
1 年以内小计	39,746,508.52	92.51%	133,805.59	10,781,586.03	63.42%	240,343.32
1 至 2 年	3,190,300.00	7.43%	319,030.00	6,190,300.00	36.42%	319,030.00
2 至 3 年	13,000.00	0.03%	3,900.00	13,000.00	0.08%	3,900.00
3 年以上	13,198.00	0.03%	12,698.00	13,198.00	0.08%	12,698.00
3 至 4 年	1,000.00		500.00	1,000.00	0.01%	500.00

4至5年	12,198.00	0.03%	12,198.00	12,198.00	0.07%	12,198.00
合计	42,963,006.52	--	469,433.59	16,998,084.03	--	575,971.32

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

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

单位：元

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

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

(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
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要为对信川、奔泰和廊坊开能的借款。

(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
------	--------	----	----	-------------

信川	子公司	28,425,472.28	1 年以内	66.16%
廊坊开能环保设备有限 公司	历史关联方	7,389,551.02	2 年以内	17.20%
奔泰	子公司	5,000,000.00	1 年以内	11.64%
待抵扣进项税		394,324.40	1 年以内	0.92%
备用金		306,280.61	1 年以内	0.71%
合计	--	41,515,628.31	--	96.63%

(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
奔泰	子公司	5,000,000.00	11.64%
信川	子公司	28,425,472.28	66.16%
合计	--	33,425,472.28	77.80%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	核算方法	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
开能净水	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
开能销售	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
奔泰	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	60.00%	60.00%				
水与火	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%				
开能壁炉	成本法	6,119,343.00	6,119,343.00		6,119,343.00	75.00%	75.00%				

		.75	.75		.75						
东莞开能	成本法	700,000.00	1,050,000.00	-350,000.00	700,000.00	40.00%	40.00%				
正业水质	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%				
信川投资	成本法	14,160,000.00	108,660,000.00		108,660,000.00	100.00%	100.00%				
北京销售	权益法	2,000,000.00	1,543,601.17	-196,864.66	1,346,736.51	40.00%	33.00%	注 1			
开能生态	权益法	600,000.00	504,092.64	-69,830.75	434,261.89	40.00%	40.00%				
美易膜	成本法	20,000,000.00	19,463,773.06	121,682.57	19,585,455.63	20.00%	20.00%				
开能华宇	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	25.00%	25.00%				
开能实业	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00	100.00%	100.00%				
开能旅行社	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	69,079,343.75	158,340,810.62	4,004,987.16	162,345,797.78	--	--	--			

长期股权投资的说明

注 1：根据北京销售的公司章程，公司董事会设有三名董事，由投资各方(共三方)各指定一名，因此本公司在北京销售所占的表决权比例为 33%，存在对该公司表决权与持股比例存在不一致的情况。由于北京销售的重大财务经营政策必须由投资各方共同决定，因此北京销售为本公司的合营公司。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	125,799,644.12	96,615,774.94
合计	125,799,644.12	96,615,774.94
营业成本	79,905,861.38	55,488,409.42

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
环保设备制造及服务行业	125,799,644.12	79,905,861.38	96,615,774.94	55,488,409.42
合计	125,799,644.12	79,905,861.38	96,615,774.94	55,488,409.42

(3) 主营业务（分产品）

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	52,161,370.67	30,859,344.86	43,766,938.01	24,180,234.72
水处理核心部件	68,170,272.91	45,595,707.55	48,854,601.75	29,207,822.10
壁炉	-71,602.80	73,741.27	172,597.24	92,419.89
服务收入及其他	5,539,603.34	3,377,067.70	3,821,637.94	2,007,932.71
合计	125,799,644.12	79,905,861.38	96,615,774.94	55,488,409.42

(4) 主营业务（分地区）

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	41,743,875.29	26,934,362.69	34,485,371.13	19,135,166.48
华北	774,205.87	334,922.92	546,942.33	208,452.08
华中	3,938,144.50	2,453,139.76	2,616,580.95	1,723,216.84
华南	5,854,362.11	3,626,184.73	2,514,030.50	1,580,689.00
华西	413,600.02	183,920.51	1,155,866.07	536,975.43
中东	1,217,628.90	898,142.30	441,747.06	269,713.91
欧洲	35,018,295.47	21,438,637.66	25,784,662.06	14,072,987.95
亚洲	12,757,837.43	8,894,560.65	8,278,185.52	5,437,953.17
北美洲	23,321,971.82	14,635,670.81	19,984,139.14	12,029,290.21
其他	759,722.71	506,319.35	808,250.18	493,964.35
合计	125,799,644.12	79,905,861.38	96,615,774.94	55,488,409.42

(5) 公司来自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
Canature North America Inc	10,561,641.27	8.40%
TRATAMIENTOS DE AGUA V D F S L	9,510,168.70	7.56%
Canature U.S.A.Inc	9,295,969.25	7.39%
Nikom GLOBAL MARKETING(M)Sdn Bhd	6,703,103.11	5.33%
3M 中国有限公司	3,464,892.48	2.75%
合计	39,535,774.81	31.43%

营业收入的说明

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
权益法核算的长期股权投资收益	-145,012.84	76,911.52
处置长期股权投资产生的投资收益	-219,685.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	214,134.48	
合计	-150,563.36	76,911.52

(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

(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
北京开能家用设备销售有限公司	-196,864.66		
上海开能生态科技发展有限公司	-69,830.75		
浙江美易膜科技有限公司	121,682.57	76,911.52	
合计	-145,012.84	76,911.52	--

投资收益的说明

于2014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	22,840,782.53	20,278,246.61
加：资产减值准备	299,876.18	476,005.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,157,694.05	3,524,657.89
无形资产摊销	189,260.74	177,515.52
长期待摊费用摊销	1,158,055.17	1,141,121.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,856.88	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		18,832.00
财务费用（收益以“-”号填列）	32,782.22	-59,604.71
投资损失（收益以“-”号填列）	150,563.36	-76,911.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-36,876.28	-71,400.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,336,905.06	-10,736,232.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,364,389.23	-10,320,011.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,069,403.53	7,922,338.54
其他	1,394,200.00	2,011,870.00
经营活动产生的现金流量净额	-586,216.73	14,286,426.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	53,213,296.79	101,600,118.59
减：现金的期初余额	122,951,987.98	239,553,810.95
现金及现金等价物净增加额	-69,738,691.19	-137,953,692.36

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	146,875.11	固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	179,301.00	政府拨付的各项资助资金
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	214,134.48	理财投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	101,668.25	
减：所得税影响额	97,991.56	
少数股东权益影响额（税后）	3,951.90	
合计	540,035.38	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	25,722,876.90	22,780,544.29	503,003,921.48	504,207,834.52
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	25,722,876.90	22,780,544.29	503,003,921.48	504,207,834.52

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	25,722,876.90	22,780,544.29	503,003,921.48	504,207,834.52
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	25,722,876.90	22,780,544.29	503,003,921.48	504,207,834.52

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无差异

3、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	5.02%	0.1007	0.1007
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.91%	0.0986	0.0986

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 预付账款2014年6月末余额比上年末增加289.28万元，增幅83.78%，主要系本期间本集团订单增加而扩大生产，相应预付了向国外采购的主要原材料采购款，因在本期末尚未收到供应商货物，故双方尚未进行结算所致。

(2) 应收利息2014年6月末余额比上年末减少46.36万元，降幅33.28%，主要系本期间本公司收到已到期募集资金的定期存款利息收入，相应冲减应收利息所致。

(3) 其他流动资产2014年6月末余额比上年末增加2,254.23万元，增幅727.06%，主要系本期间本公司根据董事会决议，为提高闲置自有资金收益，将闲置自有资金用于理财产品投资所致。

(4) 在建工程2014年6月末余额比上年末增加1,439.22万元，增幅162.41%，主要系本期间本公司新增的部分募集资金项目工程设备尚在进行安装、调试所致。

(5) 其他非流动资产2014年6月末余额比上年末减少2,153.26万元，降幅85.67%，主要系本期间本公司对部分预付工程设备款转入在建工程所致。

(6) 应付账款2014年6月末余额比上年末增加714.77万元，增幅38.74%，主要系本期间本集团订单增加而扩大生产，相应扩大了原材料的采购量所致。

(7) 预收账款2014年6月末余额比上年末增加210.93万元，增幅49.96%，主要系本期间本集团销售增加，老客户采购量增加，并拓展了新客户，对应预收货款增加所致。

(8) 应付职工薪酬2014年6月末余额为0，比上年末减少166.79万元，系本期间本集团发放了上年末计提的员工年终奖所致。

(9) 应交税费2014年6月末余额比上年末减少158.47万元，降幅41.34%，主要系本期间本集团缴纳了上年第四季度所得税款所致。

(10) 应付利润2014年6月末余额比上年末增加48.32万元，增幅70.06%，系本公司股权激励员工2013年度分红款尚未发放所致。

(11) 其他应付款2014年6月末余额比上年末增加605.54万元，增幅73.95%，主要系本期间本公司因投资增加，新增了应付工程设备款所致。

(12) 股本2014年6月末余额比上年末增加18,921.37万元，增幅34.93%，系本期间本公司因资本公积转增股本（每10股转增3.5股）以及本期收回两名离职员工的股权激励受限制股票所致。

(13) 资本公积2014年6月末余额比上年末减少21,177.03万元，降幅30.76%，减少原因参见股本。

(14) 营业收入2014年1-6月比上年同期增加3,364.26万元，增幅24.86%，主要系本期间本集团新产品的持续投入市场及销售部门的大力拓展，使得本期间本集团产品在内销、出口上的销售收入分别同比增加约22%、28%，从而共同带动本集团销售收入取得较大幅度增长。

(15) 营业成本2014年1-6月比上年同期增加2,652.29万元，增幅34.18%，主要系本期间本集团营业成本随着销售收入增加而同向增加，以及国内经销的低毛利产品销售额占比增加、员工薪资及社保费用、设备折旧费、场地租赁费等有不同程度的增加所致。

(16) 所得税费用2014年1-6月比上年同期增加149.13万元，增幅37.68%，主要系本期间本集团利润总额增加所致。

(17) 少数股东损益2014年1-6月比上年同期增加101.23万元，增幅约1,106%，主要系本期间本集团控股子公司净利润增加所致。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司全体董事、高级管理人员签名确认的2014年半年度报告正本。
- 二、载有公司法定代表人瞿建国先生、主管会计工作负责人杨焕凤女士及会计机构负责人袁学伟先生签名并盖章的会计报表。
- 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。