

上海开能环保设备股份有限公司

2014 年度财务决算报告

2014 年，公司在董事会和管理层的领导下，在全体工作人员的不懈努力下，实现营业收入 37,473.77 万元，比上年同期增长 20.41%；利润总额 8,081.77 万元，比上年同期增长 17.38%；归属于上市公司股东的净利润 6,423.66 万元，比上年同期增长 12.75%，圆满地完成了公司制定的年度工作计划。公司 2014 年 12 月 31 日的资产负债表、2014 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留意见的审计报告。

公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量的基本情况简述如下：

一、资产负债表变动较大的说明

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	增减额	增减比例 (%)
货币资金	45,238,219.60	137,068,788.38	-91,830,568.78	-67.00%
预付款项	6,198,704.17	3,452,705.96	2,745,998.21	79.53%
应收利息	0.00	1,392,966.66	-1,392,966.66	-100.00%
其他应收款	15,856,788.42	11,364,462.02	4,492,326.40	39.53%
其他流动资产	333,290,302.44	3,100,450.59	330,189,851.85	10649.74%
可供出售金融资产	22,205,296.36	0	22,205,296.36	---
长期股权投资	8,247,391.31	21,511,466.87	-13,264,075.56	-61.66%
在建工程	14,495,652.87	8,861,524.40	5,634,128.47	63.58%
递延所得税资产	1,753,923.28	1,322,897.02	431,026.26	32.58%
其他非流动资产	34,718,068.79	25,133,404.04	9,584,664.75	38.14%
预收款项	6,117,110.38	4,222,399.36	1,894,711.02	44.87%
应付职工薪酬	2,250,000.00	1,667,907.75	582,092.25	34.90%
应付股利	1,172,910.00	689,700.00	483,210.00	70.06%
其他应付款	39,759,278.50	8,188,225.37	31,571,053.13	385.57%
其他流动负债	10,383,753.33	15,830,990.00	-5,447,236.67	-34.41%
实收资本（或股本）	255,261,240.00	189,213,700.00	66,047,540.00	34.91%
未分配利润	107,348,350.88	78,053,337.37	29,295,013.51	37.53%
少数股东权益	238,582,730.95	9,130,133.08	229,452,597.87	2513.14%

注：公司对变动较大的界定是两个期间的数据变动幅度达30%以上。

1、货币资金2014年末余额比上年末减少9,183.06万元，降幅67%，主要系本年度本集团将暂时闲置自有资金进行理财投资所致。

2、预付账款2014年末余额比上年末增加274.60万元，增幅79.53%，主要系本年度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，因在本年末尚未收到供应商货物，故双方尚未进行结算所致。

3、应收利息2014年末余额为0，比上年末减少139.30万元，系本年度本集团收到了上年度定期存款应计利息所致。

4、其他应收款2014年末余额比上年末增加449.23万元，增幅39.53%，主要系本年度本公司对参股投资公司进行借款所致。

5、其他流动资产2014年末余额比上年末增加33,018.99万元，增幅10649.74%，主要系本年度本公司根据董事会决议，为提高闲置自有资金收益，将暂时闲置自有资金进行理财投资所致。

6、可供出售金融资产及长期股权投资 可供出售金融资产2014年末余额为2,220.53万元（上年末余额为0），而长期股权投资2014年末余额比上年末减少1,326.41万元，降幅61.66%，主要系根据2014年7月份开始实施的修订后企业会计准则要求，本集团将持有的不具有控制、共同控制和重大影响的对外股权投资重分类至“可供出售金融资产”科目所致。

7、在建工程2014年末余额比上年末增加563.41万元，增幅63.58%，主要系本年度本集团新增的部分项目如立体仓库的设备开始安装、调试所致。

8、递延所得税资产2014年末余额比上年末增加43.10万元，增幅32.58%，主要系本集团坏账准备计提、年末计提的员工年终奖以及递延收益相对应的可抵扣暂时性差异的增加所致。

9、其他非流动资产2014年末余额比上年末增加958.47万元，增幅38.14%，主要系本年度本集团按照合同约定，增加基建项目工程及设备预付款所致。

10、预收账款2014年末余额比上年末增加189.47万元，增幅44.87%，主要系本年度本集团销售增加，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。

11、应付职工薪酬2014年末余额比上年末增加58.21万元，增幅34.90%，系本年度本集团经营利润增加而增加了员工年终奖计提额所致。

12、应付利润2014年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。

13、其他应付款2014年末余额比上年末增加3,157.11万元，增幅385.57%，主要系本年度本集团全资子公司信川公司的基建开工，收取了基建承包商的履约保证金所致。

14、其他流动负债（预计负债）2014年末余额比上年末减少544.72万元，降幅34.41%，系本年度本公司第一期股权激励员工的1/3受限制股票解禁后转入资本公积所致。

15、股本2014年末余额比上年末增加6,604.75万元，增幅34.91%，系本年度本公司因资本公积转增股本（每10股转增3.5股）以及本年度收回离职员工的股权激励受限制股票所致。

16、未分配利润2014年末余额比上年末增加2,929.50万元，增幅37.53%，主要系本集团2014年度实现的归属于母公司的净利润扣除现金分红所致。

17、少数股东权益2014年末余额比上年末增加22,945.26万元，增幅2513.14%，主要系本年度本集团控股子公司原能细胞公司吸收外部股东增资约2.26亿元所致。

二、利润表变动较大的说明

单位：元

项 目	2014 年	2013 年	增减额	增减比例
（一）营业收入	374,737,699.81	311,205,792.35	63,531,907.45	20.41%
减：营业成本	226,981,972.03	180,709,454.88	46,272,517.15	25.61%
税金及附加	1,168,041.77	1,045,537.60	122,504.17	11.72%
销售费用	34,337,846.66	30,661,788.79	3,676,057.87	11.99%
管理费用	38,810,721.03	34,117,785.42	4,692,935.61	13.76%
财务费用	-1,944,739.90	-2,234,795.56	290,055.66	12.98%
资产减值损失	2,111,775.12	1,440,001.03	671,774.09	46.65%
加：投资收益	5,134,798.99	313,818.58	4,820,980.41	1536.23%
（二）营业利润	78,406,882.09	65,779,838.77	12,627,043.31	19.20%
加：营业外收入	2,456,903.32	3,122,277.27	-665,373.95	-21.31%
减：营业外支出	46,106.58	48,510.46	-2,403.88	-4.96%
（三）利润总额	80,817,678.83	68,853,605.58	11,964,073.24	17.38%
减：所得税费用	12,539,356.57	10,577,605.77	1,961,750.80	18.55%
（四）净利润	68,278,322.26	58,275,999.81	10,002,322.44	17.16%
其中：归属于母公司的净利润	64,236,558.34	56,974,116.85	7,262,441.48	12.75%
少数股东损益	4,041,763.92	1,301,882.96	2,739,880.96	210.46%

注：公司对变动较大的界定是两个期间的数据变动幅度达30%以上。

1、营业收入2014年度比上年度增加6,353.19万元，增幅为20.41%，主要系集团公司新产品的持续投入市场及销售部门的大力拓展，销售订单稳定增长，海外市场推广顺利，使得本年度本集团水处理整机和核心部件产品的销售收入继续保持稳步增长。

2、营业成本2014年度比上年度增加4,627.25万元，增幅25.61%，主要系本年度本集团营业成本随着销售收入增加而同向增加，以及员工薪资及社保费用、设备折旧费、水电费等有不同程度的增加所致。

3、销售费用2014年度比上年度增加367.61万元，增幅11.99%，主要系本年度本集团销售业务有较大幅度的增长，相应员工薪酬、出口相关费用等同向增加所致。

4、管理费用2014年度比上年度增加469.29万元，增幅13.76%，主要系本年度本集团员工薪酬提升以及研发费用大幅增加所致。

5、财务费用2014年度比上年度增加29.00万元，增幅12.98%，主要系本年度本集团为提高资金收益，将暂时闲置资金进行理财投资，导致银行存款减少，相应银行存款利息收入减少所致。

6、资产减值损失2014年度比上年度增加67.18万元，增幅46.65%，主要系本年度本集团应收款项增加，相应计提的坏账准备增加所致。

7、投资收益2014年度比上年度增加482.10万元，增幅1536.23%，主要系本年度本集团取得对外理财投资收益以及联营公司投资收益增加所致。

8、营业外收入2014年度比上年度减少66.54万元，降幅21.31%，主要系本年度本集团取得的政府补助有所减少所致。

9、所得税费用2014年度比上年度增加196.18万元，增幅18.55%，主要系本年度本集团利润总额增加所致。

10、少数股东损益2014年度比上年度增加273.99万元，增幅210.46%，主要系本年度本集团控股子公司净利润增加所致。

三、主要财务指标

项 目	2014 年	2013 年	本年末比去年末增减变化
应收账款周转率(次)	6.71	7.24	-7.32%
存货周转率(次)	4.18	3.71	12.67%
资产负债率(%)	11.32%	11.20%	0.12%

基本每股收益（元）	0.2516	0.2243	12.17%
加权平均净资产收益率	12.72%	11.95%	0.77%
每股净资产（元）	2.09	2.58	-18.99%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3144	0.2529	24.31%

上海开能环保设备股份有限公司

董 事 会

2015 年 3 月 20 日