



上海开能环保设备股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 07 月

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	18
第五节 股份变动及股东情况	24
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第七节 财务报告	29
第八节 备查文件目录	125

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
上海销售公司	指	上海开能家用设备销售有限公司
北京销售公司	指	北京开能家用设备销售有限公司
净水机器人公司	指	上海开能净水机器人制造有限公司
奔泰水处理公司	指	上海奔泰水处理设备有限公司
水与火服务公司	指	上海开能水与火环保设备服务有限公司
壁炉公司	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	廊坊开能金石环保设备有限公司
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
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
上年同期	指	2012 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
安永华明、审计机构	指	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
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	201200		
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	201200		
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)	135,308,475.62	105,622,600.62	28.11%
归属于上市公司股东的净利润(元)	22,780,544.29	20,102,064.38	13.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	22,600,146.93	20,155,488.31	12.13%
经营活动产生的现金流量净额(元)	11,153,278.13	8,582,891.58	29.95%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.059	0.06	-1.67%
基本每股收益(元/股)	0.12	0.11	9.09%
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.11	9.09%
净资产收益率(%)	4.70%	4.37%	0.33%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	4.66%	4.38%	0.28%
	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)	524,274,901.80	612,374,014.91	-14.39%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	467,646,181.96	472,465,547.67	-1.02%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.4758	3.3	-24.98%

五、非经常性损益项目及金额

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)	-16,853.91	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)	224,340.00	政府拨付的各项资助资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,226.37	
减: 所得税影响额	32,808.10	
少数股东权益影响额(税后)	1,507.00	
合计	180,397.36	--

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

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

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	22,780,544.29	20,102,064.38	467,646,181.96	472,465,547.67
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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	22,780,544.29	20,102,064.38	467,646,181.96	472,465,547.67
按境外会计准则调整的项目及金额：				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

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、海外市场波动风险

公司有50%左右的收入来自海外。虽然在长期的海外市场拓展过程中，公司与北美、欧洲地区的多家客户建立了稳定的合作关系，但不排除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。

3、人民币汇率上升风险

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50%左右，且主要以美元计价，少量以欧元计价。近几年人民币汇率有所上升。未来人民币汇率若继续上升，将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。公司将通过提高生产效率，降低单位产品成本的方式加以应对。

4、营业成本上升的风险

近年来公司面临一定成本上升压力，包括人力成本上升和部分原材料价格上涨，今后依然面临营业成本上升的风险。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；在对外投资收购过程中，适当选择区域性的企业，这也有利于降低营业成本。

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

2013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135,308,475.62元，比上年同期增长28.11%；归属于上市公司股东的净利润22,780,544.29元，比上年同期增长13.32%。公司资产质量良好，财务状况健康，品牌影响力进一步提升，综合实力进一步增强。

A. 资产负债表项目主要变动说明：

1. 货币资金：2013年6月末余额比2012年末减少13,916.58万元，降幅约54%，主要系本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9,350万元以及向股东分红4,037万元所致。

2. 预付账款：2013年6月末余额比2012年末增加361.16万元，增幅约253%，主要系本期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所致。

3. 应收利息：2013年6月末余额比2012年末减少390.55万元，降幅约82%，系本期本公司收到上年末确认的定期存款利息收入所致。

4. 其他应收款：2013年6月末余额比2012年末增加193.68万元，增幅约147%，主要系本期末本公司应收取的出口退税款以及开展业务而缴纳的押金、业务保证金等。

5. 存货：2013年6月末余额比2012年末增加1,546.56万元，增幅约36%，主要系本期本集团较上年同期新产品增加（如大规格复合材料压力容器、RO机等）、销量增加，产量上升，因此，相应采购的原材料和生产的产成品有较大幅度增加所致。

6. 在建工程：2013年6月末余额比2012年末增加608.50万元，增幅约124%，主要系本期本公司募集资金项目持续增加在建项目投资所致。

7. 其他非流动资产：2013年6月末余额比2012年末增加1,048.74万元，增幅约88%，主要系本期本公司按照合同约定，增加募集资金项目上的工程及设备预付款所致。

8. 应付账款：2013年6月末余额比2012年末增加850.31万元，增幅约72%，主要系本期本集团新产品、新订单增加而扩大生产，相应增加原材料采购品种和采购量所致。

9. 其他应付款：2013年6月末余额比2012年末减少9,254.48万元，降幅约92%，主要系本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。

10. 股本：2013年6月末余额比2012年末增加4,588.87万元，增幅约32%，系本期本公司因资本公积转增股本（每10股转增3股）以及实施中高层管理员工股权激励计划所致。

B. 损益表项目主要变动说明：

1. 营业收入：本期比上年同期增加2,968.59万元，增幅约28%，主要系本集团本期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33%、23%，从而共同带动本集团销售收入取得较大幅度增长。

2. 营业成本：本期比上年同期增加2,053.03万元，增幅约36%，主要系本期营业成本随着销售收入增加而同向增加，同时，员工薪资与社保费用有较大大幅增加、设备折旧费均有不同程度的增加所致。

3. 销售费用：本期比上年同期增加385.59万元，增幅约34%，主要系本期公司业务增长，广告宣传费用、出口相关费用、职工薪酬及租赁费等费用增加所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，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。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 13,530.85 万元，其中水处理整体设备的收入为 6,602.80 万元，占主营业务收入的 48.80%，水处理核心部件收入 5,035.68 万元，占主营业务收入的 37.22%，两项合计占主营业务收入的 86.02%。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
环保设备制造及	135,308,475.62	77,600,302.59	42.65%	28.11%	35.97%	-3.32%

服务行业						
分产品						
水处理整体设备	66,028,779.48	36,060,832.91	45.39%	12.18%	14.73%	-1.21%
水处理核心部件	50,356,750.51	30,148,526.31	40.13%	57.97%	76.42%	-6.26%
壁炉	10,954,020.04	7,000,381.70	36.09%	26.07%	23.06%	1.56%
服务收入及其他	7,968,925.59	4,390,561.67	44.9%	28.58%	53.49%	-8.94%
分地区						
华东	44,296,840.98	22,152,208.69	49.99%	21.32%	20.98%	0.14%
华北	4,169,763.70	2,500,565.51	40.03%	41.39%	43.51%	-0.88%
华中	8,885,686.24	5,239,000.63	41.04%	51%	58.41%	-2.76%
华南	8,538,061.10	5,896,184.12	30.94%	93.56%	124.38%	-9.49%
华西	5,770,538.43	3,756,797.05	34.9%	43.05%	62.14%	-7.67%
中东	441,747.06	269,713.91	38.94%	-16.96%	-7.21%	-6.42%
欧洲	36,326,181.08	20,471,380.60	43.65%	16.35%	24.09%	-3.51%
亚洲	9,335,600.29	6,193,743.09	33.65%	57.49%	81.05%	-8.63%
北美洲	9,488,811.56	5,664,150.73	40.31%	21.94%	34.34%	-5.51%
其他	8,055,245.18	5,456,558.26	32.26%	26.47%	25.77%	0.37%

4、其他主营业务情况

利润构成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	上一年度
前五名供应商合计采购金额（元）	16,468,362.15	28,091,100.77
前五名供应商合计采购金额占当期采购总额比例（%）	23.96%	24.13%

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	上一年度
前五名客户合计销售金额（元）	34,078,542.75	59,949,817.35
前五名客户合计销售金额占当期销售总额比例（%）	25.19%	24.9%

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

浙江美易膜科技有限公司

注册地址：富阳市新登镇共和村三板桥

注册资本：1,388.75万元

主营业务：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。

股权结构：公司参股20%

截至2013年6月30日，浙江美易主要财务指标如下：

单位：万元

项目	2013年6月30日	项目	2013年1-6月
资产总额	78,658,889.36	营业收入	14,595,568.93
净资产	44,361,783.18	净利润	384,557.56

7、研发项目情况

报告期内，公司已拥有专利96项，其中发明专利6项，实用新型49项，外观设计41项，公司另有已申请并处于专利受理期的专利共21项（其中发明专利8项，实用新型5项，外观设计8项）。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：

序号	名称	拟达到的目标	研发进度
1	余氯发生器	将氯化钠溶液中的氯离子电解成氯气从而形成杀菌能力，杀灭水中细菌。	完成
2	BNT95 大流量铜质全自动多路控制阀	自动多路控制阀广泛应用于家用、商用以及工业用的水处理设备中，是此类设备的一个核心和关键组件，其集机械结构、流体力学、电气控制、自动化及卫生安全等方面的设计技术于一身。	接近完成
3	可调式减压阀	该减压阀不但节约原材料、美观大方，易于生产，物美价廉，在未来市场上具有很强的生存力和竞争力。	完成
4	拉杆式旁通	拉杆式旁通是一款水处理配件产品，主要使用在净水机、软水机中，该旁通阀操作时可以先旋动拉杆，然后拉动拉杆，这样可以有效防止油封、水封等操作困难现象	完成
5	BNT950-MTS 控制系统	MTS 多阀控制系统是联合多个多路控制阀运行关键控制组件，可广泛应用于商用及工业用的水处理系统设备中。	完成

6	外置流量计	与我公司前期的阀体连接片的基础上增加了流量计的功能，使客户在选择阀体配合的时候，有更多的选择方案。	完成
7	CS8-08 系列软水机	该产品可丰富公司的产品种类，满足海外市场的需求。	设计研究中

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

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。自2012年开始，公司将逐步选择一些上下游企业进行投资或收购。

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

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2013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

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

（3）汇率风险

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

(4) 营业成本上升的风险

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

二、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

单位：万元

募集资金总额	27,846.45
报告期投入募集资金总额	10,936.62
已累计投入募集资金总额	23,008.96
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
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

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
智能化家用全屋水处理设备及商用净化饮水机生产基地发展项目	否	9,250	9,250	541.17	6,170.12	66.7%	2014年03月31日	0	否	否
复合材料压力容器及多路控制阀发展项目	否	4,500	4,500	1,795	2,742.39	60.94%	2013年12月31日	0	否	否

承诺投资项目小计	--	13,750	13,750	2,336.17	8,912.51	--	--	0	--	--
超募资金投向										
收购公司获得土地使用权	否		10,016.45	8,600.45	10,016.45	100%		0		
对全资子公司增资	否		1,300		1,300	100%		0		
								0		
归还银行贷款（如有）	--		1,980		1,980	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		800		800	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		14,096.45	8,600.45	14,096.45	--	--		--	--
合计	--	13,750	27,846.45	10,936.62	23,008.96	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	根据居家水处理行业的市场发展态势，公司决定将《智能化家用全屋水处理设备及商用净化饮水机生产基地发展项目》原有的投资方案中的设备集成为更先进的自动化生产线。由于集成的生产线需要在德国定制完成，目前预计 2013 年内德国定制设备将运抵公司安装调试。为此，公司推迟了该项目的完成时间。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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 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 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 万元及 400 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 6 月 30 日，本公司已使用超募资金支付人民币 10,016.45 万元。									
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 40,005,624.94 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	不适用									
尚未使用的募集资金	截至 2013 年 6 月 30 日，超募资金已全部用完，尚未使用的募集资金仍将用于承诺投资项目的建设。									

用途及去向	
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 7130.12 万元，投资进度为 77.08%

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

3、对外股权投资情况

适用 不适用

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

适用 不适用

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

公司半年度财务报告未经审计。

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2012年年度股东大会会议审议通过了《2012年度利润分配及资本公积转增股本的

方案》，具体分配方案如下：

(1) 公司2012年度利润分配的预案

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2012年度实现归属于上市公司股东的净利润为53,835,152.68元。公司拟按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取盈余公积金5,383,515.27元后，加上2012年初未分配利润51,547,241.69，减去已实施的2011年度分配股利33,000,000.00元，2012年度实际可供股东分配的利润为66,998,879.10元。

为更好地保障广大中小投资者的利益，与全体股东分享公司发展的经营成果，公司现拟以2012年12月31日总股本143,000,000股为基数，向全体股东派现共43,589,700.00元，每10股派发现金红利约3.05元（含税）。派现后，剩余未分配利润23,409,179.10元转入下一年度。

(2) 公司2012年度资本公积金转增股本的预案

公司拟以2012年12月31日总股本143,000,000股为基数，转增股本共43,589,700股，每10股约转增3.05股，转增后公司总股本变更为188,888,700股。

注：公司总股本由于股权激励等原因，在实施分配前会发生变动，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2013年6月3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。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司 2013 年上半年利润分配预案 根据公司章程的规定，并结合公司的实际情况，公司 2013 年上半年不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。

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

2、出售资产情况

适用 不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

（一）公司股权激励计划简述

2013年2月22日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈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）〉及其摘要的议案》（以下简称“激励计划”），其主要内容如下：

1、标的股票种类：激励计划拟授予激励对象的标的股票为开能环保限制性股票。

2、标的股票来源：激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为开能环保向激励对象定向发行人民币普通股股票。

3、激励对象：经公司董事会薪酬与考核委员会考核并经公司监事会审核，具备本计划激励对象资格的人员共计84人。因激励对象许增良、乔燕军因个人原因放弃全部已授予的限制性股票，经2013年3月13日第二届董事会第十九次会议审议通过，同意取消其已获授的股限制性股票，调整后的股权激励计划激励对象为82人。

4、对股份锁定期安排的说明：

本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。整个计划有效期为5.5年。

（1）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。

(2) 第一次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；第二次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；第三次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。

5、限制性股票的授予数量及授予价格：本激励计划授予激励对象的限制性股票数量为260万股，占本激励计划签署时开能环保股本总额14300万股的1.818%。其中首次授予235万股，占公司总股本的1.643%，授予价格为6.08元/股；预留25万股，预留限制性股票的授予事项由公司董事会按照股权激励计划及相关法律法规确定。

因激励对象陈璇因个人原因放弃部分已授予的限制性股票0.5万股（原授予7万股，现实际授予6.5万股），许增良、乔燕军因个人原因放弃全部已授予的限制性股票，分别为3.2万股、1.4万股，经2013年3月13日第二届董事会第十九次会议审议通过，同意取消其已获授的5.1万股限制性股票。调整后激励计划授予激励对象的限制性股票数量为254.9万股，占本激励计划签署时开能环保股本总额14300万股的1.783%。其中首次授予229.9万股，占公司总股本的1.607%。

(二) 公司股权激励事项披露的相关查询索引

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
《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》	2013年1月8日	巨潮资讯网
《第二届董事会第十七次会议决议公告》、《第二届监事会第十三次会议决议公告》、《限制性股票激励计划（修订案）》、《限制性股票激励计划（修订案）摘要》、《限制性股票激励计划实施考核办法（2013年1月）》、《股权激励计划对象名单》、《上海荣正投资咨询有限公司关于公司限制性股票激励计划（修订案）之独立财务顾问报告》、《国浩律师（上海）事务所关于公司实施限制性股票激励计划（修订案）的法律意见书》、《独立董事关于第二届董事会第十七次会议相关事项的独立意见》	2013年1月29日	巨潮资讯网
《第二届董事会第十八次会议决议公告》、《第二届监事会第十四次会议决议公告》、《公司向激励对象授予限制性股票的公告》、《国浩律师（上海）事务所关于公司向激励对象授予限制性股票的法律意见书》、《独立董事关于第二届董事会第十八次会议相关事项的独立意见》	2013年3月5日	巨潮资讯网
《第二届董事会第十九次会议决议公告》、《第二届监事会第十五次会议决议公告》、《关于公司限制性股票激励计划调整的公告》、《限制性股票激励计划激励对象名单》、《独立董事关于第二届董事会第十九次会议相关事项的独立意见》、《国浩律师（上海）事务所关于公司限制性股票激励计划调整相关事项的法律意见书》、《公司章程（2013年3月）》、《章程修正案》	2013年3月14日	巨潮资讯网
《关于限制性股票授予完成的公告》	2013年5月3日	巨潮资讯网

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

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

4、其他重大关联交易

适用 不适用

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

适用 不适用

2、担保情况

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 限公司	2013 年 06 月 14 日	30,000,000		30,000,000	连带责任保 证	三年	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			3,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			3,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				
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）			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	3,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	3,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	
其中：			

采用复合方式担保的具体情况说明

违规对外担保情况

适用 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行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	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	自公司股票上市之日起三十六个月内	报告期内，所有承诺人均遵守了所作的承诺，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	除上述承诺外，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	2011年11月02日	长期有效	报告期内，所有承诺人均遵守了所作的承诺，未发现违反上述

	国垒以及担任营销总监的股东韦嘉、任上海销售公司业务副总经理的股东瞿建新	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。			承诺的情况。
	瞿建国、杨焕凤	本承诺人通过高森投资间接持有的开能环保的股份在上市之日起三十六个月内,不通过包括但不限于签署转让协议、进行股权托管等任何方式,减少本承诺人在本次发行前间接持有的开能环保的股票,也不会促使或者同意开能环保回购部分或者全部本承诺人所间接持有的股份。在上述限售期满后,本承诺人任职期间,每年转让的通过高森投资间接持有的开能环保的股份不超过本承诺人通过高森投资间接持有的开能环保股份的百分之二十五,离职后半年内,不转让本承诺人所间接持有的开能环保股份。	2011年11月02日	长期有效	报告期内,所有承诺人均遵守了所作的承诺,未发现违反上述承诺的情况。
	控股股东、实际控制人	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发行人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发行人造成的经济损失承担赔偿责任。(2)对于本承诺人直接和间接控股的其他企业,本承诺人将通过派出机构和人员(包括但不限于董事、总经理等)以及本承诺人在该等企业中的控股地位,保证该企业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发行人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	报告期内,所有承诺人均遵守了所作的承诺,未发现违反上述承诺的情况。
	持有5%以上股份的股东	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)以及本承诺人在该等企业中的控股地位,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	报告期内,所有承诺人均遵守了所作的承诺,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	是				

行	
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无

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

2013年4月19日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于向银行申请综合授信额度的议案》，根据公司2013年总体经营战略需要，公司（含子公司）拟向银行申请总额不超过10,000 万元人民币的综合授信额度。

上述议案具体内容详见公司于2013年4月23 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露的相关公告。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	75,752,188	52.97%	2,299,000		23,358,562	-189,314	25,468,248	101,220,436	53.59%
3、其他内资持股	68,562,000	47.95%	2,299,000		21,258,300		23,557,300	92,119,300	48.77%
其中：境内法人持股	9,750,000	6.82%			2,925,000		2,925,000	12,675,000	6.71%
境内自然人持股	58,812,000	41.13%	2,299,000		18,333,300		20,632,300	79,444,300	42.06%
5、高管股份	7,190,188	5.03%			2,100,262	-189,314	1,910,948	9,101,136	4.82%
二、无限售条件股份	67,247,812	47.03%			20,231,138	189,314	20,420,452	87,668,264	46.41%
1、人民币普通股	67,247,812	47.03%			20,231,138	189,314	20,420,452	87,668,264	46.41%
三、股份总数	143,000,000	100%	2,299,000		43,589,700	0	45,888,700	188,888,700	100%

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

2013年2月22日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈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）〉及其摘要的议案》。2013年3月4日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2013年3月4日为授予日，向激励对象授予限制性股票235万股。2013年3月13日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过《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》，调整后首次授予的股票为229.9万股。2013年4月23日，公司完成了《限制性股票激励计划（修订案）》所涉股票期权和限制性股票的授予登记工作。因此公司总股本由14,300万股增至14,529.9万股。

2013年4月12日，第二届董事会第二十次会议审议通过《2012年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以截止2012年12月31日，以2012年12月31日总股本143,000,000股为基数，转增股本共43,589,700股，每10股约转增3.05股，转增后公司总股本变更为188,888,700股。（注：公司总股本由于股权激励等原因，

在实施分配前会发生变动，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）。2013年5月16日，2012年度股东大会审议通过上述议案。上述方案已于2013年6月3日实施完毕。

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司限制性股票激励计划已经公司 2013年第一次临时股东大会审议通过。

公司2012年度资本公积金转增股本方案已经公司 2012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

2013年3月4日，公司限制性股票授予后，公司股本由143,000,000 股变更为145,299,000 股，按新股本145,299,000 股摊薄计算，公司2012年度全面摊薄基本每股收益和2012年末的每股净资产分别为0.34元和3.25元。

2013年6月3日，资本公积金转增股本方案实施以后，公司的总股本145,299,000股上升188,888,700股，按新股本188,888,700股摊薄计算，公司2012年度全面摊薄基本每股收益和2012年末的每股净资产分别为0.26元和2.50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

2013年3月4日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于财务总监变更的议案》，同意公司原财务总监瞿佩君女士因调任对外投资与管理工作原因，辞去财务总监职务。原公司财务总监自2013年3月4日起不再担任公司高管，其所持公司股票自卸任之日起锁定半年。同时根据其发行前承诺：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。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	11,488
----------	--------

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	38.52%	72,754,500	公积金转增	72,754,500	0		
鲁特投资咨询(上海)有限公司	境内非国有法人	13.42%	25,350,000	公积金转增	0	25,350,000		
上海高森投资有限公司	境内非国有法人	6.71%	12,675,000	公积金转增	12,675,000	0		
杨焕凤	境内自然人	4.8%	9,071,725	公积金转增	6,803,793	2,267,932		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.08%	2,035,974	二级市场买入、公积金转增	0	2,035,974		
韦嘉	境内自然人	1.07%	2,028,000	公积金转增	2,028,000	0		
华润深国投信托有限公司—招商银行保本理财产品证券投资信托	其他	0.83%	1,570,000	二级市场买入、公积金转增	0	1,570,000		
瞿佩君	境内自然人	0.81%	1,521,000	公积金转增	1,521,000	0		
顾天禄	境内自然人	0.81%	1,521,000	公积金转增	1,140,750	380,250		
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	其他	0.72%	1,362,223	二级市场买入、公积金转增	0	1,362,223		
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	25,350,000		人民币普通股					
杨焕凤	2,267,932		人民币普通股					
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,035,974		人民币普通股					
华润深国投信托有限公司—招商银行保本理财产品证券投资信托	1,570,000		人民币普通股					
中国光大银行股份有限公司—光	1,362,223		人民币普通股					

大保德信量化核心证券投资基金			
刘晓童	806,650	人民币普通股	
李蔚	775,475	人民币普通股	
唐佩英	760,500	人民币普通股	
胡月霞	727,550	人民币普通股	
中国建设银行－华商主题精选股票型证券投资基金	649,865	人民币普通股	
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。		

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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
瞿建国	董事/董事 长	现任	55,965,000	16,789,500	0	72,754,500	0	0	0
杨焕凤	董事/总经 理	现任	6,978,250	2,093,475	0	9,071,725	0	0	0
王建	董事	现任	0	260,000	0	260,000	0	260,000	260,000
瞿亚明	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈金章	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐乐年	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
顾天禄	监事	现任	1,170,000	351,000	0	1,521,000	0	0	0
奚品彪	监事	现任	390,000	117,000	0	507,000	0	0	0
周忆祥	监事	现任	65,000	19,500	0	84,500	0	0	0
袁学伟	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
高国垒	董事会秘书	现任	731,250	219,375	0	950,625	0	0	0
合计	--	--	65,299,500	19,849,850	0	85,149,350	0	260,000	260,000

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
瞿佩君	财务总监	离职	2013年03月04日	因调任对外投资与管理工作的原因，辞去财务总监职务。

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	119,879,327.38	259,045,099.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	43,531,370.13	35,046,840.84
预付款项	5,039,886.04	1,428,291.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	843,516.67	4,748,971.80
应收股利	548,262.84	
其他应收款	3,250,476.86	1,313,666.38
买入返售金融资产		
存货	58,472,778.67	43,007,139.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,391,043.74	1,116,055.20
流动资产合计	232,956,662.33	345,706,065.11

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	19,528,648.68	20,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	109,597,183.40	100,619,413.43
在建工程	10,982,691.48	4,897,690.88
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	118,590,014.56	119,879,071.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,257,541.99	9,044,831.12
递延所得税资产	928,934.55	281,077.35
其他非流动资产	22,433,224.81	11,945,865.86
非流动资产合计	291,318,239.47	266,667,949.80
资产总计	524,274,901.80	612,374,014.91
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	20,389,110.74	11,886,024.60
预收款项	4,412,712.57	4,174,622.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	37,907.75	803,708.75
应交税费	4,334,965.03	3,597,899.58

应付利息		
应付股利	689,700.00	0.00
其他应付款	7,555,214.71	100,099,971.12
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	37,419,610.80	120,562,226.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	305,927.36	351,541.97
专项应付款	9,600,000.00	9,600,000.00
预计负债		
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,905,927.36	9,951,541.97
负债合计	47,325,538.16	130,513,768.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	188,888,700.00	143,000,000.00
资本公积	209,791,814.17	239,690,724.17
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,421,823.68	19,421,823.68
一般风险准备		
未分配利润	49,543,844.11	70,352,999.82
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	467,646,181.96	472,465,547.67
少数股东权益	9,303,181.68	9,394,698.76
所有者权益（或股东权益）合计	476,949,363.64	481,860,246.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	524,274,901.80	612,374,014.91

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	101,600,118.59	239,553,810.95
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	36,497,089.32	28,169,296.57
预付款项	4,892,013.68	743,786.80
应收利息	843,516.67	4,748,971.80
应收股利	548,262.84	
其他应收款	13,310,597.32	8,699,058.78
存货	37,717,711.56	26,981,479.21
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	229,783.47	30,037.20
流动资产合计	195,639,093.45	308,926,441.31
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	164,967,992.43	70,939,343.75
投资性房地产		
固定资产	102,869,328.37	94,524,756.13
在建工程	4,813,768.39	1,763,198.39
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	11,696,812.49	11,874,328.01
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	4,427,857.05	4,339,573.82
递延所得税资产	309,549.89	238,149.12
其他非流动资产	23,440,251.31	11,729,289.36
非流动资产合计	312,525,559.93	195,408,638.58
资产总计	508,164,653.38	504,335,079.89
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	28,223,050.64	19,150,264.68
预收款项	1,837,943.31	1,674,814.30
应付职工薪酬		
应交税费	3,667,522.05	2,993,967.17
应付利息		
应付股利	689,700.00	
其他应付款	5,201,212.53	4,603,530.89
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	39,619,428.53	28,422,577.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	305,927.36	351,541.97
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	9,905,927.36	9,951,541.97
负债合计	49,525,355.89	38,374,119.01
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	188,888,700.00	143,000,000.00
资本公积	209,727,185.21	239,626,095.21
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	16,335,986.57	16,335,986.57
一般风险准备		
未分配利润	43,687,425.71	66,998,879.10
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	458,639,297.49	465,960,960.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	508,164,653.38	504,335,079.89

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	135,308,475.62	105,622,600.62
其中：营业收入	135,308,475.62	105,622,600.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	108,952,787.60	81,235,755.64
其中：营业成本	77,600,302.59	57,070,028.22
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	419,802.29	296,692.12
销售费用	15,321,734.64	11,465,788.03
管理费用	16,672,536.55	14,262,813.33
财务费用	-1,602,372.19	-2,204,712.71
资产减值损失	540,783.72	345,146.65
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）	76,911.52	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	76,911.52	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,432,599.54	24,386,844.98
加：营业外收入	241,161.15	70,441.12
减：营业外支出	26,448.69	3,133.94
其中：非流动资产处置损失	18,832.00	3,133.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,647,312.00	24,454,152.16
减：所得税费用	3,958,284.79	4,130,411.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,689,027.21	20,323,740.93
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	22,780,544.29	20,102,064.38
少数股东损益	-91,517.08	221,676.55
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.11
（二）稀释每股收益	0.12	0.11
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	22,689,027.21	20,323,740.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,780,544.29	20,102,064.38
归属于少数股东的综合收益总额	-91,517.08	221,676.55

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	96,615,774.94	82,942,985.08
减：营业成本	55,488,409.42	45,742,605.81

营业税金及附加	61,896.87	65,144.40
销售费用	6,685,330.20	5,179,062.36
管理费用	12,336,938.28	11,149,540.44
财务费用	-1,920,942.19	-2,183,581.36
资产减值损失	476,005.12	198,536.65
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）	76,911.52	6,560,000.00
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）	23,565,048.76	29,351,676.78
加：营业外收入	226,543.06	15,115.67
减：营业外支出	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）	23,772,759.82	29,366,792.45
减：所得税费用	3,494,513.21	3,421,018.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,278,246.61	25,945,773.58
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	20,278,246.61	25,945,773.58

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	136,539,098.64	117,738,375.63
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	1,374,767.06	
收到其他与经营活动有关的现金	7,125,388.29	3,886,653.41
经营活动现金流入小计	145,039,253.99	121,625,029.04
购买商品、接受劳务支付的现金	84,851,002.56	68,622,305.35
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	23,505,685.16	16,068,788.95
支付的各项税费	8,251,484.11	10,647,668.50
支付其他与经营活动有关的现金	17,277,804.03	17,703,374.66
经营活动现金流出小计	133,885,975.86	113,042,137.46
经营活动产生的现金流量净额	11,153,278.13	8,582,891.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,120.00	18,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,120.00	18,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,932,907.53	14,131,987.20

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	123,932,907.53	14,131,987.20
投资活动产生的现金流量净额	-123,931,787.53	-14,113,987.20
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	1,100,000.00
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	1,100,000.00
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	40,369,475.78	33,025,500.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	40,369,475.78	33,025,500.15
筹资活动产生的现金流量净额	-26,391,555.78	-31,925,500.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,293.12	11,203.90
五、现金及现金等价物净增加额	-139,165,772.06	-37,445,391.87
加：期初现金及现金等价物余额	259,045,099.44	318,525,971.52
六、期末现金及现金等价物余额	119,879,327.38	281,080,579.65

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	92,884,149.92	83,693,591.63
收到的税费返还	1,225,400.72	
收到其他与经营活动有关的现金	8,553,100.24	3,137,861.51
经营活动现金流入小计	102,662,650.88	86,831,453.14
购买商品、接受劳务支付的现金	60,325,655.55	49,680,395.40
支付给职工以及为职工支付的现金	12,895,637.79	9,067,180.95
支付的各项税费	4,379,863.93	7,853,409.24
支付其他与经营活动有关的现金	10,775,067.09	17,155,614.84
经营活动现金流出小计	88,376,224.36	83,756,600.43
经营活动产生的现金流量净额	14,286,426.52	3,074,852.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		6,070,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,120.00	18,000.00
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		
投资活动现金流入小计	1,120.00	6,088,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,549,036.90	13,429,717.38
投资支付的现金	94,500,000.00	3,150,000.00
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	125,859,036.90	16,579,717.38
投资活动产生的现金流量净额	-125,857,916.90	-10,491,717.38
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	40,369,475.78	33,025,500.15
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	40,369,475.78	33,025,500.15
筹资活动产生的现金流量净额	-26,391,555.78	-33,025,500.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,353.80	2,626.83
五、现金及现金等价物净增加额	-137,953,692.36	-40,439,737.99
加：期初现金及现金等价物余额	239,553,810.95	305,641,508.17
六、期末现金及现金等价物余额	101,600,118.59	265,201,770.18

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	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：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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										
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										
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

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	110,000,000.00	272,690,724.17			13,514,740.65		59,458,281.04		3,638,762.57	459,302,508.43
加：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	110,000,000.00	272,690,724.17			13,514,740.65		59,458,281.04	3,638,762.57	459,302,508.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,000,000.00	-33,000,000.00			0.00		-12,897,935.61	2,321,738.17	-10,576,197.44
（一）净利润							20,102,064.39	221,676.54	20,323,740.93
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							20,102,064.39	221,676.54	20,323,740.93
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-33,000,000.00		-33,000,000.00
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							-33,000,000.00		-33,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	33,000,000.00	-33,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	33,000,000.00	-33,000,000.00							
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								2,100,061.63	2,100,061.63

四、本期期末余额	143,000,000.00	239,690,724.17			13,514,740.65		46,560,345.43		5,960,500.74	448,726,310.99
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	---------------	--	--------------	----------------

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	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

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	110,000,000.00	272,626,095.21			10,952,471.30		51,547,241.69	445,125,808.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	110,000,000.00	272,626,095.21			10,952,471.30		51,547,241.69	445,125,808.20
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	33,000,000.00	-33,000,000.00					-7,054,226.42	-7,054,226.42
（一）净利润							25,945,773.58	25,945,773.58
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,945,773.58	25,945,773.58
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-33,000,000.00	-33,000,000.00
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							-33,000,000.00	-33,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	33,000,000.00	-33,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	33,000,000.00	-33,000,000.00						
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	143,000,000.00	239,626,095.21			10,952,471.30		44,493,015.27	438,071,581.78

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14,300.00万元，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。

根据本公司于2013年2月22日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过的《上海开能环保设备股份有限公司限制性股票激励计划(修订案)》和2013年3月4日召开的第二届董事会第十八次会议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的决议，本公司申请增加注册资本人民币2,299,000.00元，由82位自然人股权激励对象缴纳。增资后本公司注册资本为人民币14,529.90万元，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。增资后本公司注册资本为人民币18,888.87万元，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。

本公司经营范围：净水设备及相关环保产品、壁炉、烤炉(不含压力容器)、燃气器具、电热水器具(凭许可资质经营)、太阳能设备、空气调节设备的生产、销售、租赁及上述相关产品的技术咨询服务，自有房屋租赁，经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需原辅料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外)，经营进料加工及“三来一补”业务，(以上各项涉及专项审批的凭许可证经营)。本公司属于人居水环保设备制造及服务行业。本公司及子公司(以下统称“本集团”)主要从事净水、软水设备及其核心零部件并兼营壁炉的生产和销售。本公司直接及最终控股股东为瞿建国。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2012年12月31日的合并及公司的

财务状况以及2012年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

3、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

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。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2012年12月31日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

(2) 外币财务报表的折算

本集团在本报告期内，无外币报表折算业务。

9、金融工具

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

(1) 金融工具的分类

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。

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

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

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)：

(1)收取金融资产现金流量的权利届满；

(2)转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担

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

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。

(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

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

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

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

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。在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。“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。

(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

10、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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品和低值易耗品。存货包括了在日常活动中持有以备出售的成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

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

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

(2) 后续计量及损益确认

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以

长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响,是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(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: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: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“金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法”原则处理。

13、投资性房地产

14、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%	2%-9.6%
机器设备	5-10	4%-10%	9.6%-19.2%
电子设备	5	4%	19.2%
运输设备	5-10	4%-10%	9.6%-19.2%
办公及其他设备	5	4%-10%	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。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

16、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

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。

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

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。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形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，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

无形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，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。

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。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(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

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调。

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

（6）内部研究开发项目支出的核算

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。

20、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

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

（2）预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。② 以现金结算的股份支付 以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的权益工具公允价值采用布莱克-斯克尔斯期权定价模型确定。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

26、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) 会计处理方法

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。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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

作为经营租赁出租人：经营租赁的租金收入，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

作为融资租赁承租人

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

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(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。

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

递延所得税资产

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

坏账准备

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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。惟上海开能水与火环保设备服务有限公司系增值税小规模纳税人，按不含税销售收入的 3% 缴纳。本集团产品出口应税收入采用“免、抵、退”办法，其中：净水机、软水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%、5% 和 7% 缴纳。适用的城市建设维护税税率中，上海开能环保设备股份有限公司(“本公司”)、上海开能净水机器人制造有限公司(“开能净水”)、上海开能水与火环保设备服务有限公司(“水与火”)、上海奔泰水处理设备有限公司(“奔泰”)、上海开能家用设备销售有限公司(“开能销售”)、上海开能壁炉产品有限公司(“开能壁炉”) 上海开能生态科技发展有限公司(“开能生态”)、廊坊开能金石环保设备有限公司(“廊坊开能”)、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%；东莞市开能水处理设备销售服务有限公司(“东莞开能”)为 5%，北京开能家用设备销售有限公司(“北京销售”)为 7%。	1%、5%、7%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 15%、20% 以及 25% 计缴。	15%、20% 以及 25%
教育费附加	适用的教育费附加费率中，北京销售为 3%；本公司、开能净水、水与火、奔泰、开能销售、开能壁炉、开能生态、廊坊开能、正业水质、信川投资和东莞开能按实际缴纳流转税的 5% 缴纳。	3%、5%
河道工程维检费	按实际缴纳的流转税的 0%、1% 缴纳。适用的河道工程维检费费率中，本公司、开能净水、水与火、奔泰、开能销售、开能壁炉、开能生态、廊坊开能、正业水质、信川投资和东莞开能均为 1%；北京销售因注册于北京，故无需缴纳河道工程维检费。	0%、1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

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

3、其他说明

开能净水本年企业所得税率为20%。

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

适用 不适用

(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
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		60%	60%	是	2,878,383.29		
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		100%	100%	是			
上海开能壁挂炉产品有限公司	控股	上海市浦东新区	制造业	100 万美元	壁挂炉及相关配件的生产，销售资			75%	75%	是	4,383,295.43		

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
					产产品，并提供相关的售后服务及技术咨询								
上海开能家用销售设备有限公司	全资	上海市浦东新区	贸易	1000 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，货物和技术进出口业务，自有设备的融物租	10,000,000.00		100%	100%	是			

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
					赁								
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		100%	100%	是			
北京开能家用设备销售有限公司	全资	北京朝阳区	贸易	500 万元	购销机电设备、锅炉、电梯、交电、制冷空调设	5,000,000.00		100%	100%	是			

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
					备								
上海开能生态科技发展有限公司	控股	上海市浦东新区	制造业	100 万元	专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，实业投资，环保建设工程专业施工，园林绿化，从事货物与技术的进出口业务	600,000.00		60%	60%	是	252,917.99		
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	2,000,000.00		100%	100%	是			

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
					品、金属材料的检测及相关咨询、技术服务等								

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
东莞市开能水处理设备销售	控股	东莞市石龙镇西湖中	贸易	175万元	销售、安装、维修、保养：净水设备、水处理设备、热水器、空气净化器、家用电器	1,050,000.00		60%	60%	是	325,438.44		

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
服务有限公司		路 28 号											
廊坊开能金石环保设备有限公司	控股	廊坊永清工业园区	制造业	500 万元	生产、销售水处理容器、设备、配件；销售水处理耗材；水处理容器、设备、耗材进出口；承接水处理工程；水处理技术推广、服务	3,000,000.00		60%	60%	是	1,463,146.56		
上海信川投资管理有限公司	全资	上海市浦东新区	暂不构成业务	1000 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。	14,160,000.00		100%	100%	是			

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 适用 不适用**3、合并范围发生变更的说明** 适用 不适用**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** 适用 不适用**5、报告期内发生的同一控制下企业合并** 适用 不适用**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并** 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** 适用 不适用**8、报告期内发生的反向购买** 适用 不适用**9、本报告期发生的吸收合并** 适用 不适用**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率** 适用 不适用**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:	--	--	65,111.47	--	--	45,331.32

人民币	--	--	65,111.47	--	--	45,331.32
银行存款：	--	--	119,814,215.91	--	--	258,999,768.12
人民币	--	--	117,936,356.06	--	--	257,868,059.34
美元	303,924.75	6.1787	1,877,859.85	180,050.72	6.2855	1,131,708.78
合计	--	--	119,879,327.38	--	--	259,045,099.44

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2013年6月30日，本集团无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、应收票据

适用 不适用

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
账龄一年以内的 应收股利	0.00	548,262.84		548,262.84		
其中：	--	--	--	--	--	--
浙江美易膜科技 有限公司	0.00	548,262.84		548,262.84	被投资公司暂未 发放股利	否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		548,262.84	0.00	548,262.84	--	--

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	4,748,971.80	843,516.67	4,748,971.80	843,516.67
合计	4,748,971.80	843,516.67	4,748,971.80	843,516.67

(2) 逾期利息

□ 适用 √ 不适用

(3) 应收利息的说明

□ 适用 √ 不适用

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	46,142,451.39	100%	2,611,081.26	5.66%	37,215,661.11	100%	2,168,820.27	6%
组合小计	46,142,451.39	100%	2,611,081.26	5.66%	37,215,661.11	100%	2,168,820.27	6%
合计	46,142,451.39	--	2,611,081.26	--	37,215,661.11	--	2,168,820.27	--

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，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	44,824,065.52	97.14%	2,241,268.84	35,549,442.31	96%	1,772,957.68
1 年以内小计	44,824,065.52	97.14%	2,241,268.84	35,549,442.31	96%	1,772,957.68
1 至 2 年	594,667.18	1.29%	59,466.72	745,399.76	2%	74,539.98
2 至 3 年	329,345.97	0.71%	98,803.79	781,382.29	2%	234,414.69

3 年以上	394,372.72	0.85%	211,541.91	139,436.75		86,907.92
3 至 4 年	365,661.62	0.79%	182,830.81	105,057.65		52,528.83
4 至 5 年	28,711.10	0.06%	28,711.10	34,379.10		34,379.09
合计	46,142,451.39	--	2,611,081.26	37,215,661.11	--	2,168,820.27

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

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Canature North America Inc (Novo Water Group Inc)	海外代理商	13,062,729.80	1 年以内	28.31%
Canature U.S.A.Inc (Warner Distributing & Marketing Co.)	海外代理商	8,555,765.17	1 年以内	18.54%
TRATAMIENTOS DE AGUA V D F S L	海外代理商	4,617,329.05	1 年以内	10.01%
Nikom GLOBAL MARKETING(M)Sdn Bhd	海外代理商	1,649,262.35	1 年以内	3.57%
加拿大 FPI	海外代理商	1,296,258.42	1 年以内	2.81%

合计	--	29,181,344.79	--	63.24%
----	----	---------------	----	--------

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

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								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	3,451,033.87	100%	200,557.01	5.81%	1,415,700.66	100%	102,034.28	7%
组合小计	3,451,033.87	100%	200,557.01	5.81%	1,415,700.66	100%	102,034.28	7%
合计	3,451,033.87	--	200,557.01	--	1,415,700.66	--	102,034.28	--

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	3,403,218.87	99%	170,042.01	1,345,385.66	95%	67,269.28
1 年以内小计	3,403,218.87	99%	170,042.01	1,345,385.66	95%	67,269.28
1 至 2 年	7,000.00	0%	700.00	19,500.00	1%	1,950.00
2 至 3 年	14,000.00	0%	4,200.00	24,000.00	2%	7,200.00
3 至 4 年	2,400.00	0%	1,200.00	2,400.00		1,200.00
4 至 5 年	24,415.00	1%	24,415.00	24,415.00	2%	24,415.00
合计	3,451,033.87	--	200,557.01	1,415,700.66	--	102,034.28

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

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(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(%)
应收补贴款（出口退税）		957,842.48	1 年以内	27.76%
上海玉宇房地产开发有 限公司	出租方-押金	300,000.00	1 年内	8.69%
备用金	公司员工	198,119.26	1 年以内	5.74%
天猫商城	服务机构-押金	80,000.00	1 年内	2.32%

阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	服务机构-预付服务费	69,800.00	1 年以内	2.02%
合计	--	1,605,761.74	--	46.53%

(7) 其他应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(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

□ 适用 √ 不适用

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	5,039,886.04	100%	1,428,291.95	100%
合计	5,039,886.04	--	1,428,291.95	--

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
CLACK CORPORAION	供应商	864,473.66	1 年以内	尚未到货
KDF Fluid Treatment.Inc.	供应商	795,511.15	1 年以内	尚未到货
上海市电力公司	供应商	456,900.00	1 年以内	预付电费
Dow Chemical Pacific LTD	供应商	434,680.06	1 年以内	尚未到货
Canpro Water Treatment Inc.	供应商	424,080.26	1 年以内	尚未到货

合计	--	2,975,645.13	--	--
----	----	--------------	----	----

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

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	30,993,522.26		30,993,522.26	23,519,254.11		23,519,254.11
在产品	1,700,884.35		1,700,884.35	154,959.22		154,959.22
库存商品	21,728,898.06		21,728,898.06	16,015,753.45		16,015,753.45
发出商品	4,049,474.00		4,049,474.00	3,317,172.72		3,317,172.72
合计	58,472,778.67	0.00	58,472,778.67	43,007,139.50	0.00	43,007,139.50

(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	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货跌价准备情况

适用 不适用

于2013年6月30日，本集团管理层认为无需计提存货跌价准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目 期末数 期初数

待摊房租	1,142,477.17	1,054,905.78
待摊出口信贷保险费	221,639.89	
待摊广告费		13,500.00
其他	26,926.68	47,649.42
合计	1,391,043.74	1,116,055.20

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

适用 不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

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							
二、联营企业							
浙江美易膜科技有限公司	20%	20%	78,658,889.36	34,297,106.18	44,361,783.18	14,595,568.93	384,557.56

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
浙江美易膜科技有限公司	权益法	20,000,000.00	20,000,000.00	-471,351.32	19,528,648.68	20%	20%		0.00	0.00	0.00
合计	--	20,000,000.00	20,000,000.00	-471,351.32	19,528,648.68	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

□ 适用 √ 不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

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：	130,572,522.57	13,140,583.92	201,058.82	143,512,047.67
其中：房屋及建筑物	68,945,053.13	4,749,894.63	-	73,694,947.76
机器设备	42,308,494.66	2,688,713.64	103,205.15	44,894,003.15
运输工具	7,097,522.15	4,831,709.97	94,300.00	11,834,932.12
仪器仪表	3,832,896.03	12,249.58	0.00	3,845,145.61

办公及其他设备	8,388,556.60		858,016.10	3,553.67	9,243,019.03
--	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:	29,953,109.14		4,095,457.01	133,701.88	33,914,864.27
其中: 房屋及建筑物	7,377,663.79		837,594.47	0.00	8,215,258.26
机器设备	12,237,111.30		2,050,279.98	58,899.00	14,228,492.28
运输工具	3,600,261.08		532,088.06	74,348.00	4,058,001.14
仪器仪表	2,809,477.89		165,986.94	0.00	2,975,464.83
办公及其他设备	3,928,595.08		509,507.56	454.88	4,437,647.76
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	100,619,413.43		--		109,597,183.40
其中: 房屋及建筑物	61,567,389.34		--		65,479,689.50
机器设备	30,071,383.36		--		30,665,510.87
运输工具	3,497,261.07		--		7,776,930.98
仪器仪表	1,023,418.14		--		869,680.78
办公及其他设备	4,459,961.52		--		4,805,371.27
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
仪器仪表			--		
办公及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	100,619,413.43		--		109,597,183.40
其中: 房屋及建筑物	61,567,389.34		--		65,479,689.50
机器设备	30,071,383.36		--		30,665,510.87
运输工具	3,497,261.07		--		7,776,930.98
仪器仪表	1,023,418.14		--		869,680.78
办公及其他设备	4,459,961.52		--		4,805,371.27

本期折旧额 4,095,457.01 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 8,628,348.34 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(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	212,242.54	279,116.03

(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	678,076.05

(5) 期末持有待售的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(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2013年6月30日，已提足折旧仍继续使用机器设备、运输设备、仪器仪表、办公及其他设备的账面原值为人民币4,085,432.91元，账面价值为人民币163,417.33元(2012年12月31日：账面原值为人民币3,485,283.70元，账面价值为人民币186,475.46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	10,982,691.48	0.00	10,982,691.48	4,897,690.88	0.00	4,897,690.88
合计	10,982,691.48	0.00	10,982,691.48	4,897,690.88	0.00	4,897,690.88

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
自制设备		70,254.33	140,079.48	41,837.62			未完工				自有资金	168,496.19
复合材料压力容器及多路控		76,484.81	8,186.657.89	6,608.200.68		61%	未完工				募集资金	1,654.942.02

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
制阀发展项目												
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		1,616,459.25	2,453,104.76	1,079,233.83		77%	未完工				募集资金	2,990,330.18
建筑安装工程		0.00	899,076.21	899,076.21		100%	已完结				募集资金	0.00
廊坊新厂房建设		2,730,737.14	732,433.65				接近完工				自有资金	3,463,170.79
信川投资公司开发项目		403,755.35	2,029,612.33				未完工				自有资金	2,433,367.68
其他		0.00	272,384.62				未完工				自有资金	272,384.62
合计		4,897,690.88	14,713,348.94	8,628,348.34		--	--			--	--	10,982,691.48

在建工程项目变动情况的说明

于2013年6月30日，本集团完成了预定厂房改造工程，中空成型机等大型设备完成安装调试。

(3) 在建工程减值准备

□ 适用 √ 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 在建工程的说明

于2013年6月30日，本集团管理层认为无需计提在建工程减值准备。

19、工程物资

□ 适用 √ 不适用

20、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

21、生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

□ 适用 √ 不适用

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	122,797,173.28			122,797,173.28
土地使用权	122,262,948.13			122,262,948.13
商标	20,020.00			20,020.00
软件	514,205.15			514,205.15
二、累计摊销合计	2,918,102.12	1,289,056.60		4,207,158.72
土地使用权	2,661,531.29	1,254,123.10		3,915,654.39
商标	20,020.00			20,020.00

软件	236,550.83	34,933.50		271,484.33
三、无形资产账面净值合计	119,879,071.16	-1,289,056.60		118,590,014.56
土地使用权	119,601,416.84	-1,254,123.10		118,347,293.74
商标				
软件	277,654.32	-34,933.50		242,720.82
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
商标				
软件				
无形资产账面价值合计	119,879,071.16	-1,289,056.60		118,590,014.56
土地使用权	119,601,416.84	-1,254,123.10		118,347,293.74
商标				
软件	277,654.32	-34,933.50		242,720.82

本期摊销额 1,289,056.60 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

24、商誉

适用 不适用

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	6,415,940.99	1,909,401.77	1,503,342.48		6,822,000.28	
租入固定资产改良支出	2,575,580.90		205,496.88		2,370,084.02	
其他	53,309.23	29,405.00	17,256.54		65,457.69	
合计	9,044,831.12	1,938,806.77	1,726,095.90		9,257,541.99	--

长期待摊费用的说明

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

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

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	928,934.55	281,077.35
小计	928,934.55	281,077.35
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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

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	2,811,638.27	2,270,854.55
小计	2,811,638.27	2,270,854.55

(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	928,934.55		281,077.35	
递延所得税负债	0.00		0.00	

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

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	2,270,854.55	592,241.76	51,458.04		2,811,638.27
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	2,270,854.55	592,241.76	51,458.04	0.00	2,811,638.27

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	20,466,723.48	10,992,329.86
其他	1,966,501.33	
		953,536.00
合计	22,433,224.81	11,945,865.86

其他非流动资产的说明

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

□ 适用 √ 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

30、交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用

31、应付票据

□ 适用 √ 不适用

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	20,389,110.74	11,886,024.60
合计	20,389,110.74	11,886,024.60

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

□ 适用 √ 不适用

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	4,412,712.57	4,174,622.46
合计	4,412,712.57	4,174,622.46

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

□ 适用 √ 不适用

(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	765,801.00	17,509,959.33	18,275,760.33	
二、职工福利费	37,907.75	1,088,141.75	1,088,141.75	37,907.75
三、社会保险费		3,750,995.19	3,750,995.19	
其中：养老保险		2,392,565.03	2,392,565.03	
医疗保险		1,098,798.34	1,098,798.34	
失业保险		136,592.61	136,592.61	
工伤保险		58,876.42	58,876.42	
生育保险		61,517.09	61,517.09	
残疾人保障金		2,645.70	2,645.70	
四、住房公积金		457,111.00	457,111.00	
工会经费和职工教育经费		8,424.00	8,424.00	
合计	803,708.75	22,814,631.27	23,580,432.27	37,907.75

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 8,424.00 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

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

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,483,293.75	140,304.70
营业税	44,687.46	41,838.60
企业所得税	3,149,170.75	3,343,227.46

个人所得税	2,580,979.28	27,823.73
城市维护建设税	6,507.56	7,340.13
教育费附加	30,788.75	31,221.76
河道工程维检费	6,124.98	6,143.20
其他		
合计	4,334,965.03	3,597,899.58

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

适用 不适用

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
股权激励员工	689,700.00	0.00	
合计	689,700.00	0.00	--

应付股利的说明

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	316,058.73	587,738.68
经销商保证金	665,981.10	358,681.10
工程质保金	166,401.92	111,770.68
应付代理报关费及运费等	2,936,551.19	1,028,326.91
信川投资公司原股东借款	0.00	94,500,000.00
其他	3,470,221.77	3,513,453.75
合计	7,555,214.71	100,099,971.12

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

□ 适用 √ 不适用

(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应付代理报关费及运费、购买设备款、经销商保证金和工程质保金等。

39、预计负债

□ 适用 √ 不适用

40、一年内到期的非流动负债

□ 适用 √ 不适用

41、其他流动负债

□ 适用 √ 不适用

42、长期借款

□ 适用 √ 不适用

43、应付债券

□ 适用 √ 不适用

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
富士施乐租赁 (中国)有限公司	5 年	655,800.00	12%	122,436.37	305,927.36	

(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		305,927.36		351,541.97

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向富士施乐租赁(中国)有限公司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,因此该项目的实施和完成时间均将相应推迟至2014年3月31日。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

适用 不适用

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	143,000,000.00			43,589,700.00	2,299,000.00	45,888,700.00	188,888,700.00

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

适用 不适用

49、专项储备

适用 不适用

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）	239,690,724.17	11,678,920.00	43,589,700.00	207,779,944.17
其他资本公积		2,011,870.00		2,011,870.00
合计	239,690,724.17	13,690,790.00	43,589,700.00	209,791,814.17

资本公积说明

1. 股本溢价：本期增加11,678,920.00元，系本年3月份因本公司实施股权激励计划而由82名中高级管理人员缴纳的受限股票溢价款；本期减少43,589,700.00元，系本年5月份因本公司实施10转增3分配政策而减少的资本公积。
2. 其他资本公积：本期增加2,011,870.00元，系本年3月份因本公司实施股权激励计划而由本公司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	18,848,098.47			18,848,098.47
任意盈余公积	573,725.21			573,725.21
合计	19,421,823.68			19,421,823.68

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

□ 适用 √ 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	70,352,999.82	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	70,352,999.82	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,780,544.29	--
转作股本的普通股股利	43,589,700.00	
期末未分配利润	49,543,844.11	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

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	135,308,475.62	105,622,600.62
营业成本	77,600,302.59	57,070,028.22

（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	135,308,475.62	77,600,302.59	105,622,600.62	57,070,028.22

合计	135,308,475.62	77,600,302.59	105,622,600.62	57,070,028.22
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(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	66,038,985.25	35,861,439.02	58,859,689.11	31,431,536.68
水处理核心部件	44,559,075.76	25,866,704.06	31,876,429.33	17,089,219.29
壁炉	9,451,307.56	6,347,923.85	8,689,013.13	5,688,714.09
服务收入及其他	15,259,107.05	9,524,235.66	6,197,469.05	2,860,558.16
合计	135,308,475.62	77,600,302.59	105,622,600.62	57,070,028.22

(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	44,296,840.98	22,152,208.69	36,511,104.26	18,311,381.10
华北	4,169,763.70	2,500,565.51	2,949,060.44	1,742,460.84
华中	8,885,686.24	5,239,000.63	5,884,607.94	3,307,283.83
华南	8,538,061.10	5,896,184.12	4,411,166.74	2,627,763.38
华西	5,770,538.43	3,756,797.05	4,034,042.16	2,316,984.73
中东	441,747.06	269,713.91	531,969.86	290,666.96
欧洲	36,326,181.08	20,471,380.60	31,221,782.99	16,497,865.93
亚洲	9,335,600.29	6,193,743.09	5,927,730.40	3,421,025.04
北美洲	9,488,811.56	5,664,150.73	7,781,632.59	4,216,186.69
其他	8,055,245.18	5,456,558.26	6,369,503.24	4,338,409.72
合计	135,308,475.62	77,600,302.59	105,622,600.62	57,070,028.22

(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(Novo Water Group Inc)	9,998,126.15	7.39%
Canature U.S.A.Inc (Warner	7,469,010.29	5.52%

Distributing & Marketing Co.)		
加拿大 FPI	7,041,773.61	5.2%
TRATAMIENTOS DE AGUA V D F S L	6,314,594.49	4.67%
Nikom GLOBAL MARKETING(M)Sdn Bhd	3,255,038.21	2.41%
合计	34,078,542.75	25.19%

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

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	218,718.28	161,251.42	
城市维护建设税	33,070.62	19,836.62	
教育费附加	140,361.22	96,380.55	
河道工程维检费	27,652.17	19,223.53	
合计	419,802.29	296,692.12	--

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
工资及附加	4,027,993.27	4,857,438.16
广告宣传展示费	2,782,024.26	2,568,845.21
出口费用	2,462,732.94	1,356,711.99
租赁费	1,067,057.37	397,039.59
车辆使用费	421,606.03	97,977.05
差旅费	695,229.38	300,941.66
办公费	567,403.35	203,256.70
其他	3,297,688.04	1,683,577.67
合计	15,321,734.64	11,465,788.03

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	4,381,981.45	3,041,295.75
研发费用	4,005,671.01	4,255,989.58
折旧费	1,233,426.35	1,354,457.08
办公费	501,065.88	133,244.95
车辆使用费	916,512.46	445,461.78
差旅费	314,777.74	149,765.31
修缮费	211,670.82	116,204.31
福利费	410,364.34	182,366.14
无形资产摊销	143,754.84	147,815.33
股权激励	2,011,870.00	
其他	2,541,441.66	4,436,213.10
合计	16,672,536.55	14,262,813.33

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-2,024,592.89	-2,344,495.38
汇兑损益	243,636.95	-8,855.94
其他	178,583.75	148,638.61
合计	-1,602,372.19	-2,204,712.71

60、公允价值变动收益

□ 适用 √ 不适用

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	76,911.52	
处置长期股权投资产生的投资收益		0.00

合计	76,911.52	0.00
----	-----------	------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

(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
浙江美易膜科技有限公司	76,911.52		上年同期无联营企业投资
合计	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，也应做出说明于2013年6月30日，本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

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	540,783.72	345,146.65
合计	540,783.72	345,146.65

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	1,978.09	6,533.82	1,978.09
其中：固定资产处置利得	1,978.09	6,533.82	1,978.09
政府补助	224,340.00		224,340.00
违约金及罚款收入	2,500.00	63,414.85	2,500.00
其他	12,343.06	492.45	12,343.06
合计	241,161.15	70,441.12	241,161.15

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2012 年清洁生产审核第二批	100,000.00	0.00	系上海市国库收付中心零余额专户拨付的 2012 年清洁生产审核第二批补助资金
2012 年中小企业国际市场开拓	106,340.00	0.00	系上海市国库收付中心零余额专户拨付的 2012 年中小企业国际市场开拓补助资金
2013 年黄标车淘汰补贴	18,000.00	0.00	系上海市国库收付中心零余额专户拨付的 2013 年黄标车淘汰补贴资金
合计	224,340.00		--

营业外收入说明

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
非流动资产处置损失合计	18,832.00	3,133.94	18,832.00
其中：固定资产处置损失	18,832.00	3,133.94	18,832.00
其他	7,616.69		7,616.69
合计	26,448.69	3,133.94	26,448.69

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	4,606,141.99	4,130,411.23
递延所得税调整	-647,857.20	
合计	3,958,284.79	4,130,411.23

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	22,780,544.29	20,102,064.38
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	元	22,600,146.93	20,155,488.31
期初股份总数	SO	股	143,000,000.00	143,000,000.00
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	43,589,700.00	42,900,000.00

项目	代码	单位	本期发生额	上期发生额
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	股	2,299,000.00	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	股	-	-
报告期缩股数	Sk	股	-	-
报告期月份数	MO	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	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	股	187,739,200.00	185,900,000.00
基本每股收益(I)		元	0.12	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益		元	0.12	0.11
稀释每股收益(II)		元	0.12	0.11
扣除非经常性损益后的稀释每股收益		元	0.12	0.11
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	元	22,780,544.29	20,102,064.38
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	22,600,146.93	20,155,488.31
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			187,739,200.00	185,900,000.00
稀释每股收益(I)			0.12	0.11
稀释每股收益(II)			0.12	0.11

67、其他综合收益

适用 不适用

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	224,340.00
押金及保证金	36,599.70
银行存款利息	6,277,834.46
赔款补偿收入	32,033.45
其他	554,580.68
合计	7,125,388.29

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	6,505,288.72
付现之管理费用	3,626,659.44
支付的押金和保证金	107,500.00
其他	7,038,355.87
合计	17,277,804.03

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 适用 不适用**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金** 适用 不适用**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金** 适用 不适用**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金** 适用 不适用**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	22,689,027.21	20,323,740.93
加：资产减值准备	540,783.72	345,146.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,036,558.01	3,604,018.64
无形资产摊销	177,515.52	171,456.36
长期待摊费用摊销	1,726,095.90	1,361,444.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	0.00	-3,399.88

以“-”号填列)		
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)	81,990.35	11,203.90
投资损失 (收益以“-”号填列)	-76,911.52	
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-647,857.20	
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-15,465,639.17	-10,587,078.18
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-11,097,009.79	-7,515,002.20
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	7,158,023.10	871,360.38
其他	2,011,870.00	
经营活动产生的现金流量净额	11,153,278.13	8,582,891.58
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	119,879,327.38	281,080,579.65
减: 现金的期初余额	259,045,099.44	318,525,971.52
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-139,165,772.06	-37,445,391.87

(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

适用 不适用

(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	119,879,327.38	259,045,099.44
其中: 库存现金	65,111.47	45,331.32
可随时用于支付的银行存款	119,814,215.91	258,999,768.12
二、现金等价物	0.00	
三、期末现金及现金等价物余额	119,879,327.38	259,045,099.44

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

适用 不适用

八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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38.52%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	全资子公司	有限责任公司	上海浦东新区川大路518号	杨焕凤	制造业	5000000	100%	100%	76160497-6
上海开能家用设备销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海浦东新区川大路518号	杨焕凤	贸易	10000000	100%	100%	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	5000000	60%	60%	74653921-3
北京开能家用设备销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京朝阳区黑庄户乡鲁店北路西6号	杨焕凤	贸易	5000000	100%	100%	74936617-8
上海开能水与火环保设备服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海浦东新区川大路518号	顾天禄	服务	1000000	100%	100%	77289771-9
上海开能壁挂炉产品有限公司	控股子公司	中外合资企业	上海浦东新区川大路518号	杨焕凤	制造业	1000000(美元)	75%	75%	77214106-5
上海开能生态科技发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海浦东新区川大路	RAYMOND MING	环保工程建设	1000000	60%	60%	59647839-7

有限公司			518 号	QU					
廊坊开能金石环保设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	廊坊永清工业园区樱花路 4 号	RAYMOND MING QU	制造业	5000000	60%	60%	58543978-X
东莞市开能水处理设备销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	东莞市石龙镇西湖中路 28 号	RAYMOND MING QU	销售及服务	1750000	60%	60%	59402284-7
上海正业水质检测技术有限公司	全资子公司	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	2000000	100%	100%	05505814-6
上海信川投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海浦东新区川沙路 6999 号	杨焕凤	投资管理	10000000	100%	100%	58525620-3

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									
二、联营企业									
浙江美易膜科技有限公司	有限责任公司	浙江省富阳市	陈楚龙	制造业	13887500.00	20%	20%	联营企业	67677923-7

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	
建国创业投资	同一控股股东	63175422-0
建国基金会	控股股东创设的法人组织	50177449-3
上海市自然与健康基金会	建国基金会创设的法人组织	50177913-9
高森投资	同一最终控股股东	70310162-5
上海正道红酒有限公司	同一控股股东	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	844,865.49	100%	0.00	0%
浙江美易膜科技有限公司	采购膜壳	协商价	13,311.97	100%	0.00	0%

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(%)
建国基金会	销售净水机	协商价	114,777.78	0.34%	0.00	0%

(2) 关联托管/承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 关联租赁情况

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	2013年01月01日	2013年12月31日	参照相近地理位置同类房地产租赁价格	150,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 关联方资金拆借

□ 适用 √ 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 其他关联交易

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	657,305.00	467,900.00

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
应付账款	上海正道红酒有限公司	195,402.00	148,860.50
应付账款	浙江美易膜科技有限公司	12,420.00	0.00

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	2,299,000 股
公司本期行权的各项权益工具总额	2,299,000 股
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票的行权价格为 6.08 元，合同剩余期限 4 年

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票的行权价格为 6.08 元，合同剩余期限 4 年
--------------------------	-------------------------------

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，另2位激励对象放弃本次认购。82位激励对象中的1位激励对象比原授予普通股限制性股票少认购5,000股，合计认购限制性股票2,299,000股。

激励计划的有效期限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。

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	公司选择布莱克-斯科尔斯期权定价模型(Black-Scholes 模型)对限制性股票公允价值进行测量
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	2,011,870.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,011,870.00

以权益结算的股份支付的说明

本公司选择Black-Scholes模型于2013年3月4日(首次期权授予日)对首次授予的299.90万股限制性股票的公允价值进行测算：公司每股限制性股票价值约为3.7234元，首次授予的299.90万股限制性股票的公允价值总额为856万元。

根据《企业会计准则第11号——股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量，并按照限制性股票授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

从2013年开始，假设可行权的限制性股票数量不发生变化，则2013年—2016年限制性股票成本列支情况的预测结果如下：

授予的限制性股票 (万股)	限制性股票价 值 (元)	限制性股票总 成本 (万元)	2013年 (万元)	2014年 (万元)	2015年 (万元)	2016年 (万元)
229.90	3.7234	856	201.19	244.60	244.60	165.61

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	2,011,870.00
----------------	--------------

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

十一、或有事项

适用 不适用

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

资本承诺	2013年6月30日	2012年12月31日
已签约但尚未支付	16,172,898.00	29,215,504.40

2、前期承诺履行情况

本集团均已按照签署的合同履行了相关承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
对外担保事项	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浙江美易膜科技有限公司(以下简称“浙江美易”)向银行申请最高额不超过叁仟万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三年。浙江美易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。	无法估计	浙江美易目前生产经营正常

	<p>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: 公司拟为浙江美易向银行申请最高额不超过叁仟万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三年。同时浙江美易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。</p> <p>2013年7月10日, 浙江美易向中国建设银行股份有限公司富阳支行贷款人民币3000万元, 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。</p>		
--	--	--	--

2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用 不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

适用 不适用

4、租赁

作为出租人:

经营租出固定资产, 参见本节七、17。

作为承租人:

(1) 融资租赁: 于2013年6月30日, 本集团未确认融资费用的余额为人民币54,762.66元(2012年12月31日: 人民币74,728.03元), 采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与出租人签订的租赁合同, 本集团不可撤销租赁的最低租赁付款额如下:

融资租赁	2013年6月30日	2012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)	131,160.00	131,160.00
2年至3年(含3年)	98,370.00	131,160.00

3年以上	32,790.00	32,790.00
合计	393,480.00	426,270.00

(2) 重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，本集团不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

重大经营租赁	2013年6月30日	2012年12月31日
1年以内(含1年)	3,560,340.00	3,409,980.73
1年至2年(含2年)	3,560,340.00	4,060,582.63
2年至3年(含3年)	3,560,340.00	4,150,731.64
3年以上	18,150,340.00	19,226,339.51
合计	28,831,360.00	30,847,634.51

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

7、外币金融资产和外币金融负债

适用 不适用

8、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	38,452,113.02	100%	1,955,023.70	5.08%	29,710,512.86	100%	1,541,216.29	5.19%
组合小计	38,452,113.02	100%	1,955,023.70	5.08%	29,710,512.86	100%	1,541,216.29	5.19%
合计	38,452,113.02	--	1,955,023.70	--	29,710,512.86	--	1,541,216.29	--

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	37,981,339.22	99%	1,875,901.52	29,230,019.98	98%	1,461,501.00
1 年以内小计	37,981,339.22	99%	1,875,901.52	29,230,019.98	98%	1,461,501.00
1 至 2 年	310,549.80	1%	31,054.98	322,162.88	1%	32,216.29
2 至 3 年	160,224.00		48,067.20	158,330.00	1%	47,499.00
合计	38,452,113.02	--	1,955,023.70	29,710,512.86	--	1,541,216.29

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

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

适用 不适用

(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 (Novo Water Group Inc)	海外代理商	13,062,729.80	1 年以内	33.97%
Canature U.S.A.Inc (Warner Distributing & Marketing Co.)	海外代理商	8,555,765.17	1 年以内	22.25%
TRATAMIENTOS DE AGUA V D F S L	海外代理商	4,617,329.05	1 年以内	12.01%
Nikom GLOBAL MARKETING(M)Sdn Bhd	海外代理商	1,649,262.35	1 年以内	4.29%
上海爱丝惠环保科技有限公司	ODM 客户	1,114,182.00	1 年以内	2.9%
合计	--	28,999,268.37	--	75.42%

(7) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(8)

适用 不适用

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

适用 不适用

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								
按账龄分组合计提坏账准备的其他应收款	13,417,864.55	100%	107,267.23	0.8%	8,744,128.30	100%	45,069.52	0.52%
组合小计	13,417,864.55	100%	107,267.23	0.8%	8,744,128.30	100%	45,069.52	0.52%
合计	13,417,864.55	--	107,267.23	--	8,744,128.30	--	45,069.52	--

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	13,391,666.55	100%			8,688,430.30	99%	24,921.52	
1 年以内小计	13,391,666.55	100%	92,069.23		8,688,430.30	99%	24,921.52	
1 至 2 年					19,500.00		1,950.00	
2 至 3 年	14,000.00		4,200.00		24,000.00	1%	7,200.00	

3 年以上	12,198.00		10,998.00	12,198.00		10,998.00
3 至 4 年	2,400.00		1,200.00	2,400.00		1,200.00
4 至 5 年	9,798.00		9,798.00	9,798.00		9,798.00
合计	13,417,864.55	--	107,267.23	8,744,128.30	--	45,069.52

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

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(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(%)
廊坊开能金石环保设备有限公司	子公司	6,000,000.00	1 年以内	44.72%
上海奔泰水处理设备有限公司	子公司	5,000,000.00	1 年以内	37.26%
应收补贴款(出口退税)		957,842.48	1 年以内	7.14%
上海信川投资管理有限公司	子公司	547,903.48	1 年以内	4.08%
备用金	公司员工	198,119.26	1 年以内	1.48%

合计	--	12,703,865.22	--	94.68%
----	----	---------------	----	--------

(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(%)
廊坊开能金石环保设备有限公司	子公司	6,000,000.00	44.72%
上海奔泰水处理设备有限公司	子公司	5,000,000.00	37.26%
上海信川投资管理有限公司	子公司	547,903.48	1.48%
合计	--	11,547,903.48	83.46%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

□ 适用 √ 不适用

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
上海开能净水机器人制造有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%	-			
上海开能家用设备销售有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	-			
上海奔泰水处理设备	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	60%	60%	-			

备有限公司											
北京开能家用设备销售有限公司	成本法	5,010,000.00	5,010,000.00		5,010,000.00	100%	100%	-			
上海开能水与火环保设备服务有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%	-			
上海开能壁炉产品有限公司	成本法	6,119,343.75	6,119,343.75		6,119,343.75	75%	75%	-			
上海开能生态科技发展有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	60%	60%	-			
廊坊开能金石环保设备有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	60%	60%	-			
东莞市开能水处理设备销售服务有限公司	成本法	1,050,000.00	1,050,000.00		1,050,000.00	60%	60%	-			
上海正业水质检测技术有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%	-			
上海信川投资管理有限公司	成本法	108,660,000.00	14,160,000.00	94,500,000.00	108,660,000.00	100%	100%	-			
浙江美易膜科技有限公司	权益法	20,000,000.00	20,000,000.00	-471,351.32	19,528,648.68	20%	20%	-			
合计	--	165,439,343.75	70,939,343.75	94,028,648.68	164,967,992.43	--	--	--			

长期股权投资的说明

2013年1月8日及2月21日，本公司向全资子公司上海信川投资管理有限公司（以下简称“信川投资”）以货币

方式分别增资人民币2,500万元及人民币6,950万元，即共计增资人民币9,450万元，增资完成后，信川投资注册资本由原来的人民币1,000万元增至人民币10,450万元。

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	96,615,774.94	82,942,985.08
合计	96,615,774.94	82,942,985.08
营业成本	55,488,409.42	45,742,605.81

(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	96,615,774.94	55,488,409.42	82,942,985.08	45,742,605.81
合计	96,615,774.94	55,488,409.42	82,942,985.08	45,742,605.81

(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	43,766,938.01	24,180,234.72	47,291,667.32	26,931,226.68
水处理核心部件	48,854,601.75	29,207,822.10	32,009,625.27	17,461,656.56
壁炉	172,597.24	92,419.89	455,298.08	332,420.96
服务收入及其他	3,821,637.94	2,007,932.71	3,186,394.41	1,017,301.61
合计	96,615,774.94	55,488,409.42	82,942,985.08	45,742,605.81

(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	34,485,371.13	19,135,166.48	33,889,870.26	19,391,848.41

华北	546,942.33	208,452.08	120,205.20	54,464.50
华中	2,616,580.95	1,723,216.84	1,107,981.72	654,867.50
华南	2,514,030.50	1,580,689.00	2,081,950.13	1,299,196.57
华西	1,155,866.07	536,975.43	893,373.49	373,085.39
中东	441,747.06	269,713.91	531,969.86	290,666.96
欧洲	25,784,662.06	14,072,987.95	31,221,782.99	16,497,865.93
亚洲	8,278,185.52	5,437,953.17	5,113,326.66	2,874,060.97
北美洲	19,984,139.14	12,029,290.21	7,781,632.59	4,216,186.69
其他	808,250.18	493,964.35	200,892.18	90,362.89
合计	96,615,774.94	55,488,409.42	82,942,985.08	45,742,605.81

(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 (Novo Water Group Inc)	9,998,126.15	10.35%
Canature U.S.A.Inc (Warner Distributing & Marketing Co.)	7,469,010.29	7.73%
TRATAMIENTOS DE AGUA V D F S L	6,314,594.49	6.54%
上海奔泰水处理设备有限公司	3,543,712.45	3.67%
Nikom GLOBAL MARKETING(M)Sdn Bhd	3,255,038.21	3.37%
合计	30,580,481.59	31.66%

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
成本法核算的长期股权投资收益		6,560,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	76,911.52	
合计	76,911.52	6,560,000.00

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

上海开能家用设备销售有限公司	0.00	4,460,000.00	上期子公司分配股利，本期未分配
上海开能水与火环保设备服务有限公司	0.00	2,100,000.00	上期子公司分配股利，本期未分配
合计	0.00	6,560,000.00	--

(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
浙江美易膜科技有限公司	76,911.52	0.00	上年同期无联营企业投资
合计	76,911.52	0.00	--

投资收益的说明

于2013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	20,278,246.61	25,945,773.58
加：资产减值准备	476,005.12	198,536.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,524,657.89	3,197,868.91
无形资产摊销	177,515.52	171,456.36
长期待摊费用摊销	1,141,121.83	296,676.83
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）		-8,581.85
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）	-59,604.71	-14,914.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-76,911.52	-6,560,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-71,400.77	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,736,232.35	-6,456,057.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,320,011.64	-3,099,895.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,922,338.54	-10,596,010.36
其他	2,011,870.00	
经营活动产生的现金流量净额	14,286,426.52	3,074,852.71
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	101,600,118.59	265,201,770.18
减：现金的期初余额	239,553,810.95	305,641,508.17
现金及现金等价物净增加额	-137,953,692.36	-40,439,737.99

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

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）	-16,853.91	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）	224,340.00	政府拨付的各项资助资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,226.37	
减：所得税影响额	32,808.10	
少数股东权益影响额（税后）	1,507.00	
合计	180,397.36	--

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

适用 不适用

2、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	22,780,544.29	20,102,064.38	467,646,181.96	472,465,547.67
按国际会计准则调整的项目及金额				

（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	22,780,544.29	20,102,064.38	467,646,181.96	472,465,547.67
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

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	4.70%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.66%	0.12	0.12

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

A. 资产负债表项目主要变动说明：

1. 货币资金：2013年6月末余额比2012年末减少13,916.58万元，降幅约54%，主要系本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9,350万元以及向股东分红4,037万元所致。

2. 预付账款：2013年6月末余额比2012年末增加361.16万元，增幅约253%，主要系本期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所致。

3. 应收利息：2013年6月末余额比2012年末减少390.55万元，降幅约82%，系本期本公司收到上年末确认的定期存款利息收入所致。

4. 其他应收款：2013年6月末余额比2012年末增加193.68万元，增幅约147%，主要系本期末本公司应收取的出口退税款以及开展业务而缴纳的押金、业务保证金等。

5. 存货：2013年6月末余额比2012年末增加1,546.56万元，增幅约36%，主要系本期本集团较上年同期新产品增加（如大规格复合材料压力容器、RO机等）、销量增加，产量上升，因此，相应采购的原材料和生产的产成品有较大幅度增加所致。

6. 在建工程：2013年6月末余额比2012年末增加608.50万元，增幅约124%，主要系本期本公司募集资金项目持续增加在建项目投资所致。

7. 其他非流动资产：2013年6月末余额比2012年末增加1,048.74万元，增幅约88%，主要系本期本公司按照合同约定，增加募集资金项目上的工程及设备预付款所致。

8. 应付账款：2013年6月末余额比2012年末增加850.31万元，增幅约72%，主要系本期本集团新产品、新订单增加而扩大生产，相应增加原材料采购品种和采购量所致。

9. 其他应付款：2013年6月末余额比2012年末减少9,254.48万元，降幅约92%，主要系本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。

10. 股本：2013年6月末余额比2012年末增加4,588.87万元，增幅约32%，系本期本公司因资本公积转增股本（每10股转增3股）以及实施中高层管理员工股权激励计划所致。

B. 损益表项目主要变动说明：

1. 营业收入：本期比上年同期增加2,968.59万元，增幅约28%，主要系本集团本期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33%、23%，从而共同带动本集团销售收入取得较大幅度增长。

2. 营业成本：本期比上年同期增加2,053.03万元，增幅约36%，主要系本期营业成本随着销售收入增加而同向增加，同时，员工薪资与社保费用有较大幅度增加、设备折旧费均有不同程度的增加所致。

3. 销售费用：本期比上年同期增加385.59万元，增幅约34%，主要系本期公司业务增长，广告宣传费用、出口相关费用、职工薪酬及租赁费等费用增加所致。

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2013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。