

浙江开山压缩机股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-030

2014 年 08 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。

公司负责人曹克坚、主管会计工作负责人叶国春及会计机构负责人(会计主管人员)叶国春声明：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.....	9
第四节 重要事项.....	18
第五节 股份变动及股东情况.....	29
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第七节 财务报告.....	34
第八节 备查文件目录.....	137

释义

释义项	指	释义内容
-----	---	------

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	开山股份	股票代码	300257
公司的中文名称	浙江开山压缩机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	开山股份		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG KAISHAN COMPRESSOR CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KAISHAN COMPRESSOR		
公司的法定代表人	曹克坚		
注册地址	浙江省衢州市凯旋西路 9 号		
注册地址的邮政编码	324002		
办公地址	浙江省衢州市凯旋西路 9 号		
办公地址的邮政编码	324002		
公司国际互联网网址	www.kaishancomp.com		
电子信箱	zqtb@kaishangroup.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨建军	姜珊珊
联系地址	浙江省衢州市凯旋西路 9 号	浙江省衢州市凯旋西路 9 号
电话	0570-3662177	0570-3662177
传真	0570-3662786	0570-3662786
电子信箱	yang.jianjun@kaishangroup.com	jiang.shanshan@kaishangroup.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、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

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）	1,076,876,261.35	949,917,674.08	13.37%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	195,307,132.07	169,801,999.20	15.02%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	194,040,325.81	169,020,098.11	14.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	159,950,134.21	95,317,970.77	67.81%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3728	0.2222	67.78%
基本每股收益（元/股）	0.4553	0.3958	15.03%
稀释每股收益（元/股）	0.4553	0.3958	15.03%
加权平均净资产收益率	5.92%	5.63%	0.29%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.88%	5.60%	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）	4,101,376,007.78	3,868,927,996.25	6.01%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	3,393,962,215.10	3,199,662,694.87	6.07%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.9113	7.4584	6.07%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	35,001.95	
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）	1,505,661.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	212,649.01	
减：所得税影响额	430,309.38	
少数股东权益影响额（税后）	56,196.32	
合计	1,266,806.26	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	195,307,132.07	169,801,999.20	3,393,962,215.10	3,199,662,694.87
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

☐ 适用 ☒ 不适用

七、重大风险提示

①国内外经济形势低迷的风险

自国际金融危机爆发以来，全球经济进入了深度调整期，经济增长速度持续下降，我国政府在4万亿政府主导的投资刺激后，主要行业产能进一步过剩，随着劳动力成本进一步上升，人口红利逐渐消失，资源、能源、环境承载能力已到极限，依靠投资、出口拉动经济的粗放式增长模式已难以为继。我国政府已经认识到急需改变经济增长方式，推动经济转型发展，可以预期经济增长减速并进入调整期。如宏观经济没有明显改善，经济增长持续减速，对公司业务会带来不良影响。

②空压机领域的市场竞争风险

公司产品在能效水平等各项主要指标上均超过了国内外同行。公司高端系列产品进入原由外资品牌占据主导地位的高端市场，产品的高性价比正逐步被用户认识和接受，有可能在高端市场引起激烈竞争；同时，也有更多的内资压缩机生产企业复制公司模式，自制螺杆主机，技术上虽没有优势，但在低端市场获得一定的市场份额，在产品价格上会给公司带来一定的竞争压力。

③新产品市场开拓的风险

公司适用于回收钢铁、化工、炼化、建材、资源回收、固废处理等行业饱和蒸汽、80℃以上热液体、烟道废气等余热及生物质、地热、光热发电等新能源领域的低品位能源回收装备——有机朗肯循环（ORC）螺杆膨胀发电机，及蒸汽螺杆膨胀发电机，已在钢铁、固废处理等多个行业、地热发电等新能源领域实现商业化应用，螺杆膨胀发电机产品符合节能减排、能源梯度利用政策导向，有良好的市场前景；公司还开发完善了KSG系列、SGY系列天然气（气体）压缩机等产品，能效水平等主要性能均优于市场现有同类产品，已批量进入天然气、煤层气领域。公司新产品正处于新产业培育阶段，公司已建立专业团队推广新产品，开拓新市场，但由于用户所处的行业不同，存在着新行业用户认可和接受速度不符合预期、或公司产能短期内不能及时满足市场需求的风险。

④规模扩张带来的管理风险

近年来，公司产品日趋丰富、业务布局日趋完善，逐渐建立了以螺杆机械为核心的空气压缩机、螺杆膨胀机、冷媒压缩机、气体压缩机等的产品体系，完成了“衢州+上海+重庆+广州+香港+台湾+澳洲+美国”的全国化、全球化布局，公司的资产规模、人员规模、业务规模迅速扩大，尤其正处于新产业培育阶段，对公司的各项管理提出了更高的要求。

公司努力优化公司治理，持续引进各类人才，努力建立有效的考核激励机制和严格的内控体系，不断加大人员培训力度，但公司经营规模增长迅速、控股参股公司不断增加，仍然存在高速成长可能带来的管理风险。公司尤其在队伍建设和管理水平提升这两方面存在较大提升空间。对此，公司近年随着业务的快速拓展也在努力提升公司管理水平，建立适合公司发展规模和愿景的企业文化。

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

2014年上半年国内经济形势依旧复杂，公司主导产品空压机下游应用领域与宏观经济、固定资产投资紧密相关的行业需求仍然低迷，市场需求仍未走出疲软的局面，面对不良的经济环境以及激烈的市场竞争，公司审时度势，在保证常规产品主营业务平稳发展的基础上，对重点高端产品二级螺杆压缩机等加大了推广力度，取得了良好的效果。新产品螺杆膨胀发电站、冷冻压缩机、气体压缩机等销售情况良好。

报告期内，公司实现营业收入1,076,876,261.35元，同比增长13.37%，实现利润总额241,888,407.09元，同比上升13.26%，实现净利润198,317,509.34元，同比上升14.59%，实现归属于上市公司股东的净利润195,307,132.07元，同比上升15.02%。

报告期内公司加强了高端产品二级螺杆压缩机以及新产品螺杆膨胀发电站、冷冻压缩机、气体压缩机等的销售，使得销售收入上升13.37%；由于新产品销售推广费用、差旅费用增加，以及广东正力精密机械有限公司并入合并范围，导致销售费用同比增长31.06%，由于公司继续加大新产品研发投入、人员工资增加以及广东正力精密机械有限公司的并入，导致管理费用同比增长16.09%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,076,876,261.35	949,917,674.08	13.37%	
营业成本	769,109,661.20	678,739,649.10	13.31%	
销售费用	33,488,389.97	25,552,058.96	31.06%	
管理费用	58,482,636.62	50,377,910.32	16.09%	
财务费用	-34,103,069.24	-24,978,081.01	-36.53%	
所得税费用	43,570,897.75	40,515,890.43	7.54%	
研发投入	13,981,511.38	11,464,512.82	21.95%	
经营活动产生的现金流量净额	159,950,134.21	95,317,970.77	67.81%	
投资活动产生的现金流量净额	-57,668,527.31	-96,883,263.68	39.90%	
筹资活动产生的现金流量净额	-3,635,854.21	-99,142,638.00	96.33%	
现金及现金等价物净增加额	97,863,744.10	-105,449,317.33	192.81%	

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司围绕主业螺杆机械持续深化新产品研发和业务管理创新，在稳步提高传统产品市场占有率的基础上，积极推进以螺杆膨胀发电站为代表的新产品的市场开拓，培育新产业，进入新领域，努力实现业务收入稳定增长，并为公司可持续发展奠定基础。

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

公司经营范围：压缩机、膨胀机、增压机、真空泵、鼓风机。公司在螺杆机械技术研发上具备国际领先优势，坚持以产品高效节能为主要核心技术指标之一，一直专注于螺杆机械技术的发展，并已研发成功低品位能源回收装备有机朗肯循环螺杆膨胀发电机和高效节能产品制冷压缩机、冷冻压缩机、气体压缩机等产品，市场销售已见成效，促进了公司向新能源和节能装备制造企业转型。

报告期内，公司实现营业收入1,076,876,261.35元，同比增长13.37%，主要来源于螺杆空气压缩机等主导产品的销售。

（2）主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
活塞机	97,506,697.99	88,177,307.07	9.57%	-1.71%	-1.79%	0.07%
螺杆机	805,109,860.32	552,900,413.79	31.33%	18.00%	18.97%	-0.56%
其他	105,775,828.24	72,155,450.13	31.78%	8.82%	9.76%	-0.58%
压力容器	44,082,409.95	37,844,830.00	14.15%	-3.27%	-3.69%	0.38%
铸件	6,342,179.97	4,677,667.58	26.25%	-19.79%	-16.72%	-2.73%
合计	1,058,816,976.47	755,755,668.57	28.62%	13.59%	13.62%	-0.02%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

6、主要参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
凯文公司	螺杆压缩机及配件生产、销售及技术开发	49,766,717.91
维尔泰克螺杆	螺杆主机、螺杆压缩机，螺杆泵，工艺螺杆，压缩空气动力系统的研制，生产，销售	50,672,060.10

7、重要研发项目的进展及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

☐ 适用 ☒ 不适用

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

中共中央总书记、国家主席、中央军委主席、中央财经领导小组组长习近平6月13日主持召开中央财经领导小组第六次会议，研究我国能源安全战略。习近平发表重要讲话强调，能源安全是关系国家经济社会发展的全局性、战略性问题，对国家繁荣发展、人民生活改善、社会长治久安至关重要。面对能源供需格局新变化、国际能源发展新趋势，保障国家能源安全，必须推动能源生产和消费革命。推动能源生产和消费革命是长期战略，必须从当前做起，加快实施重点任务和重大举措。习近平就推动能源生产和消费革命提出5点要求，其中第三条明确指出：推动能源技术革命，带动产业升级。立足我国国情，紧跟国际能源技术革命新趋势，以绿色低碳为方向，分类推动技术创新、产业创新、商业模式创新，并同其他领域高新技术紧密结合，把能源技术及其关联产业培育成带动我国产业升级的新增长点。习近平强调，要抓紧制定2030年能源生产和消费革命战略，研究“十三五”能源规划。抓紧修订一批能效标准，只要是落后的都要加快修订，定期更新并真正执行。

在此之前，国务院发布了《关于加快发展节能环保产业的意见》，指出资源环境制约是当前我国经济社会发展面临的突出矛盾，提出将节能环保产业发展成为新支柱产业，鼓励采用高效节能装备和开展低品位余热余压回收利用。

工信部于2012年2月27日发布了《工业节能“十二五”规划》等多项政策措施，涵盖了重点节能行业、重点节能工程、保障措施和节能技术、设备，鼓励推广节能技术设备、能源阶梯利用，节能减排已成为我国工业发展的指导方向；国务院于2012年6月27日发布了《“十二五”节能环保产业发展规划》，明确将螺杆膨胀发电技术列为九大待突破关键核心技术之一；2012年12月6日，多部委联合发布了《节能产品惠民工程高效节能容积式空气压缩机推广实施细则》，将节能空压机列入了节能机电产品推广目录。

公司有机朗肯循环螺杆膨胀发电站是国内外首创的低品位能源回收装备，可以将饱和蒸汽、80度以上的热水以及废烟气等各类低品位能源转化为高品位能源——电力，符合实现能源梯度利用、提高能源使用效率的政策导向。公司一直将领先的能效水平作为产品开发的核心技术指标之一，螺杆空气压缩机能效水平全球领先，可以全谱系做到一级能效水平，其他产品制冷压缩机、冷冻压缩机、气体压缩机能效水平也领先行业水平。公司产品符合国家产业政策导向，将迎来新的发展机遇，加快公司从压缩机制造企业转型升级为新能源和节能装备制造企业。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司年度经营计划未发生重大变更，各项工作按计划推进。

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、宏观经济波动的风险

公司目前的主导产品空压机属通用机械，所服务的下游行业主要为机械制造企业、矿山工程、化工等，这些行业与国家宏观经济、固定资产投资等政策密切相关。当宏观经济出现波动时，这些行业势必会受到较大影响，从而影响公司产品的市场需求。由于受国际金融危机影响，全球经济进入了深度调整期，经济增长速度持续下降，导致需求不旺、投资不足，可能对公司业务及增长速度造成了一定影响。

2、空压机领域的市场竞争风险

公司掌握一流核心技术，拥有核心制造能力，公司产品在能效水平等各项主要指标上均超过了国内外同行。公司高端系列产品进入原由外资品牌占据主导地位的高端市场，产品的高性价比正逐步被用户认识和接受，有可能在高端市场引起激烈竞争，可能对未来的经营和业绩增速产生一定影响；同时，也有更多的内资压缩机生产企业实现核心部件自制，技术上虽没有优势，但在低端市场产品价格上会给公司带来一定的竞争压力；随着公司有意加大市场整合的力度，公司营销力度加大，费用支出也会有所增加。

应对措施：针对大功率空压机高端市场，我们充分利用产品能效水平领先等技术优势，加大营销宣传力度，让用户充分认知公司产品，同时推行合同能源管理，在存量市场实现替代性销售；低端市场进一步增加市场营销力度，加大营销网络建设，增加市场厚度，主动出击，以产品高性价比占领市场。

3、新产品市场开拓的风险

公司成功开发低品位能源回收装备——ORC螺杆膨胀发电机，能够将任何形式产生的饱和蒸汽、80℃以上热水以及烟道废气等低品位能源转化为高品位能源——电力，符合节能减排、能源梯度利用政策导向，有良好的市场前景；公司还开发完善了KSG系列、SGY系列气体压缩机等产品，能效水平等主要性能均优于市场现有同类产品。为进入新领域，公司已建立专业团队推广新产品，开拓新市场，但存在着用户认可和接受速度不符合预期、或公司短期内项目实施能力不足、产能不能满足市场需要的风险。

应对措施：螺杆膨胀发电机符合节能减排的大环境要求，公司除加大市场开发、宣传的力度，并努力在各行业树立样板工程外，还积极争取各级政府支持。加强项目管理和实施团队建设，积累项目实施和管理经验，提高项目推进速度。采取措施加大生产队伍建设，稳步推进产能的提升，满足市场需要。

4、规模扩张带来的管理风险

近年来，公司产品日趋丰富、业务布局日趋完善，逐渐建立了以螺杆机械为核心的空气压缩机、螺杆膨胀机、冷媒压缩机、气体压缩机等的产品体系，完成了“衢州+上海+重庆+广东+香港+台湾+澳洲+美国”的全国化、全球化布局，公司的资产

规模、人员规模、业务规模迅速扩大，对公司的管理提出了更高的要求。

应对措施：公司努力优化公司治理，持续引进各类人才，努力建立有效的考核激励机制和严格的内控体系，不断加大人员培训力度，但公司经营规模增长迅速、控股参股公司不断增加，仍然存在高速成长可能带来的管理风险。公司尤其在人才队伍建设和管理水平提升这两方面存在较大提升空间。对此，公司近年随着业务的快速拓展也在努力提升公司管理水平，并逐步建立适合公司发展规模和愿景的企业文化。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	214,275.85
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	99,368.73
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
开山凯文螺杆配套项目	否	31,200	31,200	0	24,059.86	100.00%	2013 年 12 月 31 日	1,802.75	5,929.4	是	否
维尔泰克螺杆配套项目	否	21,600	21,600	0	18,977.4	100.00%	2013 年 12 月 31 日	1,602.38	8,110.42	是	否
开山压缩机整机项	否	10,858	10,858	0	3,558.97	100.00%	2014 年 03 月 31 日	840.12	840.12	是	否

目							日				
维尔泰克系统整机项目	否	4,200	4,200	0	2,572.5	100.00%	2013 年 12 月 31 日	93.93	437.26	是	否
承诺投资项目小计	--	67,858	67,858	0	49,168.7 3	--	--	4,339.18	15,317.2	--	--
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	--	23,200	23,200	0	23,200	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	27,000	27,000	0	27,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	50,200	50,200	0	50,200	--	--			--	--
合计	--	118,058	118,058	0	99,368.7 3	--	--	4,339.18	15,317.2	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司上市募集超募资金总额 146,417.85 万元，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款、永久补充流动资金暨超募资金使用计划的议案》、《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。（一）公司计划使用超募资金中的 23,200 万元偿还银行贷款，其中：偿还中信银行杭州分行贷款 16,700 万元、中国工商银行股份有限公司衢州分行贷款 6,500 万元；（二）永久补充流动资金 5,000 万元。公司正在围绕发展战略，积极开展项目调研和论证，争取尽快制定剩余超募资金的使用计划。公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。公司拟使用超募资金中 220,000,000 元用于永久补充公司日常经营所需的流动资金，占剩余超募资金的 18.6%。为提高公司超募资金的使用效率，同意公司使用部分超募资金永久补充流动资金。本次永久补充流动资金计划没有与募集资金投资项目相抵触，不存在损害股东利益的情况。										
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 截至 2011 年 9 月 14 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 29574.21 万元。公司 2011 年第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金 29574.21 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的事项。监事会、独立董事和保荐人均对该事项发表了同意意见，履行了必要的程序，并经天健会计师事务所天健审字[2011]4917 号审计。										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 （一）结项的募投项目的基本情况 1、开山凯文螺杆配套项目该项目实施主体为公司控股子公司浙江开山凯文螺杆机械有限公司，项目原计划使用募集资金 31200 万元，截至 2013 年 12 月 10 日，公司已实际使用募集资金 24059.96 万元，募投项目已完工，节余募集资金（含利息）为 7854.86 万元。2、维尔泰克螺杆配套项目该项目实施主体为公司全资子公司上海维尔泰克螺杆机械有限公司，项目原计划使用募集资金 21600 万元，截至 2013 年 12 月 10 日，公司已实际使用募集资金 18977.45 万元，募投项目已完工，节余募集资金（含利息）为 2906.16 万元。3、维尔泰克系统整机项目该项目实施主体为公司全资子公司维尔泰克（上海）压缩空气系统技术有限公司，项目原计划使用募集资金 4200 万元，截至 2013 年 12 月 10 日，公司已实际使用募集资金 2572.54 万元，募投项目已形成预期产能，节余募集资金（含利息）为 1776.67 万元。4、开山压缩机整机项目该项目实施主体为浙江开山压缩机股份有限公司，项目原计划使用募集资金 10858 万元，截至 2014 年 3 月 31 日，公司已实际使用募集资金 3,558.97 万元，募投项目已完工，节余募集资金（含利息）为 8145.39 万元。（二）募投项目结项的原因 1、年产 2600 台 SKY 螺杆主机粗加工、10400 台 SKY 螺杆主机（中小功率）粗、精加工技术改造项目（开山凯文螺杆配套项目）公司在实施“开山凯文螺杆配套项目”的过程中，严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，按照投资预算严格控制募集资金投入。截止 12 月 10 日，公司已基本完成“开山凯文螺杆配套项目”的改造升级，且能满足公司正常生产经营的需要。该项目累计投入了 24059.96 万元，占计划投资总额的 77.12%。2、年产 2600 台 SKY 螺杆主机（大功率精加工）、5500 台冷媒主机、500 台螺杆膨胀主机技术改造项目（维尔泰克螺杆配套项目）公司在实施“维尔泰克螺杆配套项目”的过程中，严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，按照投资预算严格控制募集资金投入。截止 12 月 10 日，公司已基本完成“维尔泰克螺杆配套项目”的改造升级，且能满足公司正常生产经营的需要。该项目累计投入了 18977.45 万元，占计划投资总额的 87.86%。3、年产 2000 台 SKY 螺杆整机、年产 500 台螺杆膨胀整机技改项目（维尔泰克系统整机项目）公司在实施“维尔泰克系统整机项目”的过程中，一直着力于项目的技术革新，通过不断研发新工艺，极大程度提高了单位生产效率，加快了维尔泰克系统整机项目的产能释放和整体经济效益的提升。截至目前，公司已基本完成“维尔泰克系统整机项目”的技术改造升级，螺杆主机、螺杆膨胀整机的产能规模已达到项目设定计划指标，且能满足公司正常生产经营的需要。此外，得益于工艺和技术的改良，公司在产能和品质保证的情况下相应减少了部分设备的采购数量，节约了一定的项目投入。该项目累计投入 2572.54 万元，占计划投资总额的 61.25%。4、年产 6,000 台采用 SKY 螺杆主机的螺杆式空气压缩机整机、700 套离心叶轮、200 台离心式空气压缩机技术改造项目（开山压缩机整机项目）结项的原因公司在实施“开山压缩机整机项目”的过程中，严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，按照投资预算严格控制募集资金投入。截止 2014 年 3 月 31 日，公司已基本完成“开山压缩机整机项目”的改造升级，使其能满足目前公司正常生产经营的需要。基于上述情况，经过对市场环境的充分估计和审慎研究，公司认为，上述四个募投项目已基本实现产能目标，并达到预定可使用状况，继续投资预计短期内较难取得理想的经济效益。为有效控制风险，提高募集资金使用效率，促进公司后续生产经营和长远发展，为公司和广大股东创造更大的价值，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用》、证监会公告 [2012]44 号文以及《公司募集资金管理制度》的有关规定，结合公司经营发展需要，公司拟对上述四个募投项目进行结项。结项后，上述四个项目不再投入募集资金。
尚未使用的募集资金	公司将根据发展规划及实际生产经营需求，积极开展项目调研和论证，争取尽快制定超募资金的使用

金用途及去向	计划。尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关法律法规的规定和要求、《募集资金使用管理办法》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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
开山香港公司	2012 年 11	50,000,000		50,000,000	连带责任保	2 年	否	是

	月 02 日				证			
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

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

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	公司控股股东开山控股集团有限公司、实际控制人曹克坚及从曹克坚受让股份的汤成均	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其	2011 年 08 月 19 日	3 年	截至本公告日，上述全体承诺人严格信守承诺，未发生违反上述承诺之情形。

		直接或间接持有的公司公开发行前已发行的股份。			
	作为公司董事、高级管理人员的曹克坚、江晓华、胡奕忠、杨建军	在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接所持有的本公司股份。	2011 年 08 月 19 日	长期	截至本公告日，上述全体承诺人严格信守承诺，未发生违反上述承诺之情形。
	作为董事、高级管理人员汤炎之关联人的汤成均	在汤炎任职期间，汤成均每年转让的股份不超过其直接或间接所持有本公司股份总数的百分之二十五；汤炎离职后半年内，汤成均不转让其直接或间接所持有的本公司股份。	2011 年 08 月 19 日	长期	截至本公告日，上述承诺人严格信守承诺，未发生违反上述承诺之情形。
	曹克坚	自承诺函签署日（2010 年 2 月 1 日）起五年内，对所持开山控股集团股份有限公司的股份，不进行任何形式的划转、转让或授权经营，不委托他人管理上述股份，也不由开山控股集团股份有限公司回购上述股份。	2010 年 02 月 01 日	5 年	截至本公告日，上述承诺人严格信守承诺，未发生违反上述承诺之情形。
	曹克坚	目前本人及本	2011 年 08 月 19 日	长期	截至本公告日，

		人所控制的其他公司及企业未从事或参与与开山压缩机相同或相似的业务。本人及本人所控制的其他公司及企业与开山压缩机不存在同业竞争。本人及本人控制的公司或企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与开山压缩机相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与开山压缩机存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反上述承诺而给开山压缩机造成的全部经济损失。	日		上述承诺人严格信守承诺，未发生违反上述承诺之情形。
	公司控股股东开山控股集团股份有限公司、	严格按照《公司法》等法律法规以及股份公司	2011 年 08 月 19 日	长期	截至本公告日，上述承诺人严格信守承诺，未

	实际控制人曹克坚	《公司章程》等有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；杜绝一切非法占用股份公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求股份公司向本人提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照股份公司《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，保证不通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。			发生违反上述承诺之情形。
	公司在职或历	根据《深圳证券	2011 年 08 月 19	长期	截至本公告日，

	任董事、监事、高级管理人员	交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，公司在任或历任董事、监事及高级管理人员均在其任职期间签署了《声明及承诺书》，承诺在其履行职责时，遵守并促使相关人员遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定、遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件、遵守《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和深圳证券交易所其他相关规定、遵守《公司章程》，并履行其他有关承诺。	日		上述承诺人严格信守承诺，未发生违反上述承诺之情形。
	公司控股股东开山控股集团股份有限公司、实际控制人曹克坚	针对凿岩机厂基金会的解散，发行人控股股东开山控股承诺："职工基金会的解散已履行了会员大会的批准程序，符合其章程的规定，职工基金会解散后的财产分配未损害会员的合法权利。若原职工	2011 年 08 月 19 日	长期	截至本公告日，上述承诺人严格信守承诺，未发生违反上述承诺之情形。

		基金协会会员对职工基金协会的解散及财产分配方案提出异议,或被追究侵权责任的,或存在纠纷或潜在的纠纷的,本公司自愿承担所有的法律责任。"发行人实际控制人曹克坚先生承诺:"本人受让职工基金协会会员的出资份额基于双方真实意思表示,且本人已全额支付了收购款项;职工基金协会解散已履行了会员大会的批准程序,符合其章程的规定,职工基金协会解散后的财产分配未损害会员的合法权利。若原职工基金协会会员因与本人就基金协会出资份额收购事宜提出异议的,或被追究违约责任的,或存在纠纷或潜在的纠纷的,本人自愿承担所有的法律责任。"			
	公司控股股东开山控股集团股份有限公司	控股股东开山控股出具相关承诺,若开山股份及子公司因	2011 年 08 月 19 日		截至本公告日,上述承诺人严格信守承诺,未发生违反上述

		应缴而未缴、未足额缴纳社保及住房公积金而被相关主管部门要求补缴，或公司因未缴而受到处罚或损失，开山控股承诺在无须公司支付对价的情况下承担补缴支出。			承诺之情形。
	公司控股股东开山控股集团股份有限公司、实际控制人曹克坚	2010 年 6 月，上述承诺人分别出具相关承诺，承诺不会占用股份公司资金。	2010 年 06 月 01 日	长期	是因历史原因，公司与公司控股股东开山控股集团股份有限公司（以下简称“开山控股”）下属部分关联企业同处于开山工业园，根据当地电力部门规定，一个工业园只有一个电力结算户。2011 年 4 月前，开山工业园的电力结算户开户企业为开山控股，由开山控股统一向电力部门缴纳电费，并向包括公司在内的工业园内其他企业收取电费。因公司及子公司是开山工业园内的主要用电公司，该模式造成公司与开山控股的关联交易金额较大，公司首次公开发行上市审

					核过程中,根据中国证监会的要求,向所在地电力部门申请,将开山工业园内的电力结算户变更为公司,由公司统一向电力部门缴纳电费,并由公司向关联方收取电费,以达到降低关联交易金额的目的。2011年4月至2012年5月期间,工业园内的电费由公司于每月25日先行向电力部门统一缴纳,并于次月25日前向各关联方收取上月电费,期间存在着短暂为关联方垫付电费问题。2012年5月起,公司采取根据预估电费金额向关联方预收电费的方式解决存在的垫付费用问题;2012年7月,公司采取进一步措施,采取预估电费金额并要求关联方在每月15日前预交电费,以彻底解决为关联方垫付费用问题。截至目前,公司已彻底消除了
--	--	--	--	--	---

					为关联方垫付费用的问题。截至本公告日，除上述事宜外，上述承诺人严格信守承诺，未发生违反上述承诺之情形。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	272,207,231	63.45%				-1,933,516	-1,933,516	270,273,715	63.00%
3、其他内资持股	272,207,231	63.45%				-1,933,516	-1,933,516	270,273,715	63.00%
其中：境内法人持股	240,000,000	55.94%						240,000,000	55.94%
境内自然人持股	32,207,231	7.51%				-1,933,516	-1,933,516	30,273,715	7.06%
二、无限售条件股份	156,792,769	36.55%				1,933,516	1,933,516	158,726,285	37.00%
1、人民币普通股	156,792,769	36.55%				1,933,516	1,933,516	158,726,285	37.00%
三、股份总数	429,000,000	100.00%						429,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数			4,761					
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
开山控股集团股份有限公司	境内非国有法人	55.94%	240,000,000	0	240,000,000	0		
曹克坚	境内自然人	6.50%	27,900,000	0	27,900,000	0		
全国社保基金四一三组合	境内非国有法人	3.56%	15,264,235	6,913,285	0	15,264,235		
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.91%	12,469,551	1,031,512	0	12,469,551		
中国建设银行－工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.10%	9,024,961	-701,039	0	9,024,961		
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.17%	5,000,000	677,721	0	5,000,000		
中国工商银行股份有限公司－嘉实主题新动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.78%	3,344,292	-300,000	0	3,344,292		
全国社保基金四一八组合	境内非国有法人	0.71%	3,065,859	904,643	0	3,065,859		
钱永春	境内自然人	0.55%	2,341,816	482,162	0	2,341,816		
李蓬	境内自然人	0.50%	2,147,826	1,239,149	0	2,147,826		
上述股东关联关系或一致行动的说明		开山控股集团股份有限公司持有本公司股份 24,000 万股，占本公司总股本的 55.94%，是本公司的控股股东；曹克坚持有开山控股集团股份有限公司 81.44%的股权，为本公司的实际控制人。公司未知上述其他有股东之间是否存在关联关系或一致行动人。						
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	

全国社保基金四一三组合	15,264,235	人民币普通股	
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	12,469,551	人民币普通股	
中国建设银行－工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	9,024,961	人民币普通股	
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司－嘉实主题新动力股票型证券投资基金	3,344,292	人民币普通股	
全国社保基金四一八组合	3,065,859	人民币普通股	
钱永春	2,341,816	人民币普通股	
李蓬	2,147,826	人民币普通股	
阿布达比投资局	2,004,223	人民币普通股	
华泰证券股份有限公司	1,551,800	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	无		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东李蓬通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,147,826 股，实际合计持有 2,147,826 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
曹克坚	董事长	现任	27,900,000	0	0	27,900,000	0	0	0	
TANG,YAN	董事, 总经理	现任	94,132	103,299	0	197,431	0	0	0	
毛永彪	董事	现任	109,500	0	0	109,500	0	0	0	
Bruce P.Biederman	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	
谢雅芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	
樊高定	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	
方怀宇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	
方燕明	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	
余虹	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	
刘广园	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	
胡奕忠	副总	现任	283,610	0	0	283,610	0	0	0	
杨建军	副总, 董秘	现任	499,866	74,548	0	574,414	0	0	0	
胡军	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	
叶国春	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0		
张根海	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0		
合计	--	--	28,887,108	177,847	0	29,064,955	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张根海	副总经理	离职	2014 年 03 月 19 日	个人原因

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：浙江开山压缩机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,774,208,078.55	1,678,344,334.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	113,978,742.52	62,481,466.69
应收账款	372,634,208.51	320,012,638.85
预付款项	43,743,901.39	23,174,814.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	36,847,968.86	9,439,080.51
应收股利		
其他应收款	1,568,340.51	3,935,646.34
买入返售金融资产		
存货	586,692,783.18	572,107,494.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,297,271.47	5,031,147.80
流动资产合计	2,933,971,294.99	2,674,526,624.06

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	19,499,539.47	21,888,593.17
投资性房地产		
固定资产	884,660,609.32	892,576,357.85
在建工程	43,523,238.47	59,237,565.36
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	167,107,163.94	169,521,304.36
开发支出		
商誉	38,046,843.49	38,046,843.49
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,567,318.10	13,130,707.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,167,404,712.79	1,194,401,372.19
资产总计	4,101,376,007.78	3,868,927,996.25
流动负债：		
短期借款	44,669,328.00	44,263,494.00
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	849,696.86	2,428,784.02
应付账款	495,130,890.63	442,223,191.64
预收款项	72,012,335.91	80,684,949.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,916,561.37	4,388,751.21
应交税费	38,576,053.06	40,521,864.14

应付利息		140,561.47
应付股利	866,640.65	4,129,140.65
其他应付款	15,521,578.01	16,374,233.40
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	670,543,084.49	635,154,970.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,750,000.00	5,000,000.00
非流动负债合计	4,750,000.00	5,000,000.00
负债合计	675,293,084.49	640,154,970.46
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	429,000,000.00	429,000,000.00
资本公积	1,940,129,549.62	1,940,129,549.62
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	96,833,263.10	96,833,263.10
一般风险准备		
未分配利润	932,703,126.72	737,395,994.65
外币报表折算差额	-4,703,724.34	-3,696,112.50
归属于母公司所有者权益合计	3,393,962,215.10	3,199,662,694.87
少数股东权益	32,120,708.19	29,110,330.92
所有者权益（或股东权益）合计	3,426,082,923.29	3,228,773,025.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,101,376,007.78	3,868,927,996.25

法定代表人：曹克坚

主管会计工作负责人：叶国春

会计机构负责人：叶国春

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,490,435,978.30	1,383,490,799.80
交易性金融资产		
应收票据	69,834,471.39	40,922,911.32
应收账款	292,903,011.42	203,733,814.29
预付款项	89,539,965.98	82,526,019.67
应收利息	34,942,720.12	9,264,384.31
应收股利	152,375,000.00	152,375,000.00
其他应收款	5,678.15	27,172,950.00
存货	173,223,356.27	185,142,350.03
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	230,206.04	
流动资产合计	2,303,490,387.67	2,084,628,229.42
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	1,101,439,630.18	1,092,415,108.88
投资性房地产		
固定资产	161,840,236.87	164,904,665.79
在建工程	8,953,144.56	6,996,316.59
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	49,925,701.68	51,176,185.65
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	4,660,301.92	3,333,438.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,326,819,015.21	1,318,825,715.58
资产总计	3,630,309,402.88	3,403,453,945.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	537,542,364.59	380,621,366.12
预收款项	75,493,411.47	75,984,239.86
应付职工薪酬	225,263.88	1,648,164.58
应交税费	20,638,185.13	18,011,197.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,733,402.67	4,553,613.23
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	638,632,627.74	480,818,581.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,750,000.00	5,000,000.00
非流动负债合计	4,750,000.00	5,000,000.00
负债合计	643,382,627.74	485,818,581.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	429,000,000.00	429,000,000.00
资本公积	1,933,052,732.66	1,933,052,732.66
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	96,833,263.10	96,833,263.10
一般风险准备		
未分配利润	528,040,779.38	458,749,367.88
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,986,926,775.14	2,917,635,363.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,630,309,402.88	3,403,453,945.00

法定代表人：曹克坚

主管会计工作负责人：叶国春

会计机构负责人：叶国春

3、合并利润表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,076,876,261.35	949,917,674.08
其中：营业收入	1,076,876,261.35	949,917,674.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	837,761,482.74	738,564,846.35
其中：营业成本	769,109,661.20	678,739,649.10
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	6,520,889.25	4,647,413.07
销售费用	33,488,389.97	25,552,058.96
管理费用	58,482,636.62	50,377,910.32
财务费用	-34,103,069.24	-24,978,081.01
资产减值损失	4,262,974.94	4,225,895.91
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）	2,110,946.30	2,253,018.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,110,946.30	2,253,018.17
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	241,225,724.91	213,605,845.90
加：营业外收入	1,873,783.79	1,006,043.10
减：营业外支出	1,211,101.61	1,036,296.63
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	241,888,407.09	213,575,592.37
减：所得税费用	43,570,897.75	40,515,890.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	198,317,509.34	173,059,701.94
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	195,307,132.07	169,801,999.20
少数股东损益	3,010,377.27	3,257,702.74
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4553	0.3958
（二）稀释每股收益	0.4553	0.3958
七、其他综合收益	-1,007,611.84	-4,443,612.54
八、综合收益总额	197,309,897.50	168,616,089.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	194,299,520.23	165,358,386.66
归属于少数股东的综合收益总额	3,010,377.27	3,257,702.74

法定代表人：曹克坚

主管会计工作负责人：叶国春

会计机构负责人：叶国春

4、母公司利润表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	763,615,081.30	730,906,267.29
减：营业成本	670,329,435.90	647,083,693.07

营业税金及附加	3,143,309.79	1,787,694.60
销售费用	16,928,364.06	14,860,674.93
管理费用	13,848,116.66	9,039,756.76
财务费用	-31,278,733.94	-22,256,156.56
资产减值损失	3,099,701.87	4,235,041.70
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）	2,110,946.30	3,753,018.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,110,946.30	2,253,018.17
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	89,655,833.26	79,908,580.96
加：营业外收入	1,333,003.02	165,076.26
减：营业外支出	857,643.66	737,996.07
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	90,131,192.62	79,335,661.15
减：所得税费用	20,839,781.12	17,991,884.38
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	69,291,411.50	61,343,776.77
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	69,291,411.50	61,343,776.77

法定代表人：曹克坚

主管会计工作负责人：叶国春

会计机构负责人：叶国春

5、合并现金流量表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

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	1,124,744,323.17	1,026,756,062.13
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	1,091,515.73	635,021.45
收到其他与经营活动有关的现金	11,700,160.41	8,842,215.28
经营活动现金流入小计	1,137,535,999.31	1,036,233,298.86
购买商品、接受劳务支付的现金	711,504,255.69	688,123,066.03
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	83,978,583.96	74,461,092.45
支付的各项税费	116,134,338.56	81,912,819.28
支付其他与经营活动有关的现金	65,968,686.89	96,418,350.33
经营活动现金流出小计	977,585,865.10	940,915,328.09
经营活动产生的现金流量净额	159,950,134.21	95,317,970.77
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	4,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	156,181.62	25,152.26
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	6,883,564.86	7,578,752.62
投资活动现金流入小计	11,539,746.48	7,603,904.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,208,273.79	86,386,187.27

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		18,100,981.29
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	69,208,273.79	104,487,168.56
投资活动产生的现金流量净额	-57,668,527.31	-96,883,263.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		44,857,362.00
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		44,857,362.00
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	3,635,854.21	144,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,262,500.00	1,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,635,854.21	144,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-3,635,854.21	-99,142,638.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-782,008.59	-4,741,386.42
五、现金及现金等价物净增加额	97,863,744.10	-105,449,317.33
加：期初现金及现金等价物余额	1,626,344,334.45	1,743,688,147.69
六、期末现金及现金等价物余额	1,724,208,078.55	1,638,238,830.36

法定代表人：曹克坚

主管会计工作负责人：叶国春

会计机构负责人：叶国春

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

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	765,686,610.16	800,246,677.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,064,664.28	3,932,332.08
经营活动现金流入小计	798,751,274.44	804,179,009.88
购买商品、接受劳务支付的现金	571,522,815.90	589,862,297.02
支付给职工以及为职工支付的现金	24,486,885.09	18,664,770.34
支付的各项税费	46,734,100.98	23,608,516.17
支付其他与经营活动有关的现金	24,308,647.60	75,428,315.16
经营活动现金流出小计	667,052,449.57	707,563,898.69
经营活动产生的现金流量净额	131,698,824.87	96,615,111.19
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	4,500,000.00	1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,600.00
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	5,429,145.84	4,333,756.55
投资活动现金流入小计	9,929,145.84	5,853,356.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,084,609.88	38,382,733.85
投资支付的现金	11,413,575.00	
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		
投资活动现金流出小计	34,498,184.88	38,382,733.85
投资活动产生的现金流量净额	-24,569,039.04	-32,529,377.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
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		143,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		143,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-143,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-184,607.33	-235,827.06
五、现金及现金等价物净增加额	106,945,178.50	-79,150,093.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,333,490,799.80	1,412,914,142.24
六、期末现金及现金等价物余额	1,440,435,978.30	1,333,764,049.07

法定代表人：曹克坚

主管会计工作负责人：叶国春

会计机构负责人：叶国春

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

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	429,000,000.00	1,940,129,549.62			96,833,263.10		737,395,994.65	-3,696,112.50	29,110,330.92	3,228,773,025.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	429,000,000.00	1,940,129,549.62			96,833,263.10		737,395,994.65	-3,696,112.50	29,110,330.92	3,228,773,025.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							195,307,132.07	-1,007,611.84	3,010,377.27	197,309,897.50
（一）净利润							195,307,132.07		3,010,377.27	198,317,509.34
（二）其他综合收益								-1,007,611.84		-1,007,611.84
上述（一）和（二）小计								-1,007,611.84	3,010,377.27	2,002,765.43

(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										
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										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
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	429,000,000.00	1,940,129,549.62			96,833,263.10		932,703,126.72	-4,703,724.34	32,120,708.19	3,426,082,923.29

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	286,000,000.00	2,083,129,549.62			68,024,315.79		558,570,626.12	-1,496,149.14	26,129,304.64	3,020,357,647.03
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	286,000,000.00	2,083,129,549.62			68,024,315.79		558,570,626.12	-1,496,149.14	26,129,304.64	3,020,357,647.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	143,000,000.00	-143,000,000.00					26,801,999.20	-4,443,612.54	2,257,702.74	24,616,089.40
（一）净利润							169,801,999.20		3,257,702.74	173,059,701.94
（二）其他综合收益								-4,443,612.54		-4,443,612.54
上述（一）和（二）小计								-4,443,612.54	3,257,702.74	-1,185,909.80
（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							-143,000,000.00		-1,000,000.00	-144,000,000.00
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							-143,000,000.00		-1,000,000.00	-144,000,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	143,000,000.00	-143,000,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	143,000,000.00	-143,000,000.00								
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	429,000,000.00	1,940,129,549.62			68,024,315.79		585,372,626.12	-5,939,761.68	28,387,007.38	3,044,973,647.03

	,000.00	9,549.62			315.79		625.32	61.68	7.38	736.43
--	---------	----------	--	--	--------	--	--------	-------	------	--------

法定代表人：曹克坚

主管会计工作负责人：叶国春

会计机构负责人：叶国春

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

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	429,000,000.00	1,933,052,732.66			96,833,263.10		458,749,367.88	2,917,635,363.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	429,000,000.00	1,933,052,732.66			96,833,263.10		458,749,367.88	2,917,635,363.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							69,291,411.50	69,291,411.50
（一）净利润							69,291,411.50	69,291,411.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							69,291,411.50	69,291,411.50
（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								
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								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
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	429,000,000.00	1,933,052,732.66			96,833,263.10		528,040,779.38	2,986,926,775.14

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	286,000,000.00	2,076,052,732.66			68,024,315.79		342,468,842.07	2,772,545,890.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	286,000,000.00	2,076,052,732.66			68,024,315.79		342,468,842.07	2,772,545,890.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	143,000,000.00	-143,000,000.00					-81,656,223.23	-81,656,223.23
(一) 净利润							61,343,776.77	61,343,776.77
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							61,343,776.77	61,343,776.77
(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							-143,000,000.00	-143,000,000.00

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							-143,000,000.00	-143,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	143,000,000.00	-143,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	143,000,000.00	-143,000,000.00						
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	429,000,000.00	1,933,052,732.66			68,024,315.79		260,812,618.84	2,690,889,667.29

法定代表人：曹克坚

主管会计工作负责人：叶国春

会计机构负责人：叶国春

三、公司基本情况

浙江开山压缩机股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原浙江开山通用机械有限公司采用整体变更方式设立的股份有限公司，于2002年7月11日在浙江省工商行政管理局登记注册（原在衢州市工商行政管理局登记注册），取得注册号为330800000002684的《企业法人营业执照》。公司股票于2011年8月19日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司现有注册资本为42,900万元，股份总数42,900万股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份270273715股，无限售条件的流通股份158726285股。

本公司属于压缩机制造行业。经营范围：压缩机、真空泵、膨胀机、鼓风机、增压机及配件生产、销售；货物及技术进出口。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果

和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至6月30日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

不适用

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

（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

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2) 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,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2) 与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3) 不属于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的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1) 放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2) 未放弃对该金融资产控制的,按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

(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，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(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

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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；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。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时

性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV = C + (P - C) \times (D_1 - D_r) / D_1$$

其中：

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D_1 为该可供出售权益工具限售期所含的交易日的交易天数；

D_r 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易日的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

（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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（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	单项金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资

产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并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；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

14、投资性房地产

不适用

15、固定资产**(1) 固定资产确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.50、4.75
通用设备	3-5	5.00%	18.00-31.67
专用设备	10	5.00%	9.00、9.50
运输工具	5	5.00%	18.00、19.00
其他设备	3-5	5.00%	18.00-31.67

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明**16、在建工程****(1) 在建工程的类别**

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

17、借款费用**(1) 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限	依据
土地使用权	50年	
专利及专有技术	5-10年	
商品化软件	5年	

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

不适用

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，

并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

(2) 会计政策

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（3）售后租回的会计处理

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

不适用

（2）持有待售资产的会计处理方法

不适用

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

不适用

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

不适用

(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

不适用

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1% [注 1]
企业所得税	应纳税所得额	25%、15% [注 2]
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%	1.2%、12%

	后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

[注1]：本公司、浙江开山压力容器有限公司、浙江开山铸造有限公司、上海恺雷压缩机有限公司、浙江开山凯文螺杆机械有限公司、重庆开山压缩机有限公司、重庆开山压力容器有限公司、浙江开山离心机械有限公司、浙江开山净化设备有限公司、广东正力精密铸造有限公司、上海开山气体压缩机销售有限公司按应缴流转税额的7%计缴；子公司维尔泰克(上海)压缩空气系统技术有限公司、上海维尔泰克螺杆机械有限公司、上海开山能源装备有限公司、上海开山恺雷滤清器有限公司、上海开山冷冻系统技术有限公司、上海恺雷自控系统有限公司按应缴流转税额的1%计缴。

[注2]：子公司浙江开山凯文螺杆机械有限公司、上海维尔泰克螺杆机械有限公司本期所得税享受高新技术企业税收优惠，重庆开山压缩机有限公司本期所得税享受西部大开发国家鼓励类产业按15%的税率计缴。子公司台湾开山压缩机有限公司、开山压缩机（香港）有限公司、新泽西北美研发中心、开山压缩机亚太营销（香港）有限公司、南极星压缩机（澳大利亚）私人有限公司、Kaitain资产管理（澳大利亚）有限公司按当地的法律计缴利得税。本公司及纳入合并范围的其他子公司按25%的税率计缴。

2、税收优惠及批文

1. 根据浙科发高〔2011〕263号《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》，子公司浙江开山凯文螺杆机械有限公司于2011年12月通过高新技术企业复审，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日。该公司2013年企业所得税按15%税率计缴。2014年公司高新技术企业评审目前正在办理中。

2. 根据《关于公示2013年上海市第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》（沪高企认办〔2013〕008号），子公司上海维尔泰克螺杆机械有限公司于2013年9月被复审通过为高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2013年1月1日至2015年12月31日。该公司2014年企业所得税按15%税率计缴。

3. 根据《重庆市经济和信息化委员会国家鼓励类产业确认书（内）鼓励类确认（2014）195号》，子公司重庆开山压缩机有限公司符合《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》（国家发改委21号令）鼓励类产业的内资企业，年享受15%优惠所得税税率。该公司2014年企业所得税按15%税率计缴。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资	实质上 构成对	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	从母公 司所有
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	----------	-----------	------------	------------	------------	------------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额					中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
开山压 缩机 (香 港)有 限公司	全资子 公司	香港特 别行政 区	贸易	USD70 5 万	机械成 套设备 销售、 进出口 贸易	44,231, 955.00		100.00 %	100.00 %	是			
泽西北 美研发 中心	全资子 公司	美国华 盛顿州	研发	USD31 0 万	离心压 缩机、 螺杆压 缩机、 膨胀 机、真 空泵等 产品的 技术研 发	20,830, 324.70		100.00 %	100.00 %	是			
台湾开 山压缩 机有限 公司	全资孙 公司	台中市	贸易	新台币 11,750 万	机械批 发业	24,606, 196.56		100.00 %	100.00 %	是			
重庆开 山压缩 机有限 公司	全资子 公司	重庆市	制造业	5,000 万	空气压 缩机、 螺杆真 空泵、 螺杆膨 胀机及 配件生 产销	50,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

					售; 货物及技术进出口								
上海恺雷压缩机有限公司	全资孙公司	上海市	制造业	500 万	制冷压缩机研究开发, 制冷压缩机系统部件的设计及技术 服务, 机电设备, 制冷压缩机及系统部件, 从事货物及技术的进出口业务	5,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
上海开山恺雷滤清器有限公司	控股子公司	上海市	制造业	500 万	工业滤清器的制造、销售	3,000,000.00		60.00%	60.00%	是	5,763,302.34		
上海开山冷冻系统技术有限公司 (原上海恺雷冷冻有限公司)	全资子公司	上海市	制造业	3,000 万	各类冷冻、空调、热泵、膨胀发电系统及其附属配套设备的研发、设计、制造、安装、维修、销售, 换热器的设	30,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是			

					计、制造、安装、销售,能源管理,各类压缩机气阀、压缩机气量调节器、气量控制阀、液压控制阀、温控阀、防爆阀、止回阀及部件的研发、生产、销售,从事货物及技术的进出口业务【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件性经营】							
上海恺雷自控系统有限公司	全资子公司	上海市	制造业	200 万	自动化控制系统的设计、销售及安装调试、工程项目的设计、机	2,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是		

					电一体化产品的设计、销售及安装调试,软件开发和销售,自动化技术咨询和服务								
上海开山能源装备有限公司 (原上海维尔泰克流体机械有限公司)	全资子公司	上海市	制造业	3,000 万	膨胀发电机、膨胀机、煤层气压缩机、工艺气体压缩机、天然气增压机、螺杆鼓风机、螺杆真空泵及部件的研发、生产、销售,机电设备的销售,从事货物及技术的进出口业务【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件性经	30,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是			

					营】								
上海开山气体压缩机销售有限公司	全资子公司	上海市	贸易	1,000 万	气体压缩机及系统部件的设计及技术服务, 机电设备、气体压缩机及系统部件的销售, 上门安装改造及售后服务	10,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
浙江开山离心机械有限公司	全资子公司	衢州市	制造业	3,000 万	离心空气压缩机、鼓风机、通风机及配件制造、销售	30,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
开山压缩机亚太营销(香港)有限公司	全资孙公司	香港特别行政区	贸易	USD50 万	机械成套设备的销售	3,170,750.00		100.00 %	100.00 %	是			
Kaitain 资产管理(澳大利亚)有限公司	全资孙公司	澳大利亚维多利亚州	贸易	AUD50 0 万	实业投资	31,461,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
浙江开山净化设备有限公司	全资子公司	衢州市	制造业	500 万	压缩气体的干燥设备、净化设备、过	5,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是			

					滤器及辅助设备、配件的研发、制造，货物及技术进出口								
--	--	--	--	--	---------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

[注1]：以下分别简称开山香港公司、北美研发中心、开山台湾公司、重庆压缩机公司、恺雷压缩机公司、恺雷滤清器公司、恺雷冷冻公司、恺雷自控公司、维尔泰克流体公司、开山气体公司、离心机械公司、亚太香港公司、澳洲资产管理公司。

[注2]：该公司为开山香港公司投资的全资子公司,故本公司拥有其100%的权益。

[注3]：该公司为上海维尔泰克螺杆机械有限公司投资的全资子公司,故本公司拥有其100%的权益。

[注4]：该公司为开山香港公司投资的全资子公司,故本公司拥有其100%的权益。

[注5]：该公司为开山香港公司投资的全资子公司,故本公司拥有其100%的权益。

(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
浙江开山凯文螺杆机	控股子公司	衢州市	制造业	24,000万	螺杆压缩机及配件生	346,823,305.60		95.83%	95.83%	是	24,142,739.66		

械有限公司					产,销售及技术开发								
上海维尔泰克螺杆机械有限公司	全资子公司	上海市	制造业	26,600 万	螺杆主机,螺杆压缩机,螺杆泵,工艺螺杆,压缩空气动力系统的研制,生产,销售	265,810,014.65		100.00 %	100.00 %	是			
浙江开山压力容器有限公司	全资子公司	衢州市	制造业	4000 万	压力容器设计;第一类压力容器,第二类低、中压容器的生产及销售;货物及技术进出口	42,244,490.76		100.00 %	100.00 %	是			
浙江开山铸造有限公司	浙江开山凯文螺杆机械有限公司全资子公司	衢州市	制造业	10,000 万	有色金属、黑色金属的铸造,销售;金属材料的销售;货物及技术进出口	100,919,631.06		100.00 %	100.00 %	是	403,225.26		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

[注]: 以下分别简称开山凯文螺杆公司、维尔泰克螺杆公司、开山压力容器公司、开山铸造公司。

(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
维尔泰克(上海)压缩空气系统技术有限公司	全资子公司	上海市	制造业	9,200 万	空气压缩技术研究开发、压缩机系统部件的设计及配套服务,生产空气压缩机,销售自产产品	92,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
重庆开山压力容器有限公司	全资子公司	重庆市	制造业	2,500 万	第一类压力容器、第二类低、中压力容器生产、销售	25,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
南极星	全资孙	澳大利	制造业	AUD10	压缩机	29,344,		100.00	100.00	是			

压缩机 (澳大利 亚)有 限公 司	公司	亚墨尔 本		0 万	整机及 部件的 销售和 压缩机 维修业 务	364.55		%	%				
广东正 力精密 机械有 限公司	控股子 公司	广东省	制造业	12,000 万	制造： 气体压 缩机， 制冷要 缩机、 制冷设 备用零 件。经 营和代 理各类 商品及 技术的 进出口	110,000, 000.00		98.25%	98.25%	是	1,811,44 0.93		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

[注]：以下分别简称维尔泰克系统公司、重庆压力容器公司、澳洲南极星公司、广东正力公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

合并报表范围未发生变更

☐ 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

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

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

不适用

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	23,167.24	--	--	24,043.75
人民币	--	--	681.96	--	--	1,121.30
台币	45,636.00	0.2081	9,496.85	38,491.00	0.2037	7,840.62
澳元	2,236.80	5.8067	12,988.43	2,777.45	5.4301	15,081.83
银行存款：	--	--	1,774,152,447.71	--	--	1,676,308,068.70
人民币	--	--	1,740,509,169.06	--	--	
美元	2,924,795.89	6.1528	17,995,684.15	3,715,339.88	6.0969	22,652,055.71
台币	70,351,111.00	0.2081	14,640,066.20	5,664,863.00	0.2037	1,153,932.59
欧元				0.11	8.4189	0.93
澳元	173,511.34	5.8067	1,007,528.30	736,537.39	5.4301	3,999,471.68
其他货币资金：	--	--	32,463.60	--	--	2,012,222.00
人民币	--	--		--	--	2,000,000.00
台币	156,000.00	0.2081	32,463.60	60,000.00	0.2037	12,222.00
合计	--	--	1,774,208,078.55	--	--	1,678,344,334.45

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

银行存款期末余额中有5,000万元定期存单用于银行借款的抵押担保。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资	0.00	0.00

产		
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
不适用		

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	113,978,742.52	62,481,466.69
合计	113,978,742.52	62,481,466.69

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
不适用				

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
不适用				

说明

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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

说明

不适用

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

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	0.00	0.00	0.00	0	
其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00	0	
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

不适用

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
定期存款应计利息	9,439,080.51	33,652,124.33	6,243,235.98	36,847,968.86
合计	9,439,080.51	33,652,124.33	6,243,235.98	36,847,968.86

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
不适用		

(3) 应收利息的说明

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								
账龄分析法组合	397,795.99 0.32	100.00%	25,161,781.81	6.33%	341,472.7 10.88	100.00%	21,460,072.03	6.28%
组合小计	397,795.99 0.32	100.00%	25,161,781.81	6.33%	341,472.7 10.88	100.00%	21,460,072.03	6.28%
合计	397,795.99 0.32	--	25,161,781.81	--	341,472.7 10.88	--	21,460,072.03	--

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 年以内小计	342,211,106.86	86.03%	17,503,092.16	292,018,136.38	85.52%	14,600,906.83
1 至 2 年	39,278,562.05	9.87%	3,927,856.21	32,860,269.63	9.62%	3,286,026.96
2 至 3 年	13,121,127.34	3.30%	1,968,169.11	14,072,356.34	4.12%	2,110,853.46
3 至 4 年	2,848,228.36	0.72%	1,526,788.33	1,980,395.98	0.58%	990,198.00
4 至 5 年	336,965.71	0.08%	235,876.00	231,552.55	0.07%	162,086.78
5 年以上				310,000.00	0.09%	310,000.00
合计	397,795,990.32	--	25,161,781.81	341,472,710.88	--	21,460,072.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
不适用				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
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
山西蓝焰煤层气集团有限责任公司	非关联方	11,872,400.00	1 年以内 10,244,400.00 元, 1-2 年 1,628,000.00 元	2.98%

中冶节能环保有限责任公司	非关联方	10,260,000.00	1 年以内	2.58%
北京中能伟业科技有限公司	非关联方	9,824,427.68	1 年以内 7,077,800.00 元, 1-2 年 2,746,627.68 元	2.47%
河北教育厚朴实业有限责任公司	非关联方	7,600,000.00	1 年以内	1.91%
河南省凯泰克通用机械有限公司	非关联方	6,977,639.55	1 年以内 3518471.84, 1-2 年 3459167.71 元	1.75%
合计	--	46,534,467.23	--	11.69%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
浙江开山工程机械有限公司	同受控股股东控制	1,898,760.38	0.48%
浙江同荣节能科技服务有限公司	同受控股股东控制	1,446,789.39	0.36%
合计	--	3,345,549.77	0.84%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
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

单位：元

项目	期末数
资产：	
不适用	
负债：	
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								
账龄分析法组合	1,681,992.76	100.00%	113,652.25	6.78%	4,312,787.62	100.00%	377,141.28	8.74%
组合小计	1,681,992.76	100.00%	113,652.25	6.78%	4,312,787.62	100.00%	377,141.28	8.74%
合计	1,681,992.76	--	113,652.25	--	4,312,787.62	--	377,141.28	--

其他应收款种类的说明

不适用

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 年以内小计	1,384,508.76	82.31%	69,884.60	3,263,862.17	75.68%	163,193.11
1 至 2 年	17,099.00	1.02%	1,709.90	531,423.54	12.32%	53,142.35
2 至 3 年	280,385.00	16.67%	42,057.75	418,843.25	9.71%	62,826.49
3 至 4 年				158.66		79.33
4 至 5 年				2,000.00	0.05%	1,400.00
5 年以上				96,500.00	2.24%	96,500.00
合计	1,681,992.76	--	113,652.25	4,312,787.62	--	377,141.28

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

单位：元

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

			提坏账准备金额	
不适用				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
不适用				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

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

其他应收款核销说明

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

单位： 元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
不适用			

说明

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
广东南方碱业股份有限公司	非关联方	520,000.00	1 年以内	30.92%

山西煤销集团王家岭煤业有限公司	非关联方	56,388.00	1 年以内	3.35%
合肥华凌股份有限公司	非关联方	49,000.00	1 年以内	2.91%
北京中招国发工程项目管理有限公司	非关联方	42,800.00	1 年以内	2.54%
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	非关联方	35,000.00	1 年以内	2.08%
合计	--	703,188.00	--	41.80%

(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
不适用			

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
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

单位：元

项目	期末数
资产：	
不适用	
负债：	
不适用	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
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	41,395,364.83	94.63%	19,213,770.44	82.91%
1 至 2 年	661,736.00	1.51%	1,283,282.06	5.54%
2 至 3 年	388,357.87	0.89%	569,706.31	2.45%
3 年以上	1,298,442.69	2.97%	2,108,055.76	9.10%
合计	43,743,901.39	--	23,174,814.57	--

预付款项账龄的说明

不适用

(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
浙江衢州银润建设有限公司	非关联方	8,918,000.00	1 年以内	预付工程款
咏涓营造实业有限公司	非关联方	7,491,600.00	1 年以内	预付土地款
河南省黄河防爆起重机有限公司	非关联方	2,146,750.00	1 年以内	预付材料款
上海盛逸实业有限公司	非关联方	989,400.00	1 年以内	预付材料款
南京九亿机械有限公司	非关联方	712,000.00	1 年以内	预付材料款
合计	--	20,257,750.00	--	--

预付款项主要单位的说明

不适用

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

不适用

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	324,855,094.97		324,855,094.97	305,996,704.71		305,996,704.71
在产品	34,282,979.16		34,282,979.16	24,816,165.54		24,816,165.54
库存商品	215,169,245.75	1,650,380.59	213,518,865.16	229,481,312.60	825,626.40	228,655,686.20
周转材料	14,035,843.89		14,035,843.89	12,638,938.40		12,638,938.40
合计	588,343,163.77	1,650,380.59	586,692,783.18	572,933,121.25	825,626.40	572,107,494.85

(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	
库存商品	825,626.40	824,754.19			1,650,380.59
合 计	825,626.40	824,754.19			1,650,380.59

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。		

存货的说明

不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	4,297,271.47	5,031,147.80

合计	4,297,271.47	5,031,147.80
----	--------------	--------------

其他流动资产说明

不适用

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债务工具	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0.00%。

可供出售金融资产的说明

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

不适用

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

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

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
不适用	0.00	0.00

持有至到期投资的说明

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

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
不适用	0.00	0.00%

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

不适用

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0.00	0.00
其中：未实现融资收益	0.00	0.00
分期收款销售商品	0.00	0.00
分期收款提供劳务	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

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							
开山银轮公司	50.00%	50.00%	46,520,757.60	7,521,678.66	38,999,078.94	27,364,159.32	4,221,892.60

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

不适用

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
开山银轮公司	权益法	15,000,000.00	21,888,593.17	-2,389,053.70	19,499,539.47	50.00%	50.00%				
合计	--	15,000,000.00	21,888,593.17	-2,389,053.70	19,499,539.47	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折旧和累计	0.00	0.00	0.00	0.00

摊销合计				
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
三、投资性房地产账面净值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00

单位： 元

	本期
本期折旧和摊销额	0.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公允价值变动合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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：	1,224,056,199.63	40,816,600.70		1,640,437.45	1,263,232,362.88
其中：房屋及建筑物	380,752,926.52	24,823,268.48			405,576,195.00
通用设备	51,871,063.50	3,023,389.94		313,344.25	54,581,109.19
专用设备	769,214,944.77	12,528,076.24		1,327,093.20	780,415,927.81
运输工具	17,806,832.27	385,977.16			18,192,809.43
其他设备	4,410,432.57	55,888.88			4,466,321.45
--	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：	331,479,841.78		48,611,169.56	1,519,257.78	378,571,753.56
其中：房屋及建筑物	52,665,285.69		8,924,390.55		61,589,676.24
通用设备	27,223,135.05		3,982,965.21	297,676.96	30,908,423.30
专用设备	239,614,967.18		34,297,691.18	1,221,580.82	272,691,077.54
运输工具	9,816,840.42		963,825.91		10,780,666.33
其他设备	2,159,613.44		442,296.71		2,601,910.15
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	892,576,357.85	--			884,660,609.32
其中：房屋及建筑物	328,087,640.83	--			343,986,518.76
通用设备	24,647,928.45	--			23,672,685.89
专用设备	529,599,977.59	--			507,724,850.27
运输工具	7,989,991.85	--			7,412,143.10
其他设备	2,250,819.13	--			1,864,411.30
通用设备		--			
专用设备		--			
运输工具		--			
其他设备		--			

五、固定资产账面价值合计	892,576,357.85	--	884,660,609.32
其中：房屋及建筑物	328,087,640.83	--	343,986,518.76
通用设备	24,647,928.45	--	23,672,685.89
专用设备	529,599,977.59	--	507,724,850.27
运输工具	7,989,991.85	--	7,412,143.10
其他设备	2,250,819.13	--	1,864,411.30

本期折旧额 48,459,615.00 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 26,444,616.57 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

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

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物(账面原值 6,352.64 万元)	尚在办理中	2014 年下半年

固定资产说明

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
铸造新厂区工程	25,459,574.23		25,459,574.23	23,945,752.39		23,945,752.39
开山压缩机新厂区项目	7,742,654.56		7,742,654.56	6,996,316.59		6,996,316.59
澳洲资产管理项目	0.00		0.00	22,167,648.83		22,167,648.83
其他零星工程	10,321,009.68		10,321,009.68	6,127,847.55		6,127,847.55
合计	43,523,238.47		43,523,238.47	59,237,565.36		59,237,565.36

(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
铸造新厂区工程	92,000,000.00	23,945,752.39	1,513,821.84								自筹	25,459,574.23
开山压缩机新厂区项目	12,000,000.00	6,996,316.59	746,337.97								自筹	7,742,654.56
澳洲资产管理项目	25,000,000.00	22,167,648.83		22,167,648.83							自筹	0.00
其他零星工程		6,127,847.55	8,470,129.87	4,276,967.74							自筹	10,321,009.68
合计	129,000,000.00	59,237,565.36	10,730,289.68	26,444,616.57		--	--			--	--	43,523,238.47

在建工程项目变动情况的说明

不适用

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
不适用	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计		0.00	0.00		--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
不适用		

(5) 在建工程的说明

不适用

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
不适用				

工程物资的说明

不适用

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
不适用			

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

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

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
----	--------	------	------	--------

一、种植业
二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

生产性生物资产的说明

不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

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	190,791,812.42	258,773.90		191,050,586.32
土地使用权	176,662,107.22	61,276.85		176,723,384.07
专利及专有技术	8,042,100.00			8,042,100.00
商品化软件	6,087,605.20	197,497.05		6,285,102.25
二、累计摊销合计	21,270,508.06	2,672,914.32		23,943,422.38
土地使用权	10,889,663.50	1,633,542.58		12,523,206.08
专利及专有技术	6,345,157.62	551,317.38		6,896,475.00
商品化软件	4,035,686.94	488,054.36		4,523,741.30
三、无形资产账面净值合计	169,521,304.36	-2,414,140.42		167,107,163.94
土地使用权	165,772,443.72	-1,572,265.73		164,200,177.99
专利及专有技术	1,696,942.38	-551,317.38		1,145,625.00
商品化软件	2,051,918.26	-290,557.31		1,761,360.95
土地使用权				
专利及专有技术				
商品化软件				
无形资产账面价值合计	169,521,304.36	-2,414,140.42		167,107,163.94
土地使用权	165,772,443.72	-1,572,265.73		164,200,177.99

专利及专有技术	1,696,942.38	-551,317.38		1,145,625.00
商品化软件	2,051,918.26	-290,557.31		1,761,360.95

本期摊销额 2,672,914.32 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
澳洲南极星公司	25,917,059.14			25,917,059.14	
广东正力公司	12,129,784.35			12,129,784.35	
合计	38,046,843.49			38,046,843.49	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

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	6,340,175.77	4,916,437.45
合并报表内部未实现利润	8,227,142.33	8,214,270.51
小计	14,567,318.10	13,130,707.96
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	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		

(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	14,567,318.10		13,130,707.96	

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

不适用

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	21,837,213.31	3,438,220.75			25,275,434.06
二、存货跌价准备	825,626.40	824,754.19			1,650,380.59
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
九、在建工程减值准备		0.00			
合计	22,662,839.71	4,262,974.94			26,925,814.65

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
无	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	44,669,328.00	44,263,494.00
合计	44,669,328.00	44,263,494.00

短期借款分类的说明

不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

不适用

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	849,696.86	2,428,784.02
合计	849,696.86	2,428,784.02

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

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
应付货款	481,662,181.84	427,407,631.64
应付工程款及设备款	13,468,708.79	14,815,560.00
合计	495,130,890.63	442,223,191.64

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
浙江开山重工股份有限公司	4,408,277.90	4,256,467.05
衢州开山橡塑有限公司	3,009,190.37	3,792,968.15
浙江开山银轮换热器有限公司	7,893,658.10	5,260,472.45
浙江开山缸套有限公司	2,226,985.23	11,662,153.48
合计	17,538,111.60	24,972,061.13

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

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
预收货款	72,012,335.91	80,684,949.93
合计	72,012,335.91	80,684,949.93

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

不适用

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	3,039,501.63	71,501,507.03	71,941,358.82	2,599,649.84
二、职工福利费	0.00	1,966,485.53	1,966,485.53	0.00
三、社会保险费	1,251,315.39	7,818,436.43	8,980,069.28	89,682.54
医疗保险费	284,914.84	1,873,933.44	2,131,266.93	27,581.35
基本养老保险费	769,638.00	4,805,281.67	5,524,474.21	50,445.46
失业保险费	105,292.61	538,351.23	640,943.76	2,700.08
工伤保险费	45,824.60	354,509.85	395,851.05	4,483.40
生育保险费	45,645.34	246,360.24	287,533.33	4,472.25
四、住房公积金	97,934.19	945,407.07	1,043,341.26	0.00
五、辞退福利				0.00
六、其他		923,596.77	696,367.78	227,228.99
合计	4,388,751.21	83,155,432.83	84,627,622.67	2,916,561.37

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 0.00 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

项 目	预计发放时间、金额等安排
工资、奖金、津贴和补贴	于2014年7月发放完毕
社会保险费	于2014年7月上缴

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	17,081,042.87	11,222,539.25
营业税		58,500.00
企业所得税	18,908,626.62	27,007,852.80
个人所得税	98,895.29	85,518.12
城市维护建设税	1,039,168.19	520,869.45
印花税	80,116.96	97,686.11
教育费附加	570,156.06	354,110.63
地方教育附加	319,468.22	236,073.78
水利建设专项资金	196,897.92	284,609.38
房产税	175,917.90	349,315.81
土地使用税	96,215.57	192,431.19
其他	9,547.46	112,357.62
合计	38,576,053.06	40,521,864.14

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		140,561.47
合计		140,561.47

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付子公司少数股东股利	866,640.65	4,129,140.65	
合计	866,640.65	4,129,140.65	--

应付股利的说明

不适用

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
暂收应付款	4,047,012.96	3,752,334.53
保证金	787,957.90	1,047,329.60
其他	10,686,607.15	11,574,569.27
合计	15,521,578.01	16,374,233.40

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
开山控股集团股份有限公司	3,706,516.96	3,706,516.96
合计	3,706,516.96	3,706,516.96

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**(4) 金额较大的其他应付款说明内容****39、预计负债**

单位：元

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

预计负债说明

不适用

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

(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

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

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

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	4,750,000.00	5,000,000.00
合计	4,750,000.00	5,000,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
年产 50 台 KSG 系列 大型工艺气螺杆压 缩机项目	5,000,000.00		250,000.00		4,750,000.00	与资产相关
合计	5,000,000.00		250,000.00		4,750,000.00	--

[注]：根据浙江省财政厅《关于下达2013年产业振兴和技术改造项目第二批中央基建投资预算的通知》（浙财建〔2013〕331号），本公司收到由衢州市财政局拨入项目补助款500万元，本年度计入营业外收入25万元。

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	429,000,000.00						429,000,000.00

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

48、库存股

库存股情况说明

不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	1,940,129,549.62			1,940,129,549.62
合计	1,940,129,549.62			1,940,129,549.62

资本公积说明

不适用

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	96,833,263.10			96,833,263.10
合计	96,833,263.10			96,833,263.10

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

不是用

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	737,395,994.65	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	195,307,132.07	--
期末未分配利润	932,703,126.72	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,058,816,976.47	932,156,355.63
其他业务收入	18,059,284.88	17,761,318.45
营业成本	769,109,661.20	678,739,649.10

(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
机械制造	1,058,816,976.47	755,755,668.56	932,156,355.63	665,180,755.59
合计	1,058,816,976.47	755,755,668.56	932,156,355.63	665,180,755.59

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
活塞机	97,506,697.99	88,177,307.07	99,203,888.16	89,780,356.96
螺杆机	805,109,860.32	552,900,413.78	682,274,490.43	464,747,555.09
其他	105,775,828.24	72,155,450.13	97,199,013.39	65,739,847.09
压力容器	44,082,409.95	37,844,830.00	45,571,555.65	39,296,384.22
铸件	6,342,179.97	4,677,667.58	7,907,408.00	5,616,612.23
合计	1,058,816,976.47	755,755,668.56	932,156,355.63	665,180,755.59

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	957,661,205.18	677,748,943.04	870,572,303.31	47,029,964.06
国外	101,155,771.29	78,006,725.52	61,584,052.32	618,150,791.53
合计	1,058,816,976.47	755,755,668.56	932,156,355.63	665,180,755.59

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
浙江同荣节能科技服务有限公司	94,565,464.94	8.77%
云南开山机械设备有限公司	21,094,464.96	1.96%
衢州恺撒机械设备有限公司	14,070,237.70	1.30%
广州市永诚机械设备有限公司	13,972,030.03	1.30%
杭州康佩思机电有限公司	13,268,566.96	1.23%
合计	156,970,764.59	14.56%

营业收入的说明

不适用

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

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	166,320.16	113,395.74	5%
城市维护建设税	3,364,646.27	2,369,359.35	7%、1% [注 1]
教育费附加	2,260,843.16	1,622,607.64	3%
地方教育费附加	729,079.66	542,050.34	2%
土地增值税			
合计	6,520,889.25	4,647,413.07	--

营业税金及附加的说明

[注1]：本公司、浙江开山压力容器有限公司、浙江开山铸造有限公司、上海恺雷压缩机有限公司、浙江开山凯文螺杆机械有限公司、重庆开山压缩机有限公司、重庆开山压力容器有限公司、浙江开山离心机

械有限公司、浙江开山净化设备有限公司、广东正力精密铸造有限公司、上海开山气体压缩机销售有限公司按应缴流转税额的7%计缴；子公司维尔泰克(上海)压缩空气系统技术有限公司、上海维尔泰克螺杆机械有限公司、上海开山能源装备有限公司、上海开山恺雷滤清器有限公司、上海开山冷冻系统技术有限公司、上海恺雷自控系统有限公司按应缴流转税额的1%计缴。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,380,365.44	5,392,819.30
差旅费	2,826,598.67	531,631.71
折旧费	272,888.82	266,938.90
运杂费	17,996,726.07	16,502,828.65
三包服务费	1,387,548.85	1,427,624.23
广告费	713,859.00	468,749.51
其他	2,910,403.12	961,466.66
合计	33,488,389.97	25,552,058.96

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,051,542.03	24,185,695.67
税费	4,379,857.26	2,630,141.36
无形资产摊销	2,672,914.32	2,178,304.11
办公费	2,344,849.45	865,222.68
折旧费	2,799,589.49	1,604,575.47
差旅费	2,169,597.17	899,346.89
业务招待费	374,739.56	287,859.56
咨询费	1,066,847.99	580,676.28
技术开发费	13,981,511.38	11,464,512.82
检测费	1,713,704.32	1,522,002.18
其他	3,927,483.65	4,159,573.30
合计	58,482,636.62	50,377,910.32

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	373,354.21	72,573.74
减：利息收入	-34,294,856.21	-26,200,796.29
汇兑损益	-198,295.80	499,743.54
其他	66,649.56	650,398.00
合计	-34,103,069.24	-24,978,081.01

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明

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	2,110,946.30	2,253,018.17
合计	2,110,946.30	2,253,018.17

（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
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
开山银轮公司	2,110,946.30	2,253,018.17	被投资单位利润下降所致
合计	2,110,946.30	2,253,018.17	--

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

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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	3,438,220.75	4,353,586.40
二、存货跌价损失	824,754.19	-127,690.49
合计	4,262,974.94	4,225,895.91

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	35,001.95	19,600.00	35,001.95
其中：固定资产处置利得	35,001.95	19,600.00	35,001.95
政府补助	1,505,661.00	906,903.00	1,505,661.00
其他	333,120.84	79,540.10	333,120.84
合计	1,873,783.79	1,006,043.10	1,873,783.79

营业外收入说明

不适用

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
科技补助	1,080,000.00	550,000.00	与收益相关	是
研发补助				

其他	425,661.00	356,903.00	与收益相关	是
合计	1,505,661.00	906,903.00	--	--

衢市科发高【2013】45号 浙财企（2013）309号，（2013）衢财预发210号，衢经信技术（2014）24号，衢财行（2014）5号，衢政发（2013）70号

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
水利建设专项资金	1,074,154.71	1,027,990.26	
其他	136,946.90	8,306.37	136,946.90
合计	1,211,101.61	1,036,296.63	136,946.90

营业外支出说明

不适用

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	45,007,507.89	42,816,023.08
递延所得税调整	-1,436,610.14	-2,300,132.65
合计	43,570,897.75	40,515,890.43

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2014年度1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	195,307,132.07
非经常性损益	B	1,266,806.26
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	194,040,325.81
期初股份总数	D	429,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	429,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.4553
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.4523

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-1,007,611.84	-4,443,612.54
小计	-1,007,611.84	-4,443,612.54
合计	-1,007,611.84	-4,443,612.54

其他综合收益说明

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
经营性保证金存款到期收回	2,000,000.00
政府补助	1,505,661.00
其他	8,194,499.41
合计	11,700,160.41

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
支付经营性期间费用	30,962,284.35
其他	35,006,402.54
合计	65,968,686.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	6,883,564.86
合计	6,883,564.86

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	198,317,509.34	173,059,701.94
加：资产减值准备	4,262,974.94	4,225,895.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,611,169.56	42,159,383.61
无形资产摊销	2,672,914.32	2,170,837.20
长期待摊费用摊销	-4,937.81	140,081.16
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）	-35,001.95	-19,600.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-33,738,868.25	-25,730,266.38
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,110,946.30	-2,253,018.17
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,436,610.14	-1,040,713.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,410,042.52	-65,157,563.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-81,617,536.69	-176,326,721.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	39,482,192.71	144,089,954.03
其他	957,317.00	
经营活动产生的现金流量净额	159,950,134.21	95,317,970.77
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	1,724,208,078.55	1,638,238,830.36
减：现金的期初余额	1,626,344,334.45	1,743,688,147.69
现金及现金等价物净增加额	97,863,744.10	-105,449,317.33

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		18,856,329.81
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		18,856,329.81
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		755,348.52
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		18,100,981.29
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	1,724,208,078.55	1,626,344,334.45
其中：库存现金	23,167.24	31,611.01
可随时用于支付的银行存款	1,724,152,447.71	1,626,300,435.44
可随时用于支付的其他货币资金	32,463.60	12,288.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,724,208,078.55	1,626,344,334.45

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
开山控股集团股份 有限公司	控股股东	股份公司	衢州市	曹克坚	实业投资	11,340 万 元	55.94%	55.94%	曹克坚[注 2]	14293932- 0

本企业的母公司情况的说明

[注1]：以下简称开山控股公司。

[注2]：本公司及开山控股公司最终控制方为自然人曹克坚先生,曹克坚持有开山控股公司81.44%股份。

开山控股公司持有本公司股权24,000万元,曹克坚直接持有本公司股权2,790万元,故曹克坚通过上述直接或间接方式合计持有本公司股权26,790万元,占本公司注册资本的62.45%。

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
开山压缩机(香港)有限公司	控股子公司	全资子公司	香港特别行政区	曹克坚	贸易	USD705 万	100.00%	100.00%	
泽西北美研发中心	控股子公司	全资子公司	美国华盛顿州	曹克坚	研发	USD310 万	100.00%	100.00%	
台湾开山压缩机有限公司	控股子公司	全资孙公司	台中市	曹克坚	贸易	新台币2,600 万	100.00%	100.00%	
重庆开山压缩机有限公司	控股子公司	全资子公司	重庆市	曹克坚	制造业	5,000 万	100.00%	100.00%	55679350-1
上海恺雷压缩机有限公司	控股子公司	全资孙公司	上海市	曹克坚	制造业	500 万	100.00%	100.00%	57581657-X
上海开山恺雷滤清器有限公司	控股子公司	控股子公司	上海市	曹克坚	制造业	500 万	60.00%	60.00%	56803601-4
上海开山冷冻系统技术有限公司(原上海恺雷冷冻有限公司)	控股子公司	全资子公司	上海市	曹克坚	制造业	3,000 万	100.00%	100.00%	58211902-7
上海恺雷自控系统有限公司	控股子公司	全资子公司	上海市	曹克坚	制造业	200 万	100.00%	100.00%	58345258-5
上海开山能源装备有限公司(原上海维尔泰克流体有限公司)	控股子公司	全资子公司	上海市	曹克坚	制造业	3,000 万	100.00%	100.00%	58680377-4
上海开山气	控股子公司	全资子公司	上海市	曹克坚	贸易	1,000 万	100.00%	100.00%	59035286-5

体压缩机销售有限公司									
浙江开山离心机械有限公司	控股子公司	全资子公司	衢州市	曹克坚	制造业	3,000 万	100.00%	100.00%	58900789-6
开山压缩机亚太营销（香港）有限公司	控股子公司	全资孙公司	香港特别行政区	曹克坚	贸易	USD50 万	100.00%	100.00%	
浙江开山净化设备有限公司	控股子公司	全资子公司	衢州市	曹克坚	制造业	500 万	100.00%	100.00%	07973499-7
Kaitain 资产管理（澳大利亚）有限公司	控股子公司	全资孙公司	澳大利亚	曹克坚	贸易	AUD500 万	100.00%	100.00%	
浙江开山凯文螺杆机械有限公司	控股子公司	控股子公司	衢州市	曹克坚	制造业	24,000 万	95.83%	95.83%	79558599-6
上海维尔泰克螺杆机械有限公司	控股子公司	全资子公司	上海市	曹克坚	制造业	26,600 万	100.00%	100.00%	79565479-5
浙江开山压力容器有限公司	控股子公司	全资子公司	衢州市	曹克坚	制造业	4,000 万	100.00%	100.00%	75304429-4
浙江开山铸造有限公司	控股子公司	浙江开山凯文螺杆机械有限公司全资子公司	衢州市	曹克坚	制造业	10,000 万	100.00%	100.00%	73152188-9
维尔泰克（上海）压缩空气系统技术有限公司	控股子公司	全资子公司	上海市	江晓华	制造业	9,200 万	100.00%	100.00%	78364673-9
重庆开山压力容器有限公司	控股子公司	开山压力容器公司全资子公司	重庆市	曹克坚	制造业	2,500 万	100.00%	100.00%	55679350-1
南极星压缩机（澳大利亚）私人有限公司	控股子公司	开山香港公司全资子公司	澳大利亚	曹克坚	制造业	AUD100 万	100.00%	100.00%	
广东正力精	控股子公司	控股子公司	广东省	汤炎	制造业	12,000 万	98.25%	98.25%	72111191-5

密机械有限公司									
---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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									
开山银轮公司	有限责任	浙江衢州	汤炎	制造业	3,000 万	50.00%	50.00%	联营	57399476-X

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
浙江开山重工股份有限公司	同受开山控股公司控制	69702676-0
衢州开山橡塑有限公司	同受开山控股公司控制	72106808-0
浙江开山缸套有限公司	同受开山控股公司控制	72587605-0
浙江开山工程机械有限公司	同受开山控股公司控制	14773304-9
浙江开山气动工具有限公司	同受开山控股公司控制	781816224-7
浙江同荣节能科技服务有限公司	同受开山控股公司控制	05132467-0
衢州开山路面机械有限公司	同受开山控股公司控制	72911674-5
开山工程机械(香港)有限公司	同受开山控股公司控制	

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
浙江开山重工股份有限公司	采购商品、接受劳务	协商价	1,686,095.11	0.22%	2,222,034.45	0.27%
衢州开山橡塑有限公司	采购商品、接受劳务	协商价	17,230,011.04	2.24%	17,171,860.64	2.11%

浙江开山缸套有限公司	采购商品、接受劳务	协商价	11,420,416.34	1.48%	11,834,753.29	1.46%
开山银轮公司	采购商品、接受劳务	协商价	27,242,721.31	3.54%	28,680,406.99	3.53%
浙江开山矿山机械有限公司	采购商品、接受劳务	协商价	1,550,930.38	0.20%		
浙江开山工程机械有限公司	采购商品、接受劳务	协商价			115,037.14	0.01%
小计			59,130,174.19	7.69%	60,024,092.51	7.38%

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
浙江开山重工股份有限公司	出售商品、提供劳务	协商价	683,498.83	0.06%	1,461,191.92	0.15%
浙江开山缸套有限公司	出售商品、提供劳务	协商价	1,393,950.45	0.13%	523,492.18	0.06%
浙江开山工程机械有限公司	出售商品、提供劳务	协商价	1,857,346.55	0.17%	1,781,353.04	0.19%
开山银轮公司	出售商品、提供劳务	协商价	25,674.59	0.00%	368,933.63	0.04%
浙江同荣节能科技服务有限公司	出售商品、提供劳务	协商价	94,565,464.94	8.78%	80,351,857.12	8.62%
开山工程机械(香港)有限公司	出售商品、提供劳务	协商价	2,270,856.58	0.21%	1,510,364.47	0.16%
浙江开山气动工具有限公司	出售商品、提供劳务	协商价	9,368.58	0.00%	65,669.03	0.01%
小计			100,806,160.52	9.36%	86,062,861.39	9.23%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/出包资产类 型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定 价依据	本报告期确认的 托管费/出包费
不适用						

关联托管/承包情况说明

不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依 据	本报告期确认的 租赁收益
不适用						

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
不适用						

关联租赁情况说明

不适用

(4) 关联担保情况

单位： 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
开山股份	开山香港公司	50,000,000.00	2013 年 02 月 26 日	2014 年 09 月 29 日	否

关联担保情况说明

不适用

(5) 关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
不适用							

(7) 其他关联交易

本期公司以电力部门实际结算价格和实际用量向浙江开山重工股份有限公司、浙江开山缸套有限公司、浙江开山工程机械有限公司、浙江开山气动工具有限公司、衢州开山橡塑有限公司、开山银轮公司收取电费共计4,645,761.78元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江同荣节能科技服务有限公司	1,446,789.39	72,339.47	29,588,666.47	1,479,433.32
应收账款	浙江开山工程机械有限公司	1,898,760.38	94,938.02	887,609.42	44,380.47
小计		3,345,549.77	167,277.49	30,476,275.89	1,523,813.79

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	浙江开山缸套有限公司	2,226,985.23	11,662,153.48
应付账款	开山银轮公司	7,893,658.10	5,260,472.45
应付账款	浙江开山重工股份有限公司	4,408,277.90	4,256,467.05
应付账款	衢州开山橡塑有限公司	3,009,190.37	3,792,968.15
小计		17,538,111.60	24,972,061.13

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位： 元

5、股份支付的修改、终止情况**十一、或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响

不适用

十二、承诺事项**1、重大承诺事项**

不适用

2、前期承诺履行情况

不适用

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	无法估计影响数的原因
----	----	--------------	------------

		响数	
--	--	----	--

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	150,150,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	150,150,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

2014年7月23日，由浙江开山压缩机股份有限公司、卧龙电气集团股份有限公司、钱永春三方共同出资设立了公司——浙江卧龙开山电机有限公司成立（以下简称“合资公司”），合资公司注册资本为人民币8000万元，其中浙江开山压缩机股份有限公司出资3600万元，占注册资本的45%；卧龙电气集团股份有限公司出资4000万元，占注册资本的50%；钱永春出资400万元，占注册资本的5%。出资方式均为货币。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额
----	------	----------	----------	---------	------

		损益	允价值变动		
金融资产					
投资性房地产	0.00				0.00
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	21,259,420.13				24,202,286.94
金融资产小计	21,259,420.13				24,202,286.94
金融负债	8,908,791.07				2,327,215.36

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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								
账龄分析法组合	311,544,219.12	100.00%	18,641,207.70	5.98%	217,067,568.97	100.00%	13,333,754.68	6.14%
组合小计	311,544,219.12	100.00%	18,641,207.70	5.98%	217,067,568.97	100.00%	13,333,754.68	6.14%
合计	311,544,219.12	--	18,641,207.70	--	217,067,568.97	--	13,333,754.68	--

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 年以内小计	274,764,335.52	88.19%	13,738,216.78	189,629,100.29	87.36%	9,481,455.02
1 至 2 年	25,566,341.78	8.21%	2,556,634.18	19,106,532.60	8.80%	1,910,653.26
2 至 3 年	9,532,518.46	3.06%	1,429,877.77	6,464,503.92	2.98%	969,675.59
3 至 4 年	1,344,057.65	0.43%	680,602.97	1,676,158.53	0.77%	838,079.27
4 至 5 年	336,965.71	0.11%	235,876.00	191,273.63	0.09%	133,891.54
合计	311,544,219.12	--	18,641,207.70	217,067,568.97	--	13,333,754.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
维尔泰克（上海）压缩空气系统技术有限公司	全资子公司	13,185,136.18	1 年以内	4.23%
中冶节能环保有限责任公司	非关联方	10,260,000.00	1 年以内	3.29%
北京中能伟业科技有限公司	非关联方	9,824,277.68	1 年以内	3.15%
广东正力精密机械有限公司	控股子公司	8,608,625.29	1 年以内	2.76%
河北教育厚朴实业有限责任公司	非关联方	7,600,000.00	1 年以内	2.44%
合计	--	49,478,039.15	--	15.87%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
浙江开山工程机械有限公司	同受控股股东控制	180,954.85	0.05%
开山凯文	全资子公司	4,287,639.36	1.08%
开山铸造	开山凯文全资子公司	578,237.95	0.15%
重庆压缩机	全资子公司	31,628,502.62	7.95%
重庆压力容器	全资子公司	224.40	0.00%
维尔泰克系统	全资子公司	28,241,076.80	7.10%
维尔泰克螺杆	全资子公司	94,462,664.19	23.75%
恺雷压缩机	全资子公司	581,727.42	0.15%
恺雷自控	全资子公司	150,000.00	0.04%
开山能源	全资子公司	30,642,749.46	7.70%

香港压缩机	全资子公司	7,027,719.87	1.77%
香港亚太	全资孙公司	3,357,399.58	0.84%
台湾压缩机	全资子公司	4,938,042.38	1.24%
北美研发中心	全资子公司	2,162,020.45	0.54%
南极星公司	全资孙公司	4,948,010.82	1.24%
正力精工	控股子公司	9,172,954.80	2.31%
开山净化设备	全资子公司	714,852.61	0.18%
合计	--	223,074,777.56	56.09%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

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								
账龄分析法组合	5,977.00	100.00%	298.85	5.00%	29,381,000.00	100.00%	2,208,050.00	7.52%
组合小计	5,977.00	100.00%	298.85	5.00%	29,381,000.00	100.00%	2,208,050.00	7.52%
合计	5,977.00	--	298.85	--	29,381,000.00	--	2,208,050.00	--

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 年以内小计	5,977.00	100.00 %	298.85	14,601,000.00	49.70%	730,050.00
1 至 2 年				14,780,000.00	50.30%	1,478,000.00
合计	5,977.00	--	298.85	29,381,000.00	--	2,208,050.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

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

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

(8)

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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
开山凯文螺杆公司	成本法	346,823,305.60	346,823,305.60		346,823,305.60	95.83%	95.83%				
维尔泰克螺杆公司	成本法	265,810,014.65	265,810,014.65		265,810,014.65	100.00%	100.00%				
维尔泰克系统公司	成本法	92,000,000.00	92,000,000.00		92,000,000.00	100.00%	100.00%				
北美研发中心	成本法	20,830,324.70	20,830,324.70		20,830,324.70	100.00%	100.00%				
重庆压缩机公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%				
开山压力容器公司	成本法	42,244,490.76	42,244,490.76		42,244,490.76	100.00%	100.00%				
开山香港	成本法	44,231,95	32,818,38	11,413,57	44,231,95	100.00%	100.00%				

公司		5.00	0.00	5.00	5.00						
恺雷滤清器公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	60.00%	60.00%				
开山冷冻公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%				
恺雷自控公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%				
开山能源公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%				
离心机械公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%				
开山气体公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
开山银轮公司	权益法	15,000,000.00	21,888,593.17	-2,389,053.70	19,499,539.47	50.00%	50.00%				
广东正力公司	成本法	110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00	98.25%	98.25%				
开山净化公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	1,096,940,090.71	1,092,415,108.88	9,024,521.30	1,101,439,630.18	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	761,136,772.22	728,239,926.63
其他业务收入	2,478,309.08	2,666,340.66
合计	763,615,081.30	730,906,267.29
营业成本	670,329,435.90	647,083,693.07

(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

机械制造	761,136,772.22	669,123,806.85	728,239,926.63	647,083,693.07
合计	761,136,772.22	669,123,806.85	728,239,926.63	647,083,693.07

(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
螺杆机	587,619,562.10	526,323,638.51	561,707,578.91	505,961,498.80
活塞机	68,929,853.22	64,424,155.29	100,422,206.71	93,303,045.68
其他	104,587,356.90	78,376,013.05	66,110,141.01	46,702,934.47
合计	761,136,772.22	669,123,806.85	728,239,926.63	645,967,478.95

(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
国内	740,224,429.08	650,569,393.07	714,971,800.06	634,641,110.16
国外	20,912,343.14	18,554,413.78	13,268,126.57	11,326,368.79
合计	761,136,772.22	669,123,806.85	728,239,926.63	645,967,478.95

(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
浙江同荣节能科技服务有限公司	84,601,701.95	11.12%
广东正力精密机械有限公司	20,617,870.91	2.71%
衢州恺撒机械设备有限公司	14,070,237.70	1.85%
广州市永诚机械设备有限公司	13,972,030.03	1.84%
杭州康佩斯机电有限公司	12,037,863.20	1.58%
合计	145,299,703.79	19.10%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,110,946.30	3,753,018.17
合计	2,110,946.30	3,753,018.17

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明

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	69,291,411.50	61,343,776.77
加：资产减值准备	3,099,701.87	4,235,041.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,940,637.58	4,707,330.18
无形资产摊销	1,376,894.22	1,211,040.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		-19,600.00
财务费用（收益以“—”号填列）	-30,922,874.32	-22,752,609.11
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,110,946.30	-3,753,018.17
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,326,863.25	-938,818.78
存货的减少（增加以“—”号填列）	11,918,993.76	-27,066,833.14
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-87,772,177.57	-71,391,296.20
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	161,204,047.38	151,040,097.05
经营活动产生的现金流量净额	131,698,824.87	96,615,111.19

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	1,440,435,978.30	1,333,764,049.07
减：现金的期初余额	1,333,490,799.80	1,412,914,142.24
现金及现金等价物净增加额	106,945,178.50	-79,150,093.17

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
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）	35,001.95	
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）	1,505,661.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	212,649.01	
减：所得税影响额	430,309.38	
少数股东权益影响额（税后）	56,196.32	
合计	1,266,806.26	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	195,307,132.07	169,801,999.20	3,393,962,215.10	3,199,662,694.87
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	195,307,132.07	169,801,999.20	3,393,962,215.10	3,199,662,694.87
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	5.92%	0.4553	0.4553
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.88%	0.4523	0.4523

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	113,978,742.52	62,481,466.69	82.42%	主要系期末采用票据结算货款增加所致
预付款项	43,743,901.39	23,174,814.57	88.76%	主要系预付材料等款项增加所致
应收利息	36,847,968.86	9,439,080.51	290.38%	主要系定期存款利息收入未收回所致
其他应收款	1,568,340.51	3,935,646.34	-60.15%	主要系投标保证金减少所致
应付职工薪酬	2,916,561.37	4,388,751.21	-33.54%	主要系期末应付工资减少所致
应付股利	866,640.65	4,129,140.65	-79.01%	主要系本期支付股利所致
利润表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	6,520,889.25	4,647,413.07	40.31%	主要系本期增值税增加所致
销售费用	33,488,389.97	25,552,058.96	31.06%	主要系13年三季度合并取得子公司增加费用所致
营业外收入	1,873,783.79	1,006,043.10	86.25%	主要系本期政府补助增加所致
其他综合收益	-1,007,611.84	-4,443,612.54	77.32%	主要系外币报表折算差额减少所致

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的2014年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。