

浙江开山压缩机股份有限公司

2015 年第三季度报告

2015-071

2015 年 10 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人曹克坚、主管会计工作负责人周明及会计机构负责人(会计主管人员)周明声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	4,478,025,313.50	4,345,828,995.14	3.04%	
归属于上市公司普通股股东的股东权益（元）	3,323,917,725.88	3,376,953,685.05	-1.57%	
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.8740	7.8717	-50.79%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业总收入（元）	306,228,547.45	-34.42%	1,327,138,088.42	-14.04%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	31,060,906.17	-64.43%	171,090,295.95	-39.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-10,539,260.40	-104.06%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	--	--	-0.0123	-101.86%
基本每股收益（元/股）	0.0362	-64.44%	0.1994	-39.47%
稀释每股收益（元/股）	0.0362	-64.44%	0.1994	-39.47%
加权平均净资产收益率	0.92%	-1.73%	5.06%	-3.51%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.85%	-1.71%	4.97%	-3.51%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	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）	29,485.60	
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）	3,777,986.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,779.72	
减：所得税影响额	744,091.79	

少数股东权益影响额（税后）	103,709.96	
合计	2,998,450.35	--

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。

二、重大风险提示

（一）新常态下传统业务竞争加剧、需求不足的风险

新常态下GDP增速从高速回落，主要行业产能严重过剩，各行业市场竞争更趋激烈，对实体经济影响较大。公司传统业务螺杆空气压缩机虽然在能效水平等各项主要指标上均领先于国内外同行，但也因需求不足、竞争加剧而深受影响。

应对措施：针对存量市场高耗能空压机数量巨大，节能降本潜力较大，公司发挥产品能效水平远高于同类产品的优势，加大节能改造替代性销售的力度，减缓传统产品下滑的幅度。同时，公司加大新产品推广的力度，培育新的增长来源。

（二）新产品市场开拓的风险

公司有机朗肯循环（ORC）螺杆膨胀发电机、蒸汽（压差）螺杆膨胀发电机，符合节能减排、能源梯度利用政策导向；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，市场前景可期，公司已建立相应的专业团队推广新产品，开拓新市场，但可能受到“新常态”经济形势下用户投资意愿不足的影响，以及存在用户认知滞后的影响，新的商业模式的摸索，可能导致新产品市场开拓、新业务培育的速度不及预期或公司产能短期内不能及时满足市场需求的风险。

（三）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、冷冻系统等产品体系，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，仍然存在高速增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，建立适应公司发展规模和愿景的企业文化。

（四）应收账款较大的风险

截至报告期末，公司应收账款余额71401.63万元，应收账款过大提升了坏账发生的风险，降低了整体资产使用效率，加大了公司资金成本。公司截止2015年9月30日，公司80%以上的应收账款账龄均在一年之内，信用风险较低，应收账款账龄较短，坏账风险较小。

应对措施：公司将进一步完善应收账款管理体系，严格控制审批程序，公司加强销售政策执行过程中的应收账款管理和监控，更加注重发展质量，审慎评估业务的收益与风险，努力降低应收账款带来的风险，解决公司在市场扩张的过程中遇到的扩大销售量和信用政策稳健的矛盾。

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数	10,355
前 10 名股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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%	480,000,000	0		
曹克坚	境内自然人	5.80%	49,800,000	41,850,000		
全国社保基金四一三组合	境内非国有法人	2.33%	20,000,000	0		
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.93%	16,572,064	0		
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.56%	13,401,075	0		
中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.17%	10,000,090	0		
中国建设银行股份有限公司—华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金	境内非国有法人	0.99%	8,509,657	0		
中国工商银行股份有限公司—中邮趋势精选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.79%	6,818,960	0		
浙江开山压缩机股份有限公司—第一期员工持股计划	境内非国有法人	0.76%	6,507,086	0		
中国农业银行股份有限公司—中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.74%	6,341,348	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
开山控股集团股份有限公司	480,000,000	人民币普通股	480,000,000			
全国社保基金四一三组合	20,000,000	人民币普通股	20,000,000			
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	16,572,064	人民币普通股	16,572,064			
中国农业银行—中邮核心优选股票型	13,401,075	人民币普通股	13,401,075			

证券投资基金			
中国银行股份有限公司－富国改革动力混合型证券投资基金	10,000,090	人民币普通股	10,000,090
中国建设银行股份有限公司－华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金	8,509,657	人民币普通股	8,509,657
曹克坚	7,950,000	人民币普通股	7,950,000
中国工商银行股份有限公司－中邮趋势精选灵活配置混合型证券投资基金	6,818,960	人民币普通股	6,818,960
浙江开山压缩机股份有限公司－第一期员工持股计划	6,507,086	人民币普通股	6,507,086
中国农业银行股份有限公司－中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金	6,341,348	人民币普通股	6,341,348
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 48,000 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 81.88% 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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
毛永彪	164,250			164,250	高管锁定股	每年解除持股总数的 25%
杨建军	883,220		15,000	898,220	高管锁定股	每年解除持股总数的 25%
曹克坚	41,850,000			41,850,000	高管锁定股	每年解除持股总数的 25%
TANG,YAN	296,146			296,146	高管锁定股	每年解除持股总数的 25%
胡奕忠	441,464		15,000	456,464	高管锁定股	每年解除持股总数的 25%
合计	43,635,080	0	30,000	43,665,080	--	--

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

项 目	期末数	期初数	增长比率	变动原因
应收账款	714,016,317.04	463,708,903.58	53.98%	主要是公司培育新业务开拓新市场适当延长销售信用期限所致。公司80%以上的应收账款账龄均在一年之内，信用风险较低。
长期股权投资	66,689,288.12	49,389,938.50	35.03%	系本期新增联营子公司所致。
在建工程	27,884,888.33	4,494,133.52	520.47%	系本期在建工程增加所致。
递延所得税资产	26,832,784.62	15,573,461.28	72.30%	主要系资产减值损失增加引起的递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	18,545,100.54	11,630,430.96	59.45%	主要系其他非流动资产增加所致。
短期借款	32,737,312.51	0.00	100.00%	主要系短期借款增加所致。
应交税费	13,243,134.34	42,623,519.31	-68.93%	系本期应交税费减少所致。
应付股利	60,693,312.52	4,199,940.65	1345.10%	系本期应付股利增加所致。
递延收益	24,272,200.00	8,324,000.00	191.59%	系本期收到资产性财政补贴增加所致。
其他综合收益	-13,895,905.99	-4,269,650.87	225.46%	主要系本期外币报表折算差额增加所致。
资产减值损失	22,725,793.75	5,320,560.52	327.13%	主要系应收账款计提坏账准备增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-10,539,260.40	259,772,762.89	-104.06%	主要系经营活动收到现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-36,429,495.95	6,602,867.13	-651.72%	主要系购建固定资产增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-126,562,984.91	-199,441,370.21	-36.54%	主要系本期筹资活动现金流出减少所致。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司拥有全球领先的螺杆膨胀发电技术和成套设备专业制造能力，并将螺杆膨胀发电技术和设备成功应用于地热发电领域，创新出“一井一站”全新技术路径，与目前主流的地热发电技术比较，具有比较明显的优势。报告期内，公司积极探索EPC、BOT、JO等商业模式，积极推进螺杆膨胀发电技术在海内外地热市场的应用，以直接销售、合资合作开发地热资源等多种模式积极介入开发海内外地热市场，与公司转型相结合，力争得到国家有关部门、金融机构等的支持，使公司全球领先的地热发电技术成为国家战略“一带一路”的重要抓手，为公司可持续成长奠定基础。

重大已签订单及进展情况

□ 适用 √ 不适用

数量分散的订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司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

重要研发项目的进展及影响

□ 适用 √ 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

□ 适用 √ 不适用

报告期内公司前5大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

第四节 重要事项

一、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

承诺来源	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	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	9999-12-31	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;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	9999-12-31	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。
	开山控股集团股份有限公司;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	9999-12-31	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

					<p>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</p>
--	--	--	--	--	--

					<p>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。公司已彻底消除了为关联方垫付费用的问题。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。</p>
	曹克坚;开山控股集团股份有限公司	<p>目前本人及本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</p>	2011 年 08 月 19 日	9999-12-31	<p>上述承诺人严格信守承诺，未发生违反上述承诺之情形。</p>

		<p>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。</p>			
	<p>曹克坚;BRUCE PHILIP BIEDERMAN;TANG, YAN;崔峰;樊高定;方怀宇;方燕明;胡军;胡奕忠;江晓华;刘广园;毛永彪;吴杏;谢雅芳;杨建军;叶国春;余虹;张定坤;张根海;朱建</p>	<p>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》等有关规定，公司在任职或历任董事、监事及高级管理人员均在其任职期间签署了《声明及承诺</p>	<p>2011年08月19日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>上述承诺人严格恪守承诺，未发生违反上述承诺之情形。</p>

		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。			
	开山控股集团股份有限公司	若开山股份及子公司因应缴而未缴、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。	2011年08月19日	9999-12-31	上述承诺人严格信守承诺，未发生违反上述承诺之情形。
	开山控股集团股份有限公司；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	9999-12-31	上述承诺人严格信守承诺，未发生违反上述承诺之情形。

		<p>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:</p> <p>“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的表示,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,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。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

二、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		214,275.85				本季度投入募集资金总额		23,896.26			
累计变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额		145,814.3			
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		24,059.86	77.12%	2013年12月01日	411	9,403.34		
维尔泰克螺杆配套项目	否	21,600	21,600		18,977.4	87.86%	2013年12月01日	1,101.02	16,145.58		
开山压缩机整机项目	否	10,858	10,858		3,558.97	32.78%	2014年03月01日	-46.7	1,464.84		
维尔泰克系统整机项目	否	4,200	4,200		2,572.5	61.25%		73.68	1,783.74		
补充流动资金				23,896.26	23,896.26						
承诺投资项目小计	--	67,858	67,858	23,896.26	73,064.99	--	--	1,539	28,797.5	--	--
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	--	23,200	23,200		23,200	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	49,549.31	49,549.31		49,549.31	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	72,749.31	72,749.31		72,749.31	--	--			--	--
合计	--	140,607.31	140,607.31	23,896.26	145,814.3	--	--	1,539	28,797.5	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截至 2015 年 9 月 30 日止, 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。自公司投资开山压缩机整机项目以来, 受经济形势不佳影响, 行业增速明显下降, 出于谨慎使用募投项目资金的原则, 结合公司稳健经营策略和对经济形势、行业发展、市场需										

	求的研究判断, 现有投资规模和产能完全能够满足未来一段时间的市场需求, 继续投入募投资金的难以取得理想的经济效益, 结合公司经营发展需要, 公司对上述募投项目进行结项。
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 根据公司一届董事会十七次会议、二届董事会二次会议决议和二届董事会第二十二次会议, 使用超募资金分别永久补充流动资金 5,000 万元、22,000 万元和 25,000 万元。根据公司一届董事会十七次会议决议, 使用超募资金偿还银行贷款 23,200 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据一届董事会十九次会议决议, 用募集资金置换先期已投入募集资金项目的自筹资金 29,574.21 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司在 2011 年 8 月 8 日《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中承诺的募集资金投资项目投资总额 67,858.00 万元(其中开山凯文螺杆配套项目 31,200.00 万元, 维尔泰克螺杆配套项目 21,600.00 万元, 开山压缩机整机项目 10,858.00 万元, 维尔泰克系统整机项目 4,200.00 万元), 公司实际募集资金净额 214,275.85 万元(其中超募资金 146,417.85 万元)。截至 2013 年 12 月 31 日已完工的开山凯文螺杆配套项目、维尔泰克螺杆配套项目及维尔泰克系统整机项目已完成。根据 2013 年 12 月 27 日公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于对部分募集资金投资项目结项并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》, 公司对已完成的开山凯文螺杆配套项目、维尔泰克螺杆配套项目及维尔泰克系统整机项目进行结项, 公司对于上述募投项目的结余募集资金及利息 12,952.40 万元用于永久补充流动资金。开山压缩机整机项目于 2014 年 3 月 31 日已基本完成改造升级, 且能满足公司正常的生产经营需要, 自公司投资开山压缩机整机项目以来, 受经济形势不佳影响, 行业增速明显下降, 出于谨慎使用募投项目资金的原则, 结合公司稳健经营策略和对经济形势、行业发展、市场需求的研究判断, 现有投资规模和产能完全能够满足未来一段时间的市场需求, 继续投入募投资金的难以取得理想的经济效益, 结合公司经营发展需要, 根据 2014 年 4 月 8 日公司第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于对部分募集资金投资项目结项并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》, 公司对开山压缩机整机项目进行结项, 并将结余募集资金及利息 9,596.91 万元用于永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	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计划。超募资金仍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	无
----------------------	---

三、其他重大事项进展情况

适用 不适用

四、报告期内现金分红政策的执行情况

无

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

适用 不适用

六、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司实际控制人曹克坚先生出资1944万元通过公司第一期员工持股计划于2015年8月25日至2015年9月2日期间陆续通过二级市场购买的方式购买公司股票。

第五节 财务报表

一、财务报表

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

2015 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,531,173,435.47	1,656,850,330.44
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	291,816,578.71	322,497,838.41
应收账款	714,016,317.04	463,708,903.58
预付款项	18,664,574.02	18,278,970.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	10,592,521.45	12,136,095.81
应收股利		
其他应收款	3,558,370.83	4,703,239.36
买入返售金融资产		
存货	649,982,397.84	614,374,505.57
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,908,835.77	10,716,430.26
流动资产合计	3,230,713,031.13	3,103,266,313.47
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

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	66,689,288.12	49,389,938.50
投资性房地产		
固定资产	854,421,330.40	912,915,829.45
在建工程	27,884,888.33	4,494,133.52
工程物资	5,919,137.23	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	208,972,909.64	210,512,044.47
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	26,832,784.62	15,573,461.28
其他非流动资产	18,545,100.54	11,630,430.96
非流动资产合计	1,247,312,282.37	1,242,562,681.67
资产总计	4,478,025,313.50	4,345,828,995.14
流动负债：		
短期借款	32,737,312.51	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	339,570,305.07	327,913,734.82
应付账款	561,334,910.59	442,933,899.13
预收款项	72,737,217.94	94,186,644.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,622,257.92	3,408,657.08
应交税费	13,243,134.34	42,623,519.31

应付利息		
应付股利	60,693,312.52	4,199,940.65
其他应付款	15,920,983.43	15,547,254.27
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,098,859,434.32	930,813,649.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	24,272,200.00	8,324,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,272,200.00	8,324,000.00
负债合计	1,123,131,634.32	939,137,649.37
所有者权益：		
股本	858,000,000.00	429,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,511,129,549.62	1,940,129,549.62
减：库存股		
其他综合收益	-13,895,905.99	-4,269,650.87
专项储备		

盈余公积	125,393,480.06	125,393,480.06
一般风险准备		
未分配利润	843,290,602.19	886,700,306.24
归属于母公司所有者权益合计	3,323,917,725.88	3,376,953,685.05
少数股东权益	30,975,953.30	29,737,660.72
所有者权益合计	3,354,893,679.18	3,406,691,345.77
负债和所有者权益总计	4,478,025,313.50	4,345,828,995.14

法定代表人：曹克坚

主管会计工作负责人：周明

会计机构负责人：周明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,330,623,768.92	1,415,951,392.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	243,036,249.25	299,585,075.50
应收账款	509,532,538.12	346,385,603.27
预付款项	116,674,180.16	79,024,075.49
应收利息	7,219,412.59	10,620,446.42
应收股利	139,000,000.00	218,268,430.85
其他应收款	40,323,752.32	40,318,934.05
存货	212,139,056.19	169,005,353.13
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,230,957.94	
流动资产合计	2,605,779,915.49	2,579,159,310.75
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	1,147,271,422.71	1,129,972,073.09
投资性房地产		

固定资产	172,945,684.76	181,281,309.83
在建工程		1,406,966.00
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	47,987,247.88	48,919,661.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,383,601.50	6,531,883.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,378,587,956.85	1,368,111,893.70
资产总计	3,984,367,872.34	3,947,271,204.45
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	316,406,676.86	310,414,960.56
应付账款	606,007,091.94	479,848,226.80
预收款项	72,921,686.31	85,883,307.84
应付职工薪酬	350,358.65	580,680.46
应交税费	3,743,694.93	12,711,755.55
应付利息		
应付股利	60,000,000.00	
其他应付款	277,372.51	244,739.98
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,059,706,881.20	889,683,671.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	20,235,000.00	4,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,235,000.00	4,500,000.00
负债合计	1,079,941,881.20	894,183,671.19
所有者权益：		
股本	858,000,000.00	429,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,504,052,732.66	1,933,052,732.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	125,393,480.06	125,393,480.06
未分配利润	416,979,778.42	565,641,320.54
所有者权益合计	2,904,425,991.14	3,053,087,533.26
负债和所有者权益总计	3,984,367,872.34	3,947,271,204.45

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	306,228,547.45	466,989,759.70
其中：营业收入	306,228,547.45	466,989,759.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	273,349,996.50	364,902,713.82

其中：营业成本	231,665,453.37	331,028,461.19
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	1,559,524.23	2,432,961.38
销售费用	16,792,401.14	15,258,137.51
管理费用	36,786,239.08	31,729,575.74
财务费用	-18,593,941.81	-16,604,007.58
资产减值损失	5,140,320.49	1,057,585.58
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）	-52,974.17	915,990.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-52,974.17	915,990.08
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,825,576.78	103,003,035.96
加：营业外收入	2,928,186.85	3,446,029.73
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	477,825.32	615,789.99
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,275,938.31	105,833,275.70
减：所得税费用	3,746,304.73	17,411,558.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,529,633.58	88,421,717.30
归属于母公司所有者的净利润	31,060,906.17	87,323,713.28
少数股东损益	468,727.41	1,098,004.02
六、其他综合收益的税后净额	-3,867,666.71	-460,225.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,867,666.71	-460,225.53
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,867,666.71	-460,225.53
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-3,867,666.71	-460,225.53
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	27,661,966.87	87,961,491.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,193,239.46	86,863,487.75
归属于少数股东的综合收益总额	468,727.41	1,098,004.02
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0362	0.1018
(二)稀释每股收益	0.0362	0.1018

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：曹克坚

主管会计工作负责人：周明

会计机构负责人：周明

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	210,471,334.32	285,152,803.07
减：营业成本	196,787,795.67	247,172,317.86
营业税金及附加	372,827.26	766,914.41

销售费用	8,876,957.15	8,283,801.53
管理费用	7,837,988.87	7,891,519.53
财务费用	-16,769,019.88	-15,477,877.07
资产减值损失	3,218,770.90	-1,243,170.21
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）	-52,974.17	2,475,990.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-52,974.17	915,990.08
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,093,040.18	40,235,287.10
加：营业外收入	683,388.08	253,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	313,655.86	491,650.01
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,462,772.40	39,996,637.09
减：所得税费用	3,418,268.10	9,945,623.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,044,504.30	30,051,013.79
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	7,044,504.30	30,051,013.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,327,138,088.42	1,543,866,021.05
其中：营业收入	1,327,138,088.42	1,543,866,021.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,118,662,536.62	1,202,664,196.56
其中：营业成本	984,599,599.09	1,100,138,122.39
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	8,889,369.01	8,953,850.63
销售费用	53,381,409.37	48,746,527.48
管理费用	98,270,853.01	90,212,212.36
财务费用	-49,204,487.61	-50,707,076.82
资产减值损失	22,725,793.75	5,320,560.52
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）	1,599,349.62	3,026,936.38
其中：对联营企业和合营企业	1,599,349.62	3,026,936.38

的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	210,074,901.42	344,228,760.87
加：营业外收入	3,927,207.95	5,319,813.52
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,474,647.35	1,826,891.60
其中：非流动资产处置损失	29,097.52	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	212,527,462.02	347,721,682.79
减：所得税费用	39,078,873.49	60,982,456.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	173,448,588.53	286,739,226.64
归属于母公司所有者的净利润	171,090,295.95	282,630,845.35
少数股东损益	2,358,292.58	4,108,381.29
六、其他综合收益的税后净额	-9,626,255.12	-1,467,837.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,626,255.12	-1,467,837.37
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-9,626,255.12	-1,467,837.37
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-9,626,255.12	-1,467,837.37
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	163,822,333.41	285,271,389.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	161,464,040.83	281,163,007.98
归属于少数股东的综合收益总额	2,358,292.58	4,108,381.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1994	0.3294
（二）稀释每股收益	0.1994	0.3294

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

6、母公司年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	912,514,924.02	1,048,767,884.37
减：营业成本	798,743,183.60	917,501,753.76
营业税金及附加	3,965,877.49	3,910,224.20
销售费用	27,999,359.06	25,212,165.59
管理费用	22,464,548.41	21,739,636.19
财务费用	-44,148,075.16	-46,756,611.01
资产减值损失	18,483,725.96	1,856,531.66
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）	3,279,349.62	4,586,936.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,599,349.62	3,026,936.38
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	88,285,654.28	129,891,120.36
加：营业外收入	1,171,599.77	1,586,003.02
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,028,455.41	1,349,293.67
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	88,428,798.64	130,127,829.71
减：所得税费用	22,590,340.76	30,785,404.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	65,838,457.88	99,342,425.29
五、其他综合收益的税后净额		

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	65,838,457.88	99,342,425.29
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,265,974,083.57	1,583,367,133.71
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	993,003.00	1,423,464.29
收到其他与经营活动有关的现金	33,580,582.20	62,220,264.43
经营活动现金流入小计	1,300,547,668.77	1,647,010,862.43
购买商品、接受劳务支付的现金	834,699,565.54	986,345,866.97
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	140,525,054.07	134,775,123.00
支付的各项税费	175,317,828.93	163,191,152.38
支付其他与经营活动有关的现金	160,544,480.63	102,925,957.19
经营活动现金流出小计	1,311,086,929.17	1,387,238,099.54
经营活动产生的现金流量净额	-10,539,260.40	259,772,762.89
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	266,745.73	2,446,935.85
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	48,288,748.91	52,825,083.62
投资活动现金流入小计	48,555,494.64	59,772,019.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,284,990.59	39,419,152.34
投资支付的现金	15,700,000.00	13,750,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	84,984,990.59	53,169,152.34
投资活动产生的现金流量净额	-36,429,495.95	6,602,867.13
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	32,737,312.51	
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	32,737,312.51	
偿还债务支付的现金		44,263,494.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	159,300,297.42	155,177,876.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,626,628.13	4,302,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	159,300,297.42	199,441,370.21
筹资活动产生的现金流量净额	-126,562,984.91	-199,441,370.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,088,491.75	-1,602,764.92
五、现金及现金等价物净增加额	-182,620,233.01	65,331,494.89
加：期初现金及现金等价物余额	1,593,686,994.49	1,626,344,334.45
六、期末现金及现金等价物余额	1,411,066,761.48	1,691,675,829.34

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	922,582,460.75	1,033,048,027.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,981,478.26	83,251,621.81
经营活动现金流入小计	943,563,939.01	1,116,299,649.55
购买商品、接受劳务支付的现金	828,729,422.10	805,352,309.87

支付给职工以及为职工支付的现金	37,729,305.09	36,608,052.11
支付的各项税费	69,097,616.84	73,251,664.24
支付其他与经营活动有关的现金	104,491,648.40	43,258,880.07
经营活动现金流出小计	1,040,047,992.43	958,470,906.29
经营活动产生的现金流量净额	-96,484,053.42	157,828,743.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	80,948,430.85	85,091,070.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,075.90	2,661.13
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	45,861,835.07	50,831,024.16
投资活动现金流入小计	126,847,341.82	135,924,755.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,842,072.68	28,427,801.99
投资支付的现金	15,700,000.00	24,913,575.00
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	22,542,072.68	53,341,376.99
投资活动产生的现金流量净额	104,305,269.14	82,583,378.40
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	154,500,000.00	150,150,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	154,500,000.00	150,150,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-154,500,000.00	-150,150,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的		-113,317.03

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-146,678,784.28	90,148,804.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,363,809,522.17	1,333,490,799.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,217,130,737.89	1,423,639,604.43

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。