

浙江开山压缩机股份有限公司

2019 年度审计报告

目 录

一、审计报告	第 1—7 页
二、财务报表	第 8—15 页
(一) 合并资产负债表	第 8 页
(二) 母公司资产负债表	第 9 页
(三) 合并利润表	第 10 页
(四) 母公司利润表	第 11 页
(五) 合并现金流量表	第 12 页
(六) 母公司现金流量表	第 13 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 14 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 15 页
三、财务报表附注	第 16—91 页

审计报告

天健审〔2020〕4028号

浙江开山压缩机股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江开山压缩机股份有限公司（以下简称开山股份公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了开山股份公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于开山股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不

对这些事项单独发表意见。

(一) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）和五（一）3。

截至 2019 年 12 月 31 日，开山股份公司应收账款账面余额为人民币 72,143.29 万元，坏账准备为人民币 14,731.74 万元，账面价值为人民币 57,411.54 万元。

开山股份公司管理层(以下简称管理层)根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 查阅开山股份公司与主要客户签订的合同，了解报告期内开山股份公司对客户信用政策以及实际执行情况；

(8) 查阅分析期末主要客户应收账款形成的主要原因，分析其合理性；

(9) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 地热项目资产的存在和计价

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十三）（十四）和五（一）9、10。

截至2019年12月31日，开山股份公司固定资产和在建工程中属于地热项目资产的账面价值为人民币366,269.23万元，占固定资产和在建工程账面价值合计数459,570.74万元的79.70%，占期末资产总额的44.94%。由于地热项目资产账面价值占资产总额的比例较大，我们将地热项目资产的存在和计价确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对地热项目资产的存在和计价，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与地热项目资产存在和计价相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 取得地热项目工程明细表，及其相关的工程预算报告、合同、发票、付款单据、工程进度资料等原始凭证，以判断在建工程入账金额及会计处理是否准确；

(3) 检查地热项目借款费用资本化情况，评价是否符合资本化条件，分析在建工程借款费用资本化准确性；

(4) 取得在建工程结转固定资产相关资料,分析达到可使用状态的时点以及结转固定资产金额是否准确;

(5) 对地热项目资产实施监盘,察看在建地热项目进度,是否存在停建、缓建的情况;

(6) 了解地热项目资产是否存在减值迹象;

(7) 检查与地热项目资产相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(三) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十七)和五(一)12。

截至2019年12月13日,开山股份公司商誉账面原值为人民币25,607.74万元,减值准备为人民币3,389.77万元,账面价值为人民币22,217.97万元。

当与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时,以及每年年度终了,管理层对商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试,相关资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括:详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大,且商誉减值测试涉及重大管理层判断,我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果,评价管理层过往预测的准确性;

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性;

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性;

(5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性,复核相关假设是否

与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(6) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(7) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(8) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估开山股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

开山股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督开山股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对开山股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致开山股份公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就开山股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十八日



合并资产负债表

2019年12月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益(或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动资产：			
货币资金		610,163,399.83	1,014,057,348.38	短期借款	15	973,923,647.99	901,704,998.21
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	2	381,427,335.43	435,054,077.29	应付票据	16	503,903,028.80	598,478,590.07
应收账款	3	574,115,427.99	561,262,381.50	应付账款	17	715,610,790.93	749,556,636.28
应收款项融资				预收款项	18	280,023,961.50	264,489,343.50
预付款项	4	68,154,724.99	45,061,890.55	合同负债			
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	5	27,561,099.63	25,522,928.98	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	19	29,923,131.42	26,023,209.16
存货	6	1,114,714,411.54	1,020,759,674.22	应交税费	20	27,827,700.66	34,244,266.89
合同资产				其他应付款	21	39,519,217.86	51,701,912.23
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	7	30,761,151.23	40,473,414.42	持有待售负债			
流动资产合计		2,807,199,550.64	3,142,191,715.34	一年内到期的非流动负债	22	154,583,748.64	27,960,064.25
				其他流动负债			
				流动负债合计		2,725,315,227.80	2,654,159,020.59
非流动资产：				非流动负债：			
发放委托贷款及垫款				保险合同准备金			
债权投资				长期借款	23	1,764,264,148.31	1,357,833,199.65
可供出售金融资产				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				租赁负债			
长期股权投资	8	79,868,353.86	72,576,929.14	长期应付款			
其他权益工具投资				长期应付职工薪酬	24	33,933,932.01	31,127,582.16
其他非流动金融资产				预计负债	25	2,812,964.29	2,606,382.56
投资性房地产				递延收益	26	30,332,900.00	33,763,300.00
固定资产	9	2,102,925,774.73	974,689,316.11	递延所得税负债	13	5,904,362.17	
在建工程	10	2,492,781,639.85	2,801,165,271.49	其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计		1,837,248,306.78	1,425,330,464.37
油气资产				负债合计		4,562,563,534.58	4,079,489,484.96
使用权资产				股东权益：			
无形资产	11	251,143,909.34	237,992,879.22	股本	27	858,000,000.00	858,000,000.00
开发支出				其他权益工具			
商誉	12	222,179,659.75	240,146,393.89	其中：优先股			
长期待摊费用				永续债			
递延所得税资产	13	99,366,198.80	87,995,228.87	资本公积	28	1,490,478,854.86	1,503,431,159.38
其他非流动资产	14	96,758,160.63	36,520,490.64	减：库存股			
非流动资产合计		5,345,023,696.96	4,451,086,509.36	其他综合收益	29	97,182,394.97	71,855,934.09
资产总计		8,152,223,247.60	7,593,278,224.70	专项储备			
				盈余公积	30	217,408,024.69	191,260,047.40
				一般风险准备			
				未分配利润	31	933,569,817.88	892,995,634.75
				归属于母公司所有者权益合计		3,596,639,092.40	3,517,542,775.62
				少数股东权益		-6,979,379.38	-3,754,035.88
				所有者权益合计		3,589,659,713.02	3,513,788,739.74
				负债和所有者权益总计		8,152,223,247.60	7,593,278,224.70

法定代表人：

曹克印



主管会计工作的负责人：

周明

会计机构负责人：

周明



母公司资产负债表

2019年12月31日

会企01表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		336,826,131.89	744,585,348.54	短期借款		721,417,129.27	820,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		362,480,909.63	403,250,829.73	应付票据		735,240,302.20	667,300,349.82
应收账款	1	446,017,782.93	430,300,316.54	应付账款		586,369,350.56	600,469,045.13
应收款项融资				预收款项		173,136,661.26	319,455,409.76
预付款项		146,698,806.74	140,453,336.69	合同负债			
其他应收款	2	341,164,459.51	8,550,000.00	应付职工薪酬		1,174,012.00	919,111.68
存货		194,396,046.41	232,130,559.15	应交税费		9,056,863.55	3,234,775.12
合同资产				其他应付款		218,910.50	2,834,031.58
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		2,002,960.83	
其他流动资产		12,394,998.14	30,488,237.19	其他流动负债			
流动资产合计		1,839,979,135.25	1,989,758,627.84	流动负债合计		2,228,616,190.17	2,414,212,723.09
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款		238,340,068.34	
可供出售金融资产				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				租赁负债			
长期股权投资	3	3,895,770,048.88	3,529,299,026.78	长期应付款			
其他权益工具投资				长期应付职工薪酬			
其他非流动金融资产				预计负债			
投资性房地产				递延收益		16,130,000.00	18,700,000.00
固定资产		134,202,921.08	134,651,350.08	递延所得税负债			
在建工程		522,123.89		其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计		254,470,068.34	18,700,000.00
油气资产				负债合计		2,483,086,258.51	2,432,912,723.09
使用权资产				股东权益：			
无形资产		51,041,426.26	45,201,354.87	股本		858,000,000.00	858,000,000.00
开发支出				其他权益工具			
商誉				其中：优先股			
长期待摊费用				永续债			
递延所得税资产		22,345,907.84	16,755,570.13	资本公积		1,506,872,933.97	1,504,052,732.66
其他非流动资产		477,876.13		减：库存股			
非流动资产合计		4,104,360,304.08	3,725,907,301.86	其他综合收益			
资产总计		5,944,339,439.33	5,715,665,929.70	专项储备			
				盈余公积		217,408,024.69	191,260,047.40
				未分配利润		878,972,222.16	729,440,426.55
				所有者权益合计		3,461,253,180.82	3,282,753,206.61
				负债和所有者权益总计		5,944,339,439.33	5,715,665,929.70

法定代表人：

曹卓坚



主管会计工作的负责人：

周明 周明

会计机构负责人：

周明 周明





合并利润表

2019年度

会会02表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1	2,633,306,709.24	2,612,059,689.15
其中：营业收入	1	2,633,306,709.24	2,612,059,689.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,421,122,547.07	2,439,475,022.95
其中：营业成本	1	1,871,078,584.52	1,929,380,141.21
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			
税金及附加	2	14,237,207.21	19,531,809.83
销售费用	3	139,318,064.84	129,602,944.67
管理费用	4	268,226,253.22	255,412,120.48
研发费用	5	86,961,116.59	92,017,687.68
财务费用	6	41,301,320.69	13,530,319.08
其中：利息费用		44,099,429.62	28,708,013.08
利息收入		14,858,019.04	14,838,870.58
加：其他收益	7	19,291,881.87	11,044,557.04
投资收益（损失以“-”号填列）	8	7,291,424.72	9,024,541.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,291,424.72	7,671,575.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	-8,814,396.68	-27,775,555.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-43,124,594.32	230,977.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	330,375.10	230,977.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		187,158,852.86	165,109,187.47
加：营业外收入	12	205,267.97	175,707.83
减：营业外支出	13	1,126,471.01	5,578,765.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		186,237,649.82	159,706,130.01
减：所得税费用	14	33,276,917.03	39,113,968.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		152,960,732.79	120,592,161.62
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		152,960,732.79	120,592,161.62
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		152,522,160.42	122,781,939.98
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		438,572.37	-2,189,778.36
六、其他综合收益的税后净额	15	20,925,429.26	102,502,739.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15	25,326,460.88	102,879,293.60
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		25,326,460.88	102,879,293.60
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		25,326,460.88	102,879,293.60
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	15	-4,401,031.62	-376,554.60
七、综合收益总额		173,886,162.05	223,094,900.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		177,848,621.30	225,661,233.58
归属于少数股东的综合收益总额		-3,962,459.25	-2,566,332.96
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.18	0.14
（二）稀释每股收益		0.18	0.14

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：1,158,915.69元，上期被合并方实现的净利润为：1,287,996.53元。

法定代表人：曹克印

主管会计工作的负责人：周明

会计机构负责人：周明

曹克印

曹克印

周明

周明

周明

周明

天瑞会计师事务所(特殊普通合伙)
审技之章



母公司利润表

2019年度

会企02表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	1,555,800,951.99	1,732,585,956.70
减：营业成本	1	1,377,658,894.10	1,577,578,291.28
税金及附加		3,901,298.96	6,633,479.40
销售费用		37,512,046.30	37,085,820.70
管理费用		33,589,863.04	41,005,115.99
研发费用		4,227,121.92	5,159,157.32
财务费用		16,898,589.90	10,390,483.47
其中：利息费用		34,940,153.43	25,242,841.26
利息收入		20,362,650.67	13,073,607.89
加：其他收益		8,988,902.13	4,785,869.87
投资收益（损失以“-”号填列）	2	234,788,273.57	174,646,491.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,288,273.57	7,793,525.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-29,518,543.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-19,882,318.84	-10,737,790.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）			11,361.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		276,389,450.71	223,439,540.79
加：营业外收入		8,218.30	8,041.56
减：营业外支出		362,249.75	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		276,035,419.26	223,447,582.35
减：所得税费用		14,555,646.36	12,845,949.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		261,479,772.90	210,601,633.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		261,479,772.90	210,601,633.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		261,479,772.90	210,601,633.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.30	0.25
（二）稀释每股收益		0.30	0.25

法定代表人：

曹冬星

主管会计工作的负责人：

周明

会计机构负责人：

周明





合并现金流量表

2019年度

会合03表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
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		2,955,204,305.07	3,098,073,296.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		27,953,732.53	88,341,225.67
收到其他与经营活动有关的现金	1	302,478,883.24	110,352,525.74
经营活动现金流入小计		3,285,636,920.84	3,296,767,048.04
购买商品、接受劳务支付的现金		2,220,665,552.37	2,081,058,114.39
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			
拆出资金净增加额			
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		539,267,979.89	534,737,547.65
支付的各项税费		129,454,610.05	203,948,485.99
支付其他与经营活动有关的现金	2	367,222,812.69	335,590,768.58
经营活动现金流出小计		3,256,610,955.00	3,155,334,916.61
经营活动产生的现金流量净额		29,025,965.84	141,432,131.43
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,926,663.16	4,315,028.94
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	3		126,352,965.89
投资活动现金流入小计		4,926,663.16	130,667,994.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		744,344,544.91	1,381,835,041.87
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			
支付其他与投资活动有关的现金	4		125,000,000.00
投资活动现金流出小计		744,344,544.91	1,506,835,041.87
投资活动产生的现金流量净额		-739,417,881.75	-1,376,167,047.04
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		1,731,233,018.72	2,393,340,918.21
收到其他与筹资活动有关的现金	5		127,560,570.00
筹资活动现金流入小计		1,731,233,018.72	2,520,901,488.21
偿还债务支付的现金		1,136,894,009.79	1,010,943,502.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,032,059.60	173,030,211.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,000,000.00	2,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6	9,385,825.89	
筹资活动现金流出小计		1,341,311,895.28	1,183,973,713.33
筹资活动产生的现金流量净额		389,921,123.44	1,336,927,774.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20,225,041.29	115,209,303.61
五、现金及现金等价物净增加额		-300,245,751.18	217,402,162.88
加：期初现金及现金等价物余额		739,081,474.57	521,679,311.69
六、期末现金及现金等价物余额		438,835,723.39	739,081,474.57

法定代表人：

曹卓星
曹卓星印

主管会计工作的负责人：

周明
周明印

会计机构负责人：

周明
周明印





母公司现金流量表

2019年度

会企03表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

单位：人民币元

	本期数	上年同期数
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	1,611,124,005.67	2,085,869,069.23
收到的税费返还	13,150,572.70	431,512.16
收到其他与经营活动有关的现金	274,202,359.12	82,046,063.18
经营活动现金流入小计	1,898,476,937.49	2,168,346,644.57
购买商品、接受劳务支付的现金	1,440,970,684.45	1,564,281,810.97
支付给职工以及为职工支付的现金	63,512,734.07	66,849,285.55
支付的各项税费	29,187,964.04	32,614,984.76
支付其他与经营活动有关的现金	200,379,519.97	166,466,007.20
经营活动现金流出小计	1,734,050,902.53	1,830,212,088.48
经营活动产生的现金流量净额	164,426,034.96	338,134,556.09
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	227,500,000.00	167,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	362,028.08	112,007.65
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	43,638,965.49	126,685,689.95
投资活动现金流入小计	271,500,993.57	294,297,697.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,779,737.92	3,522,756.12
投资支付的现金	359,182,748.53	769,834,010.00
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	383,454,590.00	134,000,000.00
投资活动现金流出小计	766,417,076.45	907,356,766.12
投资活动产生的现金流量净额	-494,916,082.88	-613,059,068.52
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	1,169,524,000.00	1,484,568,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		73,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,169,524,000.00	1,557,568,000.00
偿还债务支付的现金	1,030,000,000.00	874,568,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,482,231.97	110,158,934.84
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,147,482,231.97	984,726,934.84
筹资活动产生的现金流量净额	22,041,768.03	572,841,065.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	98,165.50	2,897,291.80
五、现金及现金等价物净增加额	-308,350,114.39	300,813,844.53
加：期初现金及现金等价物余额	483,426,405.69	182,612,561.16
六、期末现金及现金等价物余额	175,076,291.30	483,426,405.69

法定代表人：

曹卓坚

主管会计工作的负责人：

周明

会计机构负责人：

周明

周明



合并所有者权益变动表

2019年度

编制单位：浙江江山压缩机股份有限公司 单位：人民币元

项目	4.2019										4.2018									
	浙江江山压缩机股份有限公司所有者权益					多联智保					浙江江山压缩机股份有限公司所有者权益					多联智保				
	股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	1,500,000.00		1,500,000.00	191,206,047.40	832,105,472.21	1,500,000.00		1,500,000.00	191,206,047.40	832,105,472.21	1,500,000.00		1,500,000.00	191,206,047.40	832,105,472.21	1,500,000.00		1,500,000.00	191,206,047.40	832,105,472.21
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
同一控制下企业合并																				
其他																				
二、本年年初余额	1,500,000.00		1,500,000.00	191,206,047.40	832,105,472.21	1,500,000.00		1,500,000.00	191,206,047.40	832,105,472.21	1,500,000.00		1,500,000.00	191,206,047.40	832,105,472.21	1,500,000.00		1,500,000.00	191,206,047.40	832,105,472.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）																				
（一）综合收益总额																				
1. 净利润																				
2. 其他综合收益																				
（二）所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
（三）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																				
（四）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. 盈余公积弥补以前年度损益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
四、本期期末余额	1,500,000.00		1,500,000.00	211,408,024.69	933,569,817.88	1,500,000.00		1,500,000.00	211,408,024.69	933,569,817.88	1,500,000.00		1,500,000.00	211,408,024.69	933,569,817.88	1,500,000.00		1,500,000.00	211,408,024.69	933,569,817.88

曹冬生

曹冬生 印

周明

周明

天联会计师事务所(特殊普通合伙) 审核之章

母公司所有者权益变动表

2010年度

编制单位：浙江开山压缩机有限公司 单位：人民币元

项目	本期数						上年同期数					
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	所有者权益合计
一、上年年末余额	858,000,000.00	1,504,052,732.66		191,260,047.40	729,440,426.55	3,282,753,206.61	858,000,000.00	1,504,052,732.66				3,157,951,573.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	858,000,000.00	1,504,052,732.66		191,260,047.40	729,440,426.55	3,282,753,206.61	858,000,000.00	1,504,052,732.66				3,157,951,573.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,820,201.31		26,147,977.29	149,531,795.61	178,499,974.21		21,060,163.31		103,741,469.75		124,801,633.06
（一）综合收益总额					261,479,772.90	261,479,772.90						210,001,633.06
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 其他权益工具持有者投入资本												
4. 股份支付计入所有者权益的金额												
其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积				26,147,977.29	-111,947,977.29	-85,800,000.00						-85,800,000.00
2. 对所有者（或股东）的分配				26,147,977.29	-26,147,977.29							-21,060,163.31
3. 其他												-85,800,000.00
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增股本（或股本）												
2. 盈余公积转增股本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	858,000,000.00	1,506,872,933.97		217,408,024.69	878,972,222.16	3,461,253,180.82	858,000,000.00	1,504,052,732.66				3,282,753,206.61

法定代表人：曹俊坚

曹俊坚

曹俊坚印

会计师事务所负责人：周明

周明

会计师事务所负责人：周明

周明

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审核之章

浙江开山压缩机股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、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，总部位于浙江省衢州市。公司现持有统一社会信用代码为 9133000074100296XK 的营业执照，注册资本 85,800 万元，股份总数 85,800 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 40,276,867 股，无限售条件的流通股份 A 股 817,723,133 股。公司股票于 2011 年 8 月 19 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于压缩机制造行业。经营范围：压缩机、真空泵、膨胀机、膨胀发电机、鼓风机、增压机及配件生产、销售及租赁服务，润滑油、机油（不含危险化学品）的销售，空气压缩电站工程、地热电站工程的施工及运营维护，货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品或提供的劳务：压缩机系列产品、地热业务等。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 28 日第四届董事会第十四次会议批准对外报出。

本公司将浙江开山凯文螺杆机械有限公司（以下简称开山凯文螺杆公司）等 56 家子公司纳入本期合并财务报表范围，主要子公司如下表：

子公司全称	简称	子公司全称	简称
浙江开山凯文螺杆机械有限公司	开山凯文螺杆公司	浙江开山压力容器有限公司	开山压力容器公司
浙江开山离心机械有限公司	离心机械公司	浙江开山铸造有限公司	开山铸造公司
上海维尔泰克螺杆机械有限公司	维尔泰克螺杆公司	浙江开山净化设备有限公司	开山净化公司
上海恺雷自控系统有限公司	恺雷自控公司	维尔泰克(上海)压缩空气系统技术有限公司	维尔泰克系统公司
浙江开山恺雷滤清器有限公司	恺雷滤清器公司	上海恺雷压缩机有限公司	恺雷压缩机公司
上海开山能源装备有限公司	上海能源公司	上海开山冷冻系统技术有限公司	开山冷冻公司

重庆开山压缩机有限公司	重庆压缩机公司	上海开山气体压缩机有限公司	开山气体公司
广东正力精密机械有限公司	广东正力公司	重庆开山压力容器有限公司	重庆压力容器公司
浙江开山能源装备有限公司	浙江能源公司	开泰克压缩机（上海）有限公司	开泰克公司
开山压缩机（香港）有限公司	开山香港公司	台湾开山压缩机有限公司	台湾开山公司
开山压缩机亚太营销（香港）有限公司	亚太香港公司	新泽西北美研发中心	北美研发中心
Kaitain 资产管理（澳大利亚）有限公司	澳洲管理公司	Kaishan Australia PtyLtd	澳洲开山公司
开山机械（印度）有限公司	开山印度公司	美国开山技术公司	美国技术公司
KS ORKA 可再生能源有限公司	KS ORKA 公司	开山可再生能源发展有限公司	开山可再生公司
LMF Unternehmensbeteiligungs GmbH	LMF 公司	Open Mountain Energy LLC	OME 公司
匈牙利 Turawell 地热公司	Turawell 地热公司	OTP Geothermal Pte. Limited	OTP 公司
PT SOKORIA GEOTHERMAL INDONESIA	SGI 公司	PT SorikMarapi Geothermal Power	SMGP 公司
Kaishan Compressor (USA) LLC	KCA 公司		

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

（六）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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资

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其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确

认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金

融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信

用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	10
2-3年	15
3-4年	50

4-5 年	70
5 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十一）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

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

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

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

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5、10	4.50-4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5、10	18.00-31.67
专用设备	年限平均法	10-30[注]	5、10	3.00-9.50
运输工具	年限平均法	5	5、10	18.00-19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5、10	18.00-31.67

[注]：地热设备按照 20-30 年折旧年限。

(十四) 在建工程

1. 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决算的，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。

(十五) 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

（十六）无形资产

1. 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，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(年)
土地使用权	50
专利及专有技术	5-10
商品化软件	5

3. 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，能证明其有用性；（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。

（十七）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当

期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

1. 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时义务，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. 公司按照履行相关现时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。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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) 提供劳务

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。

(3) 让渡资产使用权

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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售压缩机产品、地热业务等。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。地热电力销售按照交付或能够交付给买方的通过电力测量仪表确定的电力输出量记录，且电力销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，相关的成本能够可靠地计量。

（二十二）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 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或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，则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。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十四）经营租赁

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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十五）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（二十六）重要会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	996,316,458.79	应收票据	435,054,077.29
		应收账款	561,262,381.50
应付票据及应付账款	1,348,035,226.35	应付票据	598,478,590.07
		应付账款	749,556,636.28

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
短期借款	901,704,998.21	1,060,989.72	902,765,987.93
其他应付款	51,701,912.23	-2,765,170.12	48,936,742.11
一年内到期的非流动负债	27,960,064.25	27,149.61	27,987,213.86
长期借款	1,357,833,199.65	1,677,030.79	1,359,510,230.44

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则	新金融工具准则
-----	---------	---------

	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	1,014,057,348.38	以摊余成本计量的金融资产	1,014,057,348.38
应收票据	贷款和应收款项	435,054,077.29	以摊余成本计量的金融资产	435,054,077.29
应收账款	贷款和应收款项	561,262,381.50	以摊余成本计量的金融资产	561,262,381.50
其他应收款	贷款和应收款项	25,522,928.98	以摊余成本计量的金融资产	25,522,928.98
短期借款	其他金融负债	901,704,998.21	以摊余成本计量的金融负债	902,765,987.93
应付票据	其他金融负债	598,478,590.07	以摊余成本计量的金融负债	598,478,590.07
应付账款	其他金融负债	749,556,636.28	以摊余成本计量的金融负债	749,556,636.28
其他应付款	其他金融负债	51,701,912.23	以摊余成本计量的金融负债	48,936,742.11
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	27,960,064.25	以摊余成本计量的金融负债	27,987,213.86
长期借款	其他金融负债	1,357,833,199.65	以摊余成本计量的金融负债	1,359,510,230.44

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	1,014,057,348.38			1,014,057,348.38
应收票据	435,054,077.29			435,054,077.29
应收账款	561,262,381.50			561,262,381.50
其他应收款	25,522,928.98			25,522,928.98
以摊余成本计量的总资产	2,035,896,736.15			2,035,896,736.15
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	901,704,998.21	1,060,989.72		902,765,987.93

应付票据	598,478,590.07			598,478,590.07
应付账款	749,556,636.28			749,556,636.28
其他应付款	51,701,912.23	-2,765,170.12		48,936,742.11
一年内到期的非流动负债	27,960,064.25	27,149.61		27,987,213.86
长期借款	1,357,833,199.65	1,677,030.79		1,359,510,230.44
以摊余成本计量的总金融负债	3,687,235,400.69			3,687,235,400.69

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收账款	139,448,416.85			139,448,416.85
其他应收款	1,930,673.32			1,930,673.32

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

[注]：根据财政部税务总局《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告〔2019〕39号），自2019年4月1日起，增值税

一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
开山凯文螺杆公司、维尔泰克螺杆公司、重庆压缩机公司、广东正力公司、开山冷冻公司、上海能源公司、浙江能源公司	15%
台湾开山公司、开山香港公司、北美研发中心、亚太香港公司、澳洲开山公司、澳洲管理公司、美国技术公司、开山可再生公司、KS ORKA 公司、OME 公司、LMF 公司、OTP 公司、Turawell 地热公司、SGI 公司、SMGP 公司、KCA 公司等其他境外子公司	按当地的法律计缴利得税
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201 号），子公司开山凯文螺杆公司于 2017 年 11 月通过高新技术企业重新认定。有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。该公司 2019 年度企业所得税按 15%计缴。

2. 根据国家科技部、财政部、国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）的有关规定，子公司维尔泰克螺杆公司于 2019 年 10 月通过高新技术企业认定，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。该公司 2019 年企业所得税按 15%税率计缴。

3. 根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号），子公司重庆压缩机公司于 2014 年 7 月通过申请审批，企业所得税优惠期为 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于重庆市 2017 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2018〕21 号），子公司重庆压缩机公司于 2017 年 12 月通过高新技术企业认定。有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。该公司 2019 年企业所得税按 15%税率计缴。

4. 根据《关于广东省 2017 年第二批高新技术企业备案的复函》有关规定，子公司广东正力公司于 2017 年 12 月通过高新技术企业认定，认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。该公司 2019 年企业所得税按 15%税率计缴。

5. 根据上海市高新技术企业认定指导小组《关于公示 2018 年度上海第三批认定高新技术企业名单的通知》，子公司开山冷冻公司 2018 年 11 月通过高新技术企业认定，认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。该公司 2019 年企业所得税按 15% 税率计缴。

6. 根据国家科技部、财政部、国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）的有关规定，子公司上海能源公司于 2019 年 10 月通过高新技术企业认定，认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。该公司 2019 年企业所得税按 15% 税率计缴。

7. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201 号），子公司浙江能源公司于 2017 年 11 月通过高新技术企业认定，认定有效期三年，企业所得税优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。该公司 2019 年度企业所得税按 15% 税率计缴。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日数据，母公司同。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	548,504.34	196,462.95
银行存款	438,287,219.05	738,883,626.59
其他货币资金	171,629,676.44	274,977,258.84
合 计	610,465,399.83	1,014,057,348.38
其中：存放在境外的款项总额	88,256,758.41	108,760,501.53

[注]：其他货币资金期末余额中包括为开具银行承兑汇票保证金存款 117,268,962.63 元，保函保证金存款 41,789,098.66 元，信用证保证金 9,621,615.15 元，外汇保证金 2,950,000.00 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	381,427,335.43	100.00			381,427,335.43
其中：银行承兑汇票	379,762,335.43	99.56			379,762,335.43
商业承兑汇票	1,665,000.00	0.44			1,665,000.00
合 计	381,427,335.43	100.00			381,427,335.43

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	435,054,077.29	100.00			435,054,077.29
其中：银行承兑汇票	433,254,077.29	99.59			433,254,077.29
商业承兑汇票	1,800,000.00	0.41			1,800,000.00
合 计	435,054,077.29	100.00			435,054,077.29

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	379,762,335.43		
商业承兑汇票组合	1,665,000.00		
小 计	381,427,335.43		

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	158,775,868.39	
小 计	158,775,868.39	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	57,919,520.07	8.03	57,919,520.07	100.00	
按组合计提坏账准备	663,513,335.74	91.97	89,397,907.75	13.47	574,115,427.99
合 计	721,432,855.81	100.00	147,317,427.82	20.42	574,115,427.99

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	55,011,974.81	7.85	55,011,974.81	100.00	
按组合计提坏账准备	645,698,823.54	92.15	84,436,442.04	13.08	561,262,381.50
合 计	700,710,798.35	100.00	139,448,416.85	19.90	561,262,381.50

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他明细汇总	57,919,520.07	57,919,520.07	100.00	预计无法收回
小 计	57,919,520.07	57,919,520.07	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	471,297,957.11	23,564,897.80	5.00
1-2年	82,756,200.21	8,275,620.02	10.00
2-3年	38,653,562.00	5,798,034.30	15.00
3-4年	27,302,237.54	13,651,118.77	50.00
4-5年	17,983,806.75	12,588,664.73	70.00
5年以上	25,519,572.13	25,519,572.13	100.00
小 计	663,513,335.74	89,397,907.75	13.47

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	471,297,957.11
1-2年	84,171,980.26
2-3年	44,477,532.49
3-4年	30,824,583.35
4-5年	19,885,348.61
5年以上	70,775,453.99
小 计	721,432,855.81

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	55,011,974.81	3,357,545.26	-450,000.00					57,919,520.07
按组合计提坏账准备	84,436,442.04	4,961,465.71						89,397,907.75
小 计	139,448,416.85	8,319,010.97	-450,000.00					147,317,427.82

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
PT PLN (PERSERO)	30,081,890.29	4.17	1,504,094.51
LMF Gulf Pneumatics	15,902,194.88	2.20	813,946.04
开山(北京)通用机械有限公司	15,524,519.99	2.15	776,226.00
新疆信汇峡清洁能源有限公司	14,622,950.00	2.03	1,462,295.00
中钢设备有限公司	10,394,520.00	1.44	519,726.00
小 计	86,526,075.16	11.99	5,076,287.55

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	61,787,953.80	90.66		61,787,953.80	32,294,915.58	71.67		32,294,915.58

1-2 年	2,105,861.84	3.09		2,105,861.84	9,043,773.64	20.07		9,043,773.64
2-3 年	925,004.78	1.36		925,004.78	558,195.12	1.24		558,195.12
3 年以上	3,335,904.57	4.89		3,335,904.57	3,165,006.21	7.02		3,165,006.21
合 计	68,154,724.99	100.00		68,154,724.99	45,061,890.55	100.00		45,061,890.55

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
Zeppelin Österreich GmbH	9,653,158.52	14.16
广西玉柴机器股份有限公司	5,731,552.31	8.41
DMG/MORI SEIKI AUSTRIA GMBH	3,754,106.34	5.51
无锡市亚迪流体控制技术有限公司	2,344,366.73	3.44
苏州纽威阀门股份有限公司	2,036,379.33	2.99
小 计	23,519,563.23	34.51

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	30,437,158.66	100.00	2,876,059.03	9.45	27,561,099.63
合 计	30,437,158.66	100.00	2,876,059.03	9.45	27,561,099.63

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	27,453,602.30	100.00	1,930,673.32	7.56	25,522,928.98
合 计	27,453,602.30	100.00	1,930,673.32	7.56	25,522,928.98

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	30,437,158.66	2,876,059.03	9.45

其中：1年以内	19,081,931.26	954,096.51	5.00
1-2年	8,191,169.43	819,116.94	10.00
2-3年	1,662,407.21	249,361.08	15.00
3-4年	1,288,920.12	644,460.06	50.00
4-5年	12,354.00	8,647.80	70.00
5年以上	200,376.64	200,376.64	100.00
小计	30,437,158.66	2,876,059.03	9.45

(2) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	1,029,220.23	520,047.28	381,405.81	1,930,673.32
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-40,955.85	40,955.85		
--转入第三阶段		-12,468.05	12,468.05	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-34,167.87	270,581.86	708,971.72	945,385.71
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	954,096.51	819,116.94	1,102,845.58	2,876,059.03

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	8,051,491.00	2,337,170.69
应收出口退税	7,240,108.18	4,244,131.54
应收暂付款	15,145,559.48	20,872,300.07
合计	30,437,158.66	27,453,602.30

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
应收出口退税	应收出口退税	7,240,108.18	1 年以内	23.79	362,005.41
宁波海关现场业务处	押金保证金	3,330,000.00	1 年以内	10.94	166,500.00
浙江省成套设备进出口有限公司	应收暂付款	2,961,500.00	1 年以内	9.73	148,075.00
Non-Entry Customs Bond	押金保证金	1,569,645.00	1 年以内	5.16	78,482.25
上海亿钶气体有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.29	50,000.00
小 计		16,101,253.18		52.91	805,062.66

6. 存货

(1) 明细情况

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	481,085,915.69	15,839,733.99	465,246,181.70	469,933,280.37	11,176,975.30	458,756,305.07
在产品	278,622,986.99	7,940,332.61	270,682,654.38	190,950,983.93		190,950,983.93
库存商品	378,552,064.67	15,337,779.79	363,214,284.88	374,365,609.72	17,550,467.74	356,815,141.98
周转材料	15,723,853.83	152,563.25	15,571,290.58	14,395,437.55	158,194.31	14,237,243.24
合 计	1,153,984,821.18	39,270,409.64	1,114,714,411.54	1,049,645,311.57	28,885,637.35	1,020,759,674.22

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,176,975.30	10,472,705.90		5,809,947.21		15,839,733.99
在产品		7,940,332.61				7,940,332.61
库存商品	17,550,467.74	6,744,821.67		8,957,509.62		15,337,779.79
周转材料	158,194.31			5,631.06		152,563.25
小 计	28,885,637.35	25,157,860.18		14,773,087.89		39,270,409.64

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

本期可变现净值的具体依据详见本财务报表附注三(十一)3 所述方法,本期减少的存货

跌价准备系随销售或领用转销。

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
留抵增值税进项税	28,654,024.90	40,273,035.63
预交税费	2,107,126.33	200,378.79
合 计	30,761,151.23	40,473,414.42

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

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
对联营企业投资	79,868,353.86		79,868,353.86	72,576,929.14		72,576,929.14
合 计	79,868,353.86		79,868,353.86	72,576,929.14		72,576,929.14

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
浙江开山银轮换热器有限公司	36,290,463.77			7,163,393.73	
浙江卧龙开山电机有限公司	35,288,222.30			124,879.84	
上海开弘节能科技有限公司[注]					
开山安葆股份有限公司	460,781.39			3,151.15	
Beteiligung 000 LMF RUS	537,461.68				
合 计	72,576,929.14			7,291,424.72	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						

浙江开山银轮换热器有限公司					43,453,857.50	
浙江卧龙开山电机有限公司					35,413,102.14	
上海开弘节能科技有限公司[注]						
开山安葆股份有限公司					463,932.54	
Beteiligung 000 LMF RUS					537,461.68	
合 计					79,868,353.86	

[注]: 上海开弘节能科技有限公司已出现超额亏损, 故账面为 0。

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	598,909,410.71	152,929,371.80	1,204,959,194.43	35,592,940.22	7,877,710.59	2,000,268,627.75
本期增加金额	52,980,900.32	20,106,954.63	1,190,907,083.80	5,364,838.45	305,517.15	1,269,665,294.35
1) 购置	24,290,331.19	20,179,542.43	26,944,411.52	5,110,342.80	305,517.15	76,830,145.09
2) 在建工程转入	27,812,085.00		1,148,435,431.19			1,176,247,516.19
3) 外币报表折算差异	878,484.13	-72,587.80	15,527,241.09	254,495.65		16,587,633.07
本期减少金额	6,625,969.49	1,187,852.83	20,444,532.34	4,002,089.35	16,711.11	32,277,155.12
1) 处置或报废	6,625,969.49	1,187,852.83	20,444,532.34	4,002,089.35	16,711.11	32,277,155.12
2) 外币报表折算差异						
期末数	645,264,341.54	171,848,473.60	2,375,421,745.89	36,955,689.32	8,166,516.63	3,237,656,766.98
累计折旧						
期初数	223,645,357.89	123,829,919.74	655,677,905.28	17,775,873.14	4,650,255.59	1,025,579,311.64
本期增加金额	31,588,500.37	8,425,112.24	86,767,233.71	6,790,252.83	425,983.72	133,997,082.87
1) 计提	32,239,826.14	8,579,484.77	86,685,687.18	6,722,852.40	425,983.72	134,653,834.21
2) 外币报表折算差异	-651,325.77	-154,372.53	81,546.53	67,400.43		-656,751.34

本期减少金额	2,303,644.76	962,395.59	18,753,244.01	2,810,242.35	15,875.55	24,845,402.26
1) 处置或报废	2,303,644.76	962,395.59	18,753,244.01	2,810,242.35	15,875.55	24,845,402.26
2) 外币报表折算 差异						
期末数	252,930,213.50	131,292,636.39	723,691,894.98	21,755,883.62	5,060,363.76	1,134,730,992.25
减值准备						
期初数						
本期增加金额						
本期减少金额						
期末数						
账面价值						
期末账面价值	392,334,128.04	40,555,837.21	1,651,729,850.91	15,199,805.70	3,106,152.87	2,102,925,774.73
期初账面价值	375,264,052.82	29,099,452.06	549,281,289.15	17,817,067.08	3,227,455.00	974,689,316.11

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	5,130.60 万元	尚未办理
小 计	5,130.60 万元	

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	2,452,598,842.54	2,772,078,328.20
工程物资	40,182,797.31	29,086,943.29
合 计	2,492,781,639.85	2,801,165,271.49

(2) 在建工程

1) 明细情况

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
印尼 SMGP 地热项目	1,713,776,265.74		1,713,776,265.74	2,339,855,708.73		2,339,855,708.73
印尼 SGI 地热项目	584,194,246.02		584,194,246.02	324,697,650.62		324,697,650.62

美国 OME 一期地热项目	69,694,408.22		69,694,408.22	57,615,092.33		57,615,092.33
美国 KCA 项目	51,321,391.83		51,321,391.83	23,127,360.24		23,127,360.24
其他零星工程	33,612,530.73		33,612,530.73	26,782,516.28		26,782,516.28
小 计	2,452,598,842.54		2,452,598,842.54	2,772,078,328.20		2,772,078,328.20

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	外币报表折算差异	转入固定资产	其他减少	期末数
印尼 SMGP 地热项目	85,055 万美元	2,339,855,708.73	537,158,485.67	36,360,781.50	1,118,734,210.22	80,864,499.94	1,713,776,265.74
印尼 SGI 地热项目	13,444 万美元	324,697,650.62	251,984,413.28	7,512,182.12			584,194,246.02
美国 OME 一期地热项目	7,300 万美元	57,615,092.33	16,776,403.74	1,102,125.89	5,799,213.74		69,694,408.22
美国 KCA 项目	2,000 万美元	23,127,360.24	48,182,407.43	306,851.07	20,295,226.91		51,321,391.83
其他零星工程		26,782,516.28	38,019,879.77	229,000.00	31,418,865.32		33,612,530.73
小 计		2,772,078,328.20	892,121,589.89	45,510,940.58	1,176,247,516.19	80,864,499.94	2,452,598,842.54

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
印尼 SMGP 地热项目	49.04	50.00	118,599,446.25	57,850,088.00	4.10	自筹资金
印尼 SGI 地热项目	61.91	60.00	3,517,371.86	3,517,371.86	5.28	自筹资金
美国 OME 一期地热项目	34.45	35.00				自筹资金
美国 KCA 项目	51.33	50.00				自筹资金
其他零星工程						自筹资金
小 计			122,116,818.11	61,367,459.86		

(3) 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	40,182,797.31	29,086,943.29
小 计	40,182,797.31	29,086,943.29

11. 无形资产

项 目	土地使用权	专利及专有技术	商品化软件	合 计
账面原值				
期初数	262,446,439.64	8,042,100.00	26,209,983.25	296,698,522.89
本期增加金额	18,989,996.11		617,538.34	19,607,534.45
1) 购置	17,266,285.35		655,555.82	17,921,841.17
2) 外币报表折算 差异	1,723,710.76		-38,017.48	1,685,693.28
本期减少金额	1,293,649.44		510,949.06	1,804,598.50
1) 处置	1,293,649.44		510,949.06	1,804,598.50
2) 外币报表折算 差异				
期末数	280,142,786.31	8,042,100.00	26,316,572.53	314,501,458.84
累计摊销				
期初数	30,108,260.40	8,042,100.00	20,555,283.27	58,705,643.67
本期增加金额	3,116,345.58		2,040,432.94	5,156,778.52
1) 计提	3,116,345.58		2,259,990.05	5,376,335.63
2) 外币报表折算 差异			-219,557.11	-219,557.11
本期减少金额			504,872.69	504,872.69
1) 处置			504,872.69	504,872.69
2) 外币报表折算 差异				
期末数	33,224,605.98	8,042,100.00	22,090,843.52	63,357,549.50
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	246,918,180.33		4,225,729.01	251,143,909.34

期初账面价值	232,338,179.24		5,654,699.98	237,992,879.22
--------	----------------	--	--------------	----------------

12. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
澳洲开山公司	25,917,059.14			25,917,059.14
广东正力公司	12,129,784.35			12,129,784.35
LMF 公司	202,114,854.78			202,114,854.78
KS ORKA 公司	14,998,864.17			14,998,864.17
SGI 公司	916,788.36			916,788.36
合 计	256,077,350.80			256,077,350.80

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
LMF 公司	15,930,956.91	17,966,734.14		33,897,691.05
小 计	15,930,956.91	17,966,734.14		33,897,691.05

(3) 商誉减值测试过程

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率10.98%，预测期以后的现金流量根据增长率0%推断得出，该增长率和机械行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明，经测试，LMF 公司本期应确认的商誉减值损失17,966,734.14元。

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	95,341,911.40	23,372,951.12	80,576,060.43	19,663,081.68
内部交易未实现利润	479,868,701.55	74,144,349.82	411,031,234.15	66,831,884.05
尚未支付的费用	7,395,591.44	1,848,897.86	6,001,052.56	1,500,263.14
合计	582,606,204.39	99,366,198.80	497,608,347.14	87,995,228.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	35,197,742.97	5,904,362.17		
合计	35,197,742.97	5,904,362.17		

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
资产减值准备	94,121,985.09	88,639,089.94
可抵扣亏损	44,647,158.75	24,585,600.47
小计	138,769,143.84	113,224,690.41

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2019年		85,735.21	
2020年	997,224.61	1,631,983.97	
2021年	4,817,083.54	4,817,083.54	
2022年	8,618,191.11	12,519,623.39	
2023年	4,676,017.30	5,531,174.36	
2024年	25,538,642.19		
小计	44,647,158.75	24,585,600.47	

14. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付工程设备款	89,781,960.63	36,520,490.64

地热勘探、开发许可权	6,976,200.00	
合 计	96,758,160.63	36,520,490.64

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数[注]
保证借款	250,209,343.75	330,334,285.41
信用借款	493,207,785.52	490,726,704.31
票据及信用证借款	230,506,518.72	81,704,998.21
合 计	973,923,647.99	902,765,987.93

[注]: 期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十六)2之说明。

16. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	503,903,028.80	598,478,590.07
合 计	503,903,028.80	598,478,590.07

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	480,110,701.41	550,676,960.24
应付工程款及设备款	235,500,089.52	198,879,676.04
合 计	715,610,790.93	749,556,636.28

(2) 无账龄超过1年的大额应付账款。

18. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	280,023,961.50	264,489,343.50

合 计	280,023,961.50	264,489,343.50
-----	----------------	----------------

(2) 无账龄超过1年的大额预收款项。

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	18,830,843.87	516,231,559.04	512,486,202.02	22,576,200.89
离职后福利—设定提存计划	7,192,365.29	25,939,810.21	25,785,244.97	7,346,930.53
合 计	26,023,209.16	542,171,369.25	538,271,446.99	29,923,131.42

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	18,257,112.06	483,396,939.99	479,656,558.69	21,997,493.36
职工福利费		10,633,249.19	10,633,249.19	
社会保险费	562,621.13	15,384,617.34	15,446,084.07	501,154.40
其中：医疗保险费	551,455.72	13,105,254.35	13,166,076.26	490,633.81
工伤保险费	5,608.10	1,193,556.83	1,193,713.15	5,451.78
生育保险费	5,557.31	1,085,806.16	1,086,294.66	5,068.81
住房公积金		3,821,714.72	3,821,714.72	
工会经费	11,110.68	2,822,532.44	2,756,089.99	77,553.13
职工教育经费		172,505.36	172,505.36	
小 计	18,830,843.87	516,231,559.04	512,486,202.02	22,576,200.89

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	7,188,912.97	25,079,525.17	24,924,715.70	7,343,722.44
失业保险费	3,452.32	860,285.04	860,529.27	3,208.09
小 计	7,192,365.29	25,939,810.21	25,785,244.97	7,346,930.53

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

增值税	8,181,351.72	8,132,892.13
企业所得税	14,767,047.72	23,932,126.03
代扣代缴个人所得税	1,200,164.87	767,461.06
城市维护建设税	287,710.68	639,296.86
房产税	1,762,468.21	
土地使用税	1,049,504.80	
教育费附加	289,951.62	466,932.48
地方教育附加	193,301.08	227,601.23
印花税	96,199.96	77,957.10
合 计	27,827,700.66	34,244,266.89

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
应付股利	693,312.52	693,312.52
其他应付款	38,825,905.34	48,243,429.59
合 计	39,519,217.86	48,936,742.11

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十六)2之说明。

(2) 应付股利

项 目	期末数	期初数
应付子公司少数股东股利	693,312.52	693,312.52
小 计	693,312.52	693,312.52

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	14,940,614.85	22,019,084.41
押金保证金	11,393,237.48	10,851,401.35
其他	12,492,053.01	15,372,943.83

小 计	38,825,905.34	48,243,429.59
-----	---------------	---------------

2) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

22. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
一年内到期的长期借款	154,583,748.64	27,987,213.86
合 计	154,583,748.64	27,987,213.86

[注]: 期初数与上年年末数(2018 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注三(二十六)2 之说明。

23. 长期借款

项 目	期末数	期初数[注]
抵押借款	33,869,546.89	41,158,928.30
担保及质押借款	1,680,332,851.42	1,318,351,302.14
信用借款	50,061,750.00	
合 计	1,764,264,148.31	1,359,510,230.44

[注]: 期初数与上年年末数(2018 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注三(二十六)2 之说明。

24. 长期应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
离职后福利-设定受益计划净负债	33,933,932.01	31,127,582.16
合 计	33,933,932.01	31,127,582.16

(2) 设定受益计划变动情况

项 目	本期数	上年同期数
期初余额	31,127,582.16	32,962,511.03
计入当期损益的设定受益成本	4,235,586.56	521,559.84
本期已支付的福利	1,429,236.71	2,356,488.71

期末余额	33,933,932.01	31,127,582.16
------	---------------	---------------

25. 预计负债

项目	期末数	期初数	形成原因
弃置费用	2,812,964.29	2,606,382.56	地热项目未来回收支出
合计	2,812,964.29	2,606,382.56	

26. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	25,798,300.00		3,430,400.00	22,367,900.00	与资产相关的补助
政府补助	7,965,000.00			7,965,000.00	与收益相关的补助
合计	33,763,300.00		3,430,400.00	30,332,900.00	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益或冲减相关成本金额[注1]	期末数	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[注2]	3,100,000.00		620,000.00	2,480,000.00	与资产相关
年产2000台高效节能螺杆真空泵及5000台高效节能螺杆鼓风机项目[注3]	7,098,300.00		860,400.00	6,237,900.00	与资产相关
年产50万KW/1000台螺杆膨胀发电机组项目[注4]	15,600,000.00		1,950,000.00	13,650,000.00	与资产相关
世界首台4.3MW、5.4MW、6.5MW地热蒸汽螺杆发电机组首台突破项目[注5]	7,965,000.00			7,965,000.00	与收益相关
小计	33,763,300.00		3,430,400.00	30,332,900.00	

[注1]：政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

[注2]：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)，本公司分别于2013年和2015年收到由衢州市财政局拨入项目补助款500万元和120万元，合计620万元。根据与补贴相关的资产折旧

年限进行摊销。

[注 3]：根据上海市临港地区开发建设管理委员会《关于第二批战略性新兴产业项目资金申请报告的批复》（沪临地管委计（2014）133 号），本公司于 2014 年和 2016 年合计收到由上海市临港地区开发建设管理委员会拨入项目补助款 956 万元（其中与收益相关 95.60 万元、与资产相关 860.40 万元）。根据与补贴相关的资产折旧年限进行摊销。

[注 4]：根据浙江省发展和改革委员会《关于下达 2015 年战略性新兴产业（节能环保）项目中央预算内投资计划的通知》（浙发改投资（2015）397 号），本公司于 2015 年和 2017 年合计收到由浙江省财政厅拨入项目补助款 1,950 万元，按相关资产折旧年限进行摊销。

[注 5]：根据上海市临港地区开发建设管理委员会《关于下达 2018 年上海市临港地区产业转型升级专项项目资金计划的通知》（沪临地管委经（2018）104 号），本公司于 2018 年收到由上海市临港地区开发建设管理委员会拨入项目补助款 796.50 万元。

27. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	858,000,000						858,000,000

28. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,503,431,159.38		12,952,304.52	1,490,478,854.86
合 计	1,503,431,159.38		12,952,304.52	1,490,478,854.86

(2) 资本公积变动情况说明

1) 本期同一控制下合并开泰克公司相应转出减少资本公积 2,980,000.00 元；

2) 本期以 80 万欧元（折合人民币 6,405,825.89 元）收购子公司 Turawell 地热公司 39.20% 的少数股权，将支付对价与按新增持股比例计算享有的净资产份额的差额减少资本公积 9,972,304.52 元。

29. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		本期所得税前发 生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于母公 司	税后归属于少 数股东	
将重分类进 损益的其他 综合收益	71,855,934.09	20,925,429.26				25,326,460.88	-4,401,031.62	97,182,394.97
其中：外币 财务报表折 算差额	71,855,934.09	20,925,429.26				25,326,460.88	-4,401,031.62	97,182,394.97
其他综合收 益合计	71,855,934.09	20,925,429.26				25,326,460.88	-4,401,031.62	97,182,394.97

30. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	191,260,047.40	26,147,977.29		217,408,024.69
合 计	191,260,047.40	26,147,977.29		217,408,024.69

(2) 本期法定盈余公积增加系根据2020年4月28日公司董事会第四届董事会第十四次会议通过的2019年度利润分配预案，按母公司2019年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积。

31. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	892,369,673.21	878,468,707.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	625,961.54	-1,394,849.62
调整后期初未分配利润	892,995,634.75	877,073,858.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	152,522,160.42	122,781,939.98
减：提取法定盈余公积	26,147,977.29	21,060,163.31
应付普通股股利	85,800,000.00	85,800,000.00
期末未分配利润	933,569,817.88	892,995,634.75

(2) 调整期初未分配利润系同一控制下企业合并追溯调整所致。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,600,961,883.34	1,858,788,950.82	2,567,035,857.30	1,909,773,549.36
其他业务收入	32,344,825.90	12,289,633.70	45,023,831.85	19,606,591.85
合 计	2,633,306,709.24	1,871,078,584.52	2,612,059,689.15	1,929,380,141.21

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	3,779,505.84	6,266,177.87
教育费附加	2,318,970.56	3,712,669.65
地方教育费附加	1,367,902.78	2,226,894.56
印花税	905,623.22	1,162,421.71
房产税	3,273,561.52	3,185,704.51
土地使用税	1,947,055.52	2,871,990.13
土地增值税	543,506.79	
车船税	10,402.63	10,659.12
环境保护税	90,678.35	95,292.28
合 计	14,237,207.21	19,531,809.83

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	64,486,459.77	55,527,890.64
差旅费	9,450,077.69	8,653,160.63
运杂费	33,682,056.51	39,269,647.35
维修服务费	12,076,012.82	7,657,142.13

其他	19,623,458.05	18,495,103.92
合 计	139,318,064.84	129,602,944.67

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	155,096,963.70	143,067,394.65
资产摊销及折旧	22,048,604.32	17,084,828.77
办公费	15,513,811.35	16,959,705.36
差旅费	16,515,914.80	15,926,989.19
咨询费	18,229,742.66	23,966,268.26
其他	40,821,216.39	38,406,934.25
合 计	268,226,253.22	255,412,120.48

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	40,069,931.71	30,281,590.24
直接材料	20,946,296.69	27,106,736.08
设备测试费用	5,716,868.02	12,497,525.19
摊销和折旧费	12,849,755.98	10,376,905.65
动力费	3,695,877.29	5,188,542.94
其他	3,682,386.90	6,566,387.58
合 计	86,961,116.59	92,017,687.68

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	44,099,429.62	28,708,013.08
减：利息收入	14,858,019.04	14,838,870.58
汇兑损益	7,251,397.48	-4,902,736.50
其他	4,808,512.63	4,563,913.08

合 计	41,301,320.69	13,530,319.08
-----	---------------	---------------

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	3,430,400.00	3,430,400.00	3,430,400.00
与收益相关的政府补助[注]	15,861,481.87	7,614,157.04	15,861,481.87
合 计	19,291,881.87	11,044,557.04	19,291,881.87

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	7,291,424.72	7,671,575.80
理财产品收益		1,352,965.89
合 计	7,291,424.72	9,024,541.69

9. 信用减值损失（损失以“-”列示）

项 目	本期数
坏账损失	-8,814,396.68
合 计	-8,814,396.68

10. 资产减值损失（损失以“-”列示）

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		9,472,301.27
存货跌价损失	-25,157,860.18	-21,316,899.54
商誉减值损失	-17,966,734.14	-15,930,956.91
合 计	-43,124,594.32	-27,775,555.18

11. 资产处置收益（损失以“-”列示）

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	330,375.10	230,977.72	330,375.10
合 计	330,375.10	230,977.72	330,375.10

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	205,267.97	175,707.83	205,267.97
合 计	205,267.97	175,707.83	205,267.97

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	650,496.00	4,537,699.19	650,496.00
其他	475,975.01	1,041,066.10	475,975.01
合 计	1,126,471.01	5,578,765.29	1,126,471.01

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	38,743,524.79	67,154,867.99
递延所得税费用	-5,466,607.76	-28,040,899.60
合 计	33,276,917.03	39,113,968.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	186,237,649.82	159,706,130.01
按母公司适用税率计算的所得税费用	46,559,412.46	39,926,532.50
子公司适用不同税率的影响	-9,911,863.90	-33,928,906.99
调整以前期间所得税的影响	-1,324,095.01	-151,615.05
非应税收入的影响	-1,822,856.18	-1,917,893.95

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	201,332.36	205,305.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-52,731.96	-1,273,831.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,967,649.57	50,240,337.47
技术开发费和残疾人工资加计扣除的影响	-15,339,930.31	-13,985,960.01
所得税费用	33,276,917.03	39,113,968.39

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)29之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
经营性保证金存款到期收回	271,554,114.36	77,947,672.44
政府补助	15,861,481.87	14,912,093.17
经营性利息收入	14,858,019.04	15,843,102.91
其他	205,267.97	1,649,657.22
合 计	302,478,883.24	110,352,525.74

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付经营性保证金存款	168,207,916.99	129,646,147.68
支付经营性期间费用	191,478,840.49	200,111,842.76
其他	7,536,055.21	5,832,778.14
合 计	367,222,812.69	335,590,768.58

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回理财产品本金及收益		126,352,965.89

合 计		126,352,965.89
-----	--	----------------

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品本金		125,000,000.00
合 计		125,000,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回用于借款的质押存款		127,560,570.00
合 计		127,560,570.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买少数股东股权	6,405,825.89	
同一控制下企业合并支付的款项	2,980,000.00	
合 计	9,385,825.89	

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	152,960,732.79	120,592,161.62
加: 资产减值准备	51,938,991.00	27,775,555.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,653,834.21	117,420,780.63
无形资产摊销	5,376,335.63	5,117,794.55
长期待摊费用摊销		
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)	-330,375.10	-230,977.72

固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	650,496.00	4,537,699.19
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	51,350,827.10	23,805,276.58
投资损失(收益以“—”号填列)	-7,291,424.72	-9,024,541.69
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-11,370,969.93	-28,040,899.60
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	5,904,362.17	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-281,259,340.98	-161,288,204.76
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	122,866,754.16	-18,204,643.32
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-196,424,256.49	58,972,130.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,025,965.84	141,432,131.43
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	438,835,723.39	739,081,474.57
减: 现金的期初余额	739,081,474.57	521,679,311.69
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额	-300,245,751.18	217,402,162.88
现金及现金等价物净增加额		

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	438,835,723.39	739,081,474.57
其中: 库存现金	548,504.34	196,462.95
可随时用于支付的银行存款	438,287,219.05	738,883,626.59
可随时用于支付的其他货币资金		1,385.03
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	438,835,723.39	739,081,474.57

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况

项 目	期末数	期初数
不属于现金及现金等价物的保证金存款	171,629,676.44	274,975,873.81
小 计	171,629,676.44	274,975,873.81

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	171,629,676.44	保证金存款
应收票据	348,310,804.12	票据质押
固定资产	37,894,342.11	债务抵押担保
无形资产	20,939,913.11	债务抵押担保
合 计	578,774,735.78	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			168,052,855.64
其中：美元	10,708,055.94	6.9762	74,701,540.21
新台币	10,906,930.00	0.2323	2,533,679.84
澳元	1,033,789.70	4.8843	5,049,339.03
欧元	10,918,668.62	7.8155	85,334,854.60
印度卢比	4,245,268.96	0.1021	433,441.96
应收账款			362,450,317.20
其中：美元	30,697,648.64	6.9762	214,152,936.44

新台币	17,725,226.00	0.2323	4,117,570.00
澳元	1,389,625.68	4.8843	6,787,348.71
欧元	17,579,484.62	7.8155	137,392,462.05
短期借款			140,786,614.69
其中：美元	20,180,988.89	6.9762	140,786,614.69
应付账款			390,307,015.14
其中：美元	44,927,875.30	6.9762	313,425,843.66
新台币	15,236,963.99	0.2323	3,539,546.73
澳元	1,484,752.88	4.8843	7,251,978.49
欧元	8,456,227.53	7.8155	66,089,646.26
1年内到期的非流动负债			114,178,700.26
其中：美元	15,519,461.42	6.9762	108,266,866.76
匈牙利福林	250,000,000.00	0.0236	5,911,833.50
长期借款			624,321,935.90
其中：美元	84,638,028.40	6.9762	590,451,813.72
匈牙利福林	1,250,000,000.00	0.0236	29,559,167.49
新台币	18,557,704.21	0.2323	4,310,954.69

(2) 境外主要经营实体说明

公司名称	持股比例 (%)	注册地	纳入合并范围时间	记账本位币	经营业务范围	取得方式
开山香港公司	100.00	香港	2009年9月	美元	产品销售、投资管理	设立
北美研发中心	100.00	美国	2009年12月	美元	产品研发	设立
亚太香港公司	100.00	香港	2012年7月	美元	产品销售	设立
台湾开山公司	100.00	台湾	2012年7月	新台币	产品销售	设立
澳洲南极星公司	100.00	澳大利亚	2013年2月	澳元	压缩机产品的生产销售	非同一控制下企业合并
澳洲管理公司	100.00	澳大利亚	2013年5月	澳元	投资管理	设立
美国技术公司	100.00	美国	2015年2月	美元	产品销售	设立
开山可再生公司	100.00	新加坡	2015年11月	美元	地热发电项目、技术、设备信息咨询	设立
KS ORKA 公司	90.00	新加坡	2015年11月	美元	可再生能源投资开发运营	设立

OME 公司	100.00	美国	2016 年 6 月	美元	可再生能源投资开发运营	设立
LMF 公司	95.50	奥地利	2016 年 7 月	欧元	压缩机产品的生产销售	非同一控制下企业合并
OTP 公司[注 1]	90.00	新加坡	2016 年 8 月	美元	地热开发业务	非同一控制下企业合并
Turawell 地热公司[注 2]	81.18	匈牙利	2016 年 9 月	美元	地热开发业务	非同一控制下企业合并
SGI 公司[注 3]	85.50	印度尼西亚	2017 年 1 月	美元	地热开发业务	非同一控制下企业合并
KCA 公司	100.00	美国	2018 年 3 月	美元	压缩机产品生产销售	设立
开山印度公司	100.00	印度	2019 年 8 月	印度卢比	压缩机等机械的销售和售后	设立

[注 1]: OTP 公司系 KS ORKA 公司的子公司, 本公司持有 KS ORKA 公司 90%股权, KS ORKA 公司持有 OTP 公司 100%股权, 按照最终实际持股比例计算, 公司持有 OTP 公司 90%股权。

[注 2]: Turawell 地热公司系 KS ORKA 公司的子公司, 本公司持有 KS ORKA 公司 90%股权, KS ORKA 公司持有 Turawell 地热公司 90.2%股权, 按照最终实际持股比例计算, 公司持有 Turawell 地热公司 81.18%股权。

[注 3]: SGI 公司系 KS ORKA 公司的子公司, 本公司持有 KS ORKA 公司 90%股权, KS ORKA 公司持有 SGI 公司 95%股权, 按照最终实际持股比例计算, 公司持有 SGI 公司 85.50%股权。

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
年产 50 台 KSG 系列大型工艺气螺杆压缩机项目	3,100,000.00		620,000.00	2,480,000.00	其他收益	浙财建(2013)331 号
年产 2000 台高效节能螺杆真空泵及 5000 台高效节能螺杆鼓风机项目	7,098,300.00		860,400.00	6,237,900.00	其他收益	沪临地管委计(2014)133 号
年产 50 万 KW/1000 台螺杆膨胀发电机组项目	15,600,000.00		1,950,000.00	13,650,000.00	其他收益	浙发改投资(2015)397 号

小 计	25,798,300.00		3,430,400.00	22,367,900.00		
-----	---------------	--	--------------	---------------	--	--

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
世界首台 4.3MW、 5.4MW、6.5MW 地热 蒸汽螺杆发电机组 首台突破项目	7,965,000.00			7,965,000.00		沪临地管委经 (2018)104 号
小 计	7,965,000.00			7,965,000.00		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说明
社保费返还	7,233,252.38	其他收益	
稳岗补贴	2,750,496.81	其他收益	
外经贸转型升级专项资金	1,230,700.00	其他收益	衢商务(2019)82号
其他	4,647,032.68	其他收益	
小 计	15,861,481.87		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 19,291,881.87 元。

六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的 权益比例	构成同一控制下 企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
开泰克公司	100.00%	同受开山控股 公司控制	2019年10月31日	取得控制权

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至 合并日被合并方 的收入	合并当期期初至 合并日被合并方 的净利润	比较期间被合 并方的收入	比较期间被合并 方的净利润
开泰克公司	72,625,825.29	1,158,915.69	97,726,275.25	1,287,696.53

2. 合并成本

项 目	开泰克公司
合并成本	2,980,000.00

现金	2,980,000.00
----	--------------

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	开泰克公司	
	合并日	上期期末
资产		
货币资金	10,014,401.18	8,003,742.01
应收票据	2,426,539.18	4,061,700.00
应收款项	43,855,013.05	32,189,183.96
预付款项	501,360.53	862,416.02
其他应收款	687,281.64	680,888.30
存货	3,022,242.18	1,954,350.69
其他流动资产	358,664.90	152,471.43
固定资产	43,418.15	83,859.46
递延所得税资产	637,017.21	450,695.43
负债		
应付款项	45,022,979.53	41,692,122.21
预收款项	12,802,025.34	4,553,700.63
应交税费	642,454.31	273,713.81
其他应付款	351,306.89	351,514.39
净资产	2,727,171.95	1,568,256.26
取得的净资产	2,727,171.95	1,568,256.26

(二) 其他原因的合并范围变动

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	投资总额	出资比例
开山印度公司	设立	2019年8月	100万美元	100.00
开山欧洲有限公司	设立	2019年11月	100万美元	100.00
浙江开山地热电厂运维服务有限公司	设立	2019年11月	2,000万人民币	100.00

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
开山凯文螺杆公司	衢州市	衢州市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
开山铸造公司	衢州市	衢州市	制造业		100.00	同一控制下企业合并
开山压力容器公司	衢州市	衢州市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
维尔泰克螺杆公司	上海市	上海市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
广东正力公司	广东省	广东省	制造业	98.25		非同一控制下企业合并
开山冷冻公司	上海市	上海市	制造业	100.00		设立
上海能源公司	上海市	上海市	制造业	100.00		设立
浙江能源公司	衢州市	衢州市	制造业	100.00		设立
重庆压缩机公司	重庆市	重庆市	制造业	100.00		设立
开山香港公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
KS ORKA 公司	新加坡	新加坡	制造业		90.00	设立
开山可再生公司	新加坡	新加坡	制造业	100.00		设立
LMF 公司	奥地利	奥地利	制造业		95.50	非同一控制下企业合并
OME 公司	美国	美国	制造业		100.00	设立
KCA 公司	美国	美国	制造业	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东正力公司	1.75	70,862.42		2,039,834.89
KS ORKA 公司	10.00	-432,281.11		-2,874,259.42
LMF 公司	4.50	-253,918.65		-12,389,152.80

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

广东正力公司	94,351,557.28	44,621,498.94	138,973,056.22	50,058,182.04		50,058,182.04
KS ORKA 公司	96,740,542.72	4,139,540,935.91	4,236,281,478.63	2,707,460,947.89	1,524,684,400.57	4,232,145,348.46
LMF 公司	338,080,709.72	56,339,724.81	394,420,434.53	638,871,708.96	30,863,232.01	669,734,940.97

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东正力公司	90,260,739.12	50,273,468.22	140,534,207.34	56,447,406.46		56,447,406.46
KS ORKA 公司	181,193,427.12	3,272,807,000.02	3,454,000,427.14	2,056,453,793.23	1,354,888,867.57	3,411,342,660.80
LMF 公司	289,208,222.18	64,113,574.25	353,321,796.43	608,355,844.67	29,579,100.11	637,934,944.78

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东正力公司	121,799,182.74	4,828,073.30	4,828,073.30	2,849,951.61
KS ORKA 公司	54,336,463.61	-4,322,811.14	-4,322,811.14	303,618,953.32
LMF 公司	468,246,751.15	-5,642,636.66	-5,642,636.66	-61,592,562.06

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东正力公司	153,761,932.63	7,639,567.90	7,639,567.90	-21,682,591.47
KS ORKA 公司	2,101,979.24	-17,296,946.02	-17,296,946.02	-116,299,988.44
LMF 公司	334,302,438.73	-35,124,834.13	-35,124,834.13	-49,896,041.43

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
Turawell 地热公司	2019年6月25日	51.00%[注]	90.20%[注]

[注]: KS ORKA 公司直接持有 Turawell 地热公司的股权比例由 51.00%变动为 90.20%。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	Turawell 地热公司

购买成本对价	
现金	6,405,825.89
购买成本对价合计	6,405,825.89
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	-3,566,478.63
差额	9,972,304.52
其中：调整资本公积	-9,972,304.52

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
开山银轮公司	衢州市	衢州市	制造业	50.00		权益法核算
开山卧龙公司	衢州市	衢州市	制造业	45.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	开山银轮公司	开山卧龙公司	开山银轮公司	开山卧龙公司
流动资产	89,774,828.51	42,095,490.51	63,405,180.71	39,617,414.53
非流动资产	36,348,715.49	49,214,354.56	37,631,380.82	51,945,946.15
资产合计	126,123,544.00	91,309,845.07	101,036,561.53	91,563,360.68
流动负债	35,276,267.89	8,055,729.13	25,516,188.39	8,586,755.50
非流动负债		4,558,333.40		4,558,333.40
负债合计	35,276,267.89	12,614,062.53	25,516,188.39	13,145,088.90
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	90,847,276.11	78,695,782.54	75,520,373.14	78,418,271.78
按持股比例计算的净资产 份额	45,423,638.06	35,413,102.14	37,760,186.57	35,288,222.30
调整事项	-1,969,780.56		-1,469,722.80	
商誉				
内部交易未实现利润	-1,969,780.56		-1,469,722.80	

其他				
对联营企业权益投资的账面价值	43,453,857.50	35,413,102.14	36,290,463.77	35,288,222.30
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	162,871,207.11	34,573,816.65	162,343,826.22	36,958,873.42
净利润	15,326,902.97	277,510.76	18,367,104.05	177,103.08
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	15,326,902.97	277,510.76	18,367,104.05	177,103.08
本期收到的来自联营企业的股利				

3. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	1,001,394.22	998,243.07
下列各项按持股比例计算的合计数	3,151.15	-121,949.81
净利润	3,151.15	-121,949.81
其他综合收益		
综合收益总额	3,151.15	-121,949.81

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3及五(一)5之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的11.99%(2018年12月31日：17.99%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,892,771,544.94	2,977,486,276.93	1,062,924,460.11	817,029,692.05	1,097,532,124.77
应付票据	503,903,028.80	503,903,028.80	503,903,028.80		
应付账款	715,610,790.93	715,610,790.93	715,610,790.93		
其他应付款	39,519,217.86	39,519,217.86	39,519,217.86		
小 计	4,151,804,582.53	4,236,519,314.52	2,321,957,497.70	817,029,692.05	1,097,532,124.77

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,290,263,432.23	2,485,096,153.26	935,589,925.17	563,464,577.89	986,041,650.20
应付票据	598,478,590.07	598,478,590.07	598,478,590.07		

应付账款	749,556,636.28	749,556,636.28	749,556,636.28		
其他应付款	48,936,742.11	48,936,742.11	48,936,742.11		
小计	3,687,235,400.69	3,882,068,121.72	2,332,561,893.63	563,464,577.89	986,041,650.20

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币212,479.40万元(2018年12月31日：人民币138,579.33万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动风险主要与本公司及其境外子公司的外币货币性资产和负债相关。本公司对位于中国境内的公司主要采用以人民币进行采购、销售及融资活动，其主要业务活动以人民币计价结算；本公司对位于中国境外的子公司主要采用以美元、欧元等当地货币进行采购、销售、融资以降低外汇风险。对于外币性资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币性资产和负债情况详见本财务报表附注五（四）2之说明。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股	母公司对本公司的表决
-------	-----	------	------	------------	------------

				比例(%)	权比例(%)
开山控股公司	衢州市	实业投资	11,340 万元	57.72	57.72

(2) 本公司最终控制方是曹克坚先生，曹克坚先生持有开山控股公司 82.34%股份。开山控股公司持有本公司股权 495,262,198 股，曹克坚先生直接持有本公司股权 49,800,000 股，故曹克坚先生通过上述直接或间接方式合计持有本公司股权 545,062,198 股，占本公司注册资本的 63.52%。

2. 本公司的重要子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七（三）之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
开山银轮公司	联营企业
卧龙开山公司	联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江开山重工股份有限公司	同受开山控股公司控制
浙江开山缸套有限公司	同受开山控股公司控制
浙江同荣节能科技服务有限公司	同受开山控股公司控制
浙江开山钎具有限公司	同受开山控股公司控制
浙江开山联合节能科技服务有限公司	同受开山控股公司控制
阿拉玛发（上海）压缩技术有限公司	同受开山控股公司控制

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
开山银轮公司	货物	130,050,297.54	128,075,473.83
卧龙开山公司	货物	31,096,284.18	35,576,494.22

浙江开山缸套有限公司	货物	22,029,339.23	16,641,018.58
浙江开山重工股份有限公司	货物	2,929,172.86	2,296,550.00
开山控股公司	货物	466,792.89	429,156.09
浙江同荣节能科技服务有限公司	货物	86,206.90	315,362.07
浙江开山钎具有限公司	货物	15,541.32	1,703.45
小 计		186,673,634.92	183,335,758.24

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江开山联合节能科技服务有限公司	货物	14,535,148.98	17,199,460.59
浙江开山重工股份有限公司	货物	13,619,991.95	10,256,212.77
浙江同荣节能科技服务有限公司	货物	1,271,630.67	5,605,102.15
阿拉玛发(上海)压缩技术有限公司	货物	2,669,208.85	5,139,050.75
浙江开山缸套有限公司	货物	5,442,824.40	4,060,853.92
开山银轮公司	货物	1,040,382.63	1,682,495.42
浙江开山钎具有限公司	货物	279,518.18	404,630.23
开山控股公司	货物	41,024.84	77,236.10
卧龙开山公司	货物	738.58	19,704.24
小 计		38,900,469.08	44,444,746.17

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
开山控股公司	5,000 万人民币	2019-08-06	2020-01-22	否
	10,000 万人民币	2019-08-30	2020-08-18	否
	5,000 万人民币	2019-09-29	2020-03-25	否
	5,000 万人民币	2019-09-18	2020-09-17	否
	19,000 万人民币	2019-12-19	2022-12-18	否
	10,000 万美元	2017-07-03	2027-04-18	否
	9.38 亿人民币			

[注]: 开山控股公司以其持有的本公司股票质押为本公司借款担保。截至本财务报表批

准报出日，开山控股公司持有本公司股份 495,262,198 股，占本公司总股本的 57.72%；已累计质押股份 275,000,000 股，占其持有本公司股份总数的 55.53%，占本公司总股本的 32.05%。

3. 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
开山控股公司	受让房屋建筑物	2,625,260.95	
开山控股公司	受让土地	2,956,293.33	

4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	629.10 万元	721.17 万元

5. 其他关联方交易

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、开山银轮公司、卧龙开山公司和浙江开山钎具有限公司收取电费共计 8,657,783.77 元，向卧龙开山公司支付电费 421,607.32 元，子公司开山铸造公司向浙江开山缸套有限公司支付电费 13,984,463.19 元。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		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	8,541,613.42	726,699.00	8,557,675.14	427,883.76
	浙江开山钎具有限公司	3,097,023.42	154,851.17	468,933.92	23,446.70
	浙江开山联合节能科技服务有限公司	2,160,274.00	108,013.70	903,481.20	45,174.06
	浙江开山重工股份有限公司	1,650,262.05	86,791.92	543,269.96	27,163.50
	阿拉玛发（上海）压缩技术有限公司	5,256,907.18	375,996.13	5,036,620.07	251,831.00
小计		20,706,080.07	1,452,351.92	15,509,980.29	775,499.02

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江开山缸套有限公司	9,726,242.60	4,617,322.31

	开山银轮公司	33,576,847.11	10,813,689.54
	卧龙开山公司	2,761,353.80	3,016,538.85
	开山控股公司	856,260.70	307,018.32
小 计		46,920,704.21	18,754,569.02
其他应付款	开山控股公司	3,738,677.83	3,706,516.96
小 计		3,738,677.83	3,706,516.96

十、承诺及或有事项

(一) 截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 关于 2019 年度利润分配预案

根据 2020 年 4 月 28 日公司第四届董事会第十四次会议审议通过《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》，2019 年度公司不进行利润分配，不进行公积金转增股本。

(二) 关于公司非公开发行股票事项

1. 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票预案的议案》，公司综合考虑实际情况、发展规划及资本市场环境变化等诸多因素，2020 年 3 月 11 日经公司四届十三次董事会审议通过了《关于公司终止 2019 年非公开发行股票事项并撤回申请材料的议案》，公司决定终止 2019 年非公开发行股票事项，并向中国证监会申请撤回 2019 年非公开发行股票申请文件。

2. 根据公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司 2020 年非公开发行股票方案的议案》。

(1) 发行数量

本次非公开发行股票数量不超过 184,956,843 股（含本数），非公开发行股票数量上限未超过本次发行前公司总股本的 30%。最终发行数量将在本次发行获得中国证监会核准后，由公司董事会根据公司股东大会的授权及发行时的实际情况再行确定。

(2) 发行价格和定价原则

本次非公开发行股票的价格为 8.11 元/股，公司本次非公开发行股票的定价基准日为

第四届董事会第十三次会议决议公告日（即 2020 年 3 月 11 日），本次发行的发行价格不低于本次非公开发行定价基准日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价的 80%（定价基准日前二十个交易日 A 股股票交易均价=定价基准日前二十个交易日 A 股股票交易总额÷定价基准日前二十个交易日 A 股股票交易总量）。

(3) 认购对象及认购方式

本次非公开发行股票的发行对象为开山控股公司。开山控股公司以人民币现金方式认购本次非公开发行的全部股份。

(4) 募集资金用途

本次非公开发行股票募集资金总额不超过 15 亿元，扣除发行费用后拟用于“印尼 SMGP 240MW 地热发电项目第二期”和补充流动资金。募集资金具体投资项目如下：

序号	项目名称	项目投资总额 (亿美元)	募集资金拟投入额 (万元)
1	印尼SMGP 240MW地热发电项目第二期	4.77	105,000.00
2	补充流动资金		45,000.00
合计		4.77	150,000.00

中国证监会已于 2020 年 4 月 1 日受理公司非公开发行股票申请材料，该事项尚需中国证监会核准。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2. 报告分部的财务信息

地区分部

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,172,667,648.51	724,708,304.81	296,414,069.98	2,600,961,883.34
主营业务成本	1,649,060,177.58	482,018,271.74	272,289,498.50	1,858,788,950.82
资产总额	8,986,204,887.84	4,855,087,364.21	5,689,069,004.45	8,152,223,247.60
负债总额	1,979,347,034.69	4,919,069,923.17	2,335,853,423.28	4,562,563,534.58

（二）投资子公司事项

1. 关于设立开山印度公司的事项

2019年8月，本公司及子公司开山香港公司在印度共同投资设立全资子公司开山印度公司，投资总额100万美元，于2019年7月4日在印度办妥登记手续，取得企业识别号为U51909MH2019FTC327571的注册证书，主营压缩机等机械的销售和售后等服务，本期公司及开山香港公司已对开山印度公司出资696.94万印度卢比，折合人民币69.71万元。

2. 关于设立开山欧洲有限公司的事项

2019年11月，本公司在波兰投资设立全资子公司开山欧洲有限公司，投资总额100万美元，主营压缩机及相关机械、配件的销售和售后。截至本财务报表批准报出日，公司已出资54万美元。

3. 关于设立浙江开山地热电厂运维服务有限公司

2019年11月，本公司投资设立全资子公司浙江开山地热电厂运维服务有限公司，注册资本2,000万元，于2019年11月11日在衢州市市场监督管理局办妥工商登记注册手续，取得统一社会信用代码91330800MA2DHJK71A的营业执照。截至本财务报表批准报出日，公司已出资100万元。

4. 关于同一控制下合并开泰克公司的事项

详见附注六（一）之说明。

5. 关于收购子公司Turawell地热公司少数股东股权的事项

详见附注七（二）之说明。

6. 关于对子公司开山香港公司增资的事项

本期对子公司开山香港公司增加投资2,523.00万美元和750.00万元人民币，折合人民币179,088.88万元。

7. 关于对子公司恺雷自控公司增资的事项

本期公司对全资子公司恺雷自控公司增加投资100.00万元。

8. 关于对子公司开山可再生公司增资的事项

本期公司对全资子公司开山可再生公司增加投资1,060.33万美元，折合人民币7,246.50万元。

9. 关于对子公司KCA公司增资的事项

本期公司对全资子公司KCA公司进行增加投资1,510万美元，折合人民币10,357.87万元。

(三) SMGP 公司发电事项

印尼 SMGP 地热项目为 KS ORKA 公司于 2016 年收购印尼 SMGP 240MW 的地热项目，是公司布局全球的地热项目之一，SMGP 公司已获得了印尼政府签发的勘探许可证。2016 年 10 月印尼 SMGP 地热项目正式开始第一期钻井施工，印尼 SMGP 地热项目第一期机组 45MW 于 2019 年 9 月 28 日起开始投入商业运营 (COD)。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已取得发电收入 686.90 万美元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	11,165,693.92	2.18	11,165,693.92	100.00	
按组合计提坏账准备	501,257,015.64	97.82	55,239,232.71	11.02	446,017,782.93
合计	512,422,709.56	100.00	66,404,926.63	12.96	446,017,782.93

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,680,000.00	0.76	3,680,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	481,012,723.43	99.24	50,712,406.89	10.54	430,300,316.54
合计	484,692,723.43	100.00	54,392,406.89	11.22	430,300,316.54

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
明细汇总	11,165,693.92	11,165,693.92	100.00	预计无法收回
小计	11,165,693.92	11,165,693.92	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			
----	-----	--	--	--

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	375,534,237.38	18,776,711.88	5.00
1-2年	59,715,907.96	5,971,590.80	10.00
2-3年	30,109,967.34	4,516,495.10	15.00
3-4年	10,140,094.87	5,070,047.44	50.00
4-5年	16,174,735.32	11,322,314.72	70.00
5年以上	9,582,072.77	9,582,072.77	100.00
小计	501,257,015.64	55,239,232.71	11.02

(2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	375,534,237.38
1-2年	60,813,498.13
2-3年	30,609,567.34
3-4年	10,791,594.87
4-5年	17,152,985.32
5年以上	17,520,826.52
小计	512,422,709.56

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,680,000.00	7,935,693.92	-450,000.00					11,165,693.92
按组合计提坏账准备	50,712,406.89	4,526,825.82						55,239,232.71
小计	54,392,406.89	12,462,519.74	-450,000.00					66,404,926.63

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
浙江能源公司	67,379,323.83	13.15	3,368,966.19
KCA公司	37,126,072.94	7.25	1,856,303.65
LEOBERSDORFER MASCHINEN FABRIK GMBH[注]	26,306,144.61	5.13	1,827,745.42

开泰克公司	22,614,375.70	4.41	1,130,718.79
北美研发中心	20,476,664.04	4.00	1,275,914.49
小计	173,902,581.12	33.94	9,459,648.54

[注] LEOBERSDORFER MASCHINEN FABRIK GMBH 系 LMF 公司全资子公司。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	359,120,483.69	100.00	17,956,024.18	5.00	341,164,459.51
合计	359,120,483.69	100.00	17,956,024.18	5.00	341,164,459.51

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	9,000,000.00	100.00	450,000.00	5.00	8,550,000.00
合计	9,000,000.00	100.00	450,000.00	5.00	8,550,000.00

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	359,120,483.69	17,956,024.18	5.00
其中：1年以内	359,120,483.69	17,956,024.18	5.00
小计	359,120,483.69	17,956,024.18	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	450,000.00			450,000.00

期初数在本期	450,000.00			450,000.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	17,506,024.18			17,506,024.18
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	17,956,024.18			17,956,024.18

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	356,256,114.12	9,000,000.00
应收出口退税	1,883,838.81	
押金保证金	900,000.00	
应收暂付款	80,530.76	
合计	359,120,483.69	9,000,000.00

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
PT SORIK MARAPI GEOTHERMAL POWER[注]	往来款	246,565,276.99	1年以内	68.66	12,328,263.84
PT SOKORIA GEOTHERMAL INDONESIA[注]	往来款	109,690,837.13	1年以内	30.54	5,484,541.86
应收出口退税	应收出口退税	1,883,838.81	1年以内	0.52	94,191.94
海关保证金	押金保证金	900,000.00	1年以内	0.25	45,000.00
应收代付个人部分社保	应收暂付款	80,530.76	1年以内	0.02	4,026.54
小计		359,120,483.69		100.00	17,956,024.18

[注]: PT SORIK MARAPI GEOTHERMAL POWER 和 PT SOKORIA GEOTHERMAL INDONESIA 系 KS ORKA 公司子公司。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

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
对子公司投资	3,816,903,089.24		3,816,903,089.24	3,457,720,340.71		3,457,720,340.71
对联营、合营企业投资	78,866,959.64		78,866,959.64	71,578,686.07		71,578,686.07
合计	3,895,770,048.88		3,895,770,048.88	3,529,299,026.78		3,529,299,026.78

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
开山凯文螺杆公司	371,940,605.60			371,940,605.60		
维尔泰克螺杆公司	265,810,014.65			265,810,014.65		
维尔泰克系统公司	92,000,000.00			92,000,000.00		
北美研发中心	27,381,924.70			27,381,924.70		
重庆压缩机公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
开山压力容器公司	42,244,490.76			42,244,490.76		
开山香港公司	2,152,729,065.00	179,088,788.00		2,331,817,853.00		
恺雷滤清器公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
开山冷冻公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
恺雷自控公司	2,000,000.00	1,000,000.00		3,000,000.00		
开山能源公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
离心机械公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
开山气体公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广东正力公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
开山净化公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
开山可再生公司	145,919,440.00	72,465,046.67		218,384,486.67		
浙江能源公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
KCA 公司	39,694,800.00	103,578,650.00		143,273,450.00		
开泰克公司		2,980,000.00		2,980,000.00		
开山印度公司		70,263.86		70,263.86		

小计	3,457,720,340.71	359,182,748.53		3,816,903,089.24		
----	------------------	----------------	--	------------------	--	--

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
开山银轮公司	36,290,463.77			7,163,393.73	
卧龙开山公司	35,288,222.30			124,879.84	
小计	71,578,686.07			7,288,273.57	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
开山银轮公司					43,453,857.50	
卧龙开山公司					35,413,102.14	
小计					78,866,959.64	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,550,656,988.58	1,373,839,471.73	1,727,727,701.34	1,574,126,246.43
其他业务收入	5,143,963.41	3,819,422.37	4,858,255.36	3,452,044.85
合计	1,555,800,951.99	1,377,658,894.10	1,732,585,956.70	1,577,578,291.28

2. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	227,500,000.00	165,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,288,273.57	7,793,525.61
理财产品收益		1,352,965.89

合计	234,788,273.57	174,646,491.50
----	----------------	----------------

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-320,120.90	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	19,291,881.87	详见本财务报表附注五之政府补助说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	758,739.43	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次		

性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-270,707.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	19,459,793.36	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3,851,758.58	
少数股东权益影响额(税后)	93,421.27	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	15,514,613.51	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.30	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.86	0.16	0.16

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	152,522,160.42	
非经常性损益	B	15,514,613.51	
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	137,007,546.91	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,517,542,775.62	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	85,800,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	外币报表折算差异	I1	25,326,460.88
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	收购 Turawell 地热公司少数股东股权	I2	-9,972,304.52
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6

	同一控制下合并开泰克公司	I3	-3,125,961.54
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	3,549,867,953.24
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	4.30%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	3.86%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	152,522,160.42
非经常性损益	B	15,514,613.51
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	137,007,546.91
期初股份总数	D	858,000,000.00
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	858,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.16

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立



证书序号：0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



仅为 开山股份有限公司 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



证书序号：000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



发证时间：二〇一一年十一月八日
证书有效期至：二〇一一年十一月八日

仅为——开山股份非公开增发文件的提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

营业执照 (副本)



扫描二维码
即可验证
营业执照
真实性
国家企业信用信息公示系统
网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至 长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围

审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2020年09月30日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为 开山股份非公开项目 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



仅为开山股份非公开项目之目的而提供文件的复印件，仅用于说明严善明是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



69



姓名 Full name 张颖
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1973-11-17
 工作单位 Working unit 天健会计师事务所 特殊普通合伙
 身份证号码 Identity-card No. 330227197311175262



仅为开山股份非公开项目之目的而提供文件的复印件，仅用于说明张颖是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

（特殊普通合伙）

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013 01 01

证书编号 No. of certificate 330000031752
 发证注册协会 浙江省注册会计师协会
 Authorized the issuer of CPA
 发证日期 Date of issue 2003 年 09 月 28 日

786



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 谢鑫华
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1985-12-09
Date of birth

工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit

身份证号码 330482198512093817
Identity card No.



仅为 开山股份非公开项目 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 谢鑫华是中国注册会计师 未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册编号: 330000014855
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2013 年 12 月 31 日
Date of Issuance

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2014.01.01



年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019 检

注册会计师任强照刚检

浙江利注册会计师事务所

年 月 日



合并资产负债表

2020年3月31日

会合01表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

单位：人民币元

资产	期末数	上年年末数	负债和所有者权益(或股东权益)	期末数	上年年末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	637,841,455.83	610,465,399.83	短期借款	1,193,019,339.03	973,923,647.99
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			拆入资金		
交易性金融资产			交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据	315,518,915.54	381,427,335.43	应付票据	507,913,642.58	503,903,028.80
应收账款	625,817,890.41	574,115,427.99	应付账款	687,342,595.63	715,610,790.93
应收款项融资			预收款项	303,872,956.72	280,023,961.50
预付款项	84,821,038.33	68,154,724.99	合同负债		
应收保费			卖出回购金融资产款		
应收分保账款			吸收存款及同业存放		
应收分保合同准备金			代理买卖证券款		
其他应收款	27,003,642.13	27,561,099.63	代理承销证券款		
买入返售金融资产			应付职工薪酬	22,916,268.11	29,923,131.42
存货	1,129,401,150.69	1,114,714,411.54	应交税费	20,016,724.13	27,827,700.66
合同资产			其他应付款	32,976,276.82	39,519,217.86
持有待售资产			应付手续费及佣金		
一年内到期的非流动资产			应付分保账款		
其他流动资产	25,650,998.45	30,761,151.23	持有待售负债		
流动资产合计	2,846,055,091.38	2,807,199,550.64	一年内到期的非流动负债	244,246,250.71	154,583,748.64
			其他流动负债		
			流动负债合计	3,012,304,053.73	2,725,315,227.80
非流动资产：			非流动负债：		
发放委托贷款及垫款			保险合同准备金		
债权投资			长期借款	1,732,505,767.84	1,764,264,148.31
可供出售金融资产			应付债券		
其他债权投资			其中：优先股		
持有至到期投资			永续债		
长期应收款			租赁负债		
长期股权投资	81,503,299.21	79,868,353.86	长期应付款		
其他权益工具投资			长期应付职工薪酬	34,848,697.97	33,933,932.01
其他非流动金融资产			预计负债	2,856,875.28	2,812,964.29
投资性房地产			递延收益	29,475,300.00	30,332,900.00
固定资产	2,164,357,992.66	2,102,925,774.73	递延所得税负债	5,907,469.74	5,904,362.17
在建工程	2,688,765,510.84	2,492,781,639.85	其他非流动负债		
生产性生物资产			非流动负债合计	1,805,594,110.83	1,837,248,306.78
油气资产			负债合计	4,817,898,164.56	4,562,563,534.58
使用权资产			股东权益：		
无形资产	255,012,911.78	251,143,909.34	股本	858,000,000.00	858,000,000.00
开发支出			其他权益工具		
商誉	222,179,659.75	222,179,659.75	其中：优先股		
长期待摊费用			永续债		
递延所得税资产	100,338,888.14	99,366,198.80	资本公积	1,490,478,854.86	1,490,478,854.86
其他非流动资产	111,535,098.01	96,758,160.63	减：库存股		
非流动资产合计	5,623,693,360.39	5,345,023,696.96	其他综合收益	127,402,659.56	97,182,394.97
资产总计	8,469,748,451.77	8,152,223,247.60	专项储备		
			盈余公积	217,408,024.69	217,408,024.69
			一般风险准备		
			未分配利润	963,740,963.33	933,569,817.88
			归属于母公司所有者权益合计	3,657,030,502.44	3,596,639,092.40
			少数股东权益	-5,180,215.23	-6,979,379.38
			所有者权益合计	3,651,850,287.21	3,589,659,713.02
			负债和所有者权益总计	8,469,748,451.77	8,152,223,247.60

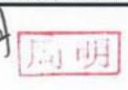
法定代表人：

曹克坚



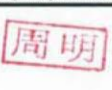
主管会计工作的负责人：

周明



会计机构负责人：

周明





母公司资产负债表

2020年3月31日

会企01表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		328,283,167.00	336,826,131.89	短期借款		960,512,820.31	721,417,129.27
交易性金融资产				交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		298,138,132.99	362,480,909.63	应付票据		719,940,663.18	735,240,302.20
应收账款	1	611,667,034.67	446,017,782.93	应付账款		664,282,623.74	586,369,350.56
应收款项融资				预收款项		191,186,517.26	173,136,661.26
预付款项		149,156,876.02	146,698,806.74	合同负债			
其他应收款	2	592,425,528.81	341,164,459.51	应付职工薪酬		194,521.45	1,174,012.00
存货		204,178,828.32	194,396,046.41	应交税费		9,650,743.30	9,056,863.55
合同资产				其他应付款		90,203.33	218,910.50
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		2,027,455.00	2,002,960.83
其他流动资产		2,316,554.78	12,394,998.14	其他流动负债			
流动资产合计		2,186,166,122.59	1,839,979,135.25	流动负债合计		2,547,885,547.57	2,228,616,190.17
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款		288,397,282.50	238,340,068.34
可供出售金融资产				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				租赁负债			
长期股权投资	3	3,922,031,234.23	3,895,770,048.88	长期应付款			
其他权益工具投资				长期应付职工薪酬			
其他非流动金融资产				预计负债			
投资性房地产				递延收益		15,487,500.00	16,130,000.00
固定资产		130,532,344.71	134,202,921.08	递延所得税负债			
在建工程		522,123.89	522,123.89	其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计		303,884,782.50	254,470,068.34
油气资产				负债合计		2,851,770,330.07	2,483,086,258.51
使用权资产				股东权益：			
无形资产		50,538,997.35	51,041,426.26	股本		858,000,000.00	858,000,000.00
开发支出				其他权益工具			
商誉				其中：优先股			
长期待摊费用				永续债			
递延所得税资产		24,350,253.23	22,345,907.84	资本公积		1,506,872,933.97	1,506,872,933.97
其他非流动资产		477,876.13	477,876.13	减：库存股			
非流动资产合计		4,128,452,829.54	4,104,360,304.08	其他综合收益			
资产总计		6,314,618,952.13	5,944,339,439.33	专项储备			
				盈余公积		217,408,024.69	217,408,024.69
				未分配利润		880,567,663.40	878,972,222.16
				所有者权益合计		3,462,848,622.06	3,461,253,180.82
				负债和所有者权益总计		6,314,618,952.13	5,944,339,439.33

法定代表人：

曹克坚



主管会计工作的负责人：

周明



会计机构负责人：

周明





合并利润表

2020年3月

会合02表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
一、营业总收入	563,000,463.88	661,676,178.03
其中：营业收入	563,000,463.88	661,676,178.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	521,992,007.13	621,342,206.78
其中：营业成本	400,767,691.88	490,113,931.56
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		
税金及附加	2,973,059.23	4,481,150.55
销售费用	30,735,826.70	29,932,985.80
管理费用	65,350,356.15	63,995,140.71
研发费用	17,912,800.88	20,306,603.51
财务费用	4,252,272.29	12,512,394.65
其中：利息费用	12,728,805.21	11,426,612.86
利息收入	2,677,010.22	6,002,376.53
加：其他收益	8,182,696.89	1,492,519.86
投资收益（损失以“-”号填列）	1,634,945.35	3,195,091.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,634,945.35	3,195,091.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,437,863.57	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,718,933.16	-6,165,681.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）		36,448.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,669,302.26	38,892,349.62
加：营业外收入	98,229.58	48,166.80
减：营业外支出	7,351.59	13,433.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,760,180.25	38,927,082.98
减：所得税费用	8,789,870.65	6,633,666.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,970,309.60	32,293,416.68
（一）按经营持续性分类：		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,970,309.60	32,293,416.68
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类：		
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	30,171,145.45	32,554,224.82
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,799,164.15	-260,808.14
六、其他综合收益的税后净额	29,070,197.95	-57,430,180.12
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	30,220,264.59	-58,370,261.49
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	30,220,264.59	-58,370,261.49
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额	30,220,264.59	-58,370,261.49
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,150,066.64	940,081.37
七、综合收益总额	61,040,507.55	-25,136,763.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,391,410.04	-25,816,036.67
归属于少数股东的综合收益总额	649,097.51	679,273.23
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.04
（二）稀释每股收益	0.04	0.04

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

主管会计工作的负责人：

周明

会计机构负责人：

周明





母公司利润表

2020年3月

会企02表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
一、营业收入	296,907,882.29	381,476,539.79
减：营业成本	266,398,354.57	342,652,851.65
税金及附加	1,088,221.97	1,287,293.06
销售费用	4,962,460.17	7,493,697.55
管理费用	7,548,508.57	7,460,547.62
研发费用	630,700.44	620,314.94
财务费用	-6,521,410.29	5,468,206.30
其中：利息费用	13,865,826.98	8,472,904.13
利息收入	11,922,250.26	5,194,466.61
加：其他收益	1,940,769.43	642,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,634,945.35	3,195,091.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,634,945.35	3,195,091.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,438,280.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,718,933.16	-3,988,442.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,219,548.45	16,342,776.74
加：营业外收入	0.16	
减：营业外支出	427.13	2,012.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,219,121.48	16,340,764.48
减：所得税费用	3,623,680.24	4,076,560.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,595,441.24	12,264,204.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,595,441.24	12,264,204.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	1,595,441.24	12,264,204.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.00	0.01
（二）稀释每股收益	0.00	0.01

法定代表人：

曹学坚

主管会计工作的负责人：

周明

会计机构负责人：

周明



合并现金流量表

2020年3月

会合03表

单位：人民币元

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

项 目	本期数	上年同期数
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	627,767,297.71	752,846,190.33
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	19,563,196.52	7,145,990.14
收到其他与经营活动有关的现金	30,012,569.08	33,279,110.12
经营活动现金流入小计	677,343,063.31	793,271,290.59
购买商品、接受劳务支付的现金	397,076,087.05	594,074,180.14
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		
拆出资金净增加额		
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	132,399,500.99	112,537,935.89
支付的各项税费	30,927,055.96	44,423,012.85
支付其他与经营活动有关的现金	99,250,558.72	59,557,941.99
经营活动现金流出小计	659,653,202.72	810,593,070.87
经营活动产生的现金流量净额	17,689,860.59	-17,321,780.28
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,580.08	331,254.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	53,580.08	331,254.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	303,096,001.41	179,015,076.85
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	303,096,001.41	179,015,076.85
投资活动产生的现金流量净额	-303,042,421.33	-178,683,822.21
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	516,356,198.76	578,428,274.09
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	516,356,198.76	578,428,274.09
偿还债务支付的现金	239,356,386.12	434,424,299.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,938,306.01	30,519,045.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	275,294,692.13	464,943,345.25
筹资活动产生的现金流量净额	241,061,506.63	113,484,928.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36,330,864.90	-63,614,617.69
五、现金及现金等价物净增加额	-7,960,189.21	-146,135,291.34
加：期初现金及现金等价物余额	438,835,723.39	739,081,474.57
六、期末现金及现金等价物余额	430,875,534.18	592,946,183.23

法定代表人：曹冬坚

主管会计工作的负责人：周明

会计机构负责人：周明

母公司现金流量表

2020年3月

会企03表

编制单位：浙江开山压缩机股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
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	242,776,561.79	518,654,348.48
收到的税费返还	10,194,107.25	
收到其他与经营活动有关的现金	23,995,265.94	5,371,826.33
经营活动现金流入小计	276,965,934.98	524,026,174.81
购买商品、接受劳务支付的现金	238,661,359.10	476,363,788.09
支付给职工以及为职工支付的现金	15,346,182.20	14,849,561.18
支付的各项税费	7,777,300.10	7,682,905.18
支付其他与经营活动有关的现金	72,016,491.41	14,903,523.12
经营活动现金流出小计	333,801,332.81	513,799,777.57
经营活动产生的现金流量净额	-56,835,397.83	10,226,397.24
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	33,026,284.42	
投资活动现金流入小计	33,026,284.42	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	848,561.42	742,274.63
投资支付的现金	24,626,240.00	91,298,160.00
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	275,156,336.19	33,667,500.00
投资活动现金流出小计	300,631,137.61	125,707,934.63
投资活动产生的现金流量净额	-267,604,853.19	-125,707,934.63
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	438,467,340.00	210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	438,467,340.00	210,000,000.00
偿还债务支付的现金	149,289,940.63	430,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,865,826.98	8,866,487.62
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	163,155,767.61	438,866,487.62
筹资活动产生的现金流量净额	275,311,572.39	-228,866,487.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,561,655.98	-806,917.43
五、现金及现金等价物净增加额	-40,567,022.65	-345,154,942.44
加：期初现金及现金等价物余额	175,076,291.30	483,426,405.69
六、期末现金及现金等价物余额	134,509,268.65	138,271,463.25

法定代表人：

曹宇坚

主管会计工作的负责人：

周明

6-1-105

周明

会计机构负责人：

周明

周明

