



# 浙江艾迪西流体控制股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李家德、主管会计工作负责人申亚欣及会计机构负责人(会计主管人员)王滨枫声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	19
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	122

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、艾迪西公司	指	浙江艾迪西流体控制股份有限公司
艾迪西铜业	指	玉环艾迪西铜业有限公司，公司前身
铜业公司	指	玉环艾迪讯铜业有限公司，艾迪西铜业的前身
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
浙江证监局	指	中国证券监督管理委员会浙江监管局
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	浙江艾迪西流体控制股份有限公司章程
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	艾迪西	股票代码	002468
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江艾迪西流体控制股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	艾迪西		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang IDC Fluid Control Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	IDC		
公司的法定代表人	李家德		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	申亚欣	
联系地址	浙江省玉环县机电工业园区	
电话	0576-87298766-8011	
传真	0576-87298758	
电子信箱	Idc_security@idcgroup.com.cn	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	819,491,593.04	650,286,394.31	26.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,118,889.24	2,616,544.60	248.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,372,890.69	-9,514,339.14	251.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-21,184,538.40	13,716,792.82	-254.44%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.01	200.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.01	200.00%
加权平均净资产收益率	1.26%	0.36%	0.90%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,637,819,686.60	1,546,332,372.98	5.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	728,292,417.20	721,938,327.96	0.88%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,766.19	处置固定资产净损益

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,006,799.66	其中江西鸥迪收到企业扶持资金 225.27 万元，嘉兴艾迪西基建补助摊销 54.68 万元，北京艾迪西收到财政专项奖励资金 20.73 万元。
委托他人投资或管理资产的损益	14,562.76	银行理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-8,479,094.82	远期外汇合约及期铜交割损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	228,926.61	
减：所得税影响额	-597,512.34	
少数股东权益影响额（税后）	603,941.81	
合计	-5,254,001.45	--

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

适用  不适用

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，公司董事会依照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定和要求，全体董事本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法履行职责，切实保障股东权益、公司利益和员工的合法权益。

2014年上半年，欧洲英国市场持续低迷，欧债危机影响挥之不去，市场需求复苏缓慢，整体表现平淡；而北美市场随着建筑市场及房地产市场的逐步回暖，市场需求逐步回升，呈现了一个比较好的发展态势；国内市场通胀依旧、劳动力成本持续上升，生产成本继续上涨，出口产品的竞争优势在弱化。

面对国内外复杂多变的市场环境，公司董事会和管理层围绕公司战略发展规划，积极推进转型升级，贯彻实施“拓市场、降成本、提效率”的经营方针，通过调整产品结构和市场布局，在稳固现有市场的基础上，加强新产品开发，积极拓展逐步复苏的北美市场，同时加大内销市场的开发力度，初现成效；同时通过致力于推行低成本自动化、能源节约、供应链管理、绩效考核指标化、管理信息化等手段积极降低成本、提升生产效率；通过调整组织架构、明确岗位职能、落实标准化作业流程、KPI指标等措施提升管理效率、落实作业规范，并设立产品研发中心跟进专项管理，为推进公司转型升级、系统研发奠定基础。

报告期内，公司实现营业总收入81,949.16万元，同比增长26.02%，其中主营业务收入80,704.83万元，较上年同期63,373.27万元增加17,331.56万元，增长幅度为27.35%，主要原因为：2014年上半年外销市场尤其是北美市场好转，订单情况优于上年同期，另外，内销市场逐步打开局面，经营情况逐步提升。

2014年上半年公司实现归属于上市公司股东净利润911.89万元，较上年同期261.65万元增加650.24万元，增长幅度为248.52%，除受国内外市场好转带来销售增长外，公司积极采取各项降成本、提效率的措施也带来了净利润水平的提高。

2014年是转型升级元年，下半年，公司董事会与管理层将进一步推进企业转型升级，通过扎实推进新市场开拓与新产品量产，以规避现有市场萎缩风险；加大无铅铜产品的开发与创新，以更好地借助欧美无铅化趋势契机进一步提升公司产品的竞争力；推进生产线的自动化与规模化，加大专用设备和自动装配机的研发制造，优化加工工艺，以节约生产成本、提升生产效率，提高自动化与现代化管理的水平。随着公司对业务结构、市场布局的进一步调整，及新市场的开拓与新产品研发的成效逐步显现，以及成本控制等各项措施进一步落实到位，预计下半年的销售与利润情况会有进一步提升。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司经营范围：水暖器材、阀门、管件、建筑金属配件、智能家庭及环保节能控制系统，相关产品的研发、制造、销售与服务。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	819,491,593.04	650,286,394.31	26.02%	主要系外销市场好转订单增长及内销市场开拓初现成效所致

营业成本	700,302,492.37	553,843,309.76	26.44%	收入增长相应成本增加
销售费用	23,316,050.65	22,439,459.02	3.91%	
管理费用	64,626,426.36	61,629,450.33	4.86%	
财务费用	13,851,539.75	21,655,857.55	-36.04%	本期人民币急剧贬值汇兑损失较上年同期减少较多
所得税费用	2,328,977.37	1,339,221.05	73.91%	本期经营性利润增长相应所得税费用增加
研发投入	12,019,485.25	11,806,277.57	1.81%	
经营活动产生的现金流量净额	-21,184,538.40	13,716,792.82	-254.44%	主要系本期支付职工现金及其他各项经营支出增加较多
投资活动产生的现金流量净额	-13,767,824.40	-43,989,835.26	68.70%	主要系上年同期因生产经营需要各项设备投资支出较多
筹资活动产生的现金流量净额	100,140,454.94	184,720,505.74	-45.79%	主要系本期借款偿还较多所致
现金及现金等价物净增加额	68,030,956.01	152,159,092.95	-55.29%	主要系本期经营性支出增加及贷款偿还较多所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动


适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司在首次公开发行《招股说明书》中披露的公司发展愿景是力争成为全球水务、暖通系统产品的领先供应商之一。主要发展战略是：未来三至五年，把握全球产业转移和行业整合的机遇，充分利用现有资源，辅以资本市场的支持，重点开发高端及环保节能产品，通过内生和外延式（并购）发展实现水务暖通产品系统化；依托柔性生产及精益生产能力，充分利用浙江产业集群优势，提升“一站式采购”服务水平；增加投入、完善研发体系，提高产品设计开发能力，增强产品认证、质量检测优势，巩固行业领先地位。

强化  工业品牌（B to B），巩固英国及欧洲大陆市场，拓展北美市场；以地暖系统开发和市场推广为契机，打造国内水务暖通系统供应商品牌（B to C），实现从产品供应商到系统供应商的跨越。截止2014年6月30日，公司朝着原先的战略规划在逐步迈进。

（1）公司通过吸收电子研发团队投资设立珠海艾迪西软件科技有限公司作为公司旗下无线遥控、电子研发单位，使公司进入空调系统控制、采暖控制系统领域，将产品线从手动控制延伸至自动控制领域，完成采暖计费控制系统、空调计费系统的研发，并将无线射频与wifi技术嫁接至空调控制领域，初步实现具无线遥控功能及小家电物联网控制功能的智能家居产品需求，为公司未来向高端舒适节能环保的温控器、智能家居系统产品方向延伸提供技术保障。

（2）公司通过与国内知名水暖厂商合作的方式，与国内百安居、家得宝、居然之家等百家建材超市建立合作关系，通过内销团队设立艾碧匹（上海）流体控制有限公司和浙江艾碧匹流体控制有限公司等公司，将产品线从原有铜制水暖拓展到铸铁阀门，并与欧洲知名品牌开展战略合作，将产品切入国内中高档酒店楼宇等建筑市场，并逐步步入自来水厂及城市管网给排水系统、消防系统等领域。

（3）市场方面，公司籍美国无铅法案契机，与美国知名品牌客户建立稳定的战略合作伙伴关系并奠定了稳定的市场发展基础，未来发展看好，同时也在上市后三年时间里开发了一些新兴市场的客户。截至2014

年6月30日，公司产品从上市时以英国欧洲市场为主的格局转变为美国市场、国内市场与英国欧洲市场分进合集的局面，未来在现有基础上继续加强认证、完善产品线及开发新客户，以期更大的市场空间。

(4) 生产与研发方面，随着募集资金投资项目的逐步建成投产，公司在近三年里不断研发和应用行内领先的自动化生产设备，充实研发团队体系，提高产品设计开发能力，增强产品认证、质量检测优势，并通过国家级实验室认证，具备高端环保节能产品的生产与研发能力。

(5) 2012年公司投资设立江西鸥迪铜业有限公司，为公司主要原材料的稳定供应奠定基础，目前已实现一定规模。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司进一步拓展新市场，调整产品结构，推进产品与技术创新，加大无铅铜、快接等高新技术产品认证与研发，推进自动化设备与生产线的研制与量产，实现营业总收入81,949.16万元，同比增长26.02%，其中主营业务收入80,704.83万元，占全部营业收入的98.48%，实现归属于上市公司股东净利润911.89万元。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
五金制品业	807,048,261.76	688,342,950.81	14.71%	27.35%	27.32%	0.02%
分产品						
阀门	373,019,699.69	301,600,062.17	19.15%	35.16%	32.17%	1.83%
管件	135,499,221.25	116,248,324.34	14.21%	17.94%	17.10%	0.61%
铜材	212,409,587.30	201,530,693.16	5.12%	33.98%	39.96%	-4.05%
电子产品	4,603,582.95	2,310,201.36	49.82%	-1.12%	-22.94%	14.21%
卫浴附件类及其他	81,516,170.57	66,653,669.78	18.23%	2.32%	0.68%	1.34%
分地区						
中国大陆	269,513,766.98	237,872,128.39	11.74%	25.86%	24.52%	0.95%
英国	167,044,348.66	144,474,502.85	13.51%	-0.46%	0.67%	-0.97%
美洲	217,643,819.82	175,631,512.09	19.30%	51.90%	50.77%	0.61%
欧陆	123,307,823.35	104,170,997.82	15.52%	36.60%	39.58%	-1.80%
其他	29,538,502.96	26,193,809.65	11.32%	62.03%	74.94%	-6.55%

### 四、核心竞争力分析

#### 1、扎实的自主研发能力

公司和北京艾迪西均为高新技术企业，公司设有研发中心，各子公司有专业研发部门，拥有约三百名

技术研发人员，研发主导人员为专业精通、管理经验丰富的复合型人才。公司北京艾迪西实验室2011年12月取得国家认可委员会（CNAS）认可的国家级实验室称号，2012年该实验室通过扩项申请，成为国内第一家有第三方的燃气类手动阀门和旋塞式阀门资质的检测机构；2013年9月，该实验室通过美国IAS实验室认可评审，获得美国规范委员会对UPC,IPC,IFGC,NPC美国PMG产品认证测试授权。目前，嘉兴艾迪西、浙江艾迪西、艾迪西万达的三家实验室均已按照国家实验室ISO17025标准完成硬件布局，为国家级实验室认证作好准备。

2014年上半年，公司新申请专利23项，其中发明专利18个。截止2014年6月30日，公司共拥有专利证书76项；申请中的专利38项，其中发明专利31项。

## 2、覆盖全面的产品认证

公司产品出口技术领先、水处理产品要求高的欧美国家，产品认证是进入市场的门槛。2014年上半年，公司共取得85个系列（共243种规格）产品认证，其中无铅铜产品新通过3个系列84种阀门管件类的产品认证。经过多年的积累，截止2014年6月30日，公司累计取得742个系列（共5695种规格）产品获得欧盟CE、美国UPC、NSF、UL、FM、加拿大CSA、德国DVGW、英国WRAS、法国ACS、荷兰KIWA、澳大利亚WATER MARKS等多家世界著名认证公司的认证，其中累计取得无铅铜产品141个系列共1677种规格的认证。

内销方面，截止2014年6月30日，公司产品累计取得合肥通用所、上海机电站、北京空调所、国家卫生部等单位出具的46个产品合格的检验、检测报告，同时具有WRAS、UL、FM、NSF、WRc、SIRIM等产品的国际资质。此外，公司取得了《TS特种设备制造许可证》，获准从事B2级相关压力管道元件的制造。并且于2014年上半年取得了《中国国家强制性产品认证证书》，获准从事关于消防类产品：消防闸阀、消防蝶阀、消防球阀、消防信号闸阀、消防信号蝶阀的生产制造。

## 3、规范的管理体系

生产体系上，公司注重以专业化和高标准的管理体系规范运作，公司下属各家工厂均通过ISO9001质量体系认证，其中嘉兴艾迪西、艾迪西万达和母公司还通过了ISO14000和ISO18000认证，浙江艾迪西通过TS16949体系认证，嘉兴艾迪西、浙江艾碧匹也基本完成了TS16949体系的构建。

管理体系上，公司在集团内各级子公司推行ERP、EF、BI、PLM、MES、EIP等信息、办公、设备、生产管理系统，制定和完善公司财务、人力、行政业务管理制度和流程，通过设立业绩目标和KPI指标落实绩效管理，建立集团信息化的科学管理平台。

## 4、设备自动化与设备自主研发能力

为应对劳动力成本持续上升的趋势，公司大力推行自动化生产以及自动化设备的自主研发，水暖行业是传统劳动密集型行业，公司从过去大量从国外进口自动化设备，依托资产规模与技术水平不断提升自身技术升级改造能力，根据产品、工艺、组装等需求研制出一些重要的组装机械设备，如各类阀装配机人均生产效率是传统流水线的4-5倍。自动化设备的大力研发与引进为公司减少了人力成本，提升生产效率。

## 5、经验丰富的销售团队

公司拥有多名经验丰富的销售人员，销售主管拥有多年水暖器材行业制造和营销经验，具有敏锐的市场嗅觉和开拓国际市场的营销能力，目前公司销售市场涵盖欧洲、美洲、中东、亚洲等十几个国家和地区，公司把握市场脉搏在美国市场无铅化的前期有效地抓住这一契机，并每年开拓新兴市场和开发新客户，累积稳定的客户资源。

# 五、投资状况分析

## 1、对外股权投资情况

### （1）对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

**(2) 持有金融企业股权情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
工商银行玉环支行	业务关系	否	工银瑞信薪金货币市场基金	2,000	2014年06月19日	2014年06月30日	保本并以预计收益确认	2,000		1.46	1.46
合计				2,000	--	--	--	2,000		1.46	1.46
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

**(2) 衍生品投资情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
台新国际商业银行	业务往来	否	远期外汇合约		2014年04月11日	2015年02月26日	93.97		-33.16	-0.05%	-127.13

浦发银行 宁波分行	业务往来	否	远期外汇 合约		2014 年 05 月 15 日	2014 年 09 月 18 日	1.71		9.88	0.01%	8.17
中国银行 宁波三江 支行	业务往来	否	远期外汇 合约		2014 年 02 月 21 日	2014 年 10 月 15 日			5.07	0.01%	5.07
中国银行 北京市分 行	业务往来	否	远期外汇 合约		2013 年 12 月 17 日	2015 年 06 月 26 日	24.45		-73.1	-0.10%	-97.55
中国银行 海盐支行	业务往来	否	远期外汇 合约		2014 年 02 月 21 日	2014 年 08 月 25 日			-18.34	-0.03%	-18.34
中国银行 玉环支行	业务往来	否	远期外汇 合约		2014 年 05 月 19 日	2014 年 08 月 21 日			-3.47	-0.01%	-3.47
江西瑞奇 期货经纪 有限公司	业务往来	否	铜期货	531.63	2014 年 05 月 16 日	2014 年 09 月 30 日	148.42		140.62	0.19%	-7.8
中证期货 有限公司	业务往来	否	铜期货	109.71	2014 年 05 月 15 日	2015 年 05 月 30 日			17.36	0.02%	17.36
合计				641.34	--	--	268.55		44.86	0.04%	-223.69
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况（如适用）				不适用。							
衍生品投资审批董事会公告披露日期 （如有）											
衍生品投资审批股东会公告披露日期 （如有）											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>本公司所从事的金融衍生工具业务主要为本金交割远期外汇交易、无本金交割远期外汇交易及远期铜交易合约，分别由本公司、嘉兴艾迪西、香港艾迪西、宁波艾迪西、北京艾迪西、艾迪西万达及江西鸥迪从事，目的在于规避销售收汇的外汇汇率波动风险及原材料价格波动风险。从事金融衍生工具业务有可能产生的风险主要为市场风险、流动风险，市场风险是指：市场外汇汇率、原材料价格的变动或其他因素引起对市场风险敏感的金融衍生工具公允价值变化；流动风险是指：履行金融债务义务时遇到的资金短缺风险。针对上述风险，本公司股东大会已审议并批准控制这些风险的制度。具体控制措施有：1、公司制订了严格的套期保值业务内部控制制度，制订了套期保值业务操作流程和审批权限，严格控制套期保值业务审批人员和操作人员的工作权限，加强套期保值业务的日常稽核，并由公司内部审计部门定期对套期保值业务内部控制制度的执行情况进行内部审计，实行定期轮岗制度，以防止失误和舞弊事件的发生；2、加强员工职业道德和专业技能的培训，一方面端正员工的工作态度，另一方面，通过员工对专业技能的</p>							

	<p>熟练掌握，提高套期保值业务的工作效率，尽量减少由于内部原因拖延执行套保业务的时间，减少套保业务的时间性差异风险； 3、在业务部门对客户报价时，根据报价时汇率或铜价的变动趋势，考虑到客户回复和套保业务操作程序的时间，把相应的升贴水做为报价内容之一一并报给客户，以减少套保业务由于时间性差异造成的风险； 4、业务部门在与客户签订购销合同时，将由于客户不按期履约所造成的套期保值业务损失做为违约赔偿内容之一，列入合同条款之中； 5、为避免信息统计和传递过程中出现的失误，强调了信息统计日常复核工作，对上报的购销合约信息和债权债务均需经过相关人员复核，并由相关部门负责人签字确认； 6、从谨慎性角度考虑，为避免由于客户原因造成的套期保值合约违约风险，套保比例一般控制在 80%-100%。同时加强与银行及期货公司的沟通，及时掌握银行与期货公司推出的新型金融工具，争取以最小的代价提高风险规避比例。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>公司利用金融机构提供的远期外汇合同工具对外币订单和外币应收债权进行套期保值，月末根据资产负债表日外汇远期合约的公允价值与外汇远期合约合同价值之差来确认交易性金融资产或负债；对于期铜，我公司设计了铜期货套期保值的操作方案，以国内沪铜期货价格和伦铜 LME 期铜价格购入远期铜合约，套保期限以客户远期订单的时间要求和我公司生产安排确定。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波艾迪西国际贸易有限公司	子公司	贸易	自营和代理各类货物和技术的进出口(但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外);五金、电子产品、塑料制品、建筑材料、纺织品的批发(但涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品和技术按照国家有关规定办理);咨询服务。	1,766,930.00	120,835,988.47	35,034,688.62	208,963,269.41	5,292,367.84	3,968,488.38
台州艾迪西万达阀门有限公司	子公司	制造	生产和销售阀门、水暖管件、卫浴用品、水龙头及零配件、塑料制品、紧固件、铜棒及铜产品铸造。	540 万美元	277,489,024.88	50,309,814.28	62,020,091.76	-3,087,530.00	-2,029,565.87
北京艾迪西暖通科技有限公司	子公司	贸易	技术推广服务;货物进出口;技术进出口;代理进出口。	5,000,000.00	131,302,828.51	13,611,523.13	142,369,194.92	2,500,782.62	2,833,525.66
嘉兴艾迪西暖通科技有限公司	子公司	制造	水暖器材、阀门、管件、建筑金属配件、智能家庭及环保节能控制系统装置的制造,自产产品的销售及其技术咨询服务。	355,000,000.00	606,329,706.40	331,613,011.76	186,470,548.85	2,387,503.50	3,679,317.31
香港艾迪西国际有限公司	子公司	贸易		1 万港币	208,795,627.32	27,719,620.81	402,292,260.95	-12,593,961.11	-12,592,972.12
江西鸥迪铜业有限公司	子公司	制造	水暖器材及五金件、阀门、管件、建筑金属配件、智能家庭及环保节能控制系统、铜材、有色金属材料、润滑剂、机械加工、五金交电相关产品的研发、制造、销售与服务。	65,000,000.00	190,783,850.31	82,749,166.17	244,020,784.63	-8,594,682.64	-6,360,502.11



## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	138.01%	至	187.60%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	1,200	至	1,450
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	504.17		
业绩变动的说明	外销市场好转及内销市场逐步开拓，订单情况优于上年同期；加强成本费用管控，降成本初现成效。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

1、公司于 2014 年 4 月 18 日召开第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司 2013 年度利润分配的议案》的议案，并经 2014 年 5 月 13 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过。

2014 年 6 月 4 日，公司以 2013 年 12 月 31 日末总股本 276,480,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.1 元（含税），共计 2,764,800 元；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后总股本增至 331,776,000 股。权益分派公告已于 2014 年 5 月 27 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）以及刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》。本次权益分派股权登记日为 2014 年 6 月 3 日，除权除息日为 2014 年 6 月 4 日，本次现金分派及权益分派已于报告期内实施完毕，目前公司总股本为 331,776,000 股。

2、公司 2014 年半年度不进行权益分派。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁波艾迪西国际贸易 有限公司	2014年04 月22日	8,720	2012年06月 25日	2,720	连带责任保 证	2012.07.25- 2014.07.25	否	是
台州艾迪西万达阀 门有限公司	2014年04 月22日	8,000	2012年07月 07日	5,000	连带责任保 证	2012.07.07- 2014.07.07	否	是
台州艾迪西盛大软 管有限公司	2014年04 月22日	3,000	2014年02月 07日	1,000	连带责任保 证	2014.02.07- 2016.02.06	否	是
香港艾迪西国际有 限公司	2014年04 月22日	16,000	2013年10月 12日	12,697.59	连带责任保 证	2013.08.31- 2014.09.10	否	是
嘉兴艾迪西暖通科 技有限公司	2014年04 月22日	20,000	2012年02月 07日	13,510	连带责任保 证	2012.02.07- 2014.12.31	否	是
嘉兴艾迪西暖通科 技有限公司	2014年04 月22日	10,000	2011年08月 10日	8,205	连带责任保 证	2011.08.10-2 014.08.10	否	是
嘉兴艾迪西暖通科 技有限公司	2014年04 月22日	10,000	2013年06月 05日	10,000	连带责任保 证	2013.06.05- 2014.06.04	是	是
北京艾迪西暖通科 技有限公司	2014年04 月22日	2,000	2013年03月 19日	1,500	连带责任保 证	2013.03.19- 2014.03.18	是	是
浙江艾碧匹流体控 制有限公司	2014年04 月22日	3,000						
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			80,720	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				54,632.59
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			80,720	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				43,132.59
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			80,720	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				54,632.59

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	80,720	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	43,132.59
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例	59.22%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

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

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	276,480,000	100.00%			55,296,000		55,296,000	331,776,000	100.00%
1、人民币普通股	276,480,000	100.00%			55,296,000		55,296,000	331,776,000	100.00%
三、股份总数	276,480,000	100.00%			55,296,000		55,296,000	331,776,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年6月4日，公司实施2013年度权益分派方案：以总股本276,480,000股为基数，向全体股东每10股派0.1元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2股。分红前公司总股本为276,480,000股，分红后总股本增至331,776,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经2014年5月13日召开的2013年度股东大会审议通过《关于公司2013年度利润分配的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

所有股份变动均已完成过户。

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

√ 适用 □ 不适用

股份变动使本公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产下降。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司实施了2013年度权益分派方案，其中资本公积金向全体股东每10股转增2股，分红前公司总股本为276,480,000股，分红后总股本增至331,776,000股。此外，资本公积转增股本对公司资产负债结构没变化。

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,181	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0
-------------	--------	-----------------------------	---



持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中加企业有限公司	境外法人	31.90%	105,828,250	+17,638,042		105,828,250		
高怡国际有限公司	境外法人	30.50%	101,199,974	+16,866,662		101,199,974		
宁波市鸿辉材料科技发展有限公司	境内非国有法人	2.89%	9,581,286	+1,596,881		9,581,286		
宁波市远见投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.06%	6,821,186	+1,136,864		6,821,186		
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	0.40%	1,341,122	+1,341,122		1,341,122		
张新伟	境内自然人	0.17%	575,802	+575,802		575,802		
宋青	境内自然人	0.17%	550,727	+91,367		550,727		
柳文衍	境内自然人	0.15%	510,000	+105,600		510,000		
费彤彤	境内自然人	0.15%	494,964	+494,964		494,964		
毕苏平	境内自然人	0.14%	454,000	+454,000		454,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 大股东中，中加企业有限公司为控股股东，高怡国际有限公司为其一致行动人存在关联关系。除此之外，其他股东之间关系不详。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
中加企业有限公司	105,828,250					人民币普通股	105,828,250	
高怡国际有限公司	101,199,974					人民币普通股	101,199,974	
宁波市鸿辉材料科技发展有限公司	9,581,286					人民币普通股	9,581,286	
宁波市远见投资咨询有限公司	6,821,186					人民币普通股	6,821,186	
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）	1,341,122					人民币普通股	1,341,122	
张新伟	575,802					人民币普通股	575,802	
宋青	550,727					人民币普通股	550,727	

柳文衍	510,000	人民币普通股	510,000
费彤彤	494,964	人民币普通股	494,964
毕苏平	454,000	人民币普通股	454,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 大股东中，中加企业有限公司为控股股东，高怡国际有限公司为其一致行动人存在关联关系。除此之外，其他股东之间关系不详。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
梅庭辉	副总经理	离任	2014 年 04 月 10 日	因个人原因申请辞去本公司副总经理职务
於采	副总经理兼董事会秘书	离任	2014 年 04 月 24 日	因个人原因申请辞去本公司副总经理兼董事会秘书职务
申亚欣	副总经理、财务总监兼董事会秘书	聘任	2014 年 04 月 24 日	聘任

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江艾迪西流体控制股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	239,455,461.68	171,424,505.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,937,700.30	4,079,048.82
应收票据	4,015,368.38	9,350,000.00
应收账款	299,868,585.12	291,414,884.50
预付款项	24,176,100.32	23,582,443.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		82,180.56
应收股利		
其他应收款	67,010,507.56	50,409,060.08
买入返售金融资产		
存货	392,230,772.61	362,135,315.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,650,196.76	31,257,097.97
流动资产合计	1,045,344,692.73	943,734,535.70

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	474,965,683.64	470,751,615.81
在建工程	6,499,161.17	21,684,216.61
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	90,638,649.97	89,031,214.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,153,346.38	7,521,509.74
递延所得税资产	13,218,152.71	13,609,280.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	592,474,993.87	602,597,837.28
资产总计	1,637,819,686.60	1,546,332,372.98
流动负债：		
短期借款	616,095,837.00	504,358,878.14
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	1,489,072.00	1,393,552.89
应付票据	22,435,753.84	24,769,918.24
应付账款	166,975,849.42	183,395,473.85
预收款项	2,137,931.97	8,830,761.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,729,960.38	12,007,156.35
应交税费	4,296,759.76	2,043,633.55

应付利息	3,865,616.54	2,421,595.71
应付股利		
其他应付款	11,684,700.22	10,251,990.36
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	837,711,481.13	749,472,961.02
非流动负债：		
长期借款	14,620,000.00	14,620,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	460,512.58	411,994.00
其他非流动负债	18,660,738.20	19,192,488.20
非流动负债合计	33,741,250.78	34,224,482.20
负债合计	871,452,731.91	783,697,443.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	331,776,000.00	276,480,000.00
资本公积	262,168,194.95	317,464,194.95
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,533,224.22	25,533,224.22
一般风险准备		
未分配利润	108,814,998.03	102,460,908.79
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	728,292,417.20	721,938,327.96
少数股东权益	38,074,537.49	40,696,601.80
所有者权益（或股东权益）合计	766,366,954.69	762,634,929.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,637,819,686.60	1,546,332,372.98

法定代表人：李家德

主管会计工作负责人：申亚欣

会计机构负责人：王滨枫

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江艾迪西流体控制股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	125,383,937.86	71,538,098.83
交易性金融资产	173,600.00	
应收票据	1,845,143.00	
应收账款	30,656,950.48	38,007,855.30
预付款项	338,519.00	265,089.45
应收利息		
应收股利		
其他应收款	213,859,297.50	160,341,279.14
存货	54,917,576.18	57,345,294.83
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	802,841.27	1,248,312.20
流动资产合计	427,977,865.29	328,745,929.75
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	457,493,568.88	457,493,568.88
投资性房地产		
固定资产	58,121,240.57	61,590,338.28
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,947,163.45	12,360,634.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	29,479.04	44,218.76
递延所得税资产	3,555,227.41	4,490,973.31



其他非流动资产		
非流动资产合计	531,146,679.35	535,979,733.65
资产总计	959,124,544.64	864,725,663.40
流动负债：		
短期借款	183,429,950.40	104,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	25,648,029.79	32,308,571.60
预收款项	6,047,575.96	5,881,697.11
应付职工薪酬	937,374.43	1,236,629.46
应交税费	2,218,921.72	1,874,325.73
应付利息	508,469.44	191,302.22
应付股利		
其他应付款	73,886,211.81	55,482,214.49
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	292,676,533.55	200,974,740.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	292,676,533.55	200,974,740.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	331,776,000.00	276,480,000.00
资本公积	264,780,334.52	320,076,334.52
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,533,224.22	25,533,224.22
一般风险准备		

未分配利润	44,358,452.35	41,661,364.05
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	666,448,011.09	663,750,922.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	959,124,544.64	864,725,663.40

法定代表人：李家德

主管会计工作负责人：申亚欣

会计机构负责人：王滨枫

### 3、合并利润表

编制单位：浙江艾迪西流体控制股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	819,491,593.04	650,286,394.31
其中：营业收入	819,491,593.04	650,286,394.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	805,418,218.76	659,474,011.69
其中：营业成本	700,302,492.37	553,843,309.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,181,131.54	733,362.52
销售费用	23,316,050.65	22,439,459.02
管理费用	64,626,426.36	61,629,450.33
财务费用	13,851,539.75	21,655,857.55
资产减值损失	2,140,578.09	-827,427.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-2,236,867.63	6,089,928.87
投资收益（损失以“－”号填列）	-6,227,664.43	1,848,993.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,608,842.22	-1,248,695.13
加：营业外收入	3,434,467.65	8,318,923.45
减：营业外支出	217,507.57	278,737.94
其中：非流动资产处置损失	73,043.91	84,248.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,825,802.30	6,791,490.38
减：所得税费用	2,328,977.37	1,339,221.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,496,824.93	5,452,269.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	9,118,889.24	2,616,544.60
少数股东损益	-2,622,064.31	2,835,724.73
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.01
（二）稀释每股收益	0.03	0.01
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	6,496,824.93	5,452,269.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,118,889.24	2,616,544.60
归属于少数股东的综合收益总额	-2,622,064.31	2,835,724.73

法定代表人：李家德

主管会计工作负责人：申亚欣

会计机构负责人：王滨枫

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江艾迪西流体控制股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	104,949,070.17	86,492,564.27
减：营业成本	82,654,238.18	71,730,251.68
营业税金及附加	718,812.55	209,973.33
销售费用	535,576.61	591,360.99
管理费用	15,143,142.79	13,845,402.67
财务费用	1,874,544.74	4,242,877.26
资产减值损失	-2,553,575.62	-370,915.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	173,600.00	-189,950.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-326,265.44	9,922,850.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,423,665.48	5,976,513.57
加：营业外收入	46,988.06	15,692.07
减：营业外支出	58,689.44	20,000.00
其中：非流动资产处置损失	58,689.43	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,411,964.10	5,972,205.64
减：所得税费用	950,075.80	-604,169.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,461,888.30	6,576,374.79
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	5,461,888.30	6,576,374.79

法定代表人：李家德

主管会计工作负责人：申亚欣

会计机构负责人：王滨枫

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江艾迪西流体控制股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	834,178,388.98	691,534,340.49
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	42,779,069.72	28,116,393.79
收到其他与经营活动有关的现金	6,037,729.15	14,870,567.33

经营活动现金流入小计	882,995,187.85	734,521,301.61
购买商品、接受劳务支付的现金	753,087,109.16	596,437,504.90
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	86,634,978.42	71,343,600.65
支付的各项税费	11,818,694.84	12,460,809.69
支付其他与经营活动有关的现金	52,638,943.83	40,562,593.55
经营活动现金流出小计	904,179,726.25	720,804,508.79
经营活动产生的现金流量净额	-21,184,538.40	13,716,792.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金		5,440,699.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	233,639.13	11,078.68
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	20,233,639.13	5,451,778.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,106,776.55	34,441,613.85
投资支付的现金	20,000,000.00	15,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,894,686.98	
投资活动现金流出小计	34,001,463.53	49,441,613.85
投资活动产生的现金流量净额	-13,767,824.40	-43,989,835.26
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	639,692,964.06	308,935,118.70

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	639,692,964.06	308,935,118.70
偿还债务支付的现金	524,771,516.41	111,983,968.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,780,992.71	12,230,644.32
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	539,552,509.12	124,214,612.96
筹资活动产生的现金流量净额	100,140,454.94	184,720,505.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,842,863.87	-2,288,370.35
五、现金及现金等价物净增加额	68,030,956.01	152,159,092.95
加：期初现金及现金等价物余额	171,424,505.67	104,550,572.25
六、期末现金及现金等价物余额	239,455,461.68	256,709,665.20

法定代表人：李家德

主管会计工作负责人：申亚欣

会计机构负责人：王滨枫

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江艾迪西流体控制股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	123,954,505.71	85,449,121.16
收到的税费返还	1,818,739.68	1,104,988.81
收到其他与经营活动有关的现金	125,424,651.39	178,742,393.63
经营活动现金流入小计	251,197,896.78	265,296,503.60
购买商品、接受劳务支付的现金	88,033,945.03	64,290,682.34
支付给职工以及为职工支付的现金	14,086,800.09	12,245,374.93
支付的各项税费	4,509,826.83	1,469,408.24
支付其他与经营活动有关的现金	163,788,840.55	217,604,765.94
经营活动现金流出小计	270,419,412.50	295,610,231.45
经营活动产生的现金流量净额	-19,221,515.72	-30,313,727.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	188,235.29	
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	20,188,235.29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,002,816.25	1,065,154.13
投资支付的现金	20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	305,330.52	77,150.00
投资活动现金流出小计	21,308,146.77	1,142,304.13
投资活动产生的现金流量净额	-1,119,911.48	-1,142,304.13
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	211,459,167.09	150,110,076.03
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	211,459,167.09	150,110,076.03
偿还债务支付的现金	132,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,505,822.10	2,396,261.80
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	137,505,822.10	47,396,261.80
筹资活动产生的现金流量净额	73,953,344.99	102,713,814.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	233,921.24	-296,238.26
五、现金及现金等价物净增加额	53,845,839.03	70,961,543.99
加：期初现金及现金等价物余额	71,538,098.83	34,749,989.22
六、期末现金及现金等价物余额	125,383,937.86	105,711,533.21

法定代表人：李家德

主管会计工作负责人：申亚欣

会计机构负责人：王滨枫

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江艾迪西流体控制股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	276,480,000.00	317,464,194.95			25,533,224.22		102,460,908.79		40,696,601.80	762,634,929.76
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	276,480,000.00	317,464,194.95			25,533,224.22		102,460,908.79		40,696,601.80	762,634,929.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	55,296,000.00	-55,296,000.00					6,354,089.24		-2,622,064.31	3,732,024.93
(一) 净利润							9,118,889.24		-2,622,064.31	6,496,824.93
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							9,118,889.24		-2,622,064.31	6,496,824.93
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-2,764,800.00			-2,764,800.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-2,764,800.00			-2,764,800.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	55,296,000.00	-55,296,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	55,296,000.00	-55,296,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										



3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	331,776,000.00	262,168,194.95			25,533,224.22		108,814,998.03		38,074,537.49	766,366,954.69

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	230,400,000.00	363,544,194.95			24,650,136.08		100,480,733.35		32,862,286.88	751,937,351.26
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正					-49,897.58		-6,018,242.18		-66,837.60	-6,134,977.36
其他										
二、本年初余额	230,400,000.00	363,544,194.95			24,600,238.50		94,462,491.17		32,795,449.28	745,802,373.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	46,080,000.00	-46,080,000.00			932,985.72		7,998,417.62		7,901,152.52	16,832,555.86
(一) 净利润							8,931,403.34		2,170,185.76	11,101,589.10
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							8,931,403.34		2,170,185.76	11,101,589.10
(三) 所有者投入和减少资本									5,730,966.76	5,730,966.76
1. 所有者投入资本									5,730,966.76	5,730,966.76
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					932,985.72		-932,985.72		
1. 提取盈余公积					932,985.72		-932,985.72		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	46,080,000.00	-46,080,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	46,080,000.00	-46,080,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	276,480,000.00	317,464,194.95			25,533,224.22		102,460,908.79	40,696,601.80	762,634,929.76

法定代表人：李家德

主管会计工作负责人：申亚欣

会计机构负责人：王滨枫

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江艾迪西流体控制股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	276,480,000.00	320,076,334.52			25,533,224.22		41,661,364.05	663,750,927.79
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	276,480,000.00	320,076,334.52			25,533,224.22		41,661,364.05	663,750,922.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,296,000.00	-55,296,000.00					2,697,088.30	2,697,088.30
（一）净利润							5,461,888.30	5,461,888.30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							5,461,888.30	5,461,888.30
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-2,764,800.00	-2,764,800.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-2,764,800.00	-2,764,800.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	55,296,000.00	-55,296,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	55,296,000.00	-55,296,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	331,776,000.00	264,780,334.52			25,533,224.22		44,358,452.35	666,448,011.09

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	230,400,00 0.00	366,156,33 4.52			24,650,136 .08		33,655,951 .26	654,862,42 1.86
加：会计政策变更								
前期差错更正					-49,897.58		-391,458.7 2	-441,356.3 0
其他								
二、本年初余额	230,400,00 0.00	366,156,33 4.52			24,600,238 .50		33,264,492 .54	654,421,06 5.56
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	46,080,000 .00	-46,080,00 0.00			932,985.72		8,396,871. 51	9,329,857. 23
（一）净利润							9,329,857. 23	9,329,857. 23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,329,857. 23	9,329,857. 23
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					932,985.72		-932,985.7 2	
1. 提取盈余公积					932,985.72		-932,985.7 2	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	46,080,000 .00	-46,080,00 0.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	46,080,000 .00	-46,080,00 0.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	276,480,000.00	320,076,334.52			25,533,224.22		41,661,364.05	663,750,922.79

法定代表人：李家德

主管会计工作负责人：申亚欣

会计机构负责人：王滨枫

### 三、公司基本情况

#### 1、公司设立、股东转让股权和增资情况

浙江艾迪西流体控制股份有限公司系经国家工商行政管理总局外商投资企业注册局工商外企授函（2008）214号文件和中华人民共和国商务部商资批（2008）977号文件批准，于2008年9月5日由玉环艾迪西铜业有限公司整体变更设立的股份有限公司，公司股本总额为89,958,510.00元。

2009年4月22日，本公司召开2008年度股东大会，审议通过增加注册资本的议案，将注册资本由89,958,510.00元增加至120,000,000.00元（以未分配利润30,041,490.00元转增股本）；2009年6月10日，浙江省商务厅出具了浙商务外资函（2009）59号《浙江省商务厅关于同意浙江艾迪西流体控制股份有限公司增加注册资本的批复》，同意本公司以2008年度税后利润送红股增加注册资本30,041,490.00元。

根据本公司2009年第五次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司申请向社会公开发行人民币普通股（A股）4000万股，增加注册资本人民币4,000万元，变更后的注册资本为人民币16,000万元。经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】993号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股4,000万股，每股面值1.00元，每股发行价人民币12.50元。此次股本变更已于2010年8月30日由中准会计师事务所有限公司出具中准验字（2010）1024号验资报告审验。本公司首次公开发行股票于2010年9月8日在深圳证券交易所上市交易。股权比例如下：

股 东	持股数	股权比例
中加企业有限公司	51,036,000.00	31.90%
高怡国际有限公司	48,804,000.00	30.50%
宁波市鸿辉材料科技发展有限公司	10,596,000.00	6.62%
宁波市远见投资咨询有限公司	5,160,000.00	3.23%
宁波高新区达人管理咨询有限公司	4,404,000.00	2.75%
社会公众股东	40,000,000.00	25.00%
合 计	160,000,000.00	100.00%

经本公司首届董事会第七次会议提案并经本公司2010年度股东大会审议通过，本公司以公积金3,200万元转增股本3,200万股，转增后股本总额为19,200万股，此次股本转增业经中准会计师事务所有限公司审验并于2011年4月7日出具中准验字（2011）1012号验资报告。

经本公司第二届董事会第五次会议提案并经本公司2011年度股东大会审议通过，本公司以公积金3,840万元转增股本3,840万股，转增后股本总额为23,040万股，此次股本转增业经中准会计师事务所有限公司审验并于2012年7月25日出具中准验字（2012）1024号验资报告。

经本公司第二届董事会第十一次会议提案并经本公司2012年度股东大会审议通过，本公司以公积金

4,608万元转增股本4,608万股，转增后股本总额为27,648万股，此次股本转增业经中准会计师事务所有限公司审验并于2013年7月1日出具中准验字（2013）1040号验资报告。

经本公司第二届董事会第十七次会议提案并经本公司2013年度股东大会审议通过，本公司以公积金5,529.60万元转增股本5,529.60万股，转增后股本总额为33,177.60万股，此次股本转增业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2014年6月30日出具信会师报字[2014]第211121号验资报告。

## 2、工商注册登记情况

本公司的母公司为中加企业有限公司，本公司的实际控制人为李家德。

公司的企业法人营业执照注册号：330000400001793。

公司的法定代表人：李家德；

注册地址：玉环县机电工业园区；

企业类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）；

经营范围：生产销售水暖器材、阀门、管件、建筑金属配件、智能家庭及环保节能控制系统，相关产品的研发、制造、销售和服务。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及财务报表附注符合财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关。

### 3、会计期间

本公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

会计核算以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资

本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。在丧失控制权时，在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

#### 2) 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### A. 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### B. 处置子公司



### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ② 分步处置子公司

分步处置子公司的具体会计政策详见本附注6说明。

#### C.购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### D.不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算

差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融

资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

#### **(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

不适用。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	以超过应收款项余额的 10% 为确认标准
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征组合的应收款项中，根据相应组合的坏账准备计提方法计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金
组合 2	其他方法	有确凿证据、性质特殊表明其信用风险特征不同于账龄信用风险的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	80.00%	80.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	80.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
组合 2	个别认定法

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大，但具备以下特征，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
-------------	--

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
-----------	---

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、周转材料、在产品、半成品、产成品、发出商品和委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本；

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

各类存货采用永续盘存制，年末进行实地盘点。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

单位价值较小的，在领用或发出时采用一次摊销法；单位价值较大的，除特殊规定外，一般采用五五

摊销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的

亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3) 长期股权投资的处置处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 15、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资

产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

公司对固定资产折旧采用直线法计算。按固定资产类别、估计使用年限和预计净残值率确定的折旧率。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	10.00%	4.5%
机器设备	10	10.00%	9%
运输设备	10	10.00%	9%
其他设备	3-5	5%-10%	18.00%-31.67%

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (5) 其他说明

无

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。



## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；

该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

#### 18、生物资产

不适用。

#### 19、油气资产

不适用。

#### 20、无形资产

##### (1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

##### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预

期消耗方式与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

项目	预计使用寿命	依据
商标权	10 年	商标法
土地使用权	40 年	土地使用权出让合同规定
专利	10 年	专利法

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用指已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出等，在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

## 22、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### 1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 25、回购本公司股份

不适用。

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；

相关的收入与成本能够可靠地计量。本公司出口销售收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：本公司对外出口一般采用 FOB 贸易结算方式，外销收入的确认时点以销售确认书、出口报关单、装箱单和出口专用发票为依据，在完成货物装船，出口报关时确认收入。

## （2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权而发生的收入(包括利息收入和使用费收入)，在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时，确认收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

## （3）确认提供劳务收入的依据

劳务收入，在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如果劳务跨年度完成，在交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本确认为费用。

## （4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 27、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与资产相关的政府补助。

### （2）会计政策

#### 1)会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入

当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 2)确认时点

有确凿证据表明企业能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收的金额确认政府补助。

无确凿证据表明企业预计能够收到财政扶持资金时，按照符合财政扶持政策规定的相关条件并且实际收到财政扶持资金时，确认政府补助。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，作为递延所得税资产或递延所得税负债处理。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，作为递延所得税资产或递延所得税负债处理。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3) 售后租回的会计处理

不适用。

### 30、持有待售资产

#### (1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- 1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- 2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- 3) 该资产转让将在一年内完成。

#### (2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### 31、资产证券化业务

不适用。

### 32、套期会计

#### 1) 套期保值的分类：

- a.公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- b.现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- c.境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

#### 2) 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- a.在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- b.该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

#### 3) 套期会计处理方法：

##### a.公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

##### b.现金流量套期



套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### c. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

### 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用

#### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

#### （1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

不适用

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计征	17%
营业税	营业税应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税数额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

- 1) 本公司于2011年10月14日收到浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号GF201133000661，证书有效期3年，自2011年起企业所得税税率为15%。
- 2) 子公司-台州艾迪西盛大软管有限公司（以下简称“艾迪西盛大”）适用企业所得税税率为25%。
- 3) 子公司-台州艾迪西万达阀门有限公司（以下简称“艾迪西万达”）适用企业所得税税率为25%。
- 4) 子公司-宁波艾迪西国际贸易有限公司（以下简称“宁波艾迪西”）适用企业所得税税率为25%。
- 5) 子公司-北京艾迪西暖通科技有限公司（以下简称“北京艾迪西”）于2011年11月21日收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，证书编号GR201111000525，证书有效期3年，自2011年起企业所得税税率为15%。
- 6) 子公司-嘉兴艾迪西暖通科技有限公司（以下简称“嘉兴艾迪西”）适用企业所得税税率为25%。
- 7) 子公司-香港艾迪西国际有限公司（以下简称“香港艾迪西”）在香港交利得税，税率为16.5%。
- 8) 子公司-浩祥国际贸易有限公司（以下简称“浩祥公司”）在香港交利得税，税率为16.5%。
- 9) 子公司-上海艾迪西流体控制有限公司（以下简称“上海艾迪西”）适用企业所得税税率为25%。
- 10) 子公司-安住（上海）水暖卫浴销售有限公司（以下简称“安住上海”）适用企业所得税税率为25%。
- 11) 子公司-北京班尼戈舒适节能科技有限公司（以下简称“班尼戈节能”）适用企业所得税税率为25%。
- 12) 子公司-浙江艾碧匹流体控制有限公司（以下简称“浙江艾碧匹”）适用企业所得税税率为25%。
- 13) 子公司-艾碧匹（上海）流体控制有限公司（以下简称“艾碧匹上海”）适用企业所得税税率为25%。
- 14) 子公司-珠海艾迪西软件科技有限公司（以下简称“珠海艾迪西”）适用企业所得税税率为25%。
- 15) 子公司-江西鸥迪铜业有限公司（以下简称“江西鸥迪”）适用企业所得税税率为25%。
- 16) 子公司-北京班尼戈环境科技有限公司（以下简称“班尼戈环境”）适用企业所得税税率为25%。
- 17) 子公司-玉环台鸥铜业有限公司（以下简称“台鸥铜业”）适用企业所得税税率为25%。

## 2、税收优惠及批文

(1) 根据国科火字〔2012〕009号《关于浙江省2011年复审高新技术企业备案申请的复函》及浙高企认办〔2012〕4号《关于转发《浙江省2011年复审高新技术企业备案申请的复函》的通知》，科学技术部已将本公司作为高新技术企业备案。本公司于2011年10月14日收到浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号GF201133000661，证书有效期3年，自2011年起企业所得税税率为15%。

(2) 北京艾迪西于2011年11月21日收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，证书编号GR201111000525，证书有效期3年，自2011年起企业所得税税率为15%。

截止本财务报告批准报出日，公司及北京艾迪西2014年度高新技术企业复审资料尚在审核中。

## 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

公司纳入合并范围内子公司16家，其中通过同一控制下收购的子公司4家，通过新设子公司12家。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
香港艾迪西	有限责任公司	香港	贸易	1万港币		1万港币		100.00%	100.00%	是			
北京艾迪西	有限责任公司	北京	贸易	5,000,000.00	技术推广服务；货物进出口；技	5,000,0		100.00%	100.00%	是			

西	公司	市			术进出口; 代理进出口。	00.00		%	%			
嘉兴艾迪西	有限公司	嘉兴市	制造	355,000,000.00	水暖器材、阀门、管件、建筑金属配件、智能家庭及环保节能控制系统装置的制造, 自产产品的销售及其技术咨询服务。	355,000,000.00		100.00%	100.00%	是		
上海艾迪西	有限公司	上海市	贸易	20,000,000.00	水暖器材、阀门、管件、建筑金属配件、智能家庭及环保节能控制系统装置产品的批发及技术咨询服务, 从事货物及技术的进出口业务。	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是		
安住上海	有限公司	上海市	贸易	300 万美元	水暖器材, 卫浴, 阀门, 管件, 建筑金属配件, 智能家庭及环保节能控制系统装置产品的批发、进出口、佣金代理(拍卖除外), 提供相关配套服务。	240 万美元		80.00%	80.00%	是	2,226,473.21	
班尼戈节能	有限公司	北京市	贸易	13,333,333.00	技术推广服务; 技术进出口; 货物进出口; 代理进出口; 销售机械设备、卫生间用具、建筑材料、五金交电	10,000,000.00		75.00%	75.00%	是	1,152,875.44	
艾碧匹上海	有限公司	上海市	贸易	150 万美元	水暖器材, 卫浴, 管件, 阀门及配件, 建筑金属配件, 智能家庭及环保节能	112.50 万美元		75.00%	75.00%	是	2,017,007.94	

					控制系统装置产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），提供相关配套服务。							
浙江艾碧匹	有限责任公司	嘉兴市	制造	50,000,000.00	家庭智能环保节能控制系统、建筑装饰及水暖管道零件、阀门、五金配件的研发、制造、加工；自产产品技术咨询、安装维护服务；进出口业务（不含商品分销业务）。	50,000,000.00	100.00%	100.00%	是	-1,639,732.11		
珠海艾迪西	有限责任公司	珠海市	制造	150 万美元	开发、生产和销售自产的楼宇、空调自控系统，电子产品及元器件，家庭、楼宇、工业自动化网络系统及仪表、仪器；控温器材的批发及其进出口业务。	150 万美元	100.00%	100.00%	是			
江西鸥迪	有限责任公司	弋阳县	制造	65,000,000.00	水暖器材及五金件、阀门、管件、建筑金属配件、智能家庭及环保节能控制系统、铜材、有色金属材料、润滑剂、机械加工、五金交电相关产品的研发、制造、销售与服务。	38,350,000.00	59.00%	59.00%	是	33,927,158.13		
班尼戈环境	有限责任公司	北京市	研发	2,000,000.00	技术推广；技术进出口；货物进出口，代理进出口，销售机械设	1,500,000.00	75.00%	75.00%	是	499,793.82		

					备、卫生间用具、建筑材料、五金交电。							
玉环台鹇	有限责任公司	玉环县	贸易	10,000,000.00	铜材销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是	-121,820.73	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波艾迪西	有限责任公司	宁波市	贸易	1,766,930.00	自营和代理各类货物和技术的进出口(但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外);五金、电子产品、塑料制品、建筑材料、纺织品的批发(但涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品和技术按照国家有关规定办理);咨询服务。	1,766,930.00		100.00%	100.00%	是			
艾迪西万达	有限责任公司	台州市	制造	540 万美元	生产和销售阀门、水暖管件、卫浴用品、水龙头及零配件、塑料制品、紧	540 万美元		100.00%	100.00%				

					固件、铜棒及铜产品铸造。								
艾迪西盛大	有限责任公司	台州市	制造	100 万美元	生产销售各种卫浴用软管及配件。	100 万美元		100.00 %	100.00 %	是			
浩祥公司	有限责任公司	香港	贸易	1 万港币		1 万港币		100.00 %	100.00 %	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

### 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	529,836.92	--	--	479,655.26
人民币	--	--	475,857.48	--	--	244,313.44
美元	297.79	6.1528	1,832.22	450.00	6.0969	2,743.61
欧元	4,741.67	8.3946	39,804.44	19,949.92	8.4189	167,956.38
英镑	1,007.90	10.4978	10,580.72	6,255.87	10.0556	62,906.53
港元	2,000.63	0.7938	1,588.00	2,000.00	0.7862	1,572.40
澳元	29.98	5.8064	174.05	30.00	5.4301	162.90
银行存款：	--	--	161,052,269.36	--	--	96,737,565.48
人民币	--	--	112,129,891.72	--	--	63,303,142.56
美元	6,175,376.06	6.1528	37,995,853.80	4,495,929.50	6.0969	27,411,232.56
欧元	1,054,458.07	8.3946	8,851,753.72	675,686.70	8.4189	5,688,538.76
英镑	197,638.56	10.4978	2,074,770.11	30,198.45	10.0556	303,663.53
港元				39,415.00	0.7862	30,988.07
其他货币资金：	--	--	77,873,355.40	--	--	74,207,284.93
人民币	--	--	77,873,355.40	--	--	65,159,259.74
美元				1,484,037.00	6.0969	9,048,025.19
合计	--	--	239,455,461.68	--	--	171,424,505.67

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

无



## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,937,700.30	4,079,048.82
合计	1,937,700.30	4,079,048.82

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

无

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,015,368.38	9,350,000.00
合计	4,015,368.38	9,350,000.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
佛山华鹭自动控制器有限公司	2014 年 05 月 29 日	2014 年 09 月 29 日	1,300,000.00	
安徽辰光电力投资有限责任公司	2014 年 01 月 27 日	2014 年 07 月 27 日	600,000.00	
日照鼎天国际贸易有限公司	2014 年 01 月 17 日	2014 年 07 月 17 日	500,000.00	

珠海承鸥卫浴用品有限公司	2014 年 05 月 06 日	2014 年 08 月 06 日	425,967.43	
遵义弘盛源商贸有限公司	2014 年 02 月 17 日	2014 年 08 月 17 日	300,000.00	
合计	--	--	3,125,967.43	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收利息	82,180.56		82,180.56	
合计	82,180.56		82,180.56	

##### (2) 逾期利息

无

##### (3) 应收利息的说明

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	313,447,348.52	98.76%	16,793,968.40	5.36%	303,667,401.10	98.73%	15,467,721.60	5.09%
组合 2	3,629,905.62	1.14%	414,700.62	11.42%	3,629,905.62	1.18%	414,700.62	11.42%
组合小计	317,077,254.14	99.90%	17,208,669.02	5.43%	307,297,306.72	99.91%	15,882,422.22	5.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	290,167.11	0.10%	290,167.11	100.00%	290,167.11	0.09%	290,167.11	100.00%

合计	317,367,421.25	--	17,498,836.13	--	307,587,473.83	--	16,172,589.33	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

应收账款种类的说明

组合1指以账龄作为信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

组合2指对有确凿证据、性质特殊表明其信用风险特征不用于账龄信用风险的应收款项，按个别认定法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	306,910,532.10	97.91%	15,345,526.61	302,405,543.41	99.58%	15,120,277.18
1至2年	6,293,923.58	2.01%	1,258,784.72	988,701.91	0.33%	197,740.39
2至3年	15,524.00	0.01%	7,762.00	229,401.99	0.08%	114,701.00
3年以上	227,368.84	0.07%	181,895.07	43,753.79	0.01%	35,003.03
合计	313,447,348.52	--	16,793,968.40	303,667,401.10	--	15,467,721.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
个别认定法	3,629,905.62	414,700.62
合计	3,629,905.62	414,700.62

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长期小额欠款	290,167.11	290,167.11	100.00%	预计无法收回
合计	290,167.11	290,167.11	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
永安凡而机器厂股份有限公司	货款	2014 年 01 月 08 日	21,041.55	无法收回	否
合计	--	--	21,041.55	--	--

应收账款核销说明

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

无

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
Conex Universal Ltd	客户	45,237,822.29	1 年以内	14.25%
CASH ACME DIVISION OF THE RILIANCE WORLD WIDE	客户	26,614,426.29	1 年以内	8.39%
MUELLER	客户	22,130,088.51	1 年以内	6.97%
RELIANCE	客户	17,648,173.99	1 年以内	5.56%
CQI LTD. T/AS EMBRASS PEERLESS	客户	17,345,668.82	1 年以内	5.47%
合计	--	128,976,179.90	--	40.64%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	71,701,405.68	100.00%	4,690,898.12	6.54%	54,306,668.45	100.00%	3,897,608.37	7.18%
组合小计	71,701,405.68	100.00%	4,690,898.12	6.54%	54,306,668.45	100.00%	3,897,608.37	7.18%
合计	71,701,405.68	--	4,690,898.12	--	54,306,668.45	--	3,897,608.37	--

其他应收款种类的说明

组合1指以账龄作为信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款，组合2指按照个别认定法计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	69,311,030.57	96.67%	3,465,551.71	51,636,016.43	95.08%	2,581,800.82
1 至 2 年	100,171.58	0.14%	20,034.32	260,173.26	0.48%	52,034.65
2 至 3 年	2,089,502.47	2.91%	1,044,751.24	2,215,367.03	4.08%	1,107,683.52
3 年以上	200,701.06	0.28%	160,560.85	195,111.73	0.36%	156,089.38
合计	71,701,405.68	--	4,690,898.12	54,306,668.45	--	3,897,608.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
应收出口退税	30,665,564.11	出口退税	42.77%
浙江省海盐经济开发区管理委员会财政局	23,723,100.00	退土地款及往来款	33.09%
合计	54,388,664.11	--	75.86%

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
应收出口退税	非关联方	30,665,564.11	1 年以内	42.77%
浙江省海盐经济开发区管理委员会财政局	非关联方	23,723,100.00	1 年以内	33.09%
KING INDUSTRIAL LIMITED	非关联方	5,592,668.34	1 年以内	7.80%
海盐滨海置业有限公司	非关联方	2,164,089.00	1 年以内	3.02%
海盐县国土资源局	非关联方	1,404,000.00	2-3 年	1.96%
合计	--	63,549,421.45	--	88.64%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,343,627.73	92.42%	23,195,819.23	98.36%
1 至 2 年	1,819,713.92	7.53%	375,412.00	1.59%
2 至 3 年	10,638.67	0.04%	11,211.87	0.05%
3 年以上	2,120.00	0.01%		
合计	24,176,100.32	--	23,582,443.10	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
海盐滨海置业有限公司	购买房产	12,928,152.90	2013 年 12 月 27 日	合同未执行完毕
全研国际有限公司	供应商	1,344,000.00	2014 年 6 月 11 日	合同未执行完毕
珠海圣昌软件科技有限公司	供应商	1,243,173.25	2013 年 1 月到 2013 年 10 月	合同未执行完毕
华谦科技股份有限公司	供应商	930,000.00	2013 年 8 月 7 日	合同未执行完毕
临海市永盛管件有限公司	供应商	642,307.38	2014 年 4 月 16 日	合同未执行完毕
合计	--	17,087,633.53	--	--

预付款项主要单位的说明

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

无

## (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	145,429,753.33		145,429,753.33	150,181,450.96		150,181,450.96
在产品	77,607,519.93		77,607,519.93	75,060,947.98		75,060,947.98
库存商品	78,792,861.77		78,792,861.77	38,374,129.78		38,374,129.78
周转材料	26,611,257.43		26,611,257.43	11,908,487.26		11,908,487.26
委托加工物资	26,381,221.92		26,381,221.92	23,346,074.76		23,346,074.76
发出商品	26,210,755.11	937,346.43	25,273,408.68	53,103,180.32	937,346.43	52,165,833.89
半成品	12,134,749.55		12,134,749.55	11,098,390.37		11,098,390.37
合计	393,168,119.04	937,346.43	392,230,772.61	363,072,661.43	937,346.43	362,135,315.00

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
发出商品	937,346.43				937,346.43
合计	937,346.43				937,346.43

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
发出商品	预计难以收回		

存货的说明



**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
租金	270,675.88	771,615.08
服务费	301,198.61	633,312.19
待抵扣进项税	14,848,881.66	29,156,464.29
其他	1,229,440.61	695,706.41
合计	16,650,196.76	31,257,097.97

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

无

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

无

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

无

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

无

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

无

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

无

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

无

**13、长期应收款**

无

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

无

**15、长期股权投资****(1) 长期股权投资明细情况**

无

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

无

**16、投资性房地产****(1) 按成本计量的投资性房地产**

无

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

无

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	593,520,838.72	28,284,673.12		3,259,943.01	618,545,568.83
其中：房屋及建筑物	304,477,917.18	5,045,395.89			309,523,313.07
机器设备	230,479,587.82	20,808,297.16		3,162,802.23	248,125,082.75
运输工具	8,789,810.26	5,200.00			8,795,010.26
其他设备	49,773,523.46	2,425,780.07		97,140.78	52,102,162.75
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	122,657,076.83		22,782,067.23	1,971,404.95	143,467,739.11
其中：房屋及建筑物	36,936,645.45		7,761,020.14		44,697,665.59

机器设备	59,162,287.02		11,151,496.54	1,922,687.71	68,391,095.85
运输工具	3,734,298.44		497,033.56		4,231,332.00
其他设备	22,823,845.92		3,372,516.99	48,717.24	26,147,645.67
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	470,863,761.89		--		475,077,829.72
其中：房屋及建筑物	267,541,271.73		--		264,825,647.48
机器设备	171,317,300.80		--		179,733,986.90
运输工具	5,055,511.82		--		4,563,678.26
其他设备	26,949,677.54		--		25,954,517.08
四、减值准备合计	112,146.08		--		112,146.08
机器设备	112,146.08		--		112,146.08
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	470,751,615.81		--		474,965,683.64
其中：房屋及建筑物	267,541,271.73		--		264,825,647.48
机器设备	171,205,154.72		--		179,621,840.82
运输工具	5,055,511.82		--		4,563,678.26
其他设备	26,949,677.54		--		25,954,517.08

本期折旧额 22,782,067.23 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 18,902,597.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公共设施	1,870,922.38		1,870,922.38	1,850,298.45		1,850,298.45
防水工程				3,162,868.09		3,162,868.09
待调试安装设备	3,747,671.23		3,747,671.23	15,133,898.91		15,133,898.91
其他项目	880,567.56		880,567.56	1,537,151.16		1,537,151.16
合计	6,499,161.17		6,499,161.17	21,684,216.61		21,684,216.61

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
公共设施	1,908,000.00	1,850,298.45	20,623.93									1,870,922.38
防水工程	3,600,000.00	3,162,868.09	605,830.00	3,768,698.09								
待安装设备		15,133,898.91	3,747,671.23	15,133,898.91								3,747,671.23
合计	5,508,000.00	20,147,065.45	4,374,125.16	18,902,597.00		--	--			--	--	5,618,593.61

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 在建工程减值准备

无

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

无

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

无

## 20、固定资产清理

无

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

无

## (2) 以公允价值计量

无

## 22、油气资产

无

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	105,124,750.67	3,617,401.54		108,742,152.21
软件	8,900,136.66	600,961.54		9,501,098.20
土地使用权	88,348,144.01			88,348,144.01
排污权	1,860,600.00			1,860,600.00
商标权	5,847,450.00			5,847,450.00
专利权	168,420.00	3,016,440.00		3,184,860.00
二、累计摊销合计	16,093,535.76	2,009,966.48		18,103,502.24
软件	6,177,909.02	645,927.00		6,823,836.02
土地使用权	7,628,442.50	883,329.54		8,511,772.04
排污权	434,140.00	46,515.00		480,655.00
商标权	1,809,571.09	374,429.82		2,184,000.91

专利权	43,473.15	59,765.12		103,238.27
三、无形资产账面净值合计	89,031,214.91	1,607,435.06		90,638,649.97
软件	2,722,227.64	-44,965.46		2,677,262.18
土地使用权	80,719,701.51	-883,329.54		79,836,371.97
排污权	1,426,460.00	-46,515.00		1,379,945.00
商标权	4,037,878.91	-374,429.82		3,663,449.09
专利权	124,946.85	2,956,674.88		3,081,621.73
软件				
土地使用权				
排污权				
商标权				
专利权				
无形资产账面价值合计	89,031,214.91	1,607,435.06		90,638,649.97
软件	2,722,227.64	-44,965.46		2,677,262.18
土地使用权	80,719,701.51	-883,329.54		79,836,371.97
排污权	1,426,460.00	-46,515.00		1,379,945.00
商标权	4,037,878.91	-374,429.82		3,663,449.09
专利权	124,946.85	2,956,674.88		3,081,621.73

本期摊销额 2,009,966.48 元。

## (2) 公司开发项目支出

无

## 24、商誉

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修和改良	6,551,261.19	64,164.00	781,567.85		5,833,857.34	
土地使用费	231,161.08		3,054.96		228,106.12	
电镀开缸费	625,664.60		125,031.96		500,632.64	
其他	113,422.87	757,960.00	280,632.59		590,750.28	
合计	7,521,509.74	822,124.00	1,190,287.36		7,153,346.38	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,136,346.42	2,053,385.96
可抵扣亏损	10,874,211.99	11,517,519.36
合并抵消的未实现内部销售损益		38,374.89
公允价值变动损益	207,594.30	
小计	13,218,152.71	13,609,280.21
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	460,512.58	411,994.00
小计	460,512.58	411,994.00

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
交易性金融资产	1,842,050.30	1,745,790.00
小计	1,842,050.30	1,745,790.00
可抵扣差异项目		
资产减值准备	9,039,638.67	9,205,590.59
可弥补亏损	45,304,042.47	49,351,164.10
合并抵消的未实现内部销售损益		213,305.93
交易性金融负债	1,122,762.00	
小计	55,466,443.14	58,770,060.62

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	13,218,152.71		13,609,280.21	
递延所得税负债	460,512.58		411,994.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,070,197.70	2,123,743.41		4,206.86	22,189,734.25
二、存货跌价准备	937,346.43				937,346.43
七、固定资产减值准备	112,146.08				112,146.08
合计	21,119,690.21	2,123,743.41		4,206.86	23,239,226.76

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

无

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		10,000,000.00
抵押借款	176,000,000.00	176,000,000.00
保证借款	254,323,000.00	180,969,000.00
信用借款	45,000,000.00	48,000,000.00
出口押汇借款	75,319,911.00	42,952,276.14
应收账款让与担保借款	65,452,926.00	46,437,602.00



合计	616,095,837.00	504,358,878.14
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明

- 1) 抵押借款系用本公司及子公司艾迪西万达、嘉兴艾迪西的房地产提供的担保。
- 2) 保证借款的保证为本公司与子公司相互之间提供的保证担保，担保情况详见附注之担保事项说明。
- 3) 出口押汇借款：是指出口商在完成出口合同规定的交货义务后，出口商凭收到的信用证正本或出口供货合同和出口发票等其他相关单据向银行申请的短期贸易融资借款。
- 4) 应收账款让与担保：香港艾迪西向台新银行借款以应收账款让与方式担保，香港艾迪西将对 Invensys Controls UK Ltd、Conex Universal Ltd、Mueller Primaflow Ltd 和 Travis Perkins Trading Co., Ltd 的应收账款让与台新银行，并由本公司提供最高额度英镑700万元之连带责任保证，截至2014年6月30日，香港艾迪西向台新银行借款余额为美元896万元折合人民币55,124,608元，英镑98万元折合人民币10,328,318元。

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	1,489,072.00	1,393,552.89
合计	1,489,072.00	1,393,552.89

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	22,435,753.84	24,769,918.24
合计	22,435,753.84	24,769,918.24

下一会计期间将到期的金额 22,435,753.84 元。

应付票据的说明

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	158,824,956.96	180,143,981.04
1-2 年	6,511,341.65	1,591,322.45

2-3 年	1,238,896.07	1,243,327.36
3 年以上	400,654.74	416,843.00
合计	166,975,849.42	183,395,473.85

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

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款主要系尚未结算的货款及工程质量保证金。

### 33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,027,254.65	8,643,073.87
1-2 年	105,662.25	115,100.59
2-3 年	4,645.84	68,190.49
3 年以上	369.23	4,396.98
合计	2,137,931.97	8,830,761.93

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

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,662,485.52	75,322,804.46	78,561,228.04	8,424,061.94
二、职工福利费		1,769,762.70	1,769,762.70	
三、社会保险费	254,936.99	5,263,413.73	5,273,956.56	244,394.16
1、医疗保险费	65,972.54	1,618,005.11	1,625,084.16	58,893.49
2、基本养老保险费	176,567.99	2,997,739.84	3,011,547.66	162,760.17

3、失业保险费	51,532.58	268,668.13	270,203.88	49,996.83
4、工伤保险费	-33,037.55	267,676.09	255,052.53	-20,413.99
5、生育保险费	-6,098.57	111,324.56	112,068.33	-6,842.34
四、住房公积金	6,608.00	690,350.45	704,824.45	-7,866.00
六、其他	83,125.84	311,451.11	325,206.67	69,370.28
合计	12,007,156.35	83,357,782.45	86,634,978.42	8,729,960.38

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 69,370.28 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末余额已于2014年7月份支付。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,654,850.10	1,969,130.24
营业税	-45,257.76	13,060.83
企业所得税	-812,521.86	-1,628,198.72
个人所得税	49,940.71	103,044.98
城市维护建设税	103,946.14	200,155.35
教育费附加	64,083.38	137,580.29
地方教育费附加	78,909.99	113,968.63
印花税	79,605.58	133,297.24
水利建设基金	409,346.47	345,285.27
房产税	817,876.01	244,319.55
土地使用税	686,976.55	296,705.89
乡企培训基金	-1,449.55	
残疾人就业基金	210,454.00	115,284.00
合计	4,296,759.76	2,043,633.55

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	305,942.00	558,712.89

短期借款应付利息	3,559,674.54	1,862,882.82
合计	3,865,616.54	2,421,595.71

应付利息说明

### 37、应付股利

无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,585,571.41	8,891,475.45
1-2 年	891,025.06	994,522.51
2-3 年	178,000.00	122,070.76
3 年以上	30,103.75	243,921.64
合计	11,684,700.22	10,251,990.36

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

无

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要系委托加工押金。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

项 目	金 额	款 项 性 质	账 龄
JOAQUIN	2,245,053.60	押金	1年以内
预估运费	2,136,291.39	运费	1年以内
玉环清港镇万达利五金机械厂	150,000.00	委外加工押金	1-2年
玉环县广达冲件厂	150,000.00	委外加工押金	1-2年
玉环佳能阳光能源有限公司	150,000.00	委外加工押金	1-2年
合 计	4,831,344.99		

### 39、预计负债

无

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

无

**(2) 一年内到期的长期借款**

无

**(3) 一年内到期的应付债券**

无

**(4) 一年内到期的长期应付款**

无

**41、其他流动负债**

无

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	14,620,000.00	14,620,000.00
合计	14,620,000.00	14,620,000.00

长期借款分类的说明

注：期末向中国农业银行弋阳支行借款1,462万元为若干名个人委托中国农业银行弋阳支行借给江西鸥迪款项。

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行弋阳支行	2013年08月22日	2016年08月21日	人民币元	浮动		14,620,000.00		14,620,000.00
合计	--	--	--	--	--	14,620,000.00	--	14,620,000.00

						0		0
--	--	--	--	--	--	---	--	---

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

#### 43、应付债券

无

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

无

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

#### 45、专项应付款

无

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
财政专项补助	18,660,738.20	19,192,488.20
合计	18,660,738.20	19,192,488.20

其他非流动负债说明

注：据《海盐经济开发区管理委员会关于艾迪西项目申请补助的批复》（盐开【2009】115号），浙江省海盐经济开发区管理委员会同意给予本公司之子公司嘉兴艾迪西所投资项目财政专项补助1595万元，专项用于基础设施建设。据《海盐经济开发区管理委员会关于艾迪西项目申请补助的批复》（盐开【2011】16号），浙江省海盐经济开发区管理委员会同意给予本公司之子公司嘉兴艾迪西所投资项目财政专项补助532万元，专项用于基础设施建设。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政专项补助	19,192,488.20		531,750.00		18,660,738.20	与资产相关
合计	19,192,488.20		531,750.00		18,660,738.20	--

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	276,480,000.00			55,296,000.00		55,296,000.00	331,776,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

经本公司第二届董事会第十七次会议提案并经本公司 2013 年度股东大会审议通过，本公司以公积金 5,529.60 万元转增股本 5,529.60 万股，转增后股本总额为 33,177.60 万股，此次股本转增业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2014 年 6 月 30 日出具信会师报字[2014]第 211121 号验资报告。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	317,464,194.95		55,296,000.00	262,168,194.95
合计	317,464,194.95		55,296,000.00	262,168,194.95

资本公积说明

经本公司第二届董事会第十七次会议提案并经本公司 2013 年度股东大会审议通过，本公司以公积金 5,529.60 万元转增股本 5,529.60 万股，转增后股本总额为 33,177.60 万股，此次股本转增业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2014 年 6 月 30 日出具信会师报字[2014]第 211121 号验资报告。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,533,224.22			25,533,224.22
合计	25,533,224.22			25,533,224.22

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	102,460,908.79	--
调整后年初未分配利润	102,460,908.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,118,889.24	--
应付普通股股利	2,764,800.00	
期末未分配利润	108,814,998.03	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

不适用。

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	807,048,261.76	633,732,719.39
其他业务收入	12,443,331.28	16,553,674.92
营业成本	700,302,492.37	553,843,309.76

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



五金制品业	807,048,261.76	688,342,950.81	633,732,719.39	540,652,049.80
合计	807,048,261.76	688,342,950.81	633,732,719.39	540,652,049.80

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阀门	373,019,699.69	301,600,062.17	275,982,894.58	228,185,412.53
管件	135,499,221.25	116,248,324.34	114,892,324.02	99,274,128.82
铜材	212,409,587.30	201,530,693.16	158,534,257.87	143,988,184.36
电子产品	4,603,582.95	2,310,201.36	4,655,704.53	2,998,069.38
卫浴附件及其他	81,516,170.57	66,653,669.78	79,667,538.39	66,206,254.75
合计	807,048,261.76	688,342,950.81	633,732,719.39	540,652,049.84

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	269,513,766.98	237,872,128.39	214,141,228.78	191,035,295.71
英国	167,044,348.66	144,474,502.85	167,816,328.40	143,516,537.65
美洲	217,643,819.82	175,631,512.09	143,277,486.88	116,492,922.96
欧陆	123,307,823.35	104,170,997.82	90,267,084.44	74,634,416.25
其他	29,538,502.95	26,193,809.66	18,230,590.89	14,972,877.27
合计	807,048,261.76	688,342,950.81	633,732,719.39	540,652,049.84

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	89,608,808.70	10.93%
客户 2	65,735,626.32	8.02%
客户 3	35,851,034.94	4.37%
客户 4	34,552,299.11	4.22%
客户 5	28,943,687.61	3.53%
合计	254,691,456.68	31.07%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	188,107.43	68,226.17	按应税收入的 5%
城市维护建设税	507,741.13	345,680.64	按应缴流转税的 7%、5%、1%
教育费附加	293,391.08	193,067.50	按应缴流转税的 3%
地方教育附加	191,891.90	126,388.21	按应缴流转税的 2%
合计	1,181,131.54	733,362.52	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,576,742.33	8,643,113.92
运输报关费	6,080,020.36	5,563,636.77
认证费	3,045,112.06	1,965,834.73
保险费	363,883.39	487,935.15
差旅费	1,233,986.45	1,257,813.22
展览费	1,289,826.99	621,636.55
模具费	121,897.42	188,034.19
广告费	626,864.13	238,396.95
招待费	421,700.31	316,428.31
检验检测费	152,902.56	233,348.37
邮电快件费	332,873.95	458,838.48
租赁费	903,494.36	1,040,009.44
其他费	1,166,746.34	1,424,432.94
合计	23,316,050.65	22,439,459.02

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,160,603.53	26,495,161.75
研发费	12,019,485.25	11,806,277.57
折旧摊销租赁费	11,830,753.57	10,260,981.42
顾问咨询费	2,676,504.53	1,797,043.05
税费支出	3,134,742.44	1,607,014.72
差旅费	1,248,074.62	1,221,042.67
水电物业费	1,624,883.40	1,278,729.71
招待费	529,651.23	519,906.31
汽车费	946,293.25	943,142.64
办公费	1,385,795.95	1,464,988.10
邮电通讯费	598,160.77	529,651.03
其他费用	3,471,477.82	3,705,511.36
合计	64,626,426.36	61,629,450.33

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,374,423.04	13,412,563.80
利息收入	1,862,600.62	-3,020,902.98
汇兑净损失	-1,906,277.50	9,914,378.40
手续费等	1,245,994.83	1,349,818.33
合计	13,851,539.75	21,655,857.55

**60、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,141,348.52	8,107,028.87
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,141,348.52	8,107,028.87
交易性金融负债	-95,519.11	-2,017,100.00
合计	-2,236,867.63	6,089,928.87

公允价值变动收益的说明

系公司远期外汇合约及铜期货的浮动收益。

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-6,242,227.19	1,843,322.15
其他	14,562.76	5,671.23
合计	-6,227,664.43	1,848,993.38

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,140,578.09	-827,427.49
合计	2,140,578.09	-827,427.49

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	54,277.72	28,577.79	54,277.72
其中：固定资产处置利得	54,277.72	28,577.79	
政府补助	3,006,799.66	8,204,750.00	3,006,799.66
其他	373,390.27	85,595.66	373,390.27
合计	3,434,467.65	8,318,923.45	3,434,467.65

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
基建补助	531,750.00	531,750.00	与资产相关	是
企业发展扶持资金	2,252,745.66	5,770,000.00	与收益相关	是
财政专项奖励资金	222,304.00	80,000.00	与收益相关	是
市场物流拓展专项资金		1,600,000.00		
退出口信用险		200,000.00		
财政扶持资金		23,000.00		
合计	3,006,799.66	8,204,750.00	--	--

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	73,043.91	84,248.84	
其中：固定资产处置损失	73,043.91	84,248.84	
对外捐赠	107,000.00	106,491.09	
其他	37,463.66	87,998.01	
合计	217,507.57	278,737.94	

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,889,331.29	3,798,257.93
递延所得税调整	439,646.08	-2,459,036.88
合计	2,328,977.37	1,339,221.05

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

净利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.26%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98%	0.04	0.04
注：上述数据计算过程			
(1) 加权平均净资产收益率 = $PO / (EO + NP \div 2 + Ei \times Mi \div MO - Ej \times Mj \div MO \pm Ek \times M)$			
代码	项目	金额	
PO	归属于公司普通股股东的净利润	9,118,889.24	
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14,372,890.69	
EO	归属于公司普通股股东的期初净资产	721,938,327.96	
NP	归属于公司普通股股东的净利润	9,118,889.24	
Ei	报告期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	-	
Mi	新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	-	
MO	报告期月份数	6	
Ej	报告期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	2,764,800.00	
Mj	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	2	
Ek	因其他交易或事项引起的净资产增减变动	-	
Mk	发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的累计月数	-	
(2) 基本每股收益 = $PO \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div MO - Sj \times Mj \div MO - Sk)$			
代码	项目	金额	
PO	归属于公司普通股股东的净利润	9,118,889.24	
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14,372,890.69	
S0	期初股份总数	276,480,000.00	
S1	报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	55,296,000.00	
Si	报告期因发行新股或债转股等增加股份数	-	
Sj	报告期因回购等减少股份数	-	
Sk	报告期缩股数	-	
MO	报告期月份数	6	
Mi	增加股份次月起至报告期期末的累计月数	-	
Mj	减少股份次月起至报告期期末的累计月数	-	
(3) 稀释每股收益计算过程同基本每股收益。			

**67、其他综合收益**

无

**68、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	1,862,600.62
政府补助	2,535,049.66
其他	1,640,078.87
合计	6,037,729.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
办公费	1,555,364.40
差旅费	2,482,061.07
认证费用	3,399,210.95
银行手续费	1,246,052.94
运输费	5,828,262.18
租赁费	2,952,742.58
研发费	7,184,899.46
中介机构费	2,676,504.53
汽车费用	946,293.25
业务招待费	951,351.54
展览样品费	1,407,378.66
邮电通讯费	604,616.13
广告费	626,864.13
检验费	204,695.83
捐赠	107,000.00
水电费	1,478,226.88
物业费	215,400.00

快递费	495,526.14
维修费	349,716.97
会务费	197,599.80
模具费	121,897.42
KING INDUSTRIAL LIMITED 往来款	5,592,668.34
海盐经济开发区管理委员会财政局往来款	5,000,000.00
其他	7,014,610.63
合计	52,638,943.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期货交易损失	5,894,686.98
合计	5,894,686.98

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,496,824.93	5,452,269.33
加：资产减值准备	2,140,578.09	-827,427.49



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,782,067.23	19,038,861.64
无形资产摊销	2,009,966.48	2,113,419.27
长期待摊费用摊销	1,190,287.36	1,446,193.88
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）	18,766.19	55,671.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,236,867.63	-6,089,928.87
财务费用（收益以“-”号填列）	14,511,822.42	13,412,563.80
投资损失（收益以“-”号填列）	6,227,664.43	-1,848,993.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	391,127.50	-3,602,449.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	48,518.58	1,143,412.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,095,457.61	414,735.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,260,624.44	26,512,497.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,882,947.19	-43,504,031.67
经营活动产生的现金流量净额	-21,184,538.40	13,716,792.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	239,455,461.68	256,709,665.20
减：现金的期初余额	171,424,505.67	104,550,572.25
现金及现金等价物净增加额	68,030,956.01	152,159,092.95

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	239,455,461.68	171,424,505.67
其中：库存现金	529,836.93	654,386.82
可随时用于支付的银行存款	155,967,446.55	188,408,213.08
可随时用于支付的其他货币资金	77,873,355.40	67,647,065.30
三、期末现金及现金等价物余额	239,455,461.68	171,424,505.67

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
中加企业有限公司	控股股东	有限公司	香港	李家德	投资贸易	1 万港币	31.90%	31.90%	李家德	

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
香港艾迪西国际有限公司	控股子公司	有限公司	香港	李家德	贸易	1 万港币	100.00%	100.00%	
北京艾迪西暖通科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	李家德	贸易	5,000,000.00	100.00%	100.00%	66913390-5
宁波艾迪西国际贸易有限公司	控股子公司	有限公司	宁波	李家德	贸易	1,766,930.00	100.00%	100.00%	71117645-9
台州艾迪西万达阀门有限公司	控股子公司	有限公司	台州	李家德	制造	540 万美元	100.00%	100.00%	75705138-7

限公司									
台州艾迪西盛大软管有限公司	控股子公司	有限公司	台州	李家德	制造	100 万美元	100.00%	100.00%	77572796-9
浩祥国际贸易有限公司	控股子公司	有限公司	香港	李家德	贸易	1 万港币	100.00%	100.00%	
嘉兴艾迪西暖通科技有限公司	控股子公司	有限公司	嘉兴	李家德	制造	355,000,000.00	100.00%	100.00%	67720971-1
上海艾迪西流体控制有限公司	控股子公司	有限公司	上海	李家德	贸易	20,000,000.00	100.00%	100.00%	55299800-8
安住(上海)水暖卫浴销售有限公司	控股子公司	有限公司	上海	李家德	贸易	300 万美元	80.00%	80.00%	56957776-0
北京班尼戈舒适节能科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	李家德	贸易	50,000,000.00	75.00%	75.00%	58582989-2
艾碧匹(上海)流体控制有限公司	控股子公司	有限公司	上海	李家德	贸易	150 万美元	75.00%	75.00%	56957777-9
浙江艾碧匹流体控制有限公司	控股子公司	有限公司	嘉兴	李家德	制造	50,000,000.00	100.00%	100.00%	58503635-8
珠海艾迪西软件科技有限公司	控股子公司	有限公司	珠海	李家德	制造	150 万美元	100.00%	100.00%	58474366-7
江西鸥迪铜业有限公司	控股子公司	有限公司	江西	李家德	制造	65,000,000.00	59.00%	59.00%	05161729-7
北京班尼戈环境科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	李家德	研发	2,000,000.00	75.00%	75.00%	05140581-7
玉环台鸥铜业有限公司	控股子公司	有限公司	台州	李家德	贸易	10,000,000.00	100.00%	100.00%	06058004-3

**3、本企业的合营和联营企业情况**

无

**4、本企业的其他关联方情况**

无

**5、关联方交易****(1) 采购商品、接受劳务情况表**

无

**(2) 关联托管/承包情况**

无

**(3) 关联租赁情况**

无

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	艾迪西万达	50,000,000.00	2012年07月07日	2014年07月07日	否
本公司	艾迪西盛大	10,000,000.00	2014年02月07日	2016年02月07日	否
本公司	宁波艾迪西	27,200,000.00	2012年07月25日	2014年07月25日	否
本公司	嘉兴艾迪西	82,050,000.00	2011年08月10日	2014年08月10日	否
本公司	嘉兴艾迪西	100,000,000.00	2012年06月05日	2014年06月04日	是
本公司	嘉兴艾迪西	135,100,000.00	2012年02月07日	2014年12月31日	否
本公司	香港艾迪西		2013年09月10日	2014年09月10日	否
本公司	香港艾迪西		2013年08月23日	2014年08月31日	否
本公司	北京艾迪西	15,000,000.00	2013年03月18日	2014年03月17日	是
李家德	宁波艾迪西	60,000,000.00	2012年04月01日	2018年12月31日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

无

**十、股份支付**

**1、股份支付总体情况**

无

**2、以权益结算的股份支付情况**

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

无

**4、以股份支付服务情况**

无

**5、股份支付的修改、终止情况**

**十一、或有事项**

**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

不适用

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

不适用

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

不适用

### 2、前期承诺履行情况

不适用

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

不适用

### 2、债务重组

不适用

### 3、企业合并

不适用

### 4、租赁

不适用

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

不适用

**6、以公允价值计量的资产和负债**

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	4,079,048.82	-2,141,348.52			1,937,700.30
金融资产小计	4,079,048.82	-2,141,348.52			1,937,700.30
上述合计	4,079,048.82	-2,141,348.52			1,937,700.30
金融负债	1,393,552.89	95,519.11			1,489,072.00

**7、外币金融资产和外币金融负债**

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**8、年金计划主要内容及重大变化**

不适用

**9、其他**

不适用

**十五、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	32,866,109.22	100.00%	2,209,158.74	6.72%	41,142,700.69	100.00%	3,134,845.39	7.62%
组合小计	32,866,109.22	100.00%	2,209,158.74	6.72%	41,142,700.69	100.00%	3,134,845.39	7.62%
合计	32,866,109.22	--	2,209,158.74	--	41,142,700.69	--	3,134,845.39	--

应收账款种类的说明

组合1指以账龄作为信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	30,937,172.94	94.13%	1,546,858.65	37,128,228.62	90.24%	1,856,411.43
1 至 2 年	1,168,254.38	3.55%	233,650.88	2,432,193.88	5.91%	486,438.78
2 至 3 年	599,654.46	1.82%	299,827.25	1,579,424.59	3.84%	789,712.30
3 年以上	161,027.44	0.49%	128,821.96	2,853.60	0.01%	2,282.88
合计	32,866,109.22	--	2,209,158.74	41,142,700.69	--	3,134,845.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无



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

无

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

主要系合并范围内关联方的销售货款。

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
宁波艾迪西国际贸易有限公司	子公司	8,077,643.47	1 年以内	24.58%
香港艾迪西国际有限公司	子公司	6,631,851.99	1 年以内	20.18%
台州艾迪西万达阀门有限公司	子公司	6,335,028.65	1 年以内	19.28%
北京艾迪西暖通科技有限公司	子公司	4,397,048.96	1 年以内	13.38%
珠海承鸥卫浴用品有限公司	客户	3,364,362.95	1 年以内	10.24%
合计	--	28,805,936.02	--	87.66%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
宁波艾迪西国际贸易有限公司	子公司	8,077,643.47	24.58%
香港艾迪西国际有限公司	子公司	6,631,851.99	20.18%
台州艾迪西万达阀门有限公司	子公司	6,335,028.65	19.28%
北京艾迪西暖通科技有限公司	子公司	4,397,048.96	13.38%
台州艾迪西盛大软管有限公司	子公司	208,039.41	0.63%
合计	--	25,649,612.48	78.05%

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	230,795,650.20	100.00%	16,936,352.70	7.34%	178,905,520.81	100.00%	18,564,241.67	10.38%
组合小计	230,795,650.20	100.00%	16,936,352.70	7.34%	178,905,520.81	100.00%	18,564,241.67	10.38%
合计	230,795,650.20	--	16,936,352.70	--	178,905,520.81	--	18,564,241.67	--

其他应收款种类的说明

组合1指以账龄作为信用风险特征组合, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	196,501,364.82	85.14%	9,825,068.24	116,386,925.64	65.06%	5,819,346.28
1 至 2 年	33,560,821.85	14.54%	6,712,164.37	61,784,451.07	34.53%	12,356,890.21
2 至 3 年	625,502.47	0.27%	312,751.24	664,367.03	0.37%	332,183.52
3 年以上	107,961.06	0.05%	86,368.85	69,777.07	0.04%	55,821.66
合计	230,795,650.20	--	16,936,352.70	178,905,520.81	--	18,564,241.67

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

主要系合并范围内关联方资金往来。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
台州艾迪西万达阀门有限公司	子公司	88,858,135.14	1 年以内	38.50%
江西鸥迪铜业有限公司	子公司	66,057,720.48	2 年以内	28.62%
艾碧匹（上海）流体控制有限公司	子公司	50,300,000.00	1 年以内	21.79%
北京艾迪西暖通科技有限公司	子公司	11,084,019.01	1 年以内	4.80%
上海艾迪西流体控制有限公司	子公司	11,000,000.00	1 年以内	4.77%
合计	--	227,299,874.63	--	98.48%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
台州艾迪西万达阀门有限公司	子公司	88,858,135.14	38.50%
江西鸥迪铜业有限公司	子公司	66,057,720.48	28.62%
艾碧匹（上海）流体控制有限公司	子公司	50,300,000.00	21.79%
北京艾迪西暖通科技有限公司	子公司	11,084,019.01	4.80%
上海艾迪西流体控制有限公司	子公司	11,000,000.00	4.77%
珠海艾迪西软件科技有限公司	子公司	1,000,000.00	0.43%
台州艾迪西盛大软管有限公司	子公司	406,650.00	0.18%
宁波艾迪西国际贸易有限公司	子公司	17,010.00	0.01%

合计	--	228,723,534.63	99.10%
----	----	----------------	--------

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
香港艾迪西	成本法	14,303,931.60	14,303,931.60		14,303,931.60	100.00%	100.00%				
宁波艾迪西	成本法	13,975,499.82	13,975,499.82		13,975,499.82	100.00%	100.00%				
北京艾迪西	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
艾迪西万达	成本法	31,146,232.60	31,146,232.60		31,146,232.60	75.00%	100.00%				
艾迪西盛大	成本法	2,345,174.36	2,345,174.36		2,345,174.36	76.00%	100.00%				
嘉兴艾迪西	成本法	319,461,638.00	319,461,638.00		319,461,638.00	89.99%	100.00%				
上海艾迪西	成本法	14,500,000.00	14,500,000.00		14,500,000.00	100.00%	100.00%				
班尼戈节能	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	72.50%	75.00%				
班尼戈环境	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	75.00%	75.00%				
珠海艾迪西	成本法	6,911,092.50	6,911,092.50		6,911,092.50	73.00%	100.00%				
江西鸥迪	成本法	38,350,000.00	38,350,000.00		38,350,000.00	59.00%	59.00%				
合计	--	457,493,568.88	457,493,568.88		457,493,568.88	--	--	--			

长期股权投资的说明

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	104,489,177.00	86,207,604.09
其他业务收入	459,893.17	284,960.18
合计	104,949,070.17	86,492,564.27
营业成本	82,654,238.18	71,730,251.68

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
五金制品业	104,489,177.00	82,540,644.66	86,207,604.09	71,682,848.83
合计	104,489,177.00	82,540,644.66	86,207,604.09	71,682,848.83

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阀门	53,883,039.58	41,490,547.97	41,451,751.24	33,470,310.09
管件	28,016,431.37	23,752,938.55	7,670,434.74	6,547,823.30
卫浴附件及其他	22,589,706.05	17,297,158.14	37,085,418.11	31,664,715.44
合计	104,489,177.00	82,540,644.66	86,207,604.09	71,682,848.83

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	53,391,034.44	43,835,828.82	51,250,584.04	43,743,158.13
中国香港	51,098,142.56	38,704,815.84	34,957,020.05	27,939,690.70
合计	104,489,177.00	82,540,644.66	86,207,604.09	71,682,848.83

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 1	51,098,142.56	48.69%
客户 2	26,406,251.46	25.16%
客户 3	19,380,016.75	18.47%
客户 4	4,879,314.73	4.65%
客户 5	2,239,170.87	2.13%
合计	104,002,896.37	99.10%

营业收入的说明

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		10,000,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-340,828.20	-77,150.00
其他	14,562.76	
合计	-326,265.44	9,922,850.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁波艾迪西国际贸易有限公司		10,000,000.00	本期未分红
合计		10,000,000.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	5,461,888.30	6,576,374.79
加：资产减值准备	-2,553,575.62	-370,915.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,871,568.75	4,054,620.98
无形资产摊销	1,014,432.51	1,012,259.43
长期待摊费用摊销	14,739.72	64,926.23
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）	-11,701.61	-548.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	173,600.00	189,950.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,736,230.50	4,472,167.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-326,265.44	77,150.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,162,073.98	-592,836.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-11,332.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,427,718.65	6,185,846.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,146,900.78	-3,782,878.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,954,675.32	-48,188,511.84
经营活动产生的现金流量净额	-19,221,515.72	-30,313,727.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	125,383,937.86	105,711,533.21
减：现金的期初余额	71,538,098.83	34,749,989.22
现金及现金等价物净增加额	53,845,839.03	70,961,543.99

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,766.19	处置固定资产净损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,006,799.66	其中江西鸥迪收到企业扶持资金 225.27 万元，嘉兴艾迪西基建补助摊销 54.68 万元，北京艾迪西收到财政专项奖励资金 20.73 万元。

委托他人投资或管理资产的损益	14,562.76	银行理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-8,479,094.82	远期外汇合约及期铜交割损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	228,926.61	
减: 所得税影响额	-597,512.34	
少数股东权益影响额(税后)	603,941.81	
合计	-5,254,001.45	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目,应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	9,118,889.24	2,616,544.60	728,292,417.20	721,938,327.96
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	9,118,889.24	2,616,544.60	728,292,417.20	721,938,327.96
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.26%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	1.98%	0.04	0.04



的净利润			
------	--	--	--

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额	期初余额	变动幅度	说明
货币资金	239,455,461.68	171,424,505.67	39.69%	主要系本期销售收入增长较多且货款回收及时,以及本期借款增加较多等共同所致
交易性金融资产	1,937,700.30	4,079,048.82	-52.50%	主要系本期人民币较预期贬值较多,相应远期外汇合约公允价值变动收益减少较多所致
应收票据	4,015,368.38	9,350,000.00	-57.05%	主要系期初应收票据于本期到期承兑、背书转让或贴现转出较多所致
其他应收款	67,010,507.56	50,409,060.08	32.93%	主要系本期往来款支付增加及出口退税增加所致
其他流动资产	16,650,196.76	31,257,097.97	-46.73%	主要系期末待抵扣进项税减少所致
在建工程	6,499,161.17	21,684,216.61	-70.03%	主要系期初在建工程完工结转固定资产所致
预收款项	2,137,931.97	8,830,761.93	-75.79%	主要系期末预收货款较少所致
应交税费	4,296,759.76	2,043,633.55	110.25%	主要系期末各项税费未缴纳数增加所致
应付利息	3,865,616.54	2,421,595.71	59.63%	主要系期末借款增加较多,相应应计未付利息增加较多所致
项目	本期数	上年同期数	变动幅度	说明
营业税金及附加	1,181,131.54	733,362.52	61.06%	主要系本期销售收入增加相应应交流转税增加较多所致
财务费用	13,851,539.75	21,655,857.55	-36.04%	主要系本期人民币急剧贬值,汇兑损失较上年减少较多所致
资产减值损失	2,140,578.09	-827,427.49	358.70%	主要系本期收入增加带来应收货款增加及本期外部往来款增加,相应计提的坏账准备增加所致
公允价值变动收益	-2,236,867.63	6,089,928.87	-136.73%	主要系本期人民币急剧贬值,原为规避人民币升值而签订的远期外汇合约公允价值变动损失增加较多所致
投资收益	-6,227,664.43	1,848,993.38	-436.81%	主要系本期人民币急剧贬值,原为规避人民币升值而签订的远期外汇合约交割损失增加较多所致
营业外收入	3,434,467.65	8,318,923.45	-58.71%	主要系上年同期子公司江西鸥迪收到财政补助较多所致
所得税费用	2,328,977.37	1,339,221.05	73.91%	主要系本期收入增长较多,经营性利润较上年同期有较大增长,相应计提的所得税费用增加所致

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- 二、载有公司法定代表人签名、公司盖章的2014年半年度报告全文及摘要文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的置备地点：浙江台州玉环机电工业园区浙江艾迪西流体控制股份有限公司证券投资部。