



浙江艾迪西流体控制股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
奚根全	董事	因事请假	卢妙丽
韩宇	独立董事	因事请假	杨剑萍

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王绍东、主管会计工作负责人卢妙丽及会计机构负责人(会计主管人员)周智敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2015 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.....	18
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.....	114

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	2015 年 1 月 1 日-2015 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.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	王绍东		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王绍东（代）	罗蓉
联系地址	浙江省玉环县机电工业园区	浙江省玉环县机电工业园区
电话	0576-87298766-8011	0576-87298766-8011
传真	0576-87298758	0576-87298758
电子信箱	Idc_security@idcgroup.com.cn	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 2014 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 2014 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 2014 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2015 年 6 月 5 日发布《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2015-051），公司的类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”变更为“股份有限公司（上市）”，法定代表人由“李家德”变更为“王绍东”。

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）	702,040,814.07	819,491,593.04	-14.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,672,575.41	9,118,889.24	-37.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,796,303.33	14,372,890.69	-112.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	69,159,252.70	-21,184,538.40	426.46%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.03	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.03	-33.33%
加权平均净资产收益率	0.78%	1.26%	-0.48%
	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）	1,705,924,883.87	1,620,410,443.04	5.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	729,858,341.65	727,503,526.24	0.32%

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）	2,118,830.37	处置固定资产及长期投资净损益

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）	1,683,654.38	其中嘉兴艾迪西基建补助摊销 53.18 万元，收到财政扶持资金 72.94 万元；江西欧迪收到财政专项奖励 26 万元；浙江 IBP 收到专项资金奖励 15.55 万元；上海安住及上海 IBP 收到财政扶持资金共 0.7 万元。
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	4,332,490.33	远期外汇合约及期铜公允价值变动及交割损益
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-130,821.28	
减：所得税影响额	321,236.82	
少数股东权益影响额（税后）	214,038.24	
合计	7,468,878.74	--

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

2015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。

2015年上半年,国内外经济形势依然严峻,欧债危机影响持续,欧元汇率较上年同期大幅下降,市场竞争异常激烈,外销复苏缓慢;国内经济增速放缓,内需不足,国内外市场整体表现低迷,加之劳动力成本持续高企,生产成本不断上涨,出口产品的竞争优势不断弱化。同时受原材料价格波动影响,对比上年同期,2015年上半年业绩有所下滑:报告期,公司实现营业收入70,204.08万元,较上年同期下降14.33%;营业毛利率为12.87%,同比下降1.67%;实现归属于上市公司股东净利润567.26万元,较上年同期下降37.79%。

面对当前国内外复杂多变的市场环境,下半年,公司董事会和管理层将继续围绕公司战略发展规划,进一步推进转型升级,持续贯彻实施“稳增长、调结构、强创新”的经营方针,通过加强新产品开发,调整产品结构和市场布局,提高高附加值产品比重,提升ODM产品销售占比,同时在稳固现有市场的基础上,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,搭建电商平台营销网络,逐步提升自有品牌市场占有率;同时持续致力于低成本自动化改造,通过优化供应链管理、加强能源节约、落实标作业流程及绩效考核指标化等手段加强成本管控、提升生产效率和产品竞争力,为推进公司转型升级战略目标夯实基础,预计下半年的销售与利润情况会有所提升。

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、智能家居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	702,040,814.07	819,491,593.04	-14.33%	主要受国内外整体市场低迷、需求不足及欧元汇率大幅度下降,产品竞争力降低以及原材料价格波动等因素影响。
营业成本	611,654,880.83	700,302,492.37	-12.66%	主要受销售下降影响所致。
销售费用	21,462,615.06	23,316,050.65	-7.95%	主要受销量下降影响所致。
管理费用	66,739,612.36	64,626,426.36	3.27%	主要系本期新增上海益永科技有限公司费用增加所致。
财务费用	12,955,385.00	13,851,539.75	-6.47%	主要系本期财务费用汇兑收益较多所致。

所得税费用	-3,887,506.35	2,328,977.37	-266.92%	主要系本期确认递延所得税资产增加所致。
研发投入	10,735,743.38	12,019,485.25	-10.68%	主要系本期销售降低相应新产品开发进度放缓所致。
经营活动产生的现金流量净额	69,159,252.70	-21,184,538.40	-426.46%	主要系本期加大货款催收，货款回笼较多所致。
投资活动产生的现金流量净额	-61,643,954.55	-13,767,824.40	347.74%	主要系本期银行理财产品购买较多所致。
筹资活动产生的现金流量净额	72,495,233.10	100,140,454.94	-27.61%	主要系本期贷款归还较多所致。
现金及现金等价物净增加额	84,380,957.96	68,030,956.01	24.03%	主要系本期货款回笼较多所致。

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没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

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

受国内外经济形势、原材料价格波动及市场整体表现低迷等因素影响，2015年上半年公司实现营业收入70,204.08万元，较上年同期下降14.33%。公司在2015年第一季度报告中预计，2015年1-6月份归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比变动幅度为-40.00%至10.00%。报告期内，公司实现归属于上市公司股东净利润567.26万元，较上年同期下降37.79%。

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	689,430,547.84	599,550,109.90	13.04%	-14.57%	-12.90%	-1.67%
分产品						
阀门	254,703,209.26	207,252,001.37	18.63%	-31.72%	-31.28%	-0.52%
管件	164,266,804.69	138,273,725.47	15.82%	21.23%	18.95%	1.62%
铜材	169,551,451.42	168,703,694.16	0.50%	-20.18%	-16.29%	-4.62%
电子产品	2,970,843.70	2,494,320.37	16.04%	-35.47%	7.97%	-33.78%
卫浴附件及其他	97,938,238.77	82,826,368.53	15.43%	20.15%	24.26%	-2.80%
分地区						

中国大陆	225,036,324.24	205,698,541.86	8.59%	-16.50%	-13.53%	-3.15%
英国	154,526,223.96	135,380,779.69	12.39%	-7.49%	-6.29%	-1.12%
美洲	196,027,906.38	159,671,925.25	18.55%	-9.93%	-9.09%	-0.76%
欧陆	83,971,963.49	72,024,614.44	14.23%	-31.90%	-30.86%	-1.29%
其他	29,868,129.77	26,774,248.66	10.36%	1.12%	2.22%	-0.96%

四、核心竞争力分析

1、扎实的自主研发能力

公司和北京艾迪西以及江西鸥迪均为高新技术企业，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，2014年该实验室通过国家认可委员会（CNAS）国家级实验室的复审。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。

2015年上半年，公司新申请专利11项。截止2015年6月30日，公司共拥有专利证书104项；申请中的专利55项，其中发明专利42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。2015年上半年，公司共取得52个系列（共183种规格）产品认证，其中无铅铜产品新通过19个系列88种阀门管件类的产品认证。经过多年的积累，截止2015年6月30日，公司累计取得835个系列（共6266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168个系列共1875种规格的认证。同时公司内销产品获得国家空调设备质量监督检验中心、上海质量监督检验技术研究院等国内权威机构的检验认可。

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。2015年上半年公司致力于锻造（红冲）、机加工、组装等三大工序全面推广自动化进程，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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,859,663.59		
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
北京爱迪生节能科技有限公司	贸易	50.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

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
重庆金融资产交易	业务往来	否		2,000	2014年07月24	2015年07月23	固定利率	0	0	170	89.4

所					日	日					
招商银行	业务往来	否		6,300	2015年 05月19 日	2017年 03月11 日	固定利率				36.92
合计				8,300	--	--	--	0	0	170	126.32
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）				2014年04月22日							
				2015年04月14日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				2014年05月14日							
				2015年05月06日							

（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08月01日	2015年11月13日	-105.84		-25.74	0.04%	80.1
玉山银行香港分行	业务往来	否	远期外汇合约		2015年06月16日	2015年09月16日			14.79	0.02%	14.79
浦发银行宁波分行	业务往来	否	远期外汇合约		2015年02月06日	2015年08月10日	38.63		9.18	0.01%	-29.45
中国银行宁波三江支行	业务往来	否	远期外汇合约		2015年05月20日	2015年08月03日			1.13	0.00%	1.13
中宁波银行天源支行	业务往来	否	远期外汇合约		2015年03月18日	2016年03月18日			35.91	0.05%	35.91
中国银行北京市分行	业务往来	否	远期外汇合约		2015年01月21日	2015年06月23日	-38.6		35.5	0.05%	74.1
中国银行玉环支行	业务往来	否	远期外汇合约		2015年05月19日	2016年01月15日	-1.35		8.16	0.01%	9.51

中国银行海盐支行	业务往来	否	远期外汇合约		2014年08月22日	2015年08月26日	-20.59		2.62	0.00%	23.21
浙商期货有限公司	业务往来	否	期铜	150	2014年05月15日	2015年09月15日	-10.61		-13.22	0.02%	-2.61
江西瑞奇期货经纪有限公司	业务往来	否	期铜	200	2015年01月01日	2015年12月31日			-9.42	0.01%	-9.42
合计				350	--	--	-138.36		58.91	0.21%	197.27
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）				2015年04月14日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				2015年05月06日							
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：履行金融负债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				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							

析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	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。
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
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	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

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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	123,085,113.22	7,602,021.77	142,503,090.68	1,314,324.48	1,173,537.19
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	420,962,156.86	40,301,021.64	67,627,300.95	-11,986,525.45	-8,628,250.32

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	94,668,566.68	13,003,622.17	115,119,257.64	4,237,260.77	5,859,902.73
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等服务。	355,000,000.00	589,091,875.17	325,429,783.05	135,816,759.59	-6,011,946.09	-3,840,554.23
香港艾迪西国际有限公司	子公司	贸易	从事阀门水暖配件产品进出口贸易与市场研发。	1万港币	322,758,966.42	13,085,128.36	349,818,609.93	-7,338,213.90	-7,694,468.14
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	175,675,930.69	69,280,450.30	193,444,209.77	-9,749,940.78	-7,979,495.60

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 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 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

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-60.00%	至	-10.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	507.64	至	1,142.18
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,269.09		
业绩变动的原因说明	国内外经济形势严峻，内外销市场整体不容乐观，成本持续上涨，进一步拉低了利润空间。		

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 2015年4月10日召开第三届董事会第六次会议审议通过了《关于公司2014年度利润分配的议案》的议案，并经2015年5月5日2014年度股东大会审议通过。

2015年6月1日，公司以2014年12月31日末总股本331,776,000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3,317,760元，不进行资本公积转增。权益分派公告已于2015年5月23日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）以及刊登于《证券时报》、《中国证券报》。本次权益分派股权登记日为2015年5月29日，除权除息日为2015年6月1日，目前公司总股本为331,776,000股。

2、公司2015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、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
<p>报告期内，《21 世纪经济报道》刊登了一篇标题为《26 亿交易牵出艾迪西代持纷争 同窗纠葛波及两 A 股公司》的文章，并为国内其他网站转载。本公司对上述报道所涉及事项作出澄清及说明如下： 1、本公司原实际控制人李家德先生通过签署《换股框架协议》转让文莱中馥全部权益并取得本公司实际控制权的过程，已在本公司《首次公开发行股票（A 股）招股说明书》中予以详细披露并公告，其过程清晰有效；李家德先生原通过 SAXON 公司及中加企业、高怡国际依法拥有本公司的控制权，不存在任何股权代持情况。 媒体文章中所述“在艾迪西原实际控制人李家德身后，实际是以台湾地区商人唐台英为核心的文莱中馥投资有限公司（下称文莱中馥），通过代持形式控制着上市公司”等相关内容无任何事实依据及法律依据，是不真实的。本公司认为，该等不真实的描述对公司生产经营、财务状况及实际控制人的控制地位等方面均不会产生任何影响。 2、本公司已于 2015 年 3 月 20 日发布了《关于诉讼事项的公告》，就羊公亮起诉本公司及中加企业相关事项予以公告。 中加企业已于 2014 年 11 月 27 日分别与南通泓石投资有限公司（以下简称“泓石投资”）、樊春华签订《股份转让协议》，将其持有的艾迪西 26.976%股权转让给泓石投资、4.921%股权转让给樊春华；高怡国际分别与达孜县欣新投资有限公司、杜佳林签订《股份转让协议》，将其持有的艾迪西 16.547%股权转让给欣新投资、13.956%股权转让给杜佳林。上述股权转让已于 2015 年 2 月 13 日办理完成过户手续，本公司控股股东已变更为泓石投资，实际控制人同时变更为郑永刚。 本公司认为原告羊公亮的诉称无事实依据及法律依据，同时，中加企业已不再持有本公司股份，羊公亮与中加企业之间的诉讼与本公司无关，本次诉讼事项对公司生产经营、财务状况及实际控制人的控制地位等方面均不会产生任何影响。</p>	2015 年 06 月 17 日	具体内容详见《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于媒体报道的澄清公告》（公告编号：2015-052）。

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

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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
		0		0				
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		

公司与子公司之间担保情况								
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	2015年04月14日	8,720	2013年08月19日	7,720	连带责任保证	2013.07.01-2019.03.21	否	是
艾迪西万达	2015年04月14日	8,000	2014年07月07日	5,000	连带责任保证	2014.07.07-2016.07.07	否	是
嘉兴艾迪西	2015年04月14日	40,000	2014年07月18日	11,550	连带责任保证	2014.07.18-2016.07.17	否	是
香港艾迪西	2015年04月14日	16,000	2014年08月18日	6,749.54	连带责任保证	2014.08.18-2015.08.17	否	是
浙江艾碧匹	2015年04月14日	3,000	2015年03月07日	1,500	连带责任保证	2015.03.07-2016.01.09	否	是
北京艾迪西	2015年04月14日	2,000						
艾迪西投资及艾迪西盛大	2015年03月31日	20,000	2014年02月07日	1,000	连带责任保证	2014.02.07-2016.02.07	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			97,720	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				33,519.54
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			97,720	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				33,519.54
子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
		0		0				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			97,720	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				33,519.54
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			97,720	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				33,519.54
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				45.93%				
其中:								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)	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 (E)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	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

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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

2014 年 11 月 27 日，中加企业分别与南通泓石投资有限公司（以下简称“泓石投资”）、樊春华签订《股份转让协议》，将其持有的艾迪西 26.976% 股权转让给泓石投资、4.921% 股权转让给樊春华；高怡国际分别与达孜县欣新投资有限公司（以下简称“欣新投资”）、杜佳林签订《股份转让协议》，将其持有的艾迪西 16.547% 股权转让给欣新投资、13.956% 股权转让给杜佳林。

2015 年 2 月 13 日上述股权转让办理完成过户手续，本次权益变动完成后，泓石投资持有艾迪西 89,500,000 股，占上市公司总股本 26.976%，成为公司控股股东，自然人郑永刚先生通过间接控股泓石投资成为艾迪西的实际控制人。

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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	南通泓石投资有限公司	本次权益变动完成后六个月内，泓石投资不会提议对上市公司进行重大资产重组（含发行股票购买资产）。	2015 年 02 月 13 日	承诺结束日期 2015-08-12	该承诺正常履行中

	南通泓石投资有限公司	泓石投资承诺本次权益变动完成后 12 个月内不转让本次交易取得的上市公司股份。	2015 年 02 月 13 日	承诺结束日期 2016-02-12	该承诺正常履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

公司半年度报告未经审计。

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	331,776,000	100.00%						331,776,000	100.00%
1、人民币普通股	331,776,000	100.00%						331,776,000	100.00%
三、股份总数	331,776,000	100.00%						331,776,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

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

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		14,445	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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南通泓石投资 有限公司	境内非国有法人	26.98%	89,500,000	89,500,000		89,500,000	质押	89,500,000
达孜县欣新投	境内非国有法人	16.55%	54,900,000	54,900,000		54,900,000	质押	54,900,000

资有限公司								
杜佳林	境内自然人	13.96%	46,299,974	46,299,974		46,299,974	质押	46,299,900
樊春华	境内自然人	3.48%	11,546,912	11,546,912		11,546,912		
不列颠哥伦比亚省投资管理公司—自有资金	境外法人	1.88%	6,239,080	6,239,080		6,239,080		
挪威中央银行—自有资金	境外法人	1.58%	5,258,262	3,828,284		5,258,262		
席静婷	境内自然人	0.59%	1,948,600	1,948,600		1,948,600		
中国农业银行股份有限公司—大成产业升级股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.52%	1,736,531	1,736,531		1,736,531		
中国农业银行—大成积极成长股票型证券投资基金	其他	0.48%	1,586,443	1,586,443		1,586,443		
兴业国际信托有限公司—兴云财富集合资金信托计划	其他	0.45%	1,500,749	1,500,749		1,500,749		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(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,南通泓石投资有限公司为控股股东。南通泓石投资有限公司、达孜县欣新投资有限公司、杜佳林、樊春华彼此之间不存在关联关系。除此之外,其他股东之间关系不详。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
南通泓石投资有限公司	89,500,000	人民币普通股	89,500,000					
达孜县欣新投资有限公司	54,900,000	人民币普通股	54,900,000					
杜佳林	46,299,974	人民币普通股	46,299,974					
樊春华	11,546,912	人民币普通股	11,546,912					
不列颠哥伦比亚省投资管理公司—自有资金	6,239,080	人民币普通股	6,239,080					
挪威中央银行—自有资金	5,258,262	人民币普通股	5,258,262					

席静婷	1,948,600	人民币普通股	1,948,600
中国农业银行股份有限公司一大成产业升级股票型证券投资基金 (LOF)	1,736,531	人民币普通股	1,736,531
中国农业银行一大成积极成长股票型证券投资基金	1,586,443	人民币普通股	1,586,443
兴业国际信托有限公司一兴云财富集合资金信托计划	1,500,749	人民币普通股	1,500,749
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 大股东中，南通泓石投资有限公司为控股股东。南通泓石投资有限公司、达孜县欣新投资有限公司、杜佳林、樊春华彼此之间不存在关联关系。除此之外，其他股东之间关系不详。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东席静婷通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户和普通证券账户共持有公司无限售流通股 1,948,600 股。		

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

是 否

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

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

新控股股东名称	南通泓石投资有限公司
变更日期	2015 年 02 月 13 日
指定网站查询索引	详见《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于控股股东股权转让过户完成的公告》（公告编号：2015-006）
指定网站披露日期	2015 年 02 月 16 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	郑永刚
变更日期	2015 年 02 月 13 日
指定网站查询索引	详见《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于控股股东股权转让过户完成的公告》（公告编号：2015-006）
指定网站披露日期	2015 年 02 月 13 日

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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 2014 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
吴传铨	董事	离任	2015 年 02 月 03 日	个人原因申请离职
李家德	董事长	离任	2015 年 03 月 09 日	个人因素申请离职
陈旭	董事	离任	2015 年 03 月 09 日	个人原因申请离职
申亚欣	董事	离任	2015 年 03 月 09 日	个人原因申请离职
刘子义	总经理	离任	2015 年 03 月 09 日	个人原因申请离职
王绍东	董事长	被选举	2015 年 03 月 27 日	被选举
奚根全	董事	被选举	2015 年 03 月 27 日	被选举
苏建平	董事	被选举	2015 年 03 月 27 日	被选举
卢妙丽	董事	被选举	2015 年 03 月 27 日	被选举
王绍东	总经理	聘任	2015 年 03 月 27 日	聘任
刘斌	独立董事	离任	2015 年 04 月 10 日	个人原因申请离职
高良玉	独立董事	被选举	2015 年 05 月 05 日	被选举
申亚欣	副总经理、财务总监、董事会秘书	离任	2015 年 05 月 26 日	个人因素申请离职
卢妙丽	财务总监	聘任	2015 年 06 月 19 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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	311,533,793.15	202,245,952.69
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,317,447.61	785,498.07
衍生金融资产		
应收票据	10,422,532.66	12,936,295.80
应收账款	284,377,150.06	339,449,567.14
预付款项	28,398,804.80	30,856,029.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,710,404.41	282,458.00
应收股利		
其他应收款	36,649,972.48	39,852,381.78
买入返售金融资产		
存货	360,820,680.83	373,495,796.12

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	94,964,985.16	33,988,302.93
流动资产合计	1,131,195,771.16	1,033,892,281.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	621,575.66	
投资性房地产		
固定资产	457,318,980.05	472,482,322.61
在建工程	2,605,560.68	2,559,544.15
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	87,279,710.54	89,304,340.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,905,243.82	6,824,438.71
递延所得税资产	21,998,041.96	15,347,514.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	574,729,112.71	586,518,161.32
资产总计	1,705,924,883.87	1,620,410,443.04
流动负债：		
短期借款	715,676,815.52	575,539,930.77
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	728,350.00	2,169,123.13
衍生金融负债		
应付票据		10,000,000.00

应付账款	144,369,999.15	177,882,227.54
预收款项	18,314,394.62	17,692,283.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,900,726.39	13,316,382.37
应交税费	5,026,007.17	9,504,847.14
应付利息	2,658,555.88	1,422,984.31
应付股利	1,919,311.74	
其他应付款	11,709,054.86	15,554,041.46
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	910,303,215.33	823,081,819.80
非流动负债：		
长期借款	14,620,000.00	14,620,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,597,238.20	18,128,988.20
递延所得税负债	175,338.16	96,568.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,392,576.36	32,845,556.95
负债合计	942,695,791.69	855,927,376.75
所有者权益：		
股本	331,776,000.00	331,776,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	262,168,194.95	262,168,194.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,800,162.04	28,800,162.04
一般风险准备		
未分配利润	107,113,984.66	104,759,169.25
归属于母公司所有者权益合计	729,858,341.65	727,503,526.24
少数股东权益	33,370,750.53	36,979,540.05
所有者权益合计	763,229,092.18	764,483,066.29
负债和所有者权益总计	1,705,924,883.87	1,620,410,443.04

法定代表人：王绍东

主管会计工作负责人：卢妙丽

会计机构负责人：周智敏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	128,053,845.67	99,647,708.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		798,111.16
应收账款	11,612,437.95	26,006,854.49
预付款项	468,427.22	263,740.57
应收利息	1,940,164.17	203,125.00
应收股利	39,122,736.56	39,122,736.56
其他应收款	194,416,675.02	202,275,363.79
存货	60,443,309.87	53,213,358.44
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,197,622.53	21,324,594.96
流动资产合计	459,255,218.99	442,855,593.41

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	576,540,268.88	457,493,568.88
投资性房地产		
固定资产	32,575,699.23	56,679,017.91
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	2,580,552.79	11,568,930.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		362,797.67
递延所得税资产	2,570,001.89	6,863,531.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	614,266,522.79	532,967,846.32
资产总计	1,073,521,741.78	975,823,439.73
流动负债：		
短期借款	128,500,000.00	129,931,818.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	132,200.00	106,100.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	33,343,957.89	23,769,048.75
预收款项	16,409,640.76	5,674,304.16
应付职工薪酬	1,986,289.69	1,843,585.71
应交税费	2,474,960.67	1,368,314.32
应付利息	181,843.75	211,472.22
应付股利	1,919,311.74	
其他应付款	177,333,511.34	119,263,295.39
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	362,281,715.84	282,167,938.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	362,281,715.84	282,167,938.79
所有者权益：		
股本	331,776,000.00	331,776,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	264,780,334.52	264,780,334.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,800,162.04	28,800,162.04
未分配利润	85,883,529.38	68,299,004.38
所有者权益合计	711,240,025.94	693,655,500.94
负债和所有者权益总计	1,073,521,741.78	975,823,439.73

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	702,040,814.07	819,491,593.04
其中：营业收入	702,040,814.07	819,491,593.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	709,700,768.60	805,418,218.76
其中：营业成本	611,654,880.83	700,302,492.37
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	2,022,533.07	1,181,131.54
销售费用	21,462,615.06	23,316,050.65
管理费用	66,739,612.36	64,626,426.36
财务费用	12,955,385.00	13,851,539.75
资产减值损失	-5,134,257.72	2,140,578.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,972,722.67	-2,236,867.63
投资收益（损失以“－”号填列）	2,145,452.53	-6,227,664.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,238,087.93	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,541,779.33	5,608,842.22
加：营业外收入	3,752,280.05	3,434,467.65
其中：非流动资产处置利得	2,020,591.56	54,277.72
减：营业外支出	1,104,389.38	217,507.57
其中：非流动资产处置损失	31,561.09	73,043.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-893,888.66	8,825,802.30
减：所得税费用	-3,887,506.35	2,328,977.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,993,617.69	6,496,824.93
归属于母公司所有者的净利润	5,672,575.41	9,118,889.24

少数股东损益	-2,678,957.72	-2,622,064.31
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,993,617.69	6,496,824.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,672,575.41	9,118,889.24
归属于少数股东的综合收益总额	-2,678,957.72	-2,622,064.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.03
（二）稀释每股收益	0.02	0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王绍东

主管会计工作负责人：卢妙丽

会计机构负责人：周智敏

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	98,192,650.41	104,949,070.17
减：营业成本	74,252,005.50	82,654,238.18
营业税金及附加	672,304.49	718,812.55
销售费用	822,028.22	535,576.61
管理费用	15,397,379.45	15,143,142.79
财务费用	1,668,779.28	1,874,544.74
资产减值损失	-9,430,352.23	-2,553,575.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-26,100.00	173,600.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-6,210,252.04	-326,265.44
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）	8,574,153.66	6,423,665.48
加：营业外收入	19,226,148.63	46,988.06
其中：非流动资产处置利得	19,226,148.63	
减：营业外支出	23,827.07	58,689.44
其中：非流动资产处置损失	23,827.07	58,689.43
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,776,475.22	6,411,964.10
减：所得税费用	6,874,190.22	950,075.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,902,285.00	5,461,888.30
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	20,902,285.00	5,461,888.30
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	785,032,461.56	834,178,388.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	38,513,815.47	42,779,069.72
收到其他与经营活动有关的现金	16,772,182.64	6,037,729.15
经营活动现金流入小计	840,318,459.67	882,995,187.85

购买商品、接受劳务支付的现金	594,454,819.31	753,087,109.16
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	83,580,709.58	86,634,978.42
支付的各项税费	22,287,013.95	11,818,694.84
支付其他与经营活动有关的现金	70,836,664.13	52,638,943.83
经营活动现金流出小计	771,159,206.97	904,179,726.25
经营活动产生的现金流量净额	69,159,252.70	-21,184,538.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,642,887.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,211,084.62	233,639.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,059,559.23	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	50,913,531.52	20,233,639.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,274,366.06	8,106,776.55
投资支付的现金	103,000,000.00	20,000,000.00
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	283,120.01	5,894,686.98
投资活动现金流出小计	112,557,486.07	34,001,463.53
投资活动产生的现金流量净额	-61,643,954.55	-13,767,824.40
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	625,437,410.46	639,692,964.06

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	631,437,410.46	639,692,964.06
偿还债务支付的现金	510,907,881.01	524,771,516.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,127,413.85	14,780,992.71
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	30,906,882.50	
筹资活动现金流出小计	558,942,177.36	539,552,509.12
筹资活动产生的现金流量净额	72,495,233.10	100,140,454.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,370,426.71	2,842,863.87
五、现金及现金等价物净增加额	84,380,957.96	68,030,956.01
加：期初现金及现金等价物余额	164,059,385.19	171,424,505.67
六、期末现金及现金等价物余额	248,440,343.15	239,455,461.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	131,714,308.96	123,954,505.71
收到的税费返还	823,335.47	1,818,739.68
收到其他与经营活动有关的现金	581,934,557.61	125,424,651.39
经营活动现金流入小计	714,472,202.04	251,197,896.78
购买商品、接受劳务支付的现金	70,719,131.86	88,033,945.03
支付给职工以及为职工支付的现金	14,232,360.60	14,086,800.09
支付的各项税费	4,250,841.11	4,509,826.83
支付其他与经营活动有关的现金	510,828,013.41	163,788,840.55
经营活动现金流出小计	600,030,346.98	270,419,412.50
经营活动产生的现金流量净额	114,441,855.06	-19,221,515.72
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	78,684.62	188,235.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,059,631.69	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,138,316.31	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	622,595.20	1,002,816.25
投资支付的现金	80,000,000.00	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	283,120.01	305,330.52
投资活动现金流出小计	80,905,715.21	21,308,146.77
投资活动产生的现金流量净额	-79,767,398.90	-1,119,911.48
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	120,295,112.35	211,459,167.09
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	120,295,112.35	211,459,167.09
偿还债务支付的现金	121,767,306.80	132,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,511,963.94	5,505,822.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	127,279,270.74	137,505,822.10
筹资活动产生的现金流量净额	-6,984,158.39	73,953,344.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	715,839.46	233,921.24
五、现金及现金等价物净增加额	28,406,137.23	53,845,839.03
加：期初现金及现金等价物余额	99,647,708.44	71,538,098.83
六、期末现金及现金等价物余额	128,053,845.67	125,383,937.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	331,776,000.00				262,168,194.95				28,800,162.04		104,759,169.25	36,979,540.05	764,483,066.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	331,776,000.00				262,168,194.95				28,800,162.04		104,759,169.25	36,979,540.05	764,483,066.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											2,354,815.41	-3,608,789.52	-1,253,974.11
（一）综合收益总额											5,672,575.41	-2,678,957.72	2,993,617.69
（二）所有者投入和减少资本												-929,831.80	-929,831.80
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-929,831.80	
（三）利润分配											-3,317,760.00		-3,317,760.00
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												-3,317,760.00	-3,317,760.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	331,776,000.00				262,168,194.95				28,800,162.04		107,113,984.66	33,370,750.53	763,229,092.18

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	276,480,000.00				317,464,194.95				25,533,224.22		102,460,908.79	40,696,601.80	762,634,929.76	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	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)综合收益总额											9,118,889.24	-2,622,064.31	6,496,824.93
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-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													
(四)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													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	331,776,000.00				262,168,194.95			25,533,224.22		108,814,998.03	38,074,537.49	766,366,954.69	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	331,776,000.00				264,780,334.52				28,800,162.04	68,299,004.38	693,655,500.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	331,776,000.00				264,780,334.52				28,800,162.04	68,299,004.38	693,655,500.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										17,584,525.00	17,584,525.00
（一）综合收益总额										20,902,285.00	20,902,285.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-3,317,760.00	-3,317,760.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,317,760.00	-3,317,760.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	331,776,000.00				264,780,334.52					28,800,162.04	85,883,529.38	711,240,025.94

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	276,480,000.00				320,076,334.52				25,533,224.22	41,661,364.05	663,750,922.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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“—”	55,296,000.00				-55,296,000.00					2,697,088.30	2,697,088.30

号填列)												
(一) 综合收益总额										5,461,888.30	5,461,888.30	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-2,764,800.00	-2,764,800.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-2,764,800.00	-2,764,800.00	
3. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	331,776,000.00				264,780,334.52					25,533,224.22	44,358,452.35	666,448,011.09

三、公司基本情况

浙江艾迪西流体控制股份有限公司(以下简称“本公司”或“艾迪西股份公司”)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。本公司的企业法人营业执照注册号：330000400001793。2010年9月在深圳证券交易所上市。所属行业为通用设备制造业类。2015年2月13日，本公司的控股股东由中加企业有限公司变更为南通泓石投资有限公司，本公司的实际控制人由李家德变更为郑永刚。2015年5月26日，公司的类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”变更为“股份有限公司（上市）”，法定代表人由“李家德”变更为“王绍东”。

截止2015年6月30日，本公司累计发行股本总数33,177.60万股，公司注册资本为33,177.60万元。注册地：玉环县机电工业园区，总部地址：玉环县机电工业园区。本公司主要经营活动为：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。

本财务报表业经公司董事会于2015年8月14日批准报出。

截至2015年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

台州艾迪西盛大软管有限公司（以下简称“艾迪西盛大”）
台州艾迪西万达阀门有限公司（以下简称“艾迪西万达”）
宁波艾迪西国际贸易有限公司（以下简称“宁波艾迪西”）
北京艾迪西暖通科技有限公司（以下简称“北京艾迪西”）
嘉兴艾迪西暖通科技有限公司（以下简称“嘉兴艾迪西”）
香港艾迪西国际有限公司（以下简称“香港艾迪西”）
浩祥国际贸易有限公司（以下简称“浩祥公司”）
上海艾迪西流体控制有限公司（以下简称“上海艾迪西”）
安住（上海）水暖卫浴销售有限公司（以下简称“安住上海”）
台州艾迪西投资有限公司（以下简称“艾迪西投资”）
浙江艾碧匹流体控制有限公司（以下简称“浙江艾碧匹”）
艾碧匹（上海）流体控制有限公司（以下简称“艾碧匹上海”）
珠海艾迪西软件科技有限公司（以下简称“珠海艾迪西”）
江西鸥迪铜业有限公司（以下简称“江西鸥迪”）
北京班尼戈环境科技有限公司（以下简称“班尼戈环境”）
玉环台鸥铜业有限公司（以下简称“台鸥铜业”）
上海益永科技发展有限公司（以下简称“上海益永”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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。

2、会计期间

会计期间

本公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

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、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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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。

资产负债表日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。

（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。

处置境外经营时，将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。

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

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

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	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2		

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14、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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—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。

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

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

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、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。

18、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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 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。

(2) 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。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

本报告期，本公司不涉及设定受益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、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。

26、股份支付

(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) 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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(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。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；

(3) 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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

30、递延所得税资产/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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
艾迪西股份公司	15%
北京艾迪西暖通科技有限公司	15%
香港艾迪西国际有限公司	16.5%
浩祥国际贸易有限公司	16.5%
江西鸥迪铜业有限公司	15%

2、税收优惠

(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，自2011年起企业所得税税率为15%。2014年本公司通过高新技术企业复审，获得新的高新技术企业证书，证书编号为GR201433000806，证书有效期三年，自2014年起企业所得税税率为15%。

(2) 北京艾迪西于2011年被认定为高新技术企业，自2011年起企业所得税税率为15%。2014年北京艾迪西通过高新技术企业复审，获得新的高新技术企业证书，证书编号为GF201411000073，证书有效期三年，自2014年起企业所得税税率为15%。

(3) 根据国家科技部、国家财政部、国家税务总局《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》(国科发火[2008]172号)、《关于印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》(国科发火[2008]362号)、全国高企认定工作办公室《关于江西省2014年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2014]160号)文件规定，并接全国高企认定工作办公室《关于江西省2014年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2014]160号)，江西鸥迪被认定为高新技术企业，证书编号为GR201436000030，证书有效期3年，自2014年起企业所得税税率为15%。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	360,080.79	289,986.91
银行存款	212,908,182.73	163,259,853.43

其他货币资金	98,265,529.63	38,696,112.35
合计	311,533,793.15	202,245,952.69
其中：存放在境外的款项总额	45,205,969.57	24,437,995.52

其他说明

期末货币资金余额中使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		6,000,000.00
远期外汇合约保证金	6,760,000.00	940,000.00
其他保证金	18,776,200.00	2,022,767.50
用于担保的定期存款或通知存款	37,557,250.00	29,223,800.00
合 计	63,093,450.00	38,186,567.50

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,317,447.61	785,498.07
合计	1,317,447.61	785,498.07

其他说明：无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,422,532.66	12,936,295.80
合计	10,422,532.66	12,936,295.80

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,720,783.97	
合计	14,720,783.97	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	301,483,255.56	100.00%	17,106,105.50	5.67%	284,377,150.06	359,206,116.87	100.00%	19,756,549.73	5.50%	339,449,567.14
合计	301,483,255.56	100.00%	17,106,105.50	5.67%	284,377,150.06	359,206,116.87	100.00%	19,756,549.73	5.50%	339,449,567.14

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	287,574,743.50	14,378,737.18	96.55%
1 年以内小计	287,574,743.50	14,378,737.18	96.55%
1 至 2 年	9,597,747.96	1,919,549.59	3.22%
2 至 3 年	505,228.92	252,614.46	0.17%

3 年以上	175,629.56	140,503.65	0.06%
合计	297,853,349.94	16,691,404.88	100.00%

确定该组合依据的说明：

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：

组合中，按个别认定法计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东方家园家居建材商业有限公司	3,629,905.62	414,700.62	11.42%	据判决计提
合 计	3,629,905.62	414,700.62		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,650,444.23 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额126,793,594.53元，占应收账款期末余额合计数的比例42.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额6,339,679.73元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,827,572.50	38.13%	16,102,596.26	52.18%
1 至 2 年	17,210,666.35	60.60%	14,471,107.05	46.90%

2至3年	110,500.00	0.39%	277,203.49	0.90%
3年以上	250,065.95	0.88%	5,122.39	0.02%
合计	28,398,804.80	--	30,856,029.19	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为预付海盐滨海置业有限公司购房款14,864,308.40元（其中一年以内部分2,164,089元），因房产交付具体事宜尚处协商中，该款项尚未结算。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额19,396,783.40元，占预付款项期末余额合计数的比例68.30%。

其他说明：无

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,710,404.41	282,458.00
合计	2,710,404.41	282,458.00

（2）重要逾期利息

不适用

8、应收股利

（1）应收股利

不适用

（2）重要的账龄超过1年的应收股利

不适用

9、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,539,646.99	100.00%	2,889,674.51	7.31%	36,649,972.48	43,674,107.27	100.00%	3,821,725.49	8.75%	39,852,381.78
合计	39,539,646.99	100.00%	2,889,674.51	7.31%	36,649,972.48	43,674,107.27	100.00%	3,821,725.49	8.75%	39,852,381.78

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	36,222,582.30	1,811,129.12	91.61%
1 年以内小计	36,222,582.30	1,811,129.12	91.61%
1 至 2 年	2,623,677.27	524,735.45	6.64%
2 至 3 年	3,000.00	1,500.00	0.01%
3 年以上	690,387.42	552,309.94	1.75%
合计	39,539,646.99	2,889,674.51	7.31%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-932,050.98 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	13,229,943.87	5,218,053.58
备用金借款	3,045,999.28	2,868,732.15
出口退税款	21,571,313.37	31,508,016.24
保证金	867,031.98	2,408,407.00
其他	825,358.49	1,670,898.30
合计	39,539,646.99	43,674,107.27

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	21,571,313.37	1 年以内	54.56%	1,078,565.67
浙江省海盐经济开发区管理委员会财政局	往来款	5,000,000.00	1 年以内	12.65%	250,000.00
玉环县永丰机械有限公司	往来款	3,000,000.00	1 年以内	7.59%	150,000.00
Conex Universal Ltd	往来款	1,401,415.84	1 年以内	3.54%	70,070.79
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	押金	1,100,475.00	1 年以内	2.78%	55,023.75
合计	--	32,073,204.21	--	81.12%	1,603,660.21

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	140,644,233.99		140,644,233.99	159,916,875.81		159,916,875.81
在产品	63,768,882.49		63,768,882.49	84,182,518.85		84,182,518.85
库存商品	85,227,362.14		85,227,362.14	44,886,741.94		44,886,741.94
周转材料	10,687,233.36		10,687,233.36	10,985,558.06		10,985,558.06
委托加工物资	18,716,957.69		18,716,957.69	19,764,832.29		19,764,832.29
发出商品	18,626,725.24	937,346.43	17,689,378.81	40,040,234.07	937,346.43	39,102,887.64
半成品	12,903,576.02		12,903,576.02	14,656,381.53		14,656,381.53
包装物	2,377,679.70		2,377,679.70			
其他	8,805,376.63		8,805,376.63			
合计	361,758,027.26	937,346.43	360,820,680.83	374,433,142.55	937,346.43	373,495,796.12

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品	937,346.43					937,346.43
合计	937,346.43					937,346.43

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金	822,256.50	778,005.10

服务费	1,019,038.97	265,767.58
银行理财产品	63,000,000.00	1,230,000.00
待抵扣进项税	7,486,160.44	8,385,509.22
预缴企业所得税		2,147,713.57
重庆金融交易所产品	21,615,998.00	20,722,024.82
其他	1,021,531.25	459,282.64
合计	94,964,985.16	33,988,302.93

其他说明：

注：重庆金融交易所产品为本公司购买的重庆市铜梁县龙城小额贷款有限责任公司发行的2014年第一期小贷资产收益权（1000万元）及其利息和成都大港置业有限公司发行的2014年第二期直接债务融资工具本金（1000万元）及其利息。

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
北京爱迪生节能科技有限公司		1,859,663.59		-1,238,087.93						621,575.66	
小计		1,859,663.59		-1,238,087.93						621,575.66	
二、联营企业											
合计		1,859,663.59		-1,238,087.93						621,575.66	

其他说明

根据公司实际经营情况需求，公司以北京班尼戈节能科技有限公司（以下简称班尼戈节能）2014年10月31日净资产4,238,526.76元为作价依据将其所持的25%的股份以1,059,631.69元的价款转让给广州海鸥卫浴用品股份有限公司（以下简称“海鸥卫浴”），所持的50%的股份以2,119,263.38元的价款转让给公司全资子公司台州艾迪西投资有限公司（以下简称“艾迪西投资”），股权变更同时，班尼戈节能更名为北京爱迪生节能科技有限公司。此次股权转让后，海鸥卫浴持有北京爱迪生节能科技有限公司（以下简称“爱迪生节能”）董事会三分之二表决权，实际控制爱迪生节能。自股权转让生效之日起爱迪生节能不再纳入公司合并财务报表范围，改按权益法核算。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	314,580,913.21	261,295,756.75	8,735,020.64	54,026,640.92	638,638,331.52
2.本期增加金额	340,800.87	11,758,085.66	851,236.75	2,258,435.07	15,208,558.35
(1) 购置	340,800.87	10,040,669.20	851,236.75	2,258,435.07	13,491,141.89
(2) 在建工程转入		1,717,416.46			1,717,416.46
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	6,235,800.00	1,739,181.00	0.00	883,830.32	8,858,811.32
(1) 处置或报废	6,235,800.00	1,725,505.78		259,612.81	8,220,918.59
(2) 北京爱迪生不再 纳入合并范围转出		13,675.22		624,217.51	637,892.73
4.期末余额	308,685,914.08	271,314,661.41	9,586,257.39	55,401,245.67	644,988,078.55
二、累计折旧					
1.期初余额	52,346,035.44	79,527,984.13	4,582,923.17	29,586,920.09	166,043,862.83
2.本期增加金额	7,811,402.74	12,346,414.93	464,417.76	3,131,376.30	13,370,013.79
(1) 计提	7,811,402.74	12,346,414.93	464,417.76	3,131,376.30	13,370,013.79
3.本期减少金额	1,122,681.11	846,691.86	0.00	271,149.17	28,490,949.72
(1) 处置或报废	1,122,681.11	844,959.70		20,875.00	28,238,943.39
(2) 北京爱迪生不 再纳入合并范围转出		1,732.16		250,274.17	252,006.33
4.期末余额	59,034,757.07	91,027,707.20	5,047,340.93	32,447,147.22	187,556,952.42
三、减值准备					
1.期初余额		112,146.08			112,146.08
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额		112,146.08			112,146.08
四、账面价值					
1.期末账面价值	249,651,157.01	180,174,808.13	4,538,916.46	22,954,098.45	457,318,980.05
2.期初账面价值	262,234,877.77	181,655,626.54	4,152,097.47	24,439,720.83	472,482,322.61

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

14、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待调试安装设备	1,582,685.51		1,582,685.51	1,717,416.46		1,717,416.46
其他项目	1,022,875.17		1,022,875.17	842,127.69		842,127.69
合计	2,605,560.68		2,605,560.68	2,559,544.15		2,559,544.15

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
待安装		1,717,41	1,582,68	1,717,41		1,582,68						

设备		6.46	5.51	6.46		5.51						
合计		1,717,416.46	1,582,685.51	1,717,416.46		1,582,685.51	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	排污权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	88,348,144.01	3,331,247.00		5,847,450.00	1,860,600.00	9,750,628.13	109,138,069.14
2.本期增加金额		103,020.00				59,829.06	162,849.06
(1) 购置		103,020.00				59,829.06	162,849.06
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	88,348,144.01	3,434,267.00		5,847,450.00	1,860,600.00	9,810,457.19	109,300,918.20
二、累计摊销							
1.期初余额	9,404,756.58	269,763.09		2,229,429.27	527,170.00	7,402,609.25	19,833,728.19
2.本期增加金额	873,674.54	166,562.32		705,571.60	46,515.00	395,156.01	2,187,479.47
(1) 计提	873,674.54	166,562.32		705,571.60	46,515.00	395,156.01	2,187,479.47
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	10,278,431.12	436,325.41		2,935,000.87	573,685.00	7,797,765.26	22,021,207.66
三、减值准备							
1.期初余额							

2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	78,069,712.89	2,997,941.59		2,912,449.13	1,286,915.00	2,012,691.93	87,279,710.54
2.期初账面价值	78,943,387.43	3,061,483.91		3,618,020.73	1,333,430.00	2,348,018.88	89,304,340.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修和改良	5,982,236.99	551,596.58	1,137,213.54	1,437,407.20	3,959,212.83
土地使用费	225,051.16	0.00	3,054.96	0.00	221,996.20
电镀开缸费	375,600.68	243,059.00	93,483.27	0.00	525,176.41
其他	241,549.88	0.00	42,691.50	0.00	198,858.38
合计	6,824,438.71	794,655.58	1,276,443.27	1,437,407.20	4,905,243.82

其他说明

注：本期其他减少系北京爱迪生自股权转让完成日不再纳入公司合并范围而转出。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,565,143.04	1,868,284.31	10,088,289.37	2,185,253.56
可抵扣亏损	69,996,215.45	15,303,390.49	58,071,953.24	12,992,262.30
合并抵消的未实现内部	19,226,148.64	4,806,537.16	196,503.68	41,344.99

销售损益				
交易性金融工具的估值	132,200.00	19,830.00	711,461.00	128,654.05
合计	97,919,707.13	21,998,041.96	69,068,207.29	15,347,514.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具的估值	843,347.63	175,338.16	386,275.00	96,568.75
合计	843,347.63	175,338.16	386,275.00	96,568.75

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		21,998,041.96		15,347,514.90
递延所得税负债		175,338.16		96,568.75

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,480,129.48	15,997,140.49
可抵扣亏损	48,135,349.02	39,004,945.87
合计	60,615,478.50	55,002,086.36

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	3,405,795.99	3,405,795.99	
2016	9,830,840.82	8,004,760.19	
2017	16,872,757.20	15,046,676.57	
2018	8,472,620.42	6,646,539.79	

2019	7,727,253.96	5,901,173.33	
2020	1,826,080.63		
合计	48,135,349.02	39,004,945.87	--

其他说明：无

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	280,000,000.00	279,000,000.00
保证借款	269,741,070.00	97,309,000.00
信用借款	58,500,000.00	50,000,000.00
出口押汇借款	33,218,837.52	90,349,364.77
应收账款让与担保借款	64,216,908.00	48,881,566.00
合计	715,676,815.52	575,539,930.77

短期借款分类的说明：

- 1) 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。
- 2) 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进行担保,同时由本公司提供最高额度英镑700万元的连带责任保证。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

19、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	502,000.00	2,063,023.13
期铜	226,350.00	106,100.00
合计	728,350.00	2,169,123.13

其他说明：

20、衍生金融负债

适用 不适用

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	141,835,486.49	175,175,016.46
1-2 年	1,317,864.71	1,740,889.55
2-3 年	1,038,713.27	273,948.17
3 年以上	177,934.68	692,373.36
合计	144,369,999.15	177,882,227.54

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	18,258,302.49	17,285,396.06
1-2 年	50,298.13	224,916.78
2-3 年	5,794.00	109,412.50
3 年以上		72,557.74
合计	18,314,394.62	17,692,283.08

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,094,227.74	77,090,060.84	80,499,160.91	9,685,127.67
二、离职后福利-设定提存计划	222,154.63	4,089,905.42	4,096,461.33	215,598.72
三、辞退福利		87,486.00	87,486.00	
合计	13,316,382.37	81,267,452.26	84,683,108.24	9,900,726.39

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,994,223.76	73,467,559.54	76,854,997.27	9,606,786.03
2、职工福利费		281,405.30	281,405.30	
3、社会保险费	38,364.60	2,189,197.14	2,213,069.08	14,492.66
其中：医疗保险费	66,206.07	1,752,227.08	1,763,743.88	54,689.27
工伤保险费	-21,810.03	267,230.22	278,205.78	-32,785.59
生育保险费	-6,031.44	169,739.84	171,119.42	-7,411.02
4、住房公积金	-6,696.00	890,011.00	889,861.00	-6,546.00
5、工会经费和职工教育经费	68,335.38	150,112.86	148,053.26	70,394.98
其他		111,775.00	111,775.00	
合计	13,094,227.74	77,090,060.84	80,499,160.91	9,685,127.67

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	172,888.36	3,778,280.69	3,804,263.31	146,905.74
2、失业保险费	49,266.27	311,624.73	292,198.02	68,692.98
合计	222,154.63	4,089,905.42	4,096,461.33	215,598.72

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	802,623.48	4,746,495.19
营业税	38,721.41	51,975.68
企业所得税	1,778,048.91	1,010,906.90
个人所得税	402,995.54	204,733.73
城市维护建设税	67,941.26	270,910.34
教育费附加	40,503.15	165,235.82
地方教育费附加	62,940.09	147,208.22
印花税	25,924.76	52,804.68
水利建设基金	102,037.66	98,378.15
房产税	801,198.96	1,397,415.46
土地使用税	693,913.95	1,243,938.97
残疾人就业基金	209,158.00	114,844.00
合计	5,026,007.17	9,504,847.14

其他说明：

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	724,991.00	
短期借款应付利息	1,933,564.88	1,422,984.31
合计	2,658,555.88	1,422,984.31

重要的已逾期未支付的利息情况：不适用

27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,919,311.74	
合计	1,919,311.74	

其他说明：上述自派股利已于 8 月 4 日支付。

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	7,099,690.95	11,268,037.93
保证金、押金	1,876,691.97	859,556.66
运费	1,631,039.42	2,210,354.78
应付个人款	94,278.90	323,228.12
其他	1,007,353.62	892,863.97
合计	11,709,054.86	15,554,041.46

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京众成兴业机电设备有限公司	609,727.00	保证金/押金
玉环清港镇万达利五金机械厂	150,000.00	委外押金
玉环县广达冲件厂	150,000.00	委外押金
玉环佳能阳光能源有限公司	150,000.00	委外押金
合计	1,059,727.00	--

其他说明

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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：

期末向中国农业银行弋阳支行借款1462万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。
其他说明，包括利率区间：

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,128,988.20		531,750.00	17,597,238.20	基建补助
合计	18,128,988.20		531,750.00	17,597,238.20	--

涉及政府补助的项目：

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	18,128,988.20		531,750.00		17,597,238.20	
合计	18,128,988.20		531,750.00		17,597,238.20	--

其他说明：

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。

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	331,776,000.00						331,776,000.00

其他说明：

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	262,168,194.95			262,168,194.95
合计	262,168,194.95			262,168,194.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：不适用

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,800,162.04			28,800,162.04
合计	28,800,162.04			28,800,162.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：不适用

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	104,759,169.25	102,460,908.79
调整后期初未分配利润	104,759,169.25	102,460,908.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,672,575.41	9,118,889.24
减：提取法定盈余公积		3,266,937.82
应付普通股股利	3,317,760.00	2,764,800.00
期末未分配利润	107,113,984.66	108,814,998.03

调整期初未分配利润明细：

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

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	689,430,547.84	599,550,109.90	807,048,261.76	688,342,950.81
其他业务	12,610,266.23	12,104,770.93	12,443,331.28	11,959,541.56
合计	702,040,814.07	611,654,880.83	819,491,593.04	700,302,492.37

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	354,903.85	188,107.43
城市维护建设税	848,946.67	507,741.13
教育费附加	491,183.54	293,391.08
教育费地方附加	327,499.01	191,891.90
合计	2,022,533.07	1,181,131.54

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,572,207.15	7,576,742.33
运输报关费	5,758,101.31	6,080,020.36
认证费	1,448,615.63	3,045,112.06
保险费	257,649.71	363,883.39
差旅费	1,043,272.19	1,233,986.45
展览费	1,091,334.03	1,289,826.99
模具费	116,623.93	121,897.42
广告费	220,617.78	626,864.13
招待费	448,428.24	421,700.31
检验检测费	132,186.39	152,902.56
邮电快件费	581,755.49	332,873.95
租赁费	710,102.40	903,494.36
其他费	1,081,720.81	1,166,746.34
合计	21,462,615.06	23,316,050.65

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,478,360.89	25,160,603.53
研发费	10,735,743.38	12,019,485.25
折旧摊销租赁费	12,016,453.17	11,830,753.57
顾问咨询费	4,080,226.34	2,676,504.53

税费支出	2,807,076.81	3,134,742.44
差旅费	1,573,962.95	1,248,074.62
水电物业费	1,669,857.91	1,624,883.40
招待费	821,090.29	529,651.23
汽车费	975,371.57	946,293.25
办公费	1,452,454.02	1,385,795.95
邮电通讯费	444,753.05	598,160.77
其他费用	3,684,261.98	3,471,477.82
合计	66,739,612.36	64,626,426.36

其他说明：无

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,740,511.29	16,374,423.04
利息收入	4,351,705.14	1,862,600.62
汇兑净损失	-3,197,450.40	-1,906,277.50
手续费等	1,764,029.25	1,245,994.83
合计	12,955,385.00	13,851,539.75

其他说明：无

40、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	-5,134,257.72	2,140,578.09
合计	-5,134,257.72	2,140,578.09

其他说明：无

41、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	531,949.54	-2,141,348.52
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	531,949.54	-2,141,348.52

以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	1,440,773.13	-95,519.11
合计	1,972,722.67	-2,236,867.63

其他说明：无

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,238,087.93	
处置长期股权投资产生的投资收益	129,799.90	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,359,767.66	-6,242,227.19
其他	893,972.90	14,562.76
合计	2,145,452.53	-6,227,664.43

其他说明：无

43、营业外收入

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	2,020,591.56	54,277.72	2,020,591.56
其中：固定资产处置利得	2,020,591.56	54,277.72	2,020,591.56
政府补助	1,683,654.38	3,006,799.66	1,683,654.38
其他	48,034.11	373,390.27	48,034.11
合计	3,752,280.05	3,434,467.65	3,752,280.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
基建补助	531,750.00	531,750.00	与资产相关
企业发展扶持资金	736,404.38	2,252,745.66	与收益相关
财政专项奖励资金	260,000.00	222,304.00	与收益相关
市场物流拓展专项资金	155,500.00		与收益相关
合计	1,683,654.38	3,006,799.66	--

其他说明：无

44、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	31,561.09	73,043.91	31,561.09
其中：固定资产处置损失	31,561.09	73,043.91	31,561.09
对外捐赠	363,003.16	107,000.00	363,003.16
其他	709,825.13	37,463.66	709,825.13
合计	1,104,389.38	217,507.57	1,104,389.38

45、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,684,251.30	1,889,331.29
递延所得税费用	-6,571,757.65	439,646.08
合计	-3,887,506.35	2,328,977.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-893,888.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,809,520.41
子公司适用不同税率的影响	-1,077,985.94
所得税费用	-3,887,506.35

46、其他综合收益

不适用

47、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,351,705.14	1,862,600.62
政府补助	1,151,904.38	2,535,049.66
往来款及其他	11,268,573.12	1,640,078.87
合计	16,772,182.64	6,037,729.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
日常费用支付	40,480,676.47	43,374,377.58
银行手续费支出等	1,748,475.59	1,246,052.94
往来款及其他	28,607,512.07	8,018,513.31
合计	70,836,664.13	52,638,943.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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	本期发生额	上期发生额
投资损失	283,120.01	5,894,686.98
合计	283,120.01	5,894,686.98

支付的其他与投资活动有关的现金说明：不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的借款保证金	8,333,450.00	
支付的其他保证金	22,573,432.50	
合计	30,906,882.50	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：不适用

48、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	2,993,617.69	6,496,824.93
加：资产减值准备	-5,134,257.72	2,140,578.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,370,013.79	22,782,067.23
无形资产摊销	2,187,479.47	2,009,966.48
长期待摊费用摊销	1,276,443.27	1,190,287.36
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）	-2,118,830.37	18,766.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,972,722.67	2,236,867.63
财务费用（收益以“-”号填列）	14,388,806.15	14,511,822.42
投资损失（收益以“-”号填列）	2,145,452.53	6,227,664.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,650,527.06	391,127.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	78,769.41	48,518.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,675,115.29	-30,095,457.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	60,394,511.78	-26,260,624.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,420,064.20	-22,882,947.19
经营活动产生的现金流量净额	69,159,252.70	-21,184,538.40
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	248,440,343.15	239,455,461.68
减：现金的期初余额	164,059,385.19	171,424,505.67

现金及现金等价物净增加额	84,380,957.96	68,030,956.01
--------------	---------------	---------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,059,631.69
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	72.46
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	1,059,559.23

其他说明：无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	248,440,343.15	164,059,385.19
其中：库存现金	360,080.79	289,986.90
可随时用于支付的银行存款	212,908,182.73	163,259,853.44
可随时用于支付的其他货币资金	35,172,079.63	38,696,112.35
三、期末现金及现金等价物余额	248,440,343.15	164,059,385.19

其他说明：无

49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：不适用

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,093,450.00	保证金
存货	10,000,000.00	借款质押担保
固定资产	192,578,021.64	借款抵押担保
无形资产	70,396,580.46	借款抵押担保
合计	336,068,052.10	--

其他说明：无

51、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	107,268,427.41
其中：美元	16,054,228.48	6.1136	98,149,131.23
欧元	709,402.05	6.8699	4,873,521.12
英镑	440,317.91	9.6422	4,245,633.40
澳元	30.14	4.6993	141.66
应收账款	--	--	273,432,421.55
其中：美元	40,029,347.60	6.1136	244,723,419.46
欧元	2,209,362.74	6.8699	15,178,101.09
英镑	1,403,300.18	9.6422	13,530,901.00
其他应收款			2,431,408.22
其中：美元	397,704.83	6.1136	2,431,408.22
预付账款			872,497.59
其中：美元	142,714.21	6.1136	872,497.59
短期借款			307,161,701.49
其中：美元	48,215,811.67	6.1136	294,772,186.23
欧元	316,769.33	6.8699	2,176,173.60
英镑	1,059,233.54	9.6422	10,213,341.66
应付账款			54,710,327.30
其中：美元	6,233,290.84	6.1136	38,107,846.88

欧元	783,689.51	6.8699	5,383,868.56
英镑	1,163,490.89	9.6422	11,218,611.86
其他应付款			1,192,812.88
其中：美元	186,953.08	6.1136	1,142,956.35
欧元	5,668.32	6.8699	38,940.79
英镑	1,132.08	9.6422	10,915.74
预收账款			105,004.32
其中：美元	17,175.53	6.1136	105,004.32
应付利息			231,180.37
其中：美元	36,221.96	6.1136	221,446.59
欧元	288.92	6.8699	1,984.84
英镑	803.65	9.6422	7,748.93

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

52、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：不适用

53、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

不适

(2) 合并成本

不适

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

北京爱迪生节能科技有限公司	1,059,631.69	25.00%	转让	2015年07月02日	股权转让生效之日起，公司在爱迪生节能董事会表决权比例降低为1/3，不再纳入公司合并财务报表范围	129,799.90	50.00%	1,859,663.59	1,859,663.59	剩余股权对应的账面净资产	0.00
---------------	--------------	--------	----	-------------	---	------------	--------	--------------	--------------	--------------	------

其他说明：

根据公司实际经营情况需求，公司以班尼戈节能 2014 年 10 月 31 日净资产 4,238,526.76 元为作价依据将其所持的 25% 的股份以 1,059,631.69 元的价款转让给广州海鸥卫浴用品股份有限公司（以下简称“海鸥卫浴”），所持的 50% 的股份以 2,119,263.38 元的价款转让给公司全资子公司台州艾迪西投资有限公司（以下简称“艾迪西投资”）。股权转让后班尼戈节能的股东变更为海鸥卫浴和艾迪西投资股权转让后班尼戈节能的股东变更为海鸥卫浴和艾迪西投资，其中海鸥卫浴持有北京爱迪生节能科技有限公司（以下简称“爱迪生节能”）董事会三分之二表决权，实际控制爱迪生节能。自股权转让生效之日起爱迪生节能不再纳入公司合并财务报表范围，公司对其改按权益法核算。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司于 2014 年 12 月 27 日召开的第三届董事会第三次会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，公司投资设立子公司上海益永科技发展有限公司，注册资本为 7000 万。报告期内，该子公司已取得《企业法人营业执照》，并完成验资及其他相关手续。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
艾迪西盛大	台州	台州	制造	58.71%	41.29%	同一控制下企业合并取得
艾迪西万达	台州	台州	制造	75.00%	25.00%	同一控制下企业合并取得
宁波艾迪西	宁波	宁波	贸易	100.00%		同一控制下企业合并取得
香港艾迪西	宁波	香港	贸易	100.00%		设立取得

浩祥公司	宁波	香港	贸易		100.00%	同一控制下企业合并取得
北京艾迪西	北京	北京	贸易	100.00%		设立取得
班尼戈环境	北京	北京	研发	75.00%		设立取得
嘉兴艾迪西	嘉兴	嘉兴	制造	89.99%	10.01%	设立取得
浙江艾碧匹	嘉兴	嘉兴	制造		100.00%	设立取得
上海艾迪西	上海	上海	贸易	72.50%	27.50%	设立取得
艾碧匹上海	上海	上海	贸易		75.00%	设立取得
安住上海	上海	上海	贸易		80.00%	设立取得
珠海艾迪西	珠海	珠海	制造	73.00%	27.00%	设立取得
江西鸥迪	弋阳	弋阳	制造	59.00%		设立取得
台鸥铜业	台州	台州	贸易		100.00%	设立取得
艾迪西投资	台州	台州	投资	100.00%		设立取得
上海益永	上海	上海	投资	100.00%		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江西鸥迪	41.00%	-3,271,593.20		28,404,984.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西鸥迪	91,981,152.42	83,694,778.27	175,675,930.69	91,775,480.39	14,620,000.00	106,395,480.39	141,400,195.72	82,643,524.40	224,043,720.12	132,163,774.22	14,620,000.00	146,783,774.22

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西鸥迪	193,444,209.77	-7,979,495.60	-7,979,495.60	-8,445,985.03	36,949,236.90	-1,517,835.30	-1,517,835.30	27,911,105.90

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

投资账面价值合计	621,575.66	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,238,087.93	
--综合收益总额	-1,238,087.93	
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务总监递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额

外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用等级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于本公司以浮动利率计息的长期借款。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还通过签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2015年6月30日，本公司在手的远期外汇合约如下：

项 目	远期外汇合约金额
美元	18,550,000
欧元	1,800,000
英镑	1,100,000

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	715,676,815.52				715,676,815.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	728,350.00				728,350.00
应付账款	144,369,999.15				144,369,999.15
预收款项	18,314,394.62				18,314,394.62
应付职工薪酬	9,900,726.39				9,900,726.39
应交税费	5,026,007.17				5,026,007.17
应付利息	2,658,555.88				2,658,555.88
应付股利	1,919,311.74				1,919,311.74
其他应付款	11,709,054.86				11,709,054.86
长期借款		14,620,000.00			14,620,000.00
合 计	910,303,215.33	14,620,000.00			924,923,215.33
项 目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	575,539,930.77				575,539,930.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,169,123.13				2,169,123.13

应付票据	10,000,000.00			10,000,000.00
应付账款	177,882,227.54			177,882,227.54
预收款项	17,692,283.08			17,692,283.08
应付职工薪酬	13,316,382.37			13,316,382.37
应交税费	9,504,847.14			9,504,847.14
应付利息	1,422,984.31			1,422,984.31
其他应付款	15,554,041.46			15,554,041.46
长期借款		14,620,000.00		14,620,000.00
合计	823,081,819.80	14,620,000.00		837,701,819.80

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,317,447.61			1,317,447.61
1.交易性金融资产	1,317,447.61			1,317,447.61
（3）衍生金融资产	1,317,447.61			1,317,447.61
（五）交易性金融负债	728,350.00			728,350.00
衍生金融负债	728,350.00			728,350.00
持续以公允价值计量的负债总额	728,350.00			728,350.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

（1）本公司期末期铜交易合约的公允价值，按照期末最后一个交易日的收盘结算价确定期铜交易合约的公允价值。

（2）本公司期末在手的远期外汇交易合约的公允价值，按照合同约定结售汇汇率和期末与合同约定的交易日最接近的日期的远期汇率的差额乘以远期外汇交易合约约定的交易金额确定其公允价值。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
南通泓石投资有限公司	江苏南通	投资	1000 万元	26.98%	26.98%

本企业的母公司情况的说明

2014 年 11 月 27 日，中加企业分别与南通泓石投资有限公司（以下简称“泓石投资”）、樊春华签订《股份转让协议》，将其持有的艾迪西 26.976%股权转让给泓石投资、4.921%股权转让给樊春华；高怡国际分别与达孜县欣新投资有限公司（以下简称“欣新投资”）、杜佳林签订《股份转让协议》，将其持有的艾迪西 16.547%股权转让给欣新投资、13.956%股权转让给杜佳林。

2015 年 2 月 13 日上述股权转让办理完成过户手续，本次权益变动完成后，泓石投资持有艾迪西 89,500,000 股，占上市公司总股本 26.976%，成为公司控股股东，自然人郑永刚先生通过间接控股泓石投资成为艾迪西的实际控制人。

本企业最终控制方是郑永刚。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京爱迪生节能科技有限公司	合营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李家德	过去十二个月内是公司的实际控制人

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
宁波艾迪西	27,200,000.00	2014年07月25日	2015年07月25日	否
宁波艾迪西	50,000,000.00	2013年07月01日	2019年03月21日	否
艾迪西万达	50,000,000.00	2014年07月07日	2016年07月07日	否
艾迪西盛大	10,000,000.00	2014年02月07日	2016年02月07日	否
嘉兴艾迪西	60,000,000.00	2014年07月18日	2016年07月17日	否
嘉兴艾迪西	55,500,000.00	2015年01月09日	2016年01月09日	否
香港艾迪西	67,495,400.00	2014年08月18日	2015年08月17日	否
浙江艾碧匹	15,000,000.00	2015年03月07日	2016年01月09日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
嘉兴艾迪西、艾迪西万达	60,000,000.00	2014年12月08日	2015年12月08日	否
嘉兴艾迪西	50,000,000.00	2014年03月31日	2019年03月31日	否
嘉兴艾迪西、艾迪西万达	30,568,000.00	2014年12月09日	2015年12月09日	否
嘉兴艾迪西、艾迪西万达	30,568,000.00	2014年12月25日	2015年12月25日	否

关联担保情况说明

本公司为香港艾迪西在台新国际商业银行的债务余额提供最高700万英镑的连带责任保证，同时由李家德先生为其提供1,100万英镑的连带责任保证。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,010,096.67	1,334,978.06

(3) 其他关联交易

- 1) 李家德先生本公司在国泰世华商业银行股份有限公司上海分行最高不超过4,000万元人民币的债务余额提供连带保证责任担保。
- 2) 李家德先生为宁波艾迪西在上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行提供最高人民币6000万元的担保,担保期限自2012年4月1日起至2018年12月31日止。
- 3) 李家德先生为香港艾迪西在台新国际商业银行提供最高1100万英镑的担保,担保期限自2014年6月26日起至2015年8月31日止;为香港艾迪西在玉山商业银行股份有限公司香港分行300万美元的人民币选择权产品(远期外汇)的曝险额度提供连带保证责任担保,担保期限自2014年12月1日起至2015年11月18日止。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

不适用

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京爱迪生节能科技有限公司	1,138,092.90	2,137,606.78

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、其他

(1) 泓石投资于2015年2月16日将其持有的本公司无限售流通股8,950万股（占公司总股本的26.976%）质押给中加企业有限公司，上述质押已于2015年2月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券质押登记手续，质押期限自2015年2月16日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻为止。

(2) 欣新投资将其持有的本公司无限售流通股5,490万股（占本公司总股本的16.55%）质押给东莞信托有限公司，用于其经营活动，上述股权质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续，质押登记日为2015年2月16日，质押期限自2015年2月16日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻为止。

(3) 杜佳林先生将其持有的本公司无限售流通股11,600,000股质押给国泰君安证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购业务。本次股份质押的初始交易日为2015年2月27日，购回交易日为2016年2月24日，交易期限为362天，本次所质押股份在质押期间予以冻结，不能转让。

杜佳林先生将其持有的本公司无限售流通股12,000,000股质押给光大证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购业务。本次股份质押的初始交易日为2015年2月16日，购回交易日为2016年2月15日，交易期

限为364天，本次所质押股份在质押期间予以冻结，不能转让。

杜佳林先生将其持有的本公司无限售流通股12,000,000股质押给光大证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购业务。本次股份质押的初始交易日为2015年2月16日，购回交易日为2016年2月15日，交易期限为364天，本次所质押股份在质押期间予以冻结，不能转让。

杜佳林先生将其持有的本公司无限售流通股10,699,900股质押给国泰君安证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购业务。本次股份质押的初始交易日为2015年3月2日，购回交易日为2016年3月2日，交易期限为366天，本次所质押股份在质押期间予以冻结，不能转让。

(4) 2015年3月，本公司收到浙江省台州市中级人民法院出具的《应诉通知书》【(2015)浙台商外初字第1号】及相关诉讼材料。

诉讼起因：原告羊公亮诉本公司及中加企业有限公司股权代持情况，原告诉称：原告通过美国马克麦克斯公司（Markimex, Inc.）投资多家生产型及贸易型公司，此后，上述公司重组整合为玉环艾迪西铜业有限公司，即本公司的前身公司，原告始终以隐名方式持有本公司的股权。本公司、中加企业有限公司及其实际控制人也始终以各种形式确认原告隐名持有的股权。

诉讼请求：（1）确认原告与中加企业有限公司的股权代持关系，即确认原告在本公司的2.25%的股份由中加企业有限公司代持。（2）本案诉讼费、财产保全费等费用由二被告承担。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,983,160.23	100.00%	5,370,722.28	31.62%	11,612,437.95	29,780,954.28	100.00%	3,774,099.79	12.67%	26,006,854.49
合计	16,983,160.23	100.00%	5,370,722.28	31.62%	11,612,437.95	29,780,954.28	100.00%	3,774,099.79	12.67%	26,006,854.49

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	10,560,631.02	528,031.55	5.00%

1 至 2 年	8,924.95	1,784.99	20.00%
2 至 3 年	966,592.25	483,296.13	50.00%
3 年以上	5,447,012.01	4,357,609.61	80.00%
合计	16,983,160.23	5,370,722.28	31.62%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,596,622.49 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 16,720,352.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例 98.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,720,006.98 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	221,873,948.34	100.00%	27,457,273.32	12.38%	194,416,675.02	240,924,999.32	100.00%	38,649,635.53	16.04%	202,275,363.79

合计	221,873,948.34	100.00%	27,457,273.32	12.38%	194,416,675.02	240,924,999.32	100.00%	38,649,635.53	16.04%	202,275,363.79
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	185,640,205.36	9,282,010.27	5.00%
1 至 2 年	538,810.00	107,762.00	20.00%
2 至 3 年	34,961,484.50	17,480,742.25	50.00%
3 年以上	733,448.48	586,758.79	80.00%
合计	221,873,948.34	27,457,273.32	5.28%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-11,192,362.21 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内内部往来	216,885,341.34	236,122,847.12
往来款	4,261,278.09	3,125,390.08
备用金借款	561,941.42	552,888.31
应收出口退税	165,387.49	
海关保证金		100,000.00

其他		1,023,873.81
合计	221,873,948.34	240,924,999.32

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
艾碧匹（上海）流体控制有限公司	往来款	51,116,546.73	1 年以内	23.04%	2,555,827.34
宁波艾迪西国际贸易有限公司	往来款	39,421,842.39	1 年以内	17.77%	1,971,092.12
江西鸥迪铜业有限公司	往来款	35,990,952.99	3 年以内	16.22%	17,532,215.67
珠海艾迪西软件科技有限公司	往来款	35,197,320.53	1 年以内	15.86%	1,759,866.03
北京艾迪西暖通科技有限公司	往来款	29,330,724.55	1 年以内	13.22%	1,466,536.23
合计	--	191,057,387.19	--	86.11%	25,285,537.39

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	576,540,268.88		576,540,268.88	457,493,568.88		457,493,568.88
合计	576,540,268.88		576,540,268.88	457,493,568.88		457,493,568.88

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
香港艾迪西	14,303,931.60			14,303,931.60		
宁波艾迪西	13,975,499.82			13,975,499.82		
北京艾迪西	5,000,000.00			5,000,000.00		
艾迪西万达	31,146,232.60			31,146,232.60		
艾迪西盛大	2,345,174.36	49,046,700.00		51,391,874.36		
嘉兴艾迪西	319,461,638.00			319,461,638.00		
上海艾迪西	14,500,000.00			14,500,000.00		
班尼戈节能	10,000,000.00		10,000,000.00			
班尼戈环境	1,500,000.00			1,500,000.00		
珠海艾迪西	6,911,092.50			6,911,092.50		
江西鸥迪	38,350,000.00			38,350,000.00		
艾迪西投资		10,000,000.00		10,000,000.00		
上海益永		70,000,000.00		70,000,000.00		
合计	457,493,568.88	129,046,700.00	10,000,000.00	576,540,268.88		

(2) 对联营、合营企业投资

不适用

(3) 其他说明

根据公司第三届董事会第五次会议审议通过，本期公司以土地、厂房及构筑物评估作价4904.67万元向艾迪西盛大增资（折合790.1423万美元），同时浩祥国际以货币资金增资500万美元，增资后艾迪西盛大注册资本为1390.1423万美元，其中本公司出资816.1423万美元，占注册资本的58.71%，浩祥国际出资574万美元，占注册资本的41.29%。截止2015年6月30日，艾迪西盛大已办妥工商变更登记手续。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	97,803,601.83	73,953,981.48	104,489,177.00	82,540,644.66
其他业务	389,048.58	149,012.01	459,893.17	113,593.52

合计	98,192,650.41	74,102,993.49	104,949,070.17	82,654,238.18
----	---------------	---------------	----------------	---------------

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,821,104.93	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-283,120.01	-340,828.20
其他	893,972.90	14,562.76
合计	-6,210,252.04	-326,265.44

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,118,830.37	处置固定资产及长期投资净损益
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）	1,683,654.38	其中嘉兴艾迪西基建补助摊销 53.18 万元，收到财政扶持资金 72.94 万元；江西欧迪收到财政专项奖励 26 万元；浙江 IBP 收到专项资金奖励 15.55 万元；上海安住及上海 IBP 收到财政扶持资金共 0.7 万元。
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	4,332,490.33	远期外汇合约及期铜公允价值变动及交割损益
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-130,821.28	
减：所得税影响额	321,236.82	
少数股东权益影响额	214,038.24	
合计	7,468,878.74	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.78%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.25%	-0.010	-0.010

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

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2015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。