

东莞宜安科技股份有限公司

2014 年半年度报告



证券代码：300328

证券简称：宜安科技

二零一四年八月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人李扬德、主管会计工作负责人杨水法及会计机构负责人(会计主管人员)李文平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义..... | 2 |
| 第二节 公司基本情况简介..... | 5 |
| 第三节 董事会报告..... | 9 |
| 第四节 重要事项..... | 21 |
| 第五节 股份变动及股东情况..... | 28 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 31 |
| 第七节 财务报告..... | 33 |
| 第八节 备查文件目录..... | 130 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------------------|---|--------------------------|
| 发行人、宜安科技、本公司、股份公司、公司 | 指 | 东莞宜安科技股份有限公司 |
| 宜安有限 | 指 | 公司前身东莞宜安电器制品有限公司 |
| 宜安香港 | 指 | 宜安（香港）有限公司、公司全资子公司 |
| 镁业科技 | 指 | 东莞市镁安镁业科技有限公司、公司全资子公司 |
| 德威铸造 | 指 | 东莞德威铸造制品有限公司、公司全资子公司 |
| 心安精密 | 指 | 东莞心安精密铸造有限公司、公司控股子公司 |
| 宜安实业 | 指 | 宜安实业有限公司、公司控股股东 |
| 湘江产业 | 指 | 湘江产业投资有限责任公司 |
| 厚水咨询 | 指 | 长沙市厚水投资咨询合伙企业（有限合伙） |
| 港安控股 | 指 | 港安控股有限公司 |
| 中安咨询 | 指 | 东莞市中安企业管理咨询中心（有限合伙） |
| 科创投资 | 指 | 东莞市科创投资管理有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 李扬德 |
| 股东大会、董事会、监事会 | 指 | 东莞宜安科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《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 | 《东莞宜安科技股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2014 年半年度 |
| 会计师事务所、中审华寅五洲 | 指 | 中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 保荐人、保荐机构、安信证券 | 指 | 安信证券股份有限公司 |

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 宜安科技 | 股票代码 | 300328 |
| 公司的中文名称 | 东莞宜安科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 宜安科技 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Dongguan Eontec Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Eontec | | |
| 公司的法定代表人 | 李扬德 | | |
| 注册地址 | 东莞市清溪镇银泉工业区 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 523662 | | |
| 办公地址 | 东莞市清溪镇银泉工业区 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 523662 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.e-ande.com | | |
| 电子信箱 | eon@e-ande.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------|-------------------|
| 姓名 | 张春联 | 曾仕奇 |
| 联系地址 | 东莞市清溪镇银泉工业区 | 东莞市清溪镇银泉工业区 |
| 电话 | 0769-87387777 | 0769-87387777 |
| 传真 | 0769-87367777 | 0769-87367777 |
| 电子信箱 | lian@e-ande.com | zengsq@e-ande.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|-------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 194,449,475.12 | 239,362,078.19 | -18.76% |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | 13,184,000.01 | 29,760,775.02 | -55.70% |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 8,170,979.75 | 17,761,505.15 | -54.00% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 31,616,853.03 | 20,875,934.06 | 51.45% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.2823 | 0.1864 | 51.45% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1177 | 0.2657 | -55.70% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1177 | 0.2657 | -55.70% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.25% | 4.69% | -2.44% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 1.39% | 2.80% | -1.41% |
| | 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） | 761,750,347.04 | 734,769,123.74 | 3.67% |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元） | 585,752,893.46 | 580,137,259.36 | 0.97% |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 5.2299 | 5.1798 | 0.97% |

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 6,785.95 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 5,890,661.91 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,021.38 | |
| 减：所得税影响额 | 885,448.98 | |
| 合计 | 5,013,020.26 | -- |

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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。

七、重大风险提示

（一）市场竞争日益加剧的风险

随着全球以智能手机、平板电脑等为代表的消费电子产品市场的快速发展及消费电子产品制造产业向中国转移，铝镁合金压铸行业知名企业大举进入消费电子领域，公司所处行业将会面临更为激烈的市场竞争。公司主营业务是发展消费电子产品，而消费电子产品具有更新换代速度快，技术进步迅速等特点。尽管公司具有产品研发、模具设计与制作、压铸、精加工、表面处理等完整的产业链条及领先的技术创新实力和强大的研发能力，若公司不能持续拓展消费电子产品市场，不能及时掌握消费电子产品生产相关新技术，及时推出满足客户需求的新产品，公司将在未来的市场竞争中处于不利地位。

公司将继续快速响应客户需求，保持与现有客户长期、稳定的战略合作关系，加大力度继续开拓消费电子产品、汽车零部件产品、液态金属产品等市场，开发新客户，同时进一步加大技术研发投入，完善公司技术研发体系，增加产品技术含量和附加值，在薄壁镁铝合金方面继续保持领先优势。

（二）成本压力持续加大的风险

为提高消费电子产品、汽车零部件产品市场占有率、提升液态金属等新材料技术含量和产品附加值，加速推进生物可降解镁合金临床研究、应用与推广进程，取得更多的市场主导权，公司将继续加大研发投入，开拓液态金属、汽车零部件产品等市场，可能会导致研发支出、市场开拓、人工成本等费用保持刚性增长。募集资金项目建成投产及新投资项目固定资产的增加，将带来折旧费用、摊销费用的增加。上述成本费用的加大将对公司经营业绩产生一定影响。

公司在不断提高经营业绩的同时，提高公司管理和内部控制水平，完善和细化成本控制和核算体系，优化资源配置，持续开展技术创新等各项措施尽力化解和减轻成本上升的压力。

（三）应收账款回收风险

公司为更好适应市场需求，在发展消费电子产品业务的同时，积极推进公司业务向汽车零部件、液态金属等领域拓展。由于销售模式及客户的转变致使公司相对应客户的收款时间延长，且随着公司业务规模的不断扩大，应收账款可能保持在较高水平。尽管公司主要客户的资金实力强，信用好，资金回收有保障，如果公司对应收账款催收不利，导致应收账款不能及时收回，将对公司的资产结构、偿债能力及现金流产生不利影响。

公司将在销售合同执行的全流程中加强应收账款的管理和监控，加大对销售部门回款率的考核力度，加强对账期较长的应收账款的催收和清理工作，逐步降低应收账款余额，避免坏账损失的风险。

（四）管理风险

公司上市后，公司在各个方面取得了长足的进步，公司管理能力和水平也在逐步提升。但是伴随公司生产规模、人员规模、业务规模的不断扩大，管理成本压力不断加剧，对公司在未来的管理理念、方法、体制等方面提出了更高的要求 and 标准，资本市场的运营能力和人才队伍建设的稳定受到考验。如果公司管理理念和方法不能及时适应规模扩张的需要，将会导致一系列的经营管理风险。

对此，公司将加强人才队伍结构的优化配置和储备建设，引进优秀人才，提高人员的综合素质和工作效率；加强工作考核、完善各项内控制度，流程体系，找出管理中的薄弱环节，并有的放矢的做好提升工作；加强全员学习，特别是加强对中层及高层管理人员的培训与学习，提高管理素质和决策能力，积极学习先进的管理理念与方法，使公司管理更加制度化、规范化、科学化。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

(一) 报告期内总体经营情况

报告期内，公司根据2014年度经营计划，围绕公司未来发展战略，充分利用公司在新材料、新技术、新产品和新工艺等方面的研发创新优势，依靠公司强大的研发实力（如超薄镁铝合金精密压铸件技术）、完整的产业链条和产业化能力，持续拓展消费电子市场及布局相关客户，同时加大了汽车零部件、液态金属、生物可降解医用镁合金的研发创新工作力度。随着部分募集资金投资项目的逐步投产和产生收入，公司消费电子市场布局体系逐步完善并形成一定规模。受宏观经济、消费电子市场竞争激烈，产品单价呈现下降趋势、研发支出、市场开拓费用、人工成本增加以及股权激励费用摊销等因素的影响，2014年半年度，公司实现营业收入19,444.95万元，比上年同期减少18.76%；实现净利润1,314.26万元，比上年同期减少55.84%。

报告期内主要工作：

1、面对消费电子行业激烈的市场竞争，产品价格呈现下降趋势带来的经营压力，公司董事会及管理层根据公司的实际情况，依托领先的超薄镁铝合金精密压铸件技术及良好的客户优势，坚持创新管理，以市场为导向，巩固和开拓销售市场，加大研发投入力度，全面控制各项费用，确保了公司消费电子产品、汽车零部件产品、液态金属产品业务的不断发展。

2、2014年上半年，公司积极推进募投项目建设，报告期内，投入募集资金5,421.44万元，截至报告期末，募投项目累计投入募集资金21,754.45万元，其中一栋募投项目厂房已建成投入使用，另外一栋募投项目厂房正在抓紧建设中，相关募投项目机器设备陆续采购到位，一部分已投入生产，一部分正在安装调试。

3、为提高募投项目资金使用效率，更好更快地将已到位募投机器设备投入生产，尽早回报全体股东，公司在原有土地新建车间厂房及其他相关配套基建上实施轻合金精密压铸件产业化项目的同时，将轻合金精密压铸件产业化项目部分已到位募投项目设备（3台压铸机、13台周边设备及12台冲床）出租给控股子公司东莞心安精密铸造有限公司，由东莞心安精密铸造有限公司在其场所使用承租的上述募投项目设备设计、生产、销售精密模具及镁合金精密结构件。

4、为了适应公司日益增长的海外业务需求，开发更多的国际知名客户，加强公司与海外客户的沟通和交流，根据公司发展战略，公司使用自有资金10万美元在美国投资设立全资子公司NEW TECHNOLOGY AND

MATERIAL INC。截至报告期末，公司已办理完成在美国投资设立的全资子公司的注册手续。

5、报告期内，公司持续加大研发投入，不但加强了对已有产品的技术改进研发和工艺改善，以满足现有主营业务开展对技术研发支持的需要，而且结合公司发展战略和年度经营计划，积极开展新材料、新产品的研发创新工作，增强了公司核心竞争力。报告期内，公司研发总投入金额为1,228.47万元，较去年同期增长21.35%。同时，公司注重保护知识产权，报告期内，公司有2项专利取得授权。

6、公司注重加强企业文化建设，完善薪酬激励体系，通过外部引进和内部培养的方式加强人才队伍结构的优化配置和储备建设。公司在报告期内对高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员、子公司主要管理人员、核心技术（业务）人员及董事会认为对公司有特殊贡献的其他人员共107人实施了股权激励计划，并完成了所涉及首次授予424.50万份期权的登记工作。

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 | 194,449,475.12 | 239,362,078.19 | -18.76% | |
| 营业成本 | 141,229,743.45 | 172,083,049.62 | -17.93% | |
| 销售费用 | 8,151,611.41 | 8,307,132.59 | -1.87% | |
| 管理费用 | 31,557,491.26 | 26,147,956.73 | 20.69% | |
| 财务费用 | 1,032,863.01 | -516,619.42 | 299.93% | 主要是公司本期存款利息收入减少及借款利息支出增加所致 |
| 所得税费用 | 1,778,672.53 | 5,615,433.01 | -68.33% | 主要是公司本期利润总额下降所致 |
| 研发投入 | 12,284,674.41 | 10,123,248.17 | 21.35% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 31,616,853.03 | 20,875,934.06 | 51.45% | 主要是公司本期销售商品收到的现金增加及购买商品支付的现金减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,279,440.67 | -122,028,603.50 | -64.53% | 主要是公司本期购入募投设备金额比上年同期减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,842,805.58 | -22,070,147.20 | -78.06% | 主要是公司本期银行借款和还款净额较上年同期减少所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -16,260,810.17 | -123,435,006.59 | -86.83% | 主要是公司经营活动、投资活动、筹资活动现金流量影响所致 |

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

受宏观经济、消费电子市场竞争激烈，产品单价呈现下降趋势、研发支出、市场开拓费用、人工成本增加以及股权激励费用摊销等因素的影响，2014年半年度，公司实现营业收入19,444.95万元，比上年同

期减少18.76%；实现净利润1,314.26万元，比上年同期减少55.84%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司是一家专注于铝合金、镁合金等轻合金精密压铸件的研发、设计、生产和销售的高新技术企业。报告期内，公司实现主营业务收入19,245.07万元，与去年同期相比减少19.22%。实现净利润1,314.26万元，与去年同期相比下降 55.84%。经营活动产生的现金流量净额为3,161.69万元，与去年同期相比增加51.45%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 铝制品 | 91,753,163.13 | 66,124,114.36 | 27.93% | -29.79% | -28.38% | -1.42% |
| 镁制品 | 44,254,577.17 | 31,979,360.14 | 27.74% | 51.80% | 57.48% | -2.61% |
| 电木制品 | 37,201,209.74 | 29,925,483.08 | 19.56% | -42.38% | -40.04% | -3.14% |
| 合计 | 173,208,950.04 | 128,028,957.58 | 26.08% | -22.82% | -21.24% | -1.48% |
| 分地区 | | | | | | |
| 出口 | 80,497,293.10 | 60,187,363.32 | 25.23% | -39.93% | -38.60% | -1.62% |
| 内销 | 111,953,415.82 | 80,994,516.88 | 27.65% | 7.41% | 9.66% | -1.49% |
| 合计 | 192,450,708.92 | 141,181,880.20 | 26.64% | -19.22% | -17.86% | -1.21% |
| 分行业 | | | | | | |
| 铝合金、镁合金等精密压铸件 | 192,450,708.92 | 141,181,880.20 | 26.64% | -19.22% | -17.86% | -1.21% |
| 合计 | 192,450,708.92 | 141,181,880.20 | 26.64% | -19.22% | -17.86% | -1.21% |

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 主要产品或服务 | 净利润 |
|---------------|--|--------------|
| 宜安(香港)有限公司 | 一般贸易 | 1,220,727.59 |
| 东莞市镁安镁业科技有限公司 | 研发、销售：镁、铝合金材料，稀土合金材料，镁合金生物材料。 | -102,752.22 |
| 东莞德威铸造制品有限公司 | 生产和销售塑胶制品、机器设备、镁、铝、锌合金及五金类精密件及其零配件，精密模具，小家电（涉证除外），不粘涂料；设立研发机构，研究、开发机器设备、镁铝锌合金新材料、稀土合金材料、镁铝合金精密压铸成型及高效环保表面处理、纳米陶瓷涂料、新型节能厨具、精密节能设备。货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） | 2,435,639.92 |
| 东莞心安精密铸造有限公司 | 设计、生产、销售精密模具及镁合金精密结构件。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） | -414,071.65 |

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

公司坚持把技术创新、自主研发作为公司整体发展战略的核心组成部分，强调产品研发与市场需求的紧密结合，研发与市场形成了良好互动和相互促进。报告期内达到拟定目标并应用的研究项目如下：

| 序号 | 项目名称 | 拟达到的目标 | 进展情况 |
|----|------------------------|--------------------------------------|------|
| 1 | 高端电子信息用薄壁镁合金关键技术研发及产业化 | 开发电子、信息用薄壁镁合金成型及表面处理存在的关键技术，开发高性能镁合金 | 应用阶段 |

| | | | |
|---|--------------------------|---|------|
| 2 | 镁合金表面处理技术开发 | 开发低能耗高效微弧氧化专用电源，开发防腐性能优异又具有无污染排放的微弧电泳复合处理技术和装备技术等 | 应用阶段 |
| 3 | 国合项目-镁合金摩托车轮毂产业化技术综合解决方案 | 开发具备局部加压、抽真空辅助充型的新型挤压铸造工艺；镁合金材料的研究与开发 | 应用阶段 |

8、核心竞争力不利变化分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司新取得2项授权专利，具体情况如下：

| 序号 | 专利名称 | 专利号 | 权利期限 | 专利类型 |
|----|-----------------|-------------------|--------------|------|
| 1 | 一种高效高真空熔炼压铸成型设备 | ZL 201320783965.3 | 2014.6.4起10年 | 实用新型 |
| 2 | 方型煎锅 | ZL201330415333.7 | 2014.4.2起10年 | 外观设计 |

高效高真空熔炼压铸成型设备专利进一步巩固及增强了公司的核心竞争力。公司自设立以来专注于铝、镁合金等轻合金精密压铸件的研发、制造服务，在为下游高端客户持续服务中积累了丰富的行业经验。公司通过自主开发和产学研结合，建立了覆盖模具设计与制造、压铸技术与工艺、后处理技术的完整技术体系，并在薄壁镁铝合金精密压铸、液态金属等新材料方面取得行业领先的核心技术。公司通过开发应用这些新的科技创新成果，提升了公司整体创新水平和科研实力，解决了生产过程中的一些重大工艺技术问题，有效地提升了产品的品质，增加了产品的附加值，进一步增强了公司的核心竞争力。

在未来发展中，公司将继续加大新材料、新产品、新技术和新工艺等方面的研究开发力度，加强与国内各大知名科研机构 and 高等院校开展产学研合作，提升公司的研发实力，为公司的长期稳健发展持续提供动力。

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生重大变化，也没有发生因设备或技术升级换代、关键技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

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

（1）行业发展现状及趋势

随着电子信息产业的持续快速发展和人们对消费电子产品需求的增长，国内外对精密压铸件需求旺盛，特别是以智能手机、平板电脑、可穿戴智能设备等为代表的消费电子行业继续保持快速增长势头，导致镁铝合金超薄压铸件需求呈高增长趋势，目前消费电子产品的市场很大，行业市场前景广阔。同时，消

费电子产品制造业向中国转移，铝镁合金压铸行业知名企业大举进入消费电子领域，消费电子行业竞争越来越激烈，产品价格也呈现下降趋势。

近年来，由于能源、环境、安全等方面的原因，对汽车轻量化的要求越来越迫切。而采用轻量化材料是实现汽车轻量化的重要途径，因此汽车用材料的趋势已由高密度材料钢件逐渐转向低密度材料铝合金和镁合金。轻合金压铸具有资源可循环利用、无切削工艺、对于复杂形态成型便利、成本较低等特点，能够适应低碳经济和循环经济的要求，符合国家经济发展总方针，在中外汽车行业中的应用量不断提升。未来随着汽车产量的增长及每一辆汽车上铝、镁合金压铸件使用数量的增长，将为镁铝合金精密压铸企业带来广阔的市场空间。

液态金属也称为可转型态金属，具有高强度、高硬度、耐摩擦、高弹性、耐腐蚀性等一系列远超当前材料的优良特性，可通过模具一次成型实现超薄、复杂的结构，减少后期处理工作，而且，在后期处理的表面装饰环节，液态金属比镁铝合金的可选工艺更丰富，视觉效果更佳，以上特性让液态金属成为目前世界各国争相研制的重要新型材料。液态金属这种新型材料的应用前景极为广泛，其中手机、可穿戴智能设备、笔记本等为代表的消费电子产品是目前液态金属技术应用比较热门的领域。随着战略性新兴产业产业的不断推进，液态金属技术的不断革新，它未来有可能逐渐替代现有的材料，成为继工程塑料、轻合金之后的消费电子产品第三代新材料。拥有液态金属核心技术并能应用到具体产品且能够掌握行业发展趋势的企业将成为未来新材料、新技术领域强有力的竞争者。

由于镁合金具有良好的生物相容性、独特的降解功能和优异的综合力学性能等特点，镁合金成为医学植入材料试验的首选材料之一。目前，国内外已经完成大量研究，为可降解镁合金的应用奠定了技术基础。生物可降解镁合金的医学临床应用，可大大提升现有金属植入器械的医疗功能，并可能产生新的医疗效果，将对骨科修复和心血管疾病治疗产生革命性影响，因而具有广阔的医学应用前景。

(2) 公司市场地位

公司持续推进发展消费电子产品战略，充分利用公司强大的研发与技术实力（如超薄镁铝合金精密压铸技术）和完整的产业链条优势，大力发展消费电子产品，不断完善布局消费电子领域客户。尽管消费电子行业竞争异常激烈，但公司精密镁铝合金超薄压铸件在中高端消费电子产品上的应用渗透率快速提升，在消费电子领域的综合竞争力不断增强。

公司在汽车零部件镁铝合金压铸方面，技术创新实力、研发能力突出，具有领先的超薄镁铝合金精密压铸件研发与生产技术，同时公司产业链条布局完整，赢得众多国内外知名客户的信赖。未来公司将继续加大汽车零部件研发创新力度，积极开拓汽车零部件市场，提升市场占有率，增强公司竞争实力。

公司特别注重新技术、新材料的前瞻性研发、产品结构及工艺流程改进等方面的研发投入，始终把新

材料（如液态金属）技术创新和应用作为公司整体发展战略的核心组成部分。公司在行业内较早进行液态金属的研发，公司的液态金属技术已经成熟，可以根据客户的需求将液态金属应用到不同的智能终端产品上，并且部分产品已在向客户供货。后续公司将继续加大研发力度，不断突破本领域尖端的工艺、新材料等技术，为公司的未来发展开辟新的利润增长点，从而做大做强公司规模，增强公司竞争实力。

公司作为一家致力于研发生物可降解医用镁合金的企业，一直在以其创新力推进着产业转化的进程。由公司牵头，联合其他相关国家知名企业、大学、研究机构和医院成立了全国首个医用镁合金产业技术创新战略联盟。通过医用镁合金产业技术创新战略联盟整合国内外相关研究单位研究成果，对可降解镁合金骨科内植入物系列产品的开发和临床应用进行技术攻关，极大的推动了我国医用镁合金技术的临床研究、应用与推广进程。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，在公司董事会的领导下，公司经营管理层积极围绕发展战略和2014年度经营计划，勤勉尽责，积极稳步落实各项经营举措。具体内容详见本节“报告期内总体经营情况”部分。报告期内，公司年度经营计划未发生重大变更。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

请参见本报告第二节第七点重大风险提示。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 32,414.99 |
| 报告期投入募集资金总额 | 5,581.26 |
| 已累计投入募集资金总额 | 26,749.88 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |

| 募集资金总体使用情况说明 |
|---|
| 2014 年半年度，公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、管理和使用募集资金，在实际使用募集资金前履行相应的董事会或股东大会审议程序并及时披露，合法合规。2014 年半年度，公司使用募集资金 5,581.26 万元，截止报告期末累计使用募集资金 26,749.88 万元，尚未使用的募集资金存放于公司董事会决定的募集资金专项账户集中管理。公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金管理不存在违规行为。 |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 轻合金精密压铸件产业化项目 | 否 | 26,605.82 | 26,605.82 | 5,421.44 | 21,754.45 | 81.77% | 2016 年 06 月 30 日 | 177.99 | 618.65 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 26,605.82 | 26,605.82 | 5,421.44 | 21,754.45 | -- | -- | 177.99 | 618.65 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 购置办公楼 | 否 | 4,000 | 4,000 | 159.82 | 3,835.43 | 95.89% | | | | | |
| 补充流动资金(如有) | -- | 1,160 | 1,160 | | 1,160 | 100.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 5,160 | 5,160 | 159.82 | 4,995.43 | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | -- | 31,765.82 | 31,765.82 | 5,581.26 | 26,749.88 | -- | -- | 177.99 | 618.65 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 公司超募资金净额为 58,091,685.00 元,使用情况具体如下: (一) 2012 年 7 月 18 日,公司召开了第一届董事会第十三次会议,本次会议审议通过了《关于公司利用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,决定以超募资金 11,600,000 元永久补充与公司日常经营相关的流动资金。 (二) 2013 年 2 月 4 日,公司召开了第一届董事会第二十一次会议,本次会议审议通过了《关于公司以部分超募资金购置办公楼的议案》,同意使用不超过 4,000 万元(包括但不限于购置费 33,280,916.80 元、相关税费约 110 万元、资产评估费 7.8 万元、后期装修费约 550 万元)超募资金购置办公楼。 截至 2014 年 6 月 30 日,公司已使用超募资金 11,600,000 元永久补充与公司日常经营相关的流动资金, | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | 已使用超募资金 38,354,307.31 元（含购置费、税费等费用）购置办公楼，剩余的超募资金存放在公司超募资金专户中。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 |
| | <p>报告期内发生</p> <p>为提高募投项目资金使用效率，更好更快地将已到位募投机器设备投入生产，尽早回报全体股东，2014 年 3 月 13 日，公司召开第二届董事会第四次会议，本次会议审议通过了《关于公司变更部分募投项目实施方式的议案》，同意公司在原有土地新建车间厂房及其他相关配套基建上实施轻合金精密压铸件产业化项目的同时，将轻合金精密压铸件产业化项目部分已到位募投项目设备（3 台压铸机、13 台周边设备及 12 台冲床，账面原值为 3,054,743.56 元）出租给控股子公司东莞心安精密铸造有限公司，由东莞心安精密铸造有限公司在其场所使用承租的上述募投项目设备设计、生产、销售精密模具及镁合金精密结构件。租赁期限为：2014 年 3 月 13 日至 2016 年 3 月 12 日。</p> <p>在租赁期限届满之前，公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关募投项目的规定将上述租赁设备全部收回至公司募投项目建设所在地实施轻合金精密压铸件产业化项目，确保维护全体股东的利益。</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 |
| | <p>为保证募投项目顺利进行，在募集资金到位前，公司已经根据项目进展情况以自筹资金预先投入募集资金投资项目。</p> <p>2012 年 8 月 10 日，公司召开了第一届董事会第十四次会议，本次会议审议通过了《关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，决定使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 24,633,393.85 元。中审国际会计师事务所有限公司对公司预先以自筹资金投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了中审国际鉴字【2012】第 01020208 号《关于东莞宜安科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。</p> <p>截至 2014 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 24,633,393.85 元。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>截至 2014 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 64,284,990.96 元。其中，募投项目账户余额 15,583,857.94 元存放在帐号为 201002892920888888 的中国工商银行股份有限公司东莞清溪支行账户中，三个月定期存款金额 30,000,000.00 元存放在帐号为 2010028914200006691 的中国工商银行股份有限公司东莞清溪支行账户中，七天通知存款金额 10,000,000.00 元存放在帐号为 2010028914200002312 的中国工商银行股份有限公司东莞清溪支行账户中；尚未使用的超募资金账户余额 8,701,133.02 元存放在帐号为 2010027119000480888 的中国工商银行股份有限公司东莞长安支行账户中。</p> <p>公司将有计划投资于轻合金精密压铸件产业化项目和其他与主营业务相关的运营资金项目。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | <p>截至 2014 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金 11,600,000 元永久补充与公司日常经营相关的流动资金，使用募集资金置换先期投入的自筹资金 24,633,393.85 元，已将部分募集资金 30,000,000.00 元转存三个月定期存款及部分募集资金 10,000,000.00 元转存七天通知存款，已使用超募资金 38,354,307.31 元（含购置费、税费等费用）购置办公楼。本报告期公司募投项目总计投入 5,421.44 万元，其中包含 3,000 万元流动资金。</p> |

| | |
|--|--|
| | 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定和要求及《公司募集资金管理办法》使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。 |
|--|--|

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2014年4月21日公司第二届董事会第五次会议及第二届监事会第五次会议审议通过了《关于公司2013年度利润分配预案的议案》，以截至2013年12月31日公司总股本112,000,000 股为基数，向全体股东每10股派发现金1.00元人民币（含税），共计派发现金11,200,000元人民币。2014年5月13日，公司2013年度股东大会审议通过了上述议案。本次权益分派股权登记日为：2014年5月30日，除权除息日为：2014年6月3日。截至报告期末，公司2013年度权益分派已实施完毕。报告期内，公司未实施资本公积金转增股本方案。

| 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： | 报告期内现金分红政策未有调整或变更情形。 |

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

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。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

2014年1月15日，公司召开的第二届董事会第三次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，确定本次股票期权的授予日为2014年1月15日，决定向107位激励对象授予424.50万份股票期权。同日，公司召开的第二届监事会第三次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，对公司股票期权激励计划所涉授予股票期权的激励对象名单进行了核查。

2014年1月24日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成股票期权激励计划(草案修订稿)所涉首次授予424.50万份期权的登记工作，期权简称：**【宜安JLC1】**，期权代码：**【036122】**。详情请查阅公司于2014年1月16日、1月24日在巨潮资讯网披露的相关公告。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---|---|------------------|------------|---|
| 股权激励承诺 | 公司 | 公司未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 | 2013 年 11 月 21 日 | 股权激励计划实施期间 | 承诺人严格履行承诺，迄今没有任何违反承诺的事项发生。 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用 | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 不适用 | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司股东宜安实业有限公司、港安控股有限公司、东莞市中安企业管理咨询中心（有限合伙）、湘江产业投资有限责任公司、长沙市厚水投资咨询合伙企业（有限合伙）、东莞市中安企业管理咨询中心（有限合伙）、湘江产业投资有限责任公司、长沙市厚水投资咨询合伙企业（有限合伙）、东莞市 | (1)公司股东宜安实业有限公司、港安控股有限公司、东莞市中安企业管理咨询中心（有限合伙）、湘江产业投资有限责任公司、长沙市厚水投资咨询合伙企业（有限合伙）、东莞市科创投资管理有限公司分别承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。(2)2011 年 5 月 13 日，间接持有公司股份的李扬真、李扬川、李扬江、李幼芬、李扬卿分别承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。(3)间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员李扬德、曾卫初、张春联、杨洁丹、汤铁装、李水龙、李振、黄明、李卫荣、谢善恒分别承诺：在其担任公司董事、监事及/或高级管理人员期间，向公司申 | 2011 年 03 月 19 日 | 无限期 | 报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含）的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员均严格履行承诺，迄今没有任何违反承诺的事项发生。 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| <p>科创投资管理 有限公司；李 扬真、李扬川、 李扬江、李幼 芬、李扬卿； 李扬德、曾卫 初、张春联、 杨洁丹、汤铁 装、李水龙、 李振、黄明、 李卫荣、谢善 恒</p> | <p>报其本人直接或间接持有的公司的股份及其变动情况；自公司首次公开发行股票并在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让或委托他人管理其在首次公开发行前间接持有的股份，也不由公司回购该等股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%；在其离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。(4)为避免任何实质或潜在的同业竞争，公司实际控制人李扬德出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“本人及本人的控股企业目前没有经营与公司及公司控股子公司相同或同类的业务。在本人拥有公司实际控制权期间，本人及本人的控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与公司及公司控股子公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若公司及公司控股子公司将来开拓新的业务领域，公司享有优先权，本人及本人投资控股的公司、企业将不再发展同类业务。”(5)公司控股股东宜安实业有限公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“本公司及本公司的控股企业目前没有经营与贵公司及公司控股子公司相同或同类的业务；在本公司持有公司股份期间内，本公司及本公司的控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与公司及公司控股子公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与贵公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。若公司及公司控股子公司将来开拓新的业务领域，公司及公司控股子公司享有优先权，本公司及本公司控股企业将不再发展同类业务。”(6)为避免资金占用，公司控股股东宜安实业和实际控制人李扬德出具了《宜安实业有限公司、李扬德关于规范与东莞宜安科技股份有限公司资金往来的承诺函》，承诺如下：“在宜安实业、李扬德作为宜安科技的控股股东及实际控制人期间： ①、严格限制宜安实业、李扬德及其控制的其他关联方与宜安科技在发生经营性资金往来中占用发行人资金，不要求发行人为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不互相代为承担成本和其他支出；②、不得利用控股股东及实际控制人身份要求发行人以下列方式将资金直接或间接地提供给宜安实业、李扬德及其控制的其他关联方使用；有偿或无偿地拆借公司的资金给宜安实业、李扬德及其控制的其他关联方使用；通过银行或非银行金融机构向宜安实业、李扬德及其控制的其他关联方提供委托贷款；委托宜安实业、李扬德及其控制的其他关联方进行投资活动；为宜安实业、李扬德及其控制的其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；代宜安实业、李扬德及其控制的其他关联方偿还债务。”(7)若因任何原因宜安科技被要求为员工补缴以前年度的社</p> | | | |
|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|---------------|--|---|-------------|-----|----------------------------|
| | | 会保险金及住房公积金，宜安实业有限公司和李扬德将无条件连带全额承担该部分补缴的损失并承担相应的处罚责任，保证宜安科技不因此遭受任何损失。 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | Ashura(BVI) Limited 就公司受让德威控股有限公司持有的东莞德威铸造制品有限公司全部股权承诺 | 本公司及本公司的控股企业目前没有经营与公司及公司控股子公司相同或同类的业务；在本公司实际控制人李扬德实际控制公司期间内，本公司及本公司的控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与公司及公司控股子公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并购或受托经营管理与公司及公司控股子公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。若公司及公司控股子公司将来开拓新的业务领域，公司及公司控股子公司享有优先权，本公司及本公司控股企业将不再发展同类业务。 | 2013年06月26日 | 无定期 | 承诺人严格履行承诺，迄今没有任何违反承诺的事项发生。 |
| | 德威电工厂有限公司就公司受让德威控股有限公司持有的东莞德威铸造制品有限公司全部股权承诺 | 本公司及本公司的控股企业目前没有经营与公司及公司控股子公司相同或同类的业务；在本公司实际控制人李扬德实际控制公司期间内，本公司及本公司的控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与公司及公司控股子公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并购或受托经营管理与公司及公司控股子公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。若公司及公司控股子公司将来开拓新的业务领域，公司及公司控股子公司享有优先权，本公司及本公司控股企业将不再发展同类业务。 | 2013年06月26日 | 无定期 | 承诺人严格履行承诺，迄今没有任何违反承诺的事项发生。 |
| | 德威控股有限公司就公司受让其持有的东莞德威铸造制品有限公司全部股权承诺 | 本公司及本公司的控股企业目前没有经营与公司及公司控股子公司相同或同类的业务；在本公司实际控制人李扬德实际控制公司期间内，本公司及本公司的控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与公司及公司控股子公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并购或受托经营管理与公司及公司控股子公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。 | 2013年06月26日 | 无定期 | 承诺人严格履行承诺，迄今没有任何违反承诺的事项发生。 |
| | 公司实际控制人李扬德就公司受让德威控股有限公司持有的东莞德威铸造制品有限公司全部股权承诺 | 本人、德威控股有限公司、德威电工厂有限公司及本人实际控制的其他企业目前没有经营与公司及公司控股子公司相同或同类的业务。在本人拥有公司实际控制权期间，本人、德威控股有限公司、德威电工厂有限公司及本人实际控制的其他企业将不在中国境内外以任何形式从事与公司及公司控股子公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并购或受托经营管理与公司及公司控股子公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若公司及公司控股子公司将来开拓新的业务领域，公司享有优先权，本人、德威控股有限公司、德威电工厂有限公司及本人实际控制的其他企业将不再发展同类业务。 | 2013年06月26日 | 无定期 | 承诺人严格履行承诺，迄今没有任何违反承诺的事项发生。 |

| | | | | | |
|----------------------|---|--|-------------|-----------------------|--|
| | 德威控股有限公司就公司受让其持有的东莞德威铸造制品有限公司全部股权做出如下业绩承诺 | 东莞德威铸造制品有限公司在本次股权转让完成后3年内(含本次股权转让完成当年)实现的净利润不低于《资产评估报告》中的累计净利润预测数,具体如下:1、东莞德威铸造制品有限公司经会计师专项审计的2013年4-12月净利润不低于人民币881.95万元;2、东莞德威铸造制品有限公司经会计师专项审计的2013年4-12月、2014年度累计净利润不低于人民币2,174.71万元;3、东莞德威铸造制品有限公司经会计师专项审计的2013年4-12月、2014年度和2015年度累计净利润不低于人民币3,604.09万元。上述净利润指经审计扣除非经常性损益后截至当期期末的归属于母公司所有者的净利润。 | 2013年06月26日 | 2013年4月1日-2015年12月31日 | 承诺人严格履行承诺,迄今没有任何违反承诺的事项发生。 |
| | 为确保公司合法权益和公司、德威控股有限公司、李扬德三方签署的《利润补偿协议》项下相关承诺有效执行,公司实际控制人李扬德承诺 | 在德威控股有限公司做出的业绩承诺期内,如德威控股有限公司丧失利润补偿能力,或德威控股有限公司违反相关业绩承诺而不承担相应利润补偿责任时,李扬德均无条件向公司履行《利润补偿协议》项下德威控股有限公司全部义务和利润补偿责任。 | 2013年06月26日 | 2013年4月1日-2015年12月31日 | 承诺人严格履行承诺,迄今没有任何违反承诺的事项发生。 |
| | 德威控股有限公司就公司受让其持有的东莞德威铸造制品有限公司全部股权承诺 | 在本次交易办理完工商变更登记手续后,将尽快办理德威控股有限公司注销手续。 | 2013年06月26日 | | 德威控股有限公司已回收完所有客户货款,德威控股有限公司注销手续正在办理之中,预计2014年12月31日前办理完注销手续。 |
| 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 | | | | |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 84,000,000 | 75.00% | | | | | | 84,000,000 | 75.00% |
| 2、国有法人持股 | 7,665,000 | 6.84% | | | | | | 7,665,000 | 6.84% |
| 3、其他内资持股 | 5,775,000 | 5.16% | | | | | | 5,775,000 | 5.16% |
| 其中：境内法人持股 | 5,775,000 | 5.16% | | | | | | 5,775,000 | 5.16% |
| 4、外资持股 | 70,560,000 | 63.00% | | | | | | 70,560,000 | 63.00% |
| 其中：境外法人持股 | 70,560,000 | 63.00% | | | | | | 70,560,000 | 63.00% |
| 二、无限售条件股份 | 28,000,000 | 25.00% | | | | | | 28,000,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | 28,000,000 | 25.00% | | | | | | 28,000,000 | 25.00% |
| 三、股份总数 | 112,000,000 | 100.00% | | | | | | 112,000,000 | 100.00% |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 5,444 | | | | | | |
|---|--|--------|--------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末 持股数量 | 报告期 内增减 变动情 况 | 持有有限 售条件 的股份 数量 | 持有无 限售条 件的股 份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 宜安实业有限公司 | 境外法人 | 59.06% | 66,150,000 | 0 | 66,150,000 | 0 | 质押 | 43,100,000 |
| 湘江产业投资有限责任公司 | 国有法人 | 4.34% | 4,865,000 | 0 | 4,865,000 | 0 | | |
| 港安控股有限公司 | 境外法人 | 3.94% | 4,410,000 | 0 | 4,410,000 | 0 | | |
| 东莞市中安企业管理咨询中心(有限合伙) | 境内非国有法人 | 3.75% | 4,200,000 | 0 | 4,200,000 | 0 | | |
| 全国社会保障基金理事会转持三户 | 国有法人 | 2.50% | 2,800,000 | 0 | 2,800,000 | 0 | | |
| 东莞市科创投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 0.75% | 840,000 | 0 | 840,000 | 0 | | |
| 魏然 | 境内自然人 | 0.75% | 834,698 | 0 | 0 | 834,698 | | |
| 中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.67% | 750,573 | 0 | 0 | 750,573 | | |
| 长沙市厚水投资咨询合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 0.66% | 735,000 | 0 | 735,000 | 0 | | |
| 法国爱德蒙得洛希尔银行 | 境外法人 | 0.51% | 569,445 | 0 | 0 | 569,445 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 除宜安实业有限公司与港安控股有限公司存在关联关系外,公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。 | | | | | | | |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
|--|--|--------|---------|
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 魏然 | 834,698 | 人民币普通股 | 834,698 |
| 中国银行－华宝兴业动力组合股票型证券投资基金 | 750,573 | 人民币普通股 | 750,573 |
| 法国爱德蒙得洛希尔银行 | 569,445 | 人民币普通股 | 569,445 |
| 中融国际信托有限公司－08 融新 54 号 | 358,574 | 人民币普通股 | 358,574 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司－外贸信托·汇金聚富(IX 期)证券投资基金集合资金信托 | 350,000 | 人民币普通股 | 350,000 |
| 刘艳红 | 310,000 | 人民币普通股 | 310,000 |
| 张冬英 | 303,100 | 人民币普通股 | 303,100 |
| 中国建设银行股份有限公司－信达澳银中小盘股票型证券投资基金 | 258,830 | 人民币普通股 | 258,830 |
| 魏文晖 | 222,300 | 人民币普通股 | 222,300 |
| 戴曙燕 | 210,662 | 人民币普通股 | 210,662 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 公司股东戴曙燕通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 210,662 股，普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 210,662 股。 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----|---------------|------|------------|----------|----------|------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 李扬德 | 董事长 | 现任 | 66,150,000 | 0 | 0 | 66,150,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曾卫初 | 董事 | 现任 | 1,116,360 | 0 | 0 | 1,116,360 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李水龙 | 董事 | 现任 | 147,000 | 0 | 0 | 147,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨洁丹 | 董事、总经理 | 现任 | 1,050,000 | 0 | 0 | 1,050,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张春联 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 现任 | 1,050,000 | 0 | 0 | 1,050,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汤铁装 | 董事、生产总监 | 现任 | 1,050,000 | 0 | 0 | 1,050,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵德军 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄海鱼 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈扬 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 熊慧 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李振 | 监事 | 现任 | 94,521 | 0 | 0 | 94,521 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 晏永义 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨水法 | 财务总监 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李卫荣 | 技术总监、副总经理 | 现任 | 1,050,000 | 0 | 0 | 1,050,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 谢善恒 | 销售总监、副总经理 | 现任 | 1,050,000 | 0 | 0 | 1,050,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄明 | 副总经理 | 现任 | 1,050,000 | 0 | 0 | 1,050,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|----|----|----|------------|---|---|------------|---|---|---|---|
| 合计 | -- | -- | 73,807,881 | 0 | 0 | 73,807,881 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|----|----|----|------------|---|---|------------|---|---|---|---|

注：李扬德通过宜安实业有限公司间接持有公司股权；曾卫初通过宜安实业有限公司及港安控股有限公司间接持有公司股权；张春联、杨洁丹、汤铁装及李卫荣通过东莞市中安企业管理咨询中心（有限合伙）间接持有公司股权；黄明、谢善恒通过港安控股有限公司间接持有公司股权；李水龙、李振通过长沙市厚水投资咨询合伙企业（有限合伙）间接持有公司股权。

2、持有股票期权情况

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持有股票 期权数量（份） | 本期获授予股 票期权数量 （份） | 本期已行权股 票期权数量 （份） | 本期注销的股 票期权数量 （份） | 期末持有股票 期权数量（份） |
|-----|------|------|-------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| 杨水法 | 财务总监 | 现任 | 0 | 70,000 | 0 | 0 | 70,000 |
| 合计 | -- | -- | 0 | 70,000 | 0 | 0 | 70,000 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：东莞宜安科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 152,593,139.78 | 168,853,949.95 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 3,000,000.00 | |
| 应收票据 | 15,102,308.55 | 19,270,160.89 |
| 应收账款 | 112,969,474.74 | 119,501,753.75 |
| 预付款项 | 12,995,446.90 | 9,027,007.53 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | 517,275.00 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,740,230.38 | 2,498,294.23 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 83,246,455.70 | 58,759,587.69 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 2,775,228.32 | 2,850,684.21 |
| 流动资产合计 | 384,422,284.37 | 381,278,713.25 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | 150,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 277,093,912.46 | 251,751,760.78 |
| 在建工程 | 38,077,604.78 | 42,665,268.61 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 13,937,945.90 | 14,417,343.11 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 8,488,308.28 | 7,793,205.25 |
| 递延所得税资产 | 800,509.25 | 905,633.74 |
| 其他非流动资产 | 38,929,782.00 | 35,807,199.00 |
| 非流动资产合计 | 377,328,062.67 | 353,490,410.49 |
| 资产总计 | 761,750,347.04 | 734,769,123.74 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 49,555,260.00 | 36,827,986.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 70,639,112.51 | 56,490,052.42 |
| 预收款项 | 1,771,635.64 | 2,055,678.65 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 8,662,660.37 | 6,990,402.09 |
| 应交税费 | 2,226,073.58 | 3,203,652.75 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | 167,804.84 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,847,306.14 | 1,960,567.34 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,146,570.98 | 8,285,804.77 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 138,848,619.22 | 115,981,948.86 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 29,583,049.34 | 29,580,881.43 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 7,107,192.18 | 9,069,034.09 |
| 非流动负债合计 | 36,690,241.52 | 38,649,915.52 |
| 负债合计 | 175,538,860.74 | 154,631,864.38 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 112,000,000.00 | 112,000,000.00 |
| 资本公积 | 304,575,976.46 | 301,079,157.68 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 17,390,408.04 | 17,390,408.04 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 152,232,515.87 | 150,248,515.86 |
| 外币报表折算差额 | -446,006.91 | -580,822.22 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 585,752,893.46 | 580,137,259.36 |
| 少数股东权益 | 458,592.84 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 586,211,486.30 | 580,137,259.36 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 761,750,347.04 | 734,769,123.74 |

法定代表人：李扬德

主管会计工作负责人：杨水法

会计机构负责人：李文平

2、母公司资产负债表

编制单位：东莞宜安科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 122,034,653.19 | 154,036,976.86 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 15,102,308.55 | 17,995,700.40 |
| 应收账款 | 99,339,504.47 | 105,088,358.91 |
| 预付款项 | 12,771,075.90 | 8,141,089.39 |
| 应收利息 | | 517,275.00 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,544,051.89 | 1,929,923.85 |
| 存货 | 74,854,594.85 | 50,757,004.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,252,421.95 | 2,624,960.66 |
| 流动资产合计 | 326,898,610.80 | 341,091,289.07 |
| 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 | 57,076,642.98 | 49,576,642.98 |
| 投资性房地产 | 2,786,515.09 | 2,829,501.85 |
| 固定资产 | 260,980,141.63 | 235,690,796.88 |
| 在建工程 | 37,933,604.78 | 42,521,268.61 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 6,700,075.09 | 7,073,898.10 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 6,279,999.22 | 5,384,941.51 |
| 递延所得税资产 | 844,205.79 | 894,850.74 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他非流动资产 | 38,454,633.29 | 35,807,199.00 |
| 非流动资产合计 | 411,055,817.87 | 379,779,099.67 |
| 资产总计 | 737,954,428.67 | 720,870,388.74 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 49,555,260.00 | 36,827,986.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 58,996,178.01 | 49,150,830.74 |
| 预收款项 | 1,558,520.23 | 1,952,305.50 |
| 应付职工薪酬 | 7,838,029.96 | 6,365,337.74 |
| 应交税费 | 1,326,251.91 | 3,085,328.49 |
| 应付利息 | | 167,804.84 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,222,490.43 | 1,418,523.33 |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,900,000.00 | 7,800,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 124,396,730.54 | 106,768,116.64 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 29,250,000.00 | 29,250,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 7,107,192.18 | 9,069,034.09 |
| 非流动负债合计 | 36,357,192.18 | 38,319,034.09 |
| 负债合计 | 160,753,922.72 | 145,087,150.73 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 112,000,000.00 | 112,000,000.00 |
| 资本公积 | 334,952,839.07 | 331,749,275.28 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 14,323,396.28 | 14,323,396.28 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 未分配利润 | 115,924,270.60 | 117,710,566.45 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 577,200,505.95 | 575,783,238.01 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 737,954,428.67 | 720,870,388.74 |

法定代表人：李扬德

主管会计工作负责人：杨水法

会计机构负责人：李文平

3、合并利润表

编制单位：东莞宜安科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 194,449,475.12 | 239,362,078.19 |
| 其中：营业收入 | 194,449,475.12 | 239,362,078.19 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 185,449,306.38 | 208,242,696.88 |
| 其中：营业成本 | 141,229,743.45 | 172,083,049.62 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 1,096,702.87 | 773,175.61 |
| 销售费用 | 8,151,611.41 | 8,307,132.59 |
| 管理费用 | 31,557,491.26 | 26,147,956.73 |
| 财务费用 | 1,032,863.01 | -516,619.42 |
| 资产减值损失 | 2,380,894.38 | 1,448,001.75 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 22,627.40 | |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 9,022,796.14 | 31,119,381.31 |
| 加：营业外收入 | 5,917,320.24 | 4,274,202.32 |
| 减：营业外支出 | 18,851.00 | 17,375.60 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 14,921,265.38 | 35,376,208.03 |
| 减：所得税费用 | 1,778,672.53 | 5,615,433.01 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 13,142,592.85 | 29,760,775.02 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | 8,340,049.21 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 13,184,000.01 | 29,760,775.02 |
| 少数股东损益 | -41,407.16 | |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.1177 | 0.2657 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1177 | 0.2657 |
| 七、其他综合收益 | 134,815.31 | -68,985.28 |
| 八、综合收益总额 | 13,277,408.16 | 29,691,789.74 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 13,318,815.32 | 29,691,789.74 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -41,407.16 | |

法定代表人：李扬德

主管会计工作负责人：杨水法

会计机构负责人：李文平

4、母公司利润表

编制单位：东莞宜安科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 152,332,777.24 | 170,568,586.05 |
| 减：营业成本 | 111,546,278.97 | 122,020,634.50 |
| 营业税金及附加 | 963,555.08 | 636,102.40 |
| 销售费用 | 6,504,083.61 | 4,983,672.32 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 28,253,801.04 | 22,343,936.69 |
| 财务费用 | 1,295,723.56 | -1,615,669.83 |
| 资产减值损失 | -331,133.00 | 1,018,296.23 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 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） | 4,100,467.98 | 21,181,613.74 |
| 加：营业外收入 | 5,910,534.29 | 3,952,734.74 |
| 减：营业外支出 | 18,851.00 | 17,375.60 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 9,992,151.27 | 25,116,972.88 |
| 减：所得税费用 | 578,447.12 | 2,780,542.47 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 9,413,704.15 | 22,336,430.41 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.0841 | 0.1994 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0841 | 0.1994 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 9,413,704.15 | 22,336,430.41 |

法定代表人：李扬德

主管会计工作负责人：杨水法

会计机构负责人：李文平

5、合并现金流量表

编制单位：东莞宜安科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 220,061,406.83 | 195,838,343.23 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 2,663,499.83 | 4,951,822.27 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,282,610.87 | 13,379,661.76 |
| 经营活动现金流入小计 | 229,007,517.53 | 214,169,827.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 111,849,843.16 | 119,170,151.80 |
| 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 | 56,912,921.00 | 46,943,481.83 |
| 支付的各项税费 | 9,303,996.30 | 8,326,289.75 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 19,323,904.04 | 18,853,969.82 |
| 经营活动现金流出小计 | 197,390,664.50 | 193,293,893.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 31,616,853.03 | 20,875,934.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 6,150,000.00 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 22,627.40 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 310,396.00 | 131,750.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 6,483,023.40 | 131,750.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 40,762,464.07 | 122,160,353.50 |
| 投资支付的现金 | 9,000,000.00 | |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 49,762,464.07 | 122,160,353.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,279,440.67 | -122,028,603.50 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 500,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 500,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 34,555,260.00 | 7,797,198.94 |
| 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 | 35,055,260.00 | 7,797,198.94 |
| 偿还债务支付的现金 | 25,939,230.52 | 17,774,426.52 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 13,884,220.93 | 12,021,185.71 |
| 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 | 74,614.13 | 71,733.91 |
| 筹资活动现金流出小计 | 39,898,065.58 | 29,867,346.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,842,805.58 | -22,070,147.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 244,583.05 | -212,189.95 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -16,260,810.17 | -123,435,006.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 168,853,949.95 | 338,314,268.15 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 152,593,139.78 | 214,879,261.56 |

法定代表人：李扬德

主管会计工作负责人：杨水法

会计机构负责人：李文平

6、母公司现金流量表

编制单位：东莞宜安科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 179,300,018.78 | 157,498,927.34 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 收到的税费返还 | 1,475,483.66 | 3,324,060.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,839,094.66 | 9,247,421.44 |
| 经营活动现金流入小计 | 187,614,597.10 | 170,070,409.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 90,878,997.67 | 88,904,541.47 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 52,042,682.95 | 41,177,657.93 |
| 支付的各项税费 | 8,653,754.03 | 4,971,853.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 16,605,137.49 | 14,019,317.47 |
| 经营活动现金流出小计 | 168,180,572.14 | 149,073,369.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,434,024.96 | 20,997,039.81 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 310,396.00 | 131,750.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 310,396.00 | 131,750.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 39,155,833.47 | 120,176,294.32 |
| 投资支付的现金 | 7,500,000.00 | 7,140,600.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 46,655,833.47 | 127,316,894.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -46,345,437.47 | -127,185,144.32 |
| 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 | 34,555,260.00 | 2,547,520.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 34,555,260.00 | 2,547,520.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 25,695,268.00 | 17,532,800.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 13,876,289.03 | 11,500,254.88 |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 74,614.13 | 47,290.04 |
| 筹资活动现金流出小计 | 39,646,171.16 | 29,080,344.92 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,090,911.16 | -26,532,824.92 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 18,768.47 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -32,002,323.67 | -132,702,160.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 154,036,976.86 | 332,568,657.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 122,034,653.19 | 199,866,496.94 |

法定代表人：李扬德

主管会计工作负责人：杨水法

会计机构负责人：李文平

7、合并所有者权益变动表

编制单位：东莞宜安科技股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|-------------|------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 112,000,000.00 | 301,079,157.68 | | | 17,390,408.04 | | 150,248,515.86 | -580,822.22 | | 580,137,259.36 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 112,000,000.00 | 301,079,157.68 | | | 17,390,408.04 | | 150,248,515.86 | -580,822.22 | | 580,137,259.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 3,496,818.78 | | | | | 1,984,000.01 | 134,815.31 | 458,592.84 | 6,074,226.94 |
| （一）净利润 | | | | | | | 13,184,000.01 | | | 13,184,000.01 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | 134,815.31 | | 134,815.31 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 13,184,000.01 | 134,815.31 | | 13,318,815.32 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 458,592.84 | 458,592.84 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 458,592.84 | 458,592.84 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -11,200,000.00 | | | -11,200,000.00 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|-------------|------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -11,200,000.00 | | | -11,200,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | 3,496,818.78 | | | | | | | | 3,496,818.78 |
| 四、本期期末余额 | 112,000,000.00 | 304,575,976.46 | | | 17,390,408.04 | | 152,232,515.87 | -446,006.91 | 458,592.84 | 586,211,486.30 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|-------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 112,000,000.00 | 379,583,857.68 | | | 12,457,599.64 | | 116,688,633.97 | -337,684.64 | | 620,392,406.65 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 112,000,000.00 | 379,583,857.68 | | | 12,457,599.64 | | 116,688,633.97 | -337,684.64 | | 620,392,406.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | -78,504,700.00 | | | 4,932,808.40 | | 33,559,881.89 | -243,137.58 | | -40,255,147.29 |
| （一）净利润 | | | | | | | 49,692,690.29 | | | 49,692,690.29 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | -243,137.58 | | -243,137.58 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 49,692,690.29 | -243,137.58 | | 49,449,552.71 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 4,932,808.40 | | -16,132,808.40 | | | -11,200,000.00 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|-------------|--|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,932,808.40 | | -4,932,808.40 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -11,200,000.00 | | | -11,200,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | -78,504,700.00 | | | | | | | | -78,504,700.00 |
| 四、本期期末余额 | 112,000,000.00 | 301,079,157.68 | | | 17,390,408.04 | | 150,248,515.86 | -580,822.22 | | 580,137,259.36 |

法定代表人：李扬德

主管会计工作负责人：杨水法

会计机构负责人：李文平

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：东莞宜安科技股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 112,000,000.00 | 331,749,275.28 | | | 14,323,396.28 | | 117,710,566.45 | 575,783,238.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 112,000,000.00 | 331,749,275.28 | | | 14,323,396.28 | | 117,710,566.45 | 575,783,238.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 3,203,563.79 | | | | | -1,786,295.85 | 1,417,267.94 |
| （一）净利润 | | | | | | | 9,413,704.15 | 9,413,704.15 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 9,413,704.15 | 9,413,704.15 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -11,200,000.00 | -11,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | -11,200,000.00 | -11,200,000.00 |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | 3,203,563.79 | | | | | | 3,203,563.79 |
| 四、本期期末余额 | 112,000,000.00 | 334,952,839.07 | | | 14,323,396.28 | | 115,924,270.60 | 577,200,505.95 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 112,000,000.00 | 370,770,072.30 | | | 10,494,399.33 | | 94,449,593.91 | 587,714,065.54 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 112,000,000.00 | 370,770,072.30 | | | 10,494,399.33 | | 94,449,593.91 | 587,714,065.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -39,020,797.02 | | | 3,828,996.95 | | 23,260,972.54 | -11,930,827.53 |
| （一）净利润 | | | | | | | 38,289,969.49 | 38,289,969.49 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | | |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 3,828,996.95 | | -15,028,996.95 | -11,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 3,828,996.95 | | -3,828,996.95 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -11,200,000.00 | -11,200,000.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | -39,020,797.02 |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | -39,020,797.02 | | | | | | -39,020,797.02 |
| 四、本期期末余额 | 112,000,000.00 | 331,749,275.28 | | | 14,323,396.28 | | 117,710,566.45 | 575,783,238.01 |

法定代表人：李扬德

主管会计工作负责人：杨水法

会计机构负责人：李文平

三、公司基本情况

东莞宜安科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是于2010年11月29日在东莞市工商行政管理局核准登记的股份公司，企业法人营业执照注册号：441900400061439。本公司住所：东莞市清溪镇银泉工业区。法定代表人：李扬德。注册资本：11,200万元，实缴注册资本：11,200万元。

本公司前身为东莞宜安电器制品有限公司。2010年11月1日，东莞宜安电器制品有限公司召开董事会，会议决议将东莞宜安电器制品有限公司整体变更为股份有限公司，全体股东以东莞宜安电器制品有限公司截至2010年9月30日的经审计的净资产合计人民币158,620,187.30元，按1.8883355:1的比例折合人民币普通股8400万股，每股人民币1元，业经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字[2010]01020068号验资报告验证。2010年11月29日，本公司在东莞市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，并领取了注册号：441900400061439的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]641号文核准，本公司于2012年6月向社会公开发行人民币普通股股票2,800万股并在深圳证券交易所创业板上市。本次公开发行后，本公司股本总额为11,200万股，其中社会公众持有2,800万股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设财务部、生产部、销售部、行政部、内部审计部等职能部门。截止2014年6月30日，本公司拥有四家全资子公司：宜安（香港）有限公司、东莞市镁安镁业科技有限公司、东莞德威铸造制品有限公司、NEW TECHNOLOGY AND MATERIAL INC；一家控股子公司：东莞心安精密铸造有限公司。

本公司经营范围：生产和销售镁、铝、锌合金及五金类精密件及零配件，精密模具、小家电（涉证除外），不粘涂料；设立研发机构，研究、开发精密模具、镁铝合金新材料、稀土合金材料、镁铝合金精密压铸成型及高效环保表面处理、纳米陶瓷涂料、新型节能厨具、精密节能设备。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年06月30日的合并及公司财务状况以及2014年半年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，本公司的子公司宜安（香港）有限公司以港币为记账本位币。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，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，通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

不适用

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则、合并报表编制的原则、程序及方法

①合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

②合并报表编制的原则、程序及方法

i 合并报表编制的原则、程序及基本方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

如纳入合并报表范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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所享有份额而形成的余额，该余额仍冲减少数股东权益。

ii 报告期内增加或处置子公司的处理方法

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

无

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(1) 发生外币交易时的折算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当月发生时的即期汇率折合人民币记账。

(2) 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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，采用交易发生当期的近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

(1) 金融资产的分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

②持有至到期投资；

③应收款项；

④可供出售金融资产。

(2) 金融资产和金融负债的分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

②其他金融负债。

(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和金融负债：按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产

负债表日，将该金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置时，将所取得的价款与该金融资产的账面价值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：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认的利息收入，计入投资收益。处置时，将所取得的价款与该持有至到期投资的账面价值的差额计入当期损益。

③应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。处置或收回时，将所收回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：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。在资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，其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的账面价值之间的差额计入当期损益，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，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值。
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(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

①金融资产减值损失的确认

金融资产发生减值的客观依据，包括下列各项：

- i 发行方或债务人发生严重财务困难；

ii 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

iii 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

iv 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

v 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

vi 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

vii 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

viii 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

ix 其他表明金融资产发生减值的客观依据。

②金融资产减值损失的计量（不含应收款项）

i 持有至到期投资，资产负债表日，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，计提减值准备。

上述持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该资产价值已恢复，且客观上与确认该损失发生后的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但该转回的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的摊余成本。

ii 可供出售金融资产，当其发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用

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

不适用

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 应收款项坏账确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回；债务人逾期未履行偿债义务超过三年且有确凿证据表明确实无法收回的应收款项。

(2) 本公司将应收款项划分为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项、按组合计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将单笔余额 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项，确认为单项金额重大的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单项金额重大的应收款项有客观证据表明其发生了减值的，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，计提减值准备，减值测试未减值的按账龄组合计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|----------------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |

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 | 30.00% | 30.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明发生了减值 |
| 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，计提减值准备，减值测试未减值的按账龄组合计提坏账准备。 |

12、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

货取得按照实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本；但因债务重组债务人用以抵债取得的存货按公允价值计量，非货币性交易换入的存货按其公允价值计量。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，以成本与可变现净值孰低法确定存货期末价值，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备通常按单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提。

期末，本公司在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。

存货的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，具体方法如下：

(1) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按可变现净值计量。

(2) 为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值按合同价格为基础计算，如果持有的数量超出销售合同订购的数量，超出部分的存货的可变现净值则以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益，以后期间存货价值恢复的，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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在购买日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作为合并成本。在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资 i 以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。ii 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。iii 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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。iv 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。v 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

①本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；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。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公

司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

不适用

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

不适用

14、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与无形资产的核算方法一致。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则第 21 号-租赁》的有关规定确定。

(3) 各类固定资产的折旧方法

①固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%）确定其折旧率,年分类折旧率如下：

| 资产类别 | 使用年限 | 年折旧率 |
|-------|------|-------|
| 房屋建筑物 | 30年 | 3.17% |
| 机器设备 | 14年 | 6.79% |
| 电子设备 | 5年 | 19% |
| 运输工具 | 5年 | 19% |
| 其他设备 | 10年 | 9.5% |

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

②对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产

有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|-------|-------|
| 房屋及建筑物 | 30 年 | 5.00% | 3.17% |
| 机器设备 | 14 年 | 5.00% | 6.79% |
| 电子设备 | 5 年 | 5.00% | 19% |
| 运输设备 | 5 年 | 5.00% | 19% |

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明固定资产可能发生了减值：

- ①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低。
- ④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润远远低于（或者亏损高于）预计金额等。

（5）其他说明

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项固定资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提固定资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明在建工程可能发生了减值：

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低。

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润远远低于（或者亏损高于）预计金额等。

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项在建工程为基础估计其可收回金额，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。可收回金额的计量结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。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，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提在建工程减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或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，是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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(3) 暂停资本化期间

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状

态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

18、生物资产

无

19、油气资产

无

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

(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，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。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。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

i 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

ii 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

iii 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；

iv 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；

v 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

i 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

ii 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

iii 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；

iv 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；

v 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项支出。包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出、未达到固定资产确认标准的设施等，长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年（通常选择5年）的期限平均摊销。

22、附回购条件的资产转让

无

23、预计负债

无

(1) 预计负债的确认标准

无

(2) 预计负债的计量方法

无

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

25、回购本公司股份

不适用

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠计量。

④相关经济利益很可能流入本公司。

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。本公司商品所有权上的风险和报酬转移的具体时点如下：本公司出口销售(包括直接出口、转厂出口)在商品已发出并办妥海关报关手续时确认商品所有权上的风险和报酬已经转移；产品内销在货物已发出并经对方签收，开具销售发票时确认商品所有权上的风险和报酬已经转移。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务，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。

公司采用已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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；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。

(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

公司采用已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产

的，按照收到或应收的金额计量。按照固定的定额标准取得的政府补助，应当按照应收金额计量，确认为营业外收入，否则应当按照实际收到的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

不适用

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

不适用

(2) 融资租赁会计处理

不适用

(3) 售后租回的会计处理

不适用

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------------------------|-----------------------------------|
| 增值税 | 直接出口产品销售收入,转厂出口销售收入,内销产品销售收入 | 执行"免、抵、退"税政策,出口环节免征增值税,销项税额税率 17% |
| 营业税 | 服务、租赁收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按有关税收法律法规规定 | 7%; 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15%、16.5% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

宜安(香港)有限公司企业所得税(利得税)税率16.5%; 东莞市镁安镁业科技有限公司的企业所得税税率25%; 东莞德威铸造制品有限公司的企业所得税税率25%; 东莞心安精密铸造有限公司的企业所得税税率25%。

2、税收优惠及批文

注1: 本公司子公司宜安(香港)有限公司无须计缴增值税; 进出口的货物贸易无须计缴关税。

注2: 2011年8月23日, 公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局重新认定为高新技术企业, 证书编号: GF201144000606, 有效期为2011年至2013年,2014年高新技术企业认定工作正在进行中, 报告期暂按15%计缴企业所得税。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|-----|-------|------------|-------------------------------|--------------|---------------------|---------|---------|--------|------------|----------------------|---|
| 宜安(香港)有限公司 | 有限公司 | 香港 | 进出口贸易 | 1000 万元港币 | 进出口贸易等 | 8,092,740.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 东莞市镁安镁业科技有限公司 | 有限公司 | 东莞 | 研发 | 人民币 500 万元 | 研发、销售：镁、铝合金材料 | 5,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 东莞心安精密铸造有限公司 | 有限公司 | 东莞 | 产销 | 人民币 500 万元 | 生产和销售：镁、铝、锌合金及五金精密件及其零配件,精密模具 | 4,500,000.00 | | 90.00% | 90.00% | 是 | 500,000.00 | 500,000.00 | 0.00 |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|-----|--------|--------------------|---|---------------|---------------------|---------|---------|--------|--------|----------------------|---|
| 东莞德威铸造制品有限公司 | 有限公司 | 东莞 | 研发, 产销 | 人民币 8,813,785.38 元 | 生产和销售塑胶制品、机器设备、镁、铝、锌合金及五金类精密件及其零配件, 精密模具, 小家电 (涉证除外), 不粘涂料; 设立研发机构, 研究、开发机器设备、镁铝锌合金新材料、稀土合金材料、镁铝合金精密压铸成型及高效环保表面处理、纳米陶瓷涂料、新型节能厨具、精密节能设备。货物及技术进出口 (法律、行政法规禁止的项目除外; 法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。) | 78,504,700.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2014年2月11日,本公司与于广彬、王广涛签订<<投资合作协议>>,三方共同出资人民币500万元设立东莞心安精密铸造有限公司(以下简称合资公司),其中本公司出资人民币450万元,占合资公司注册资本的90%,于广彬出资人民币25万元,占合资公司注册资本的5%,王广涛出资人民币25万元,占合资公司注册资本的5%,合资公司已于2014年3月5日正式成立并运营.

适用 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位 1 家, 原因为

2014年2月11日,本公司与于广彬、王广涛签订<<投资合作协议>>,三方共同出资人民币500万元设立东莞心安精密铸造有限公司(以下简称合资公司),其中本公司出资人民币450万元,占合资公司注册资本的90%,于广彬出资人民币25万元,占合资公司注册资本的5%,王广涛出资人民币25万元,占合资公司注册资本的5%,合资公司已于2014年3月5日正式成立并运营.

与上年相比本年(期)减少合并单位 0 家, 原因为

无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位: 元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------------|--------------|-------------|
| 东莞心安精密铸造有限公司 | 4,585,928.35 | -414,071.65 |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

2014年2月11日,本公司与于广彬、王广涛签订<<投资合作协议>>,三方共同出资人民币500万元设立东莞心安精密铸造有限公司(以下简称合资公司),其中本公司出资人民币450万元,占合资公司注册资本的90%,于广彬出资人民币25万元,占合资公司注册资本的5%,王广涛出资人民币25万元,占合资公司注册资本的5%,合资公司已于2014年3月5日正式成立并运营.

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| 报表项目 | 折算汇率 |
|-----------------|----------------------|
| 资产负债表的所有资产、负债项目 | 资产负债表日人民银行公布的折算汇率 |
| 实收资本 | 实际出资日折算汇率 |
| 利润表项目 | 东莞市国家税务局公布的免抵退税月折算汇率 |

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|------|-----|------------|------|-----|-----------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 205,519.71 | -- | -- | 53,823.01 |

| | | | | | | |
|-------|--------------|----------|----------------|---------------|----------|----------------|
| 人民币 | -- | -- | 192,377.47 | -- | -- | 38,882.21 |
| 港币 | | | | 2,245.18 | 0.7862 | 1,765.22 |
| 欧元 | 1,565.00 | 8.3976 | 13,142.24 | 1,565.00 | 8.4189 | 13,175.58 |
| 银行存款： | -- | -- | 152,387,620.07 | -- | -- | 168,800,126.94 |
| 人民币 | -- | -- | 132,372,300.76 | -- | -- | 162,543,066.46 |
| 港币 | 3,651,851.30 | 0.79375 | 2,898,656.97 | 3,138,439.74 | 0.7862 | 2,467,518.41 |
| 美元 | 2,759,098.34 | 6.1528 | 16,976,284.66 | 512,945.09 | 6.0969 | 3,127,374.92 |
| 欧元 | | 8.3976 | | 22.02 | 8.4189 | 185.38 |
| 日元 | 2,308,274.00 | 0.060815 | 140,377.68 | 11,458,721.00 | 0.057771 | 661,981.77 |
| 合计 | -- | -- | 152,593,139.78 | -- | -- | 168,853,949.95 |

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------------|--------|
| 其他 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 3,000,000.00 | |

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 15,102,308.55 | 19,270,160.89 |
| 合计 | 15,102,308.55 | 19,270,160.89 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|------|------------|------|
| 定期存款利息 | 517,275.00 | | 517,275.00 | 0.00 |
| 合计 | 517,275.00 | | 517,275.00 | |

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 121,538,536.67 | 100.00% | 8,569,061.93 | 7.05% | 126,608,600.25 | 100.00% | 7,106,846.50 | 5.61% |
| 组合小计 | 121,538,536.67 | 100.00% | 8,569,061.93 | 7.05% | 126,608,600.25 | 100.00% | 7,106,846.50 | 5.61% |
| 合计 | 121,538,536.67 | -- | 8,569,061.93 | -- | 126,608,600.25 | -- | 7,106,846.50 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 117,915,153.26 | 97.02% | 5,895,757.67 | 123,797,895.95 | 97.78% | 6,189,894.80 |
| 1 至 2 年 | 1,187,598.94 | 0.98% | 237,519.79 | 70,454.40 | 0.06% | 14,090.88 |
| 2 至 3 年 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 2,624,841.54 | 2.07% | 787,452.46 |
| 3 年以上 | 2,435,784.47 | 2.00% | 2,435,784.47 | 115,408.36 | 0.09% | 115,408.36 |
| 合计 | 121,538,536.67 | -- | 8,569,061.93 | 126,608,600.25 | -- | 7,106,846.50 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|---------------|-------|------------|
| 第一名 | 非关联方 | 13,581,568.52 | 1 年以内 | 11.17% |
| 第二名 | 非关联方 | 10,365,670.03 | 1 年以内 | 8.53% |
| 第三名 | 非关联方 | 9,792,967.73 | 1 年以内 | 8.06% |
| 第四名 | 非关联方 | 8,586,441.81 | 1 年以内 | 7.06% |
| 第五名 | 非关联方 | 8,559,940.37 | 1 年以内 | 7.04% |
| 合计 | -- | 50,886,588.46 | -- | 41.86% |

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|---------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,028,684.87 | 100.00% | 288,454.49 | 14.22% | 2,845,697.03 | 100.00% | 347,402.80 | 12.21% |
| 组合小计 | 2,028,684.87 | 100.00% | 288,454.49 | 14.22% | 2,845,697.03 | 100.00% | 347,402.80 | 12.21% |
| 合计 | 2,028,684.87 | -- | 288,454.49 | -- | 2,845,697.03 | -- | 347,402.80 | -- |

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内小计 | 1,576,169.87 | 77.69% | 78,808.49 | 2,348,298.03 | 82.52% | 117,414.90 |
| 1 至 2 年 | 171,813.00 | 8.47% | 34,362.60 | 189,601.00 | 6.66% | 37,920.20 |
| 2 至 3 年 | 150,598.00 | 7.42% | 45,179.40 | 165,329.00 | 5.81% | 49,598.70 |
| 3 年以上 | 130,104.00 | 6.41% | 130,104.00 | 142,469.00 | 5.01% | 142,469.00 |
| 合计 | 2,028,684.87 | -- | 288,454.49 | 2,845,697.03 | -- | 347,402.80 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|-----------------|--------|------------|-------|-------------|
| 养老保险金 | 非关联方 | 463,655.53 | 1 年以内 | 22.85% |
| 东莞市新中信宝物业投资有限公司 | 非关联方 | 167,407.50 | 1 年以内 | 8.25% |
| 住房公积金 | 非关联方 | 141,290.42 | 1 年以内 | 6.96% |
| 应收出口退税 | 非关联方 | 110,228.52 | 1 年以内 | 5.43% |
| 中国科学院长春应用化学研究所 | 非关联方 | 100,000.00 | 1 年以内 | 4.93% |
| 合计 | -- | 982,581.97 | -- | 48.42% |

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 12,569,928.47 | 96.73% | 8,426,760.40 | 93.35% |
| 1 至 2 年 | 362,931.09 | 2.79% | 346,590.70 | 3.84% |
| 2 至 3 年 | 35,811.84 | 0.28% | 247,156.43 | 2.74% |
| 3 年以上 | 26,775.50 | 0.21% | 6,500.00 | 0.07% |

| | | | | |
|----|---------------|----|--------------|----|
| 合计 | 12,995,446.90 | -- | 9,027,007.53 | -- |
|----|---------------|----|--------------|----|

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|---------------|--------|--------------|-------|-------|
| 宁波大榭开发区天正模具 | 非关联方 | 2,600,700.00 | 1 年以内 | 材料未到 |
| 东莞市弘禾伟模具有限公司 | 非关联方 | 1,281,675.00 | 1 年以内 | 材料未到 |
| 惠州市纳科贸易 | 非关联方 | 1,232,283.60 | 1 年以内 | 材料未到 |
| 宁波中誉模具有限公司 | 非关联方 | 899,822.50 | 1 年以内 | 材料未到 |
| 东莞市东升压铸模具有限公司 | 非关联方 | 881,000.00 | 1 年以内 | 材料未到 |
| 合计 | -- | 6,895,481.10 | -- | -- |

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

无

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 34,660,041.61 | | 34,660,041.61 | 18,723,992.51 | | 18,723,992.51 |
| 在产品 | 29,376,497.02 | | 29,376,497.02 | 20,811,678.81 | | 20,811,678.81 |
| 库存商品 | 15,682,773.63 | | 15,682,773.63 | 18,087,396.61 | | 18,087,396.61 |
| 周转材料 | 3,527,143.44 | | 3,527,143.44 | 1,136,519.76 | | 1,136,519.76 |
| 合计 | 83,246,455.70 | | 83,246,455.70 | 58,759,587.69 | | 58,759,587.69 |

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|--------------|--------------|
| 小型专用模具(受益期一年以内的) | 1,035,354.87 | 1,973,759.38 |
| 机器改造相关配件 | 217,067.08 | 651,201.28 |
| 进项税额 | 1,522,806.37 | 225,723.55 |
| 合计 | 2,775,228.32 | 2,850,684.21 |

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

无

(3) 可供出售金融资产的减值情况

无

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|------|------------|------------|-------------|------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 东莞中道创意科技有限公司 | 成本法 | 150,000.00 | 150,000.00 | -150,000.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | | | | |
| 合计 | -- | 150,000.00 | 150,000.00 | -150,000.00 | 0.00 | -- | -- | -- | | | |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

无

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 315,339,959.76 | 36,486,326.02 | | 41,880.35 | 351,784,405.43 |
| 其中：房屋及建筑物 | 78,064,696.64 | 8,274,530.08 | | | 86,339,226.72 |
| 机器设备 | 205,695,528.44 | 23,936,617.35 | | | 229,632,145.79 |
| 运输工具 | 16,159,066.25 | 2,715,861.25 | | | 18,874,927.50 |
| 办公及电子设备 | 5,750,113.41 | 535,151.32 | | | 6,285,264.73 |
| 其他 | 9,670,555.02 | 1,024,166.02 | | 41,880.35 | 10,652,840.69 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 63,588,198.98 | | 11,103,951.74 | 1,657.75 | 74,690,492.97 |
| 其中：房屋及建筑物 | 4,881,991.72 | | 1,279,446.14 | 0.00 | 6,161,437.86 |
| 机器设备 | 48,065,069.03 | | 7,367,159.37 | 0.00 | 55,432,228.40 |
| 运输工具 | 5,629,031.71 | | 1,471,121.65 | 0.00 | 7,100,153.36 |
| 办公及电子设备 | 2,251,827.62 | | 505,691.78 | 0.00 | 2,757,519.40 |
| 其他 | 2,760,278.90 | | 480,532.80 | 1,657.75 | 3,239,153.95 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 251,751,760.78 | -- | | | 277,093,912.46 |
| 其中：房屋及建筑物 | 73,182,704.92 | -- | | | 80,177,788.86 |
| 机器设备 | 157,630,459.41 | -- | | | 174,199,917.39 |
| 运输工具 | 10,530,034.54 | -- | | | 11,774,774.14 |
| 办公及电子设备 | 3,498,285.79 | -- | | | 3,527,745.33 |
| 其他 | 6,910,276.12 | -- | | | 7,413,686.74 |
| 办公及电子设备 | | -- | | | |
| 其他 | | -- | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 251,751,760.78 | -- | | | 277,093,912.46 |
| 其中：房屋及建筑物 | 73,182,704.92 | -- | | | 80,177,788.86 |
| 机器设备 | 157,630,459.41 | -- | | | 174,199,917.39 |
| 运输工具 | 10,530,034.54 | -- | | | 11,774,774.14 |

| | | | |
|---------|--------------|----|--------------|
| 办公及电子设备 | 3,498,285.79 | -- | 3,527,745.33 |
| 其他 | 6,910,276.12 | -- | 7,413,686.74 |

本期折旧额 11,103,951.74 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 6,994,830.08 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 基建工程 | 11,938,918.03 | | 11,938,918.03 | 9,702,051.78 | | 9,702,051.78 |
| 设备安装工程 | 26,138,686.75 | | 26,138,686.75 | 26,138,686.75 | | 26,138,686.75 |
| 新办公楼 | 0.00 | | 0.00 | 6,824,530.08 | | 6,824,530.08 |
| 合计 | 38,077,604.78 | 0.00 | 38,077,604.78 | 42,665,268.61 | | 42,665,268.61 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

无

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

无

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|-------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 20,688,587.83 | 28,867.92 | 0.00 | 20,717,455.75 |
| 1、土地使用权 | 17,616,182.55 | 0.00 | | 17,616,182.55 |
| 2、软件 | 3,072,405.28 | 28,867.92 | | 3,101,273.20 |
| 二、累计摊销合计 | 6,271,244.72 | 508,265.13 | 0.00 | 6,779,509.85 |
| 1、土地使用权 | 4,125,590.79 | 196,858.50 | | 4,322,449.29 |
| 2、软件 | 2,145,653.93 | 311,406.63 | | 2,457,060.56 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 14,417,343.11 | -479,397.21 | | 13,937,945.90 |
| 1、土地使用权 | 13,490,591.76 | -196,858.50 | | 13,293,733.26 |
| 2、软件 | 926,751.35 | -282,538.71 | | 644,212.64 |

| | | | | |
|------------|---------------|-------------|--|---------------|
| 1、土地使用权 | | | | |
| 2、软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 14,417,343.11 | -479,397.21 | | 13,937,945.90 |
| 1、土地使用权 | 13,490,591.76 | -196,858.50 | | 13,293,733.26 |
| 2、软件 | 926,751.35 | -282,538.71 | | 644,212.64 |

本期摊销额 508,265.13 元。

(2) 公司开发项目支出

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|---------------|------------|-------|------------|-------|------------|---------|
| 环保工程(废水治理设施) | 72,999.96 | | 72,999.96 | | 0.00 | |
| 厂房 LMN 鉴定费 | 11,212.67 | | 7,474.98 | | 3,737.69 | |
| 镁合金部装修工程款 | 33,399.30 | | 6,910.20 | | 26,489.10 | |
| 大型专用模具及其他 | 20,939.89 | | 20,939.89 | | 0.00 | |
| 车间地面修整 | 14,833.15 | | 14,833.15 | | 0.00 | |
| WJ-5 型智能风速报警仪 | 225.00 | | 225.00 | | 0.00 | |
| 互易无线网址注册费 | 81,193.33 | | 22,320.02 | | 58,873.31 | |
| 压铸部熔炉房顶瓦更换 | 26,699.83 | | 17,800.02 | | 8,899.81 | |
| 环保工程(环保设施) | 172,350.20 | | 38,299.92 | | 134,050.28 | |
| 天然气管道设施 | 138,300.13 | | 53,299.98 | | 85,000.15 | |
| 配电房设施 | 38,133.17 | | 20,800.02 | | 17,333.15 | |
| 消防设施 | 355,833.19 | | 124,000.02 | | 231,833.17 | |
| 慢压射一、二次改造 | 36,695.22 | | 9,572.64 | | 27,122.58 | |
| 车间彩钢板安装工程 | 85,107.82 | | 16,472.52 | | 68,635.30 | |
| 压铸部做机脚工程 | 90,666.76 | | 16,999.98 | | 73,666.78 | |
| 松山湖办公室 | 74,294.84 | | 13,930.32 | | 60,364.52 | |
| 喷油科车间装修工程 | 349,500.08 | | 58,249.98 | | 291,250.10 | |

| | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--|------------|--|------------|--|
| 国际域名注册费 | 32,500.07 | | 4,999.98 | | 27,500.09 | |
| 型腔镁合金车门模胚 | 1,017,663.75 | | 160,683.78 | | 856,979.97 | |
| 新增喷漆废气工程 | 110,000.00 | | 15,000.00 | | 95,000.00 | |
| 尼龙打磨粉尘治理工程 | 44,000.00 | | 6,000.00 | | 38,000.00 | |
| 3 台 2T 熔炼炉废气治理工程 | 119,999.95 | | 16,000.02 | | 103,999.93 | |
| 新增废水治理工程 | 187,499.95 | | 25,000.02 | | 162,499.93 | |
| 化成清洗线改造 | 287,891.69 | | 36,752.16 | | 251,139.53 | |
| 气体仓及通道地面捣混凝土 | 60,799.96 | | 7,600.02 | | 53,199.94 | |
| 更换天面水槽及安装百叶窗 | 45,600.00 | | 5,700.00 | | 39,900.00 | |
| 消防通道清理工程 | 41,693.35 | | 5,211.66 | | 36,481.69 | |
| 天然气管道工程 | 48,773.35 | | 6,096.66 | | 42,676.69 | |
| 镁合金压铸车间装修工程 | 175,999.96 | | 22,000.02 | | 153,999.94 | |
| 镁合金后加工车间电缆沟, 镁合金打磨板等零星工程款 | 34,425.00 | | 4,050.00 | | 30,375.00 | |
| 13 年天然气管道工程 | 80,750.03 | | 9,499.98 | | 71,250.05 | |
| 中国宜安.中国/.公司/网络/.CN 国际域名续费 | 11,839.97 | | 640.02 | | 11,199.95 | |
| 中国宜安.COM/.CC/.HK 国际域名注册 | 12,320.00 | | 660.00 | | 11,660.00 | |
| 镁合金二车间基座安装打水磨板工程 | 162,933.36 | | 18,799.98 | | 144,133.38 | |
| 镁合金 3 车间挖土方外运工程 | 54,600.00 | | 6,300.00 | | 48,300.00 | |
| 各车间铁皮瓦综合修缮工程等 | 193,008.31 | | 21,850.02 | | 171,158.29 | |
| 镁合金后加工车间装修工程和镁合金打磨车间装修工程 | 200,291.65 | | 21,850.02 | | 178,441.63 | |
| 各车间铁皮房修缮工程 | 242,916.65 | | 26,500.02 | | 216,416.63 | |
| 压铸部第一二三卡换夹心彩钢瓦工程 | 194,133.32 | | 20,800.02 | | 173,333.30 | |
| 镁合金模具仓铁皮棚安装工程 | 137,749.99 | | 14,500.02 | | 123,249.97 | |

| | | | | | | |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|----|
| 镁合金 3 车间路面捣水 泥工程 | 122,766.66 | | 12,700.02 | | 110,066.64 | |
| 停车场边护坡砌石头墙 工程 | 162,400.00 | | 16,800.00 | | 145,600.00 | |
| 镁合金半成品仓装修工 程 | | 256,900.00 | 25,690.02 | | 231,209.98 | |
| 镁合金 3 车间二楼铝窗 等安装工程 | | 268,700.00 | 26,869.98 | | 241,830.02 | |
| 喷油科万级线装修工程 | | 338,900.00 | 22,593.32 | | 316,306.68 | |
| 新增管道天然气工程 | | 170,000.00 | 5,666.66 | | 164,333.34 | |
| 喷油科 3C 装配线岩棉彩 钢板墙等工程 | | 520,000.00 | 17,333.34 | | 502,666.66 | |
| 镁合金材料仓及空余地 板装修工程 | | 265,000.00 | 4,416.67 | | 260,583.33 | |
| X10-FHD 专机技术改造 | | 50,427.35 | 840.46 | | 49,586.89 | |
| C1301 专机技术改造 | | 54,410.25 | 906.84 | | 53,503.41 | |
| HO3 专机技术改造 | | 77,451.27 | 1,290.85 | | 76,160.42 | |
| 办公室室内装饰工程 | 100,867.10 | | 20,173.38 | | 80,693.72 | |
| 办公室(综合)装修工程 | 96,250.00 | | 16,500.00 | | 79,750.00 | |
| 贴地板砖、腻子灰工程 | 35,464.12 | | 5,910.72 | | 29,553.40 | |
| 房屋装修工程 | 134,549.46 | | 27,679.90 | | 106,869.56 | |
| 宿舍封窗装修工程 | 48,515.42 | | 5,390.58 | | 43,124.84 | |
| 消防楼梯工程 | 81,583.35 | | 8,899.98 | | 72,683.37 | |
| 水泥路面工程 | 72,200.96 | | 7,600.08 | | 64,600.88 | |
| 消防工程 | 68,833.33 | | 7,000.02 | | 61,833.31 | |
| 车间装修翻新工程 | 1,770,000.00 | | 180,000.00 | | 1,590,000.00 | |
| 围墙铁皮棚工程 | | 88,000.00 | 8,800.02 | | 79,199.98 | |
| 合计 | 7,793,205.25 | 2,089,788.87 | 1,394,685.84 | 0.00 | 8,488,308.28 | -- |

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----|-----|
| 递延所得税资产： | | |

| | | |
|----------|------------|------------|
| 资产减值准备 | 768,679.39 | 873,803.88 |
| 开办费 | 31,829.86 | 31,829.86 |
| 小计 | 800,509.25 | 905,633.74 |
| 递延所得税负债： | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 4,099,324.13 | 1,916,759.47 |
| 合计 | 4,099,324.13 | 1,916,759.47 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

无

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 800,509.25 | | 905,633.74 | |

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异全部是子公司宜安(香港)有限公司、东莞市镁安镁业科技有限公司和东莞心安精密铸造有限公司按照母公司坏帐准备政策调整计提的坏帐准备金额。

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------|--------------|--------------|------|------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 7,454,249.30 | 2,380,894.38 | | 977,627.26 | 8,857,516.42 |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | 0.00 |
| 合计 | 7,454,249.30 | 2,380,894.38 | | 977,627.26 | 8,857,516.42 |

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 预付设备款 | 36,175,952.01 | 35,807,199.00 |
| 预付工程款 | 2,753,829.99 | |
| 合计 | 38,929,782.00 | 35,807,199.00 |

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 31,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 信用借款 | 18,555,260.00 | 16,827,986.00 |
| 合计 | 49,555,260.00 | 36,827,986.00 |

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

无

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 65,146,298.50 | 51,209,126.39 |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,739,722.57 | 1,335,127.30 |
| 2-3 年（含 3 年） | 2,738,100.17 | 3,574,389.95 |
| 3 年以上 | 1,014,991.27 | 371,408.78 |
| 合计 | 70,639,112.51 | 56,490,052.42 |

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

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,341,051.17 | 1,625,094.18 |
| 1-2 年（含 2 年） | 271,400.00 | 430,584.47 |
| 2-3 年（含 3 年） | 159,184.47 | |
| 合计 | 1,771,635.64 | 2,055,678.65 |

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

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,990,402.09 | 53,802,938.72 | 52,145,696.44 | 8,647,644.37 |
| 二、职工福利费 | | 1,472,044.40 | 1,472,044.40 | |
| 三、社会保险费 | | 3,307,769.79 | 3,307,769.79 | |
| 其中：1、医疗保险费 | | 401,219.76 | 401,219.76 | |
| 2、基本养老保险费 | | 2,619,988.00 | 2,619,988.00 | |
| 3、年金缴费（补充养老保险） | | 0.00 | 0.00 | |
| 4、失业保险费 | | 92,365.53 | 92,365.53 | |

| | | | | |
|---------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 5、工伤保险费 | | 194,196.50 | 194,196.50 | |
| 6、生育保险费 | | 0.00 | 0.00 | |
| 四、住房公积金 | | 945,037.50 | 930,021.50 | 15,016.00 |
| 五、辞退福利 | | 446,385.32 | 446,385.32 | |
| 六、其他 | | 54,631.61 | 54,631.61 | |
| 合计 | 6,990,402.09 | 60,028,807.34 | 58,356,549.06 | 8,662,660.37 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,793.10 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 446,385.32 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

当月22号左右发放上月工资,通过邮政储蓄银行发放.

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 139,578.37 | |
| 营业税 | 2,090.00 | 2,090.00 |
| 企业所得税 | 1,248,837.11 | 2,048,448.32 |
| 个人所得税 | 185,199.23 | 125,252.34 |
| 城市维护建设税 | 86,960.18 | 39,823.66 |
| 房产税 | 206,941.06 | 338,960.20 |
| 土地使用税 | 239,880.54 | 470,698.77 |
| 教育费附加 | 86,960.18 | 39,832.05 |
| 其他税费 | 29,626.91 | 138,547.41 |
| 合计 | 2,226,073.58 | 3,203,652.75 |

36、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----|------------|
| 短期借款应付利息 | | 19,084.84 |
| 长期借款应付利息 | | 148,720.00 |
| 合计 | | 167,804.84 |

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 824,979.81 | 863,241.01 |
| 1-2 年 | 525,600.00 | 575,900.00 |
| 2-3 年 | 138,803.00 | 359,168.33 |
| 3 年以上 | 357,923.33 | 162,258.00 |
| 合计 | 1,847,306.14 | 1,960,567.34 |

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

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 4,146,570.98 | 8,285,804.77 |
| 合计 | 4,146,570.98 | 8,285,804.77 |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 质押借款 | 3,900,000.00 | 7,800,000.00 |
| 保证借款 | 246,570.98 | 485,804.77 |
| 合计 | 4,146,570.98 | 8,285,804.77 |

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|-------------|-------------|------------|-------|------------|--------------|------------|--------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国工商银行东莞清溪支行 | 2013年10月11日 | 2018年10月10日 | 人民币元 | 6.40% | | 3,900,000.00 | | 7,800,000.00 |
| 中国工商银行(亚洲) | 2010年08月27日 | 2015年08月26日 | 港元 | 2.31% | 310,640.61 | 246,570.98 | 617,915.00 | 485,804.77 |
| | | | 485,804.77 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 4,146,570.98 | -- | 8,285,804.77 |

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 29,250,000.00 | 29,250,000.00 |
| 抵押借款 | | 1,000.00 |
| 保证借款 | 333,049.34 | 329,881.43 |
| 合计 | 29,583,049.34 | 29,580,881.43 |

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 期末数 | | 期初数 | |
|------------------|-----------------|-----------------|------|-------|------------|---------------|------------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国工商银行 东莞清溪支行 | 2013年10 月11日 | 2018年10月 10日 | 人民币元 | 6.40% | | 29,250,000.00 | | 29,250,000.00 |
| 中国工商银行 (亚洲) | 2010年08 月27日 | 2015年08月 26日 | 港元 | 2.31% | 419,589.71 | 333,049.34 | 419,589.71 | 329,881.43 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 29,583,049.34 | -- | 29,579,881.43 |

43、应付债券

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 递延收益-政府补助 | 7,107,192.18 | 9,069,034.09 |
| 合计 | 7,107,192.18 | 9,069,034.09 |

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助 金额 | 本期计入营业外 收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益 相关 |
|------|------|--------------|-----------------|------|------|-----------------|
|------|------|--------------|-----------------|------|------|-----------------|

| | | | | | | |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|-------|
| 生物可降解镁合金及其相关植入器件研发与产业化 | 3,999,999.96 | | 1,000,000.02 | | 2,999,999.94 | 与资产相关 |
| 东莞市财政局工贸发展科生物可降解镁合金及其相关植入器件项目经费 | 2,000,000.04 | | 499,999.98 | | 1,500,000.06 | 与资产相关 |
| 2012 年第一批产业技术研究开发与开发项目资金 | 104,166.71 | | 104,166.71 | | 0.00 | 与资产相关 |
| 广东省宜安科技可降解镁合金骨科植入器件应用院士工作站项目经费 | 687,500.00 | | 375,000.00 | | 312,500.00 | 与资产相关 |
| 广东省生物可降解镁合金及其相关植入器件企业重点实验室建设经费 | 400,000.04 | | 199,999.98 | | 200,000.06 | 与资产相关 |
| 河北四通 863 经费 | 394,034.03 | 490,000.00 | 343,508.50 | | 540,525.53 | 与资产相关 |
| 产业结构调整专项资金 | 749,999.98 | | 250,000.02 | | 499,999.96 | 与资产相关 |
| 博士后科研工作站补助 | 733,333.33 | | 183,333.36 | | 549,999.97 | 与资产相关 |
| 高性能稀土镁合金汽车车门港澳台专项款 | | 550,000.00 | 45,833.34 | | 504,166.66 | 与资产相关 |
| 市科技装备制造业发展专项补助 | | 1,555,600.00 | 1,555,600.00 | | 0.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 9,069,034.09 | 2,595,600.00 | 4,557,441.91 | 0.00 | 7,107,192.18 | -- |

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 112,000,000.00 | | | | | | 112,000,000.00 |

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 301,079,157.68 | | | 301,079,157.68 |
| 其他资本公积 | | 3,496,818.78 | | 3,496,818.78 |
| 合计 | 301,079,157.68 | 3,496,818.78 | | 304,575,976.46 |

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 17,390,408.04 | | | 17,390,408.04 |
| 合计 | 17,390,408.04 | | | 17,390,408.04 |

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 150,248,515.86 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 150,248,515.86 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 13,184,000.01 | -- |
| 应付普通股股利 | 11,200,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 152,232,515.87 | -- |

调整年初未分配利润明细：

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 192,450,708.92 | 238,238,079.80 |
| 其他业务收入 | 1,998,766.20 | 1,123,998.39 |
| 营业成本 | 141,229,743.45 | 172,083,049.62 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 铝合金、镁合金等精密压铸件 | 192,450,708.92 | 141,181,880.20 | 238,238,079.80 | 171,886,468.37 |
| 合计 | 192,450,708.92 | 141,181,880.20 | 238,238,079.80 | 171,886,468.37 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 铝制品 | 91,753,163.12 | 66,124,114.36 | 130,690,182.32 | 92,332,041.44 |
| 镁制品 | 44,254,577.17 | 31,979,360.14 | 29,153,802.51 | 20,306,688.92 |
| 锌制品 | 1,049,550.88 | 772,095.75 | 4,756,021.80 | 3,340,821.16 |
| 五金制品 | 86,124.82 | 61,389.70 | 422,424.88 | 284,238.30 |
| 模具 | 17,419,271.31 | 11,843,883.92 | 8,650,858.19 | 5,713,857.92 |
| 电木制品 | 37,201,209.74 | 29,925,483.08 | 64,564,790.10 | 49,908,820.63 |
| 其他 | 686,811.88 | 475,553.25 | | |
| 合计 | 192,450,708.92 | 141,181,880.20 | 238,238,079.80 | 171,886,468.37 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 出口 | 80,497,293.10 | 60,187,363.32 | 134,010,023.14 | 98,029,527.09 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 内销 | 111,953,415.82 | 80,994,516.88 | 104,228,056.66 | 73,856,941.28 |
| 合计 | 192,450,708.92 | 141,181,880.20 | 238,238,079.80 | 171,886,468.37 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|---------------|--------------|
| 第一名 | 17,457,476.10 | 9.07% |
| 第二名 | 12,152,536.99 | 6.31% |
| 第三名 | 8,613,276.20 | 4.48% |
| 第四名 | 8,450,300.96 | 4.39% |
| 第五名 | 8,078,121.27 | 4.20% |
| 合计 | 54,751,711.52 | 28.45% |

55、合同项目收入

无

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|------------|------|
| 营业税 | 14,163.62 | 12,540.00 | |
| 城市维护建设税 | 489,821.83 | 307,919.20 | |
| 教育费附加 | 489,800.86 | 307,919.20 | |
| 堤围费及其他 | 102,916.56 | 144,797.21 | |
| 合计 | 1,096,702.87 | 773,175.61 | -- |

57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,255,718.95 | 1,683,238.25 |
| 运输费 | 1,591,210.99 | 1,012,258.03 |
| 交际应酬费 | 455,734.52 | 287,599.60 |
| 海关费 | 213,940.85 | 178,452.87 |
| 差旅费 | 465,679.86 | 133,291.10 |
| 汽车费 | 27,601.20 | 32,439.48 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 广告宣传费 | 193,316.43 | 482,170.84 |
| 办公费 | 1,555.00 | 30,751.84 |
| 业务拓展费 | 2,582,798.82 | 4,389,177.56 |
| 其他 | 364,054.79 | 77,753.02 |
| 合计 | 8,151,611.41 | 8,307,132.59 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 8,537,106.98 | 6,232,723.64 |
| 办公费 | 201,124.49 | 207,195.79 |
| 差旅费 | 759,413.97 | 949,515.15 |
| 水电费 | 413,559.53 | 379,125.16 |
| 交际应酬费 | 379,223.89 | 252,519.91 |
| 税费 | 483,405.41 | 347,900.57 |
| 行政管理费 | 1,318,315.85 | 1,401,570.92 |
| 折旧费 | 1,549,815.31 | 428,462.26 |
| 电话费 | 139,389.02 | 143,025.90 |
| 汽车费 | 790,104.51 | 661,560.45 |
| 招工培训费劳动管理费 | 25,130.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 709,379.94 | 605,122.91 |
| 无形资产摊销 | 488,576.97 | 497,732.74 |
| 咨询审计服务费 | 1,107,907.52 | 684,549.53 |
| 董事会费 | 134,684.50 | 400,146.10 |
| 研发费用 | 12,284,674.41 | 10,123,248.17 |
| 装修费 | 269,393.60 | 87,000.00 |
| 租金 | 283,470.68 | 1,085,039.09 |
| 其他 | 1,682,814.68 | 1,661,518.44 |
| 合计 | 31,557,491.26 | 26,147,956.73 |

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 2,299,269.84 | 821,178.45 |
| 利息收入 | -998,910.97 | -2,748,882.68 |
| 汇兑损失 | 174,032.57 | 1,313,819.06 |
| 汇兑收益 | -613,782.10 | 0.00 |
| 其他 | 172,253.67 | 97,265.75 |
| 合计 | 1,032,863.01 | -516,619.42 |

60、公允价值变动收益

无

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-----------|-------|
| 其他 | 22,627.40 | |
| 合计 | 22,627.40 | |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

62、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 2,380,894.38 | 1,448,001.75 |
| 合计 | 2,380,894.38 | 1,448,001.75 |

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 6,785.95 | 9,695.00 | 6,785.95 |
| 其中：固定资产处置利得 | 6,785.95 | 9,695.00 | 6,785.95 |
| 政府补助 | 5,890,661.91 | 4,264,507.32 | 5,890,661.91 |
| 其他 | 19,872.45 | 0.00 | 19,872.45 |
| 合计 | 5,917,320.24 | 4,274,202.32 | 5,917,320.24 |

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|--------------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|
| 生物可降解镁合金及相关植入器件创新研发团队研发资助(省配套) | 1,000,000.02 | 1,000,000.02 | 与资产相关 | 是 |
| 高性能稀土镁合金在汽车大型零部件上的应用项目资金 | | 183,333.46 | 与资产相关 | 是 |
| 生物可降解镁合金研发资助金 | 499,999.98 | 499,999.98 | 与资产相关 | 是 |
| 东莞市财政局工贸发展科 2012 年第一批产业技术资金 | 104,166.71 | 124,999.98 | 与收益相关 | 是 |
| 东莞市财政局工贸发展科东莞市重大科技专项款 | | 250,000.02 | 与资产相关 | 是 |
| 市财政局加工贸易转型升级示范企业奖励基金 | | 300,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 广东省院士工作站项目经费 | 375,000.00 | 437,500.00 | 与资产相关 | 是 |
| 东莞市财政局工贸发展科资助资金 | | 650,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 广东省生物可降解镁合金及相关植入器件企业重点实验室专项资金 | 199,999.98 | 199,999.98 | 与资产相关 | 是 |
| 河北四通 863 经费 | 343,508.50 | 98,508.49 | 与收益相关 | 是 |
| 东莞市财政局 2012 年专利奖经费 | | 100,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 东莞市第十二批加工贸易转型升级专项资金 | | 13,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 重庆大学分配镁合金特种型材挤压成型技术开发项目经费 | | 80,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 2012 年加博会蒙歌玛利展览赞助 | | 13,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 技术人员薪酬补贴 | | 314,165.39 | 与收益相关 | 是 |

| | | | | |
|---------------------------|--------------|--------------|-------|----|
| 产业结构调整专项资金 | 250,000.02 | | 与收益相关 | 是 |
| 博士后科研工作站补助 | 183,333.36 | | 与资产相关 | 是 |
| 高性能稀土镁合金汽车车门港澳台专项款 | 45,833.34 | | 与收益相关 | 是 |
| 市科技装备制造业发展专项补助 | 1,555,600.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 东莞市第十四批加工贸易转型升级专项资金 | 19,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 市财政局 2013 年广东省加工贸易转型升级专项奖 | 36,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 百业国际进出保税物流中心财政补贴 | 7,680.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 创晟物流财政补贴 | 2,040.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 2013 年科学技术奖 | 100,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 蒙歌玛利现代国际展览费补贴 | 19,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 东莞市配套国家科技资助款 | 140,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 2012 年科技清溪专项补助资金 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 东莞市财政局工贸发展科 2013 年第二批专利款 | 9,500.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 5,890,661.91 | 4,264,507.32 | -- | -- |

64、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|-----------|---------------|
| 对外捐赠 | 18,851.00 | 17,375.60 | 18,851.00 |
| 合计 | 18,851.00 | 17,375.60 | 18,851.00 |

65、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,860,473.42 | 5,768,023.34 |
| 递延所得税调整 | -81,800.89 | -152,590.33 |
| 合计 | 1,778,672.53 | 5,615,433.01 |

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | 13,184,000.01 | 29,760,775.02 |
| 归属于母公司股东的非经常性损益 | 2 | 5,013,020.26 | 11,999,269.87 |
| 归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | 8,170,979.75 | 17,761,505.15 |
| 年初股份总数 | 4 | 112,000,000.00 | 112,000,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I) | 5 | | |
| 发行新股或债转股等增加股份数(II) | 6 | | |
| 增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数 | 7 | | |
| 因回购等减少股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至年末的累计月数 | 9 | | |
| 缩股减少股份数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 12=4+5+6*7/11-8*9/11-10 | 112,000,000.00 | 112,000,000.00 |
| 基本每股收益(I) | 13=1/12 | 0.1177 | 0.2657 |
| 基本每股收益(II) | 14=3/12 | 0.0730 | 0.1586 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 15 | | |
| 转换费用 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | | |
| 认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 18 | | |
| 稀释每股收益(I) | 19=[1/(15-16)*(1-17)]/(12+18) | 0.1177 | 0.2657 |
| 稀释每股收益(II) | 20=[3/(15-16)*(1-17)]/(12+18) | 0.0730 | 0.1586 |

67、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------------|------------|------------|
| 4.外币财务报表折算差额 | 134,815.31 | -68,985.28 |
| 小计 | 134,815.31 | -68,985.28 |
| 合计 | 134,815.31 | -68,985.28 |

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----------|--------------|
| 收到政府补助款 | 3,928,800.00 |
| 收到利息收入 | 1,516,185.97 |
| 收到往来款与其他 | 837,624.90 |
| 合计 | 6,282,610.87 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------------|---------------|
| 邮政、电话费、办公费 | 392,450.63 |
| 业务拓展费 | 2,582,798.82 |
| 差旅费 | 1,422,659.77 |
| 水电费 | 184,191.66 |
| 交际应酬费 | 826,513.71 |
| 运输费、汽车费 | 2,228,068.81 |
| 行政管理费 | 1,388,062.99 |
| 招工培训及证书、劳动管理费 | 25,130.00 |
| 咨询费 | 1,103,207.52 |
| 董事会费 | 134,684.50 |
| 付现研发费用支出 | 1,737,426.48 |
| 海关费 | 130,174.35 |
| 广告宣传费 | 191,951.43 |
| 租赁费 | 347,480.44 |
| 装修支出 | 1,148,125.60 |
| 往来和其他 | 5,480,977.33 |
| 合计 | 19,323,904.04 |

(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

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|-----------|
| 财务顾问费 | 74,614.13 |
| 合计 | 74,614.13 |

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 13,142,592.85 | 29,760,775.02 |
| 加：资产减值准备 | 2,380,894.38 | 1,423,017.73 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,103,951.74 | 7,659,319.90 |
| 无形资产摊销 | 508,265.13 | 517,420.90 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,394,685.84 | 1,046,257.70 |
| 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） | -6,785.95 | -2,392.81 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -550,885.79 | 913,041.43 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -22,627.40 | 0.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 105,124.49 | -152,590.33 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -24,486,868.01 | -2,836,555.73 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 8,082,486.72 | -20,315,657.94 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 16,469,200.25 | 2,863,298.19 |
| 其他 | 3,496,818.78 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 31,616,853.03 | 20,875,934.06 |
| 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 | 152,593,139.78 | 214,879,261.56 |
| 减：现金的期初余额 | 168,853,949.95 | 338,314,268.15 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -16,260,810.17 | -123,435,006.59 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 152,593,139.78 | 168,853,949.95 |
| 其中：库存现金 | 205,519.71 | 53,823.01 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 152,387,620.07 | 168,800,126.94 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 152,593,139.78 | 168,853,949.95 |

70、所有者权益变动表项目注释

无

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|----------|------|------|-----|-------|----------|----------|--------------|---------------|----------|--------|
| 宜安实业有限公司 | 控股股东 | 有限公司 | 香港 | 李扬德 | 投资、一般贸易等 | 100 万元港币 | 59.06% | 59.06% | 李扬德 | |

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|---------------|-------|------|-----|-------|--|--------------------|---------|---------|------------|
| 宜安(香港)有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 香港 | 李扬德 | 进出口贸易 | 1000 万元港币 | 100.00% | 100.00% | |
| 东莞市镁安镁业科技有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 东莞 | 李卫荣 | 研发 | 人民币 500 万元 | 100.00% | 100.00% | 56668252-2 |
| 东莞德威铸造制品有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 东莞 | 黄华 | 生产和销售塑胶制品、机器设备、镁、铝、锌合金及五金类精密件及其零配件，精密模具，小家电（涉证除外），不粘涂料；设立研发机构，研究、开发机器设备、镁铝锌合金新材料、稀土合金材料、镁铝合金精密压铸成型及高效环保表面处理、纳米陶瓷涂料、新型节能厨具、精密节能设备。货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） | 人民币 8,813,785.38 元 | 100.00% | 100.00% | 66148952-8 |
| 东莞心安精密铸造有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 东莞 | 曾卫初 | 设计、生产、销售精密模具及镁合金精密结构件。（依法须经批准的项目、经相关部门批准后方可开展经营活动。） | 人民币 500 万元 | 90.00% | 90.00% | 09312671-X |

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-----------------------------------|---------------|------------|
| Ashura (BVI) Limited | 同一控制 | |
| 精密制品有限公司 | 同一控制 | |
| 和敏有限公司 | 同一控制 | |
| 德威控股有限公司 | 同一控制 | |
| 中金化工有限公司 | 同一控制 | |
| 德威电工厂有限公司 | 同一控制 | |
| 德威度假村有限公司 | 同一控制 | |
| 海南文昌德威实业有限公司 | 同一控制 | 73581498-8 |
| Precision (BVI) Limited | 同一控制 | |
| 德威贸易公司 | 实际控制人直系亲属控制企业 | |
| 港安控股有限公司 | 董事及高级管理人员控制企业 | |
| 东莞市中安企业管理咨询中心（有限合伙） | 董事及高级管理人员控制企业 | 56080110-5 |
| 总设计师（香港）有限公司 | 同一控制 | |
| AAP Orthopedics Limited | 同一控制 | |
| 东莞总设计师知识产权服务有限公司 | 同一控制 | 06851055-X |
| German AAP Biotec Company Limited | 同一控制 | |
| AAP Joints International Limited | 同一控制 | |
| aap Joints GmbH | 同一控制 | |

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|----------|------|------|------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收帐款 | 德威控股有限公司 | | | 111,417.09 | 5,570.85 |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|-----|------------|------------|
| 其他应付款 | 李扬德 | 523,480.33 | 523,480.33 |

十、股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

详见本报告第四节重要事项第六点承诺事项履行情况相关内容。

2、前期承诺履行情况

详见本报告第四节重要事项第六点承诺事项履行情况相关内容。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

无

7、外币金融资产和外币金融负债

无

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 104,695,661.15 | 100.00% | 5,356,156.68 | 5.12% | 110,744,368.27 | 100.00% | 5,656,009.36 | 5.11% |
| 组合小计 | 104,695,661.15 | 100.00% | 5,356,156.68 | 5.12% | 110,744,368.27 | 100.00% | 5,656,009.36 | 5.11% |
| 合计 | 104,695,661.15 | -- | 5,356,156.68 | -- | 110,744,368.27 | -- | 5,656,009.36 | -- |

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 104,502,014.89 | 99.82% | 5,225,100.74 | 110,567,939.91 | 99.84% | 5,528,397.00 |
| 1 至 2 年 | 78,237.90 | 0.07% | 15,647.58 | 61,020.00 | 0.06% | 12,204.00 |
| 2 至 3 年 | 115,408.36 | 0.11% | 115,408.36 | 115,408.36 | 0.10% | 115,408.36 |
| 合计 | 104,695,661.15 | -- | 5,356,156.68 | 110,744,368.27 | -- | 5,656,009.36 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|---------------|------|------------|
| 第一名 | 全资子公司 | 16,994,112.87 | 1 年内 | 16.23% |
| 第二名 | 非关联方 | 13,581,568.52 | 1 年内 | 12.97% |
| 第三名 | 非关联方 | 10,365,670.03 | 1 年内 | 9.90% |
| 第四名 | 非关联方 | 9,792,967.73 | 1 年内 | 9.35% |
| 第五名 | 非关联方 | 8,586,441.81 | 1 年内 | 8.20% |
| 合计 | -- | 59,320,760.96 | -- | 56.65% |

(7) 应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|---------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,815,933.83 | 100.00% | 271,881.94 | 14.97% | 2,239,586.11 | 100.00% | 309,662.26 | 13.83% |
| 组合小计 | 1,815,933.83 | 100.00% | 271,881.94 | 14.97% | 2,239,586.11 | 100.00% | 309,662.26 | 13.83% |
| 合计 | 1,815,933.83 | -- | 271,881.94 | -- | 2,239,586.11 | -- | 309,662.26 | -- |

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 1,377,918.83 | 75.88% | 68,895.94 | 1,766,687.11 | 78.89% | 88,334.36 |
| 1 至 2 年 | 162,013.00 | 8.92% | 32,402.60 | 169,801.00 | 7.58% | 33,960.20 |
| 2 至 3 年 | 150,598.00 | 8.29% | 45,179.40 | 165,329.00 | 7.38% | 49,598.70 |
| 3 年以上 | 125,404.00 | 6.91% | 125,404.00 | 137,769.00 | 6.15% | 137,769.00 |
| 合计 | 1,815,933.83 | -- | 271,881.94 | 2,239,586.11 | -- | 309,662.26 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|-----------------|--------|------------|---------|-------------|
| 养老金 | 非关联方 | 439,293.25 | 1 年内 | 24.19% |
| 住房公积金 | 非关联方 | 141,135.42 | 1 年内 | 7.77% |
| 中国科学院长春应用化学研究所 | 非关联方 | 100,000.00 | 1 年内 | 5.51% |
| 东莞市第三人民法院清溪人民法庭 | 非关联方 | 98,942.00 | 1 年内 | 5.45% |
| 深圳市盈达航空旅游服务有限公司 | 非关联方 | 91,020.00 | 1 至 3 年 | 5.01% |
| 合计 | -- | 870,390.67 | -- | 47.93% |

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单 位持股比例 | 在被投资单 位表决权比 例 | 在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明 | 减值准备 | 本期计提 减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------------|--|------|--------------|--------|
| 宜安(香港)有限公司 | 成本法 | 8,092,740.00 | 8,092,740.00 | | 8,092,740.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 东莞市镁安镁业科技有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 2,000,000.00 | 3,000,000.00 | 5,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 东莞德威铸造制品有限公司 | 成本法 | 39,483,902.98 | 39,483,902.98 | | 39,483,902.98 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 东莞心安精密铸造有限公司 | 成本法 | 4,500,000.00 | | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 | 90.00% | 90.00% | | | | |
| 合计 | -- | 57,076,642.98 | 49,576,642.98 | 7,500,000.00 | 57,076,642.98 | -- | -- | -- | | | |

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 151,828,396.47 | 170,228,308.88 |
| 其他业务收入 | 504,380.77 | 340,277.17 |
| 合计 | 152,332,777.24 | 170,568,586.05 |
| 营业成本 | 111,546,278.97 | 122,020,634.50 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 铝合金、镁合金等精密压铸件 | 151,828,396.47 | 111,286,153.62 | 170,228,308.88 | 121,977,647.74 |
| 合计 | 151,828,396.47 | 111,286,153.62 | 170,228,308.88 | 121,977,647.74 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 铝制品 | 89,731,275.81 | 66,144,861.70 | 127,245,201.50 | 92,332,041.44 |
| 镁制品 | 43,279,376.25 | 31,986,201.91 | 29,153,802.51 | 20,306,688.92 |
| 锌制品 | 1,026,422.80 | 772,260.94 | 4,756,021.80 | 3,340,821.16 |
| 五金制品 | 84,226.96 | 61,402.84 | 422,424.88 | 284,238.30 |
| 模具 | 17,035,417.47 | 11,845,771.24 | 8,650,858.19 | 5,713,857.92 |
| 其他 | 671,677.18 | 475,654.99 | | |
| 合计 | 151,828,396.47 | 111,286,153.62 | 170,228,308.88 | 121,977,647.74 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------|------|-------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 出口 | 40,044,805.16 | 30,398,890.34 | 67,296,147.02 | 49,100,887.14 |
| 内销 | 111,783,591.31 | 80,887,263.28 | 102,932,161.86 | 72,876,760.60 |
| 合计 | 151,828,396.47 | 111,286,153.62 | 170,228,308.88 | 121,977,647.74 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|---------------|--------------|
| 第一名 | 40,018,846.35 | 52.25% |
| 第二名 | 12,152,536.99 | 15.86% |
| 第三名 | 8,613,276.20 | 11.24% |
| 第四名 | 8,078,121.27 | 10.54% |
| 第五名 | 7,746,314.75 | 10.11% |
| 合计 | 76,609,095.56 | 100.00% |

5、投资收益

(1) 投资收益明细

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 9,413,704.15 | 22,336,430.41 |
| 加：资产减值准备 | -331,133.00 | 1,018,296.23 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,418,805.72 | 6,963,054.17 |
| 无形资产摊销 | 422,379.09 | 445,849.20 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 1,106,731.16 | 994,158.29 |
| 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） | | -2,392.81 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -285,156.73 | 348,048.92 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 50,644.95 | -152,590.33 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -24,097,590.85 | 2,614,960.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 6,287,945.45 | -24,174,464.51 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 13,244,131.23 | 10,605,689.89 |
| 其他 | 3,203,563.79 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,434,024.96 | 20,997,039.81 |
| 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 | 122,034,653.19 | 199,866,496.94 |
| 减：现金的期初余额 | 154,036,976.86 | 332,568,657.90 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -32,002,323.67 | -132,702,160.96 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

无

反向购买形成长期股权投资的情况

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 6,785.95 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 5,890,661.91 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,021.38 | |
| 减：所得税影响额 | 885,448.98 | |
| 合计 | 5,013,020.26 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 13,184,000.01 | 29,760,775.02 | 585,752,893.46 | 580,137,259.36 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 13,184,000.01 | 29,760,775.02 | 585,752,893.46 | 580,137,259.36 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.25% | 0.1177 | 0.1177 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.39% | 0.0730 | 0.0730 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 预付款项期末较期初增加43.96%，主要是公司本期预付的模具及原辅材料款增加所致；
- (2) 应收利息期末较期初减少100%，主要是公司收回前期应收利息所致；
- (3) 其他应收款期末较期初减少30.34%，主要是公司收回前期其他应收款所致；

- (4) 存货期末较期初增加41.67%，主要是公司为保障生产及锁定主要原材料成本增加原材料库存所致；
- (5) 长期股权投资期末较期初减少100%，主要是公司本期转让东莞中道创意科技有限公司股权所致；
- (6) 短期借款期末较期初增加34.56%，主要是公司本期流动资金借款增加所致；
- (7) 应交税费期末较期初减少30.51%，主要是公司本期末计算的应交未交所得税较期初减少影响所致；
- (8) 应付利息期末较期初减少100%，主要是公司偿还借款利息所致；
- (9) 一年内到期的非流动负债期末较期初减少49.96%，主要是公司本期偿还借款所致；
- (10) 营业税金及附加本期较上年同期增加41.84%，主要是公司本期内销比例增加导致缴纳增值税额增加，计提城建税及附加费用增加所致；
- (11) 财务费用本期较上年同期增加299.93%，主要是公司本期存款利息收入减少及借款利息增加所致；
- (12) 资产减值损失本期较上年同期增加64.43%，主要是公司前期应收未收帐款帐龄延长所致；
- (13) 营业外收入本期较上年同期增加38.44%，主要是公司本期收到政府补贴增加所致；
- (14) 所得税费用本期较上年同期减少68.33%，主要是公司本期利润总额下降所致；
- (15) 经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加51.45%，主要是公司本期销售商品收到的现金增加及购买商品支付的现金减少所致；
- (16) 投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期少流出64.53%，主要是公司本期购入募投设备金额减少所致；
- (17) 筹资活动产生的现金流量净额本期年较上年同期少流出78.06%，主要是公司本期银行借款和还款净额较上年同期减少所致。

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2014年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 三、其他有关资料；

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。