

东莞宜安科技股份有限公司

2014 年度报告



证券代码：300328

证券简称：宜安科技

二零一五年二月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	57
第八节 公司治理	57
第九节 财务报告	62
第十节 备查文件目录	159

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
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	宜安科技		
公司的外文名称	Dongguan Eontec Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	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		
公司聘请的会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	天津开发区广场东路 20 号滨海金融街 E7106 室		

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媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载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
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 05 月 27 日	东莞市清溪镇银泉 工业区	工商企作粤莞字第 00678 号	441900618367138	61836713-8
第一次变更	1999 年 07 月 13 日	东莞市清溪镇银泉 工业区	企作粤莞总字第 001626 号	441900618367138	61836713-8
第二次变更	2002 年 06 月 18 日	东莞市清溪镇银泉 工业区	企作粤莞总字第 001626 号	441900618367138	61836713-8
第三次变更	2003 年 04 月 17 日	东莞市清溪镇银泉 工业区	企独粤莞总字第 001626 号	441900618367138	61836713-8
第四次变更	2003 年 06 月 05 日	东莞市清溪镇银泉 工业区	企独粤莞总字第 001626 号	441900618367138	61836713-8
第五次变更	2005 年 03 月 10 日	东莞市清溪镇银泉 工业区	企独粤莞总字第 001626 号	441900618367138	61836713-8
第六次变更	2005 年 08 月 04 日	东莞市清溪镇银泉 工业区	企独粤莞总字第 001626 号	441900618367138	61836713-8
第七次变更	2010 年 09 月 20 日	东莞市清溪镇银泉 工业区	441900400061439	441900618367138	61836713-8
第八次变更	2010 年 11 月 29 日	东莞市清溪镇银泉 工业区	441900400061439	441900618367138	61836713-8
第九次变更	2012 年 08 月 22 日	东莞市清溪镇银泉 工业区	441900400061439	441900618367138	61836713-8

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减	2012 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	514,635,535.95	463,711,262.91	463,711,262.91	10.98%	396,002,633.62	396,002,633.62
营业成本（元）	370,272,087.65	334,749,734.33	334,749,734.33	10.61%	283,443,412.46	283,443,412.46
营业利润（元）	48,088,130.11	51,575,786.70	51,575,786.70	-6.76%	53,963,461.56	53,963,461.56
利润总额（元）	57,829,113.88	59,461,919.07	59,461,919.07	-2.75%	63,020,983.15	63,020,983.15
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	48,918,474.53	49,692,690.29	49,692,690.29	-1.56%	52,373,499.30	52,373,499.30
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）	40,643,721.34	31,980,282.61	31,980,282.61	27.09%	31,883,483.36	31,883,483.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,377,912.27	61,657,706.63	61,657,706.63	-52.35%	17,175,354.03	17,175,354.03
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2623	0.5505	0.5505	-52.35%	0.1534	0.1534
基本每股收益（元/股）	0.4368	0.4437	0.4437	-1.56%	0.5344	0.5344
稀释每股收益（元/股）	0.4368	0.4437	0.4437	-1.56%	0.5344	0.5344
加权平均净资产收益率	8.11%	8.02%	8.02%	0.09%	12.12%	12.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.74%	5.16%	5.16%	1.58%	7.38%	7.38%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
期末总股本（股）	112,000,000.00	112,000,000.00	112,000,000.00	0.00%	112,000,000.00	112,000,000.00
资产总额（元）	856,693,184.54	734,769,123.74	734,769,123.74	16.59%	731,191,837.61	731,191,837.61
负债总额（元）	230,667,620.27	154,631,864.38	154,631,864.38	49.17%	110,799,430.96	110,799,430.96
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益（元）	625,541,257.14	580,137,259.36	580,137,259.36	7.83%	620,392,406.65	620,392,406.65

归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.5852	5.1798	5.1798	7.83%	5.5392	5.5392
资产负债率	26.93%	21.04%	21.04%	5.89%	15.15%	15.15%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

三、非经常性损益的项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	49,420.25	194,882.34	104,177.57	
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）	9,279,376.52	7,771,382.43	9,115,497.85	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		14,888,964.60	17,216,083.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	412,187.00	-87,434.59	-100,000.00	
减：所得税影响额	1,466,230.58	5,055,387.10	5,845,743.46	
合计	8,274,753.19	17,712,407.68	20,490,015.94	--

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。

四、重大风险提示

（一）市场竞争日益加剧的风险

全球以智能手机、平板电脑等为代表的消费电子产品市场需求不断扩大，市场前景广阔，在此背景下未来可能有更多的企业涉足上述领域，公司将面临更为激烈市场竞争。尽管公司在消费电子产品、镁铝合金汽车产品等方面拥有行业领先的核心技术且相关业务规模不断扩大，若不能持续在技术、管理、规模、品牌及研发等方面保持领先优势，持续拓展相关产品市场，及时推出具有竞争力的新产品，公司将在未来的市场竞争中处于不利地位。

公司必须顺应行业技术发展趋势，在大力发展消费电子产品，保持与现有客户长期、稳定的战略合作关系的基础上，加大液态金属、镁铝合金汽车产品等高科技新产品的研发投入和推广力度，满足下游客户日益增长的产品需求，巩固和提升自身行业地位。

（二）成本压力持续加大的风险

为提升液态金属技术含量和产品附加值，提高镁铝合金汽车产品市场占有率，加速推进生物可降解医用镁合金临床研究、应用与推广进程，取得更多的市场主导权，公司在积极发展消费电子业务的基础上，继续加大研发投入，不断开发液态金属、镁铝合金汽车新产品，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

由于消费电子产品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，且随着公司消费电子业务规模的不断扩大，应收账款可能保持在较高水平。此外，公司针对不同的客户（如规模、财务状况、合作年限、银行信用等）采取不同的结算方式，给信用较好的客户给予一定的信用期。尽管公司主要客户的资金实力强，信用好，资金回收有保障，如果宏观经济环境、客户经营状况等发生急剧变化或公司对应收账款催收不利，则可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险。

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，另外针对应收账款制定了稳健的会计政策，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）经营管理风险

虽然公司拥有优秀的管理团队和人才储备，但是，随着公司经营规模和销售区域的不断扩大以及募集资金项目的实施，公司的资产、业务、机构和人员都得到进一步的扩张，公司的组织结构和管理体系趋于复杂化，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战。如果公司不能体现出管理层的统筹与协调能力，或是公司的组织结构、管理模式和人才发展等不能适应公司内外部环境的变化将会导致一系列的经营管理风险。

公司制定了相应的发展规划，进一步完善内部组织结构，积极探索高效管控机制，增强对子公司的风险管理。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，逐步强化内部管理的流程化、体系化，使公司管理更加制度化、规范化、科学化，最大限度的减少因管理失误造成的公司损失。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014年是公司发展具有重要意义的一年，在这年初，公司确立了以液态金属、镁铝合金汽车产品、生物可降解医用镁合金三方面为未来发展重点和方向的发展战略。根据这一发展战略，公司依托在行业内积累的丰富经验、技术储备以及与众多知名科研院校建立的“产学研”合作模式，大力拓展消费电子领域客户，目前公司成功进入了华为、联想、三星、小米、OPPO、VIVO等多家国内外知名客户的供应链，为未来的长期持续发展奠定了坚实基础。在做大做强消费电子业务的同时，公司强力推进液态金属、镁铝合金汽车产品及生物可降解医用镁合金未来三大战略业务的实施进程，不断完善产业链体系，集中有效资源重点开发液态金属及镁铝合金汽车方面的新客户，积极跟踪目标客户，维护老客户，不断开发推出新产品。公司经营管理层在董事会领导下，积极落实股东大会、董事会决议事项，在公司全体同仁的共同努力下，基本上完成了预定的经营目标。2014年度公司实现营业收入51,463.55万元，与去年同期相比增长10.98%；实现净利润4,890.28万元，与去年同期相比减少1.59%。

主要业务回顾

(1) 新材料被世界公认是21世纪高新技术产业的基石和先导，是当今科技创新最为活跃的领域之一。液态金属作为一种新型材料，具备高强度、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，具有一次成型实现超薄、复杂结构的优势，可以通过改变表面结构来改变颜色，视觉效果更佳，以上特性决定了它未来有望替代现有的材料，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。

为确保公司液态金属技术与产品开发获得持续更强有力的支持，加速成果转化，公司与中国科学院金属研究所建立战略合作伙伴关系，在公司研发总部松山湖联合共建了新材料实验室。为组建一支富有战斗力的管理团队和技术团队，推动公司技术创新和产品更新换代，开发具有自主知识产权的新产品，公司建立了院士专家工作站。

随着消费电子产品、汽车制造、医疗器械和航空航天等产业的蓬勃发展和对液态金属新材料、新技术的迫切需求为公司开展新材料业务提供了一片蓝海市场。作为行业内最早进行液态金属研发的企业之一，公司的液态金属生产技术在小件成型方面已趋于成熟，并且在2014年度陆续为国内知名客户批量生产。公司在2015年美国CES国际消费电子产品展上成功展出了液态金属产品，借助这一平台向市场展示了公司的液态金属不仅具备小件产品的生产能力，而且也具备大块成型产品的生产能力，并成功将公司液态金属产品推向国际市场。

(2) 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。续航里程是新能源汽车发展的主要瓶颈，由于新能源汽车锂电池能量密度提升较为缓慢，尽可能降低车身重量成为增加续航里程的重要选项。未来随着汽车产量的增长和单台汽车轻合金用量的增长将为轻合金压铸行业带来广阔的市场空间。

公司长期专注于镁铝合金汽车零部件的研发、设计、生产和销售，技术创新、研发能力突出，具备较强的精益生产能力和完整的产业链优势。公司坚持核心大客户战略，与国际知名客户的合作为公司的做大做强起到了至关重要的作用。目前，公司与TKP、特斯拉、HBA、TRW等国际知名客户已开展合作。

(3) 生物可降解医用镁合金项目作为公司发展的重要方向之一，由公司牵头，联合多家知名高校、研究单位和医院共同成立了全国首个医用镁合金产业技术创新联盟，积极引进和整合国内外科技创新资源，围绕产业技术创新关键问题，开展技术合作，突破各环节的共性关键技术，形成产业技术标准，极大的推动了生物可降解医用镁合金的研发、应用进程。2014年11月，公司收到中国食品药品检定研究院关于公司生产的可降解镁骨内固定螺钉（批号：20141101、20141102检品编号：QZ0502201413678）的接收检验回执，这是公司生物可降解医用镁合金项目的重大突破。目前，中国食品药品检定研究院正在审查公司报送的可降解镁骨内固定螺钉相关申报材料。

(4) 2014年度，公司积极推进募投项目建设，报告期募投项目投入募集资金7,339.15万元，截至报告期末，募投项目累计投入募集资金23,672.16万元，其中一栋募投项目厂房已建成投入使用，另外两栋募投项目厂房主体工程及外墙装修已经完成，正在进行室内装修。随着部分募集资金投资项目的逐步建成投产，公司生产规模不断扩大，研发、设计、生产能力不断增强，为公司后续稳定、持续、健康发展奠定了坚实基础。

(5) 为进一步完善公司法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，公司授予128名激励对象（包括高级管理人员、中层管理人员与核心（技术）业务人员）453.10万份股票期权（含预留股票期权）。通过股权激励实行管理体制创新，推动技术创新，实现公司和股东利益的双赢，营造了温馨和谐的人文环境，公司员工的归属感和凝聚力显著增强。

(6) 公司密切关注液态金属、镁铝合金汽车产品及生物可降解医用镁合金领域最新发展动态，持续加大研发投入，坚持科研创新，为实现公司未来发展战略提供强有力的技术支持。报告期内，公司研发总投入金额为2,573.79万元，较去年同期相比增长5.05%，同时，公司注重保护知识产权，报告期内，公司有4项专利取得授权。

(7) 报告期内，公司结合监管趋势及新要求，继续加强信息披露的合规审查，完善公司法人治理结构，加强内控管理，公司风险管控能力进一步增强。公司非常重视注重投资者关系管理，与投资者保持良好的沟通，投资者与公司的关系进一步融洽。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

项目	2014 年金额（元）	2013 年金额（元）	报告期比上年同期增减金额（元）	报告期比上年同期增减%	重大变动说明
营业收入	514,635,535.95	463,711,262.91	50,924,273.04	10.98%	
营业成本	370,272,087.65	334,749,734.33	35,522,353.32	10.61%	
营业税金及附加	3,647,568.2	2,161,544.76	1,486,023.44	68.75%	主要原因是按税法规定计算的相关税金增加影响
期间费用	86,707,255.08	72,708,733.67	13,998,521.41	19.25%	
资产减值损失	6,092,396.35	2,515,463.45	3,576,932.90	142.20%	主要原因是期末客户应收款项增加，按会计政策计提的减值损失准备较上年度增加
营业利润	48,088,130.11	51,575,786.70	-3,487,656.59	-6.76%	
利润总额	57,829,113.88	59,461,919.07	-1,632,805.19	-2.75%	
所得税费用	8,926,332.22	9,769,228.78	-842,896.56	-8.63%	
净利润	48,902,781.66	49,692,690.29	-789,908.63	-1.59%	
研发支出	25,737,876.61	24,499,518.37	1,238,358.24	5.05%	
经营活动产生的现金流量净额	29,377,912.27	61,657,706.63	-32,279,794.36	-52.35%	主要原因是公司销售规模扩大，客户应收货款增加

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

√ 适用 □ 不适用

2014年度公司实现营业收入5.15亿元，同比上升10.98%；营业利润4,808.81万元，同比下降6.76%；利润总额5,782.91万元，同比下降2.75%；实现净利润4,890.28万元，与去年同期相比减少1.59%；研发支出2,573.79万元，同比增加5.05%；经营活动产生的现金流量净额2,937.79万元，同比减少52.35%。

3) 收入

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	514,635,535.95	463,711,262.91	10.98%

驱动收入变化的因素

2014年营业收入较上年增长10.98%，主要是公司加强销售力度，积极开拓市场，组织生产满足客户需求所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
铝合金、镁合金等精密铸件	销售量	件	77,286,442	77,459,393	-0.22%
	生产量	件	77,562,954	78,464,130	-1.15%
	库存量	件	2,682,633	2,406,121	11.49%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

数量分散的订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铝制品	208,034,240.43	56.19%	171,252,478.52	51.21%	21.48%
镁制品	76,478,901.31	20.66%	64,282,301.13	19.22%	18.97%
锌制品	1,476,287.97	0.40%	5,174,025.54	1.55%	-71.47%
五金制品	137,266.03	0.04%	411,290.29	0.12%	-66.63%
模具	21,452,968.83	5.79%	9,346,939.22	2.80%	129.52%
电木制品	58,152,850.97	15.71%	83,940,315.79	25.10%	-30.72%
其他	4,479,219.05	1.21%		0.00%	
合计	370,211,734.59	100.00%	334,407,350.49	100.00%	10.71%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,592,763.43	14,879,298.86	24.96%	主要原因是工资及运输费用增长、股权激励费用影响

管理费用	64,858,461.14	57,063,258.47	13.66%	主要原因是工资及研发投入增长、股权激励费用影响
财务费用	3,256,030.51	766,176.34	324.97%	主要原因是本期借款金额增加
所得税	8,926,332.22	9,769,228.78	-8.63%	主要原因是本年度利润较同期减少影响

6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

领先的技术实力是公司持续发展壮大的有力保障，强大的研发开拓能力是公司持续保持技术领先的基础。为了把握行业发展机遇，公司必须顺应行业技术发展趋势，坚持创新驱动发展战略，集结大批技术人才和各方面技术力量，加大液态金属、镁铝合金汽车产品、生物可降解医用镁合金的研发投入，提升液态金属、镁铝合金汽车产品附加值和科技含量，巩固和提升自身行业地位。此外，公司还通过与众多知名科研院校的产学研合作，运用新技术，开发新产品，对于公司在液态金属、镁铝合金汽车产品方面保持行业领先地位及加速推动生物可降解医用镁合金临床试验前各项准备工作具有非常重要的作用。报告期内，公司研发总投入金额为2,573.79万元，较去年同期相比增长5.05%。

报告期内，达到拟定目标并应用的研究项目：

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
4	省粤港招标-高性能稀土镁合金精密压铸及表面处理关键技术集成与产业化	开发高性能耐热稀土镁合金材料、低能耗高效微弧氧化处理技术，完成稀土镁合金产业化技术集成。	应用阶段
5	省重大-高性能稀土镁合金在汽车大型零部件上的应用	开发低成本、高性能镁-稀土中间合金、优化适用于高性能稀土镁合金汽车大型零部件的压铸生产工艺，工艺废料的现场回收和精炼技术开发。	应用阶段

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	25,737,876.61	24,499,518.37	17,989,647.40
研发投入占营业收入比例	5.00%	5.28%	4.54%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%
------------------	-------	-------	-------

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	466,103,122.58	455,860,935.53	2.25%
经营活动现金流出小计	436,725,210.31	394,203,228.90	10.79%
经营活动产生的现金流量净额	29,377,912.27	61,657,706.63	-52.35%
投资活动现金流入小计	27,052,289.15	407,310.00	6,541.70%
投资活动现金流出小计	112,975,181.32	261,128,213.60	-56.74%
投资活动产生的现金流量净额	-85,922,892.17	-260,720,903.60	-67.04%
筹资活动现金流入小计	113,999,019.00	86,963,187.03	31.09%
筹资活动现金流出小计	90,218,651.82	57,039,878.32	58.17%
筹资活动产生的现金流量净额	23,780,367.18	29,923,308.71	-20.53%
现金及现金等价物净增加额	-32,495,390.22	-169,460,318.20	-80.82%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

(1)经营活动产生的现金流量净额2014年较上年同期减少52.35%，主要是公司销售规模扩大，客户应收货款增加所致。

(2)投资活动产生的现金流量净额2014年较上年同期减少67.04%，主要是公司本年度募投项目投入的金额较上年度小，另外本年度没有收购投资活动支出所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	177,304,319.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.47%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	68,786,682.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.42%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司紧密围绕首次公开发行招股说明书中披露的未来发展规划，以公司在镁铝合金精密压铸件领域的研发、技术、制造装备和完整的产业链条优势为基础，一方面继续坚持大力发展液态金属、镁合金汽车产品战略，结合公司多年来建立的深厚的“产学研一体化”合作平台，扩大生产规模、丰富产品类型、完善产品结构，提升公司的行业地位和抗风险能力，目前公司已经成功与众多国内外知名客户展开了合作，为公司未来的长期持续发展奠定了坚实的基础。另一方面，公司借助医用镁合金产业技术创新战略联盟等多方面力量，全力推进生物可降解医用镁合金临床试验前的各项准备工作，已向中国食品药品检定研究院报送公司生产的可降解镁骨内固定螺钉相关申报材料，中国食品药品检定研究院已受理了申请，正在审查之中。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

详见本节第一部分“管理层讨论与分析”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

□ 适用 √ 不适用

（2）主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
铝合金、镁合金等精密压铸件	514,386,948.84	144,175,214.25
小计	514,386,948.84	144,175,214.25
分产品		
铝制品	294,060,347.29	86,026,106.86
镁制品	108,438,189.69	31,959,288.38
锌制品	1,970,522.20	494,234.23
五金制品	202,341.78	65,075.75
模具	31,863,061.54	10,410,092.71
电木制品	71,290,142.38	13,137,291.41
其他	6,562,343.96	2,083,124.91
小计	514,386,948.84	144,175,214.25
分地区		
出口	243,588,771.26	70,460,968.21
内销	270,798,177.58	73,714,246.04

小计	514,386,948.84	144,175,214.25
----	----------------	----------------

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 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
分行业						
铝合金、镁合金 等精密压铸件	514,386,948.84	370,211,734.59	28.03%	11.44%	10.71%	0.48%
分产品						
铝制品	294,060,347.29	208,034,240.43	29.25%	21.02%	21.48%	-0.27%
电木制品	71,290,142.38	58,152,850.97	18.43%	-32.92%	-30.72%	-2.59%
镁制品	108,438,189.69	76,478,901.31	29.47%	19.41%	18.97%	0.26%
分地区						
出口	243,588,771.26	173,127,803.05	28.93%	5.71%	1.74%	2.77%
内销	270,798,177.58	197,083,931.54	27.22%	17.15%	19.99%	-1.73%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	136,358,559.73	15.92%	168,853,949.95	22.98%	-7.06%	
应收账款	164,218,163.03	19.17%	119,501,753.75	16.26%	2.91%	公司本期销售规模扩大,不同帐期的客户结构变化影响
存货	62,329,936.16	7.28%	58,759,587.69	8.00%	-0.72%	
固定资产	298,925,798.57	34.89%	251,751,760.78	34.26%	0.63%	
在建工程	47,286,510.32	5.52%	42,665,268.61	5.81%	-0.29%	
应收票据	56,045,574.65	6.54%	19,270,160.89	2.62%	3.92%	公司本期较多客户选择以承兑汇票支付公司货款,期末收到客户的票据尚未到期兑付影响
预付帐款	13,281,861.92	1.55%	9,027,007.53	1.23%	0.32%	公司本期预付的原辅材料款增加影响
应收利息	118,708.33	0.01%	517,275.00	0.07%	-0.06%	公司本期收回前期应收利息影响

其他应收款	1,559,330.78	0.18%	2,498,294.23	0.34%	-0.16%	公司本期出口退税减少影响
其他流动资产	23,178,771.68	2.71%	2,850,684.21	0.39%	2.32%	公司本期子公司购买理财产品和原辅材料暂估进项税金影响
可供出售金融资产	0.00	0.00%	150,000.00	0.02%	-0.02%	公司本期子公司收回对外投资影响
递延所得税资产	2,053,728.27	0.24%	905,633.74	0.12%	0.12%	公司本期按会计政策计提的资产减值损失对应的递延所得税增加及股权激励成本未经抵销的递延所得税影响

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	84,640,300.00	9.88%	36,827,986.00	5.01%	4.87%	公司本期生产经营需要流动资金借款增加影响
长期借款	21,450,000.00	2.50%	29,580,881.43	4.03%	-1.53%	
应付账款	88,084,379.87	10.28%	56,490,052.42	7.69%	2.59%	公司本期业务规模扩大，对应的采购量增加，按与供应商约定账期期末应付的采购货款增加影响
应交税费	10,879,992.11	1.27%	3,203,652.75	0.44%	0.83%	公司本期期末按税法规定需在 2015 年元月缴交的增值税和需在年度结算时汇总结算的所得税较上年末增加影响
应付利息	282,092.03	0.03%	167,804.84	0.02%	0.01%	公司本期借款规模增加，在期末应支付的利息费用较上期末增加影响
其他应付款	1,184,128.84	0.14%	1,960,567.34	0.27%	-0.13%	公司本期结算其他往来款影响
递延收益	5,349,516.86	0.62%	9,069,034.09	1.23%	-0.61%	公司前期收到的政府补助在本期确认收入影响

3) 以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司新取得4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	方型煎锅	ZL201330415333.7	2014.4.2起10年	外观设计

2	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
3	一种金属真空熔炼压铸成型设备	ZL 201320852018.5	2014.7.16起10年	实用新型
4	一种高真空低温提纯高纯镁的方法及提纯装置	ZL 201210242147.2	2014.8.6起20年	发明专利

高效高真空熔炼压铸成型设备、金属真空熔炼压铸成型设备及高真空低温提纯高纯镁的方法及提纯装置专利进一步巩固及增强了公司的核心竞争力。

公司设有技术研发和自主创新的专门部门，建立了广东省院士专家企业工作站、广东省博士后创新实践基地、博士后科研工作站等科研场所。此外，公司还通过与众多知名科研院校的“产学研”合作，运用新技术，开发新产品，保持了公司技术的领先性。

液态金属产品具有良好的市场前景和较高的技术壁垒，公司掌握了液态金属产品在材料、工艺、设备等方面的核心技术，具有小件产品、大件成型产品的生产能力，是行业内极少数实现液态金属精密结构件在消费电子领域商用的供应商之一。公司将结合市场契机和发展需求，进一步推动公司液态金属产品产能扩张，增强公司在液态金属领域的综合实力。

为推进生物可降解镁合金及相关植入器件产业转化进程,打造医用镁合金产业链,由公司牵头，联合多家知名高校、研究单位和医院共同成立了全国首个医用镁合金产业技术创新联盟。公司“可降解镁骨内固定螺钉”产品已经通过创新医疗器械特别审批申请审查,如果可降解镁骨内固定螺钉顺利通过中国食品药品检定研究院的样品检验及标准复核，并取得中国食品药品检定研究院颁发的《注册检验报告》，公司下一步将向国家食品药品监督管理总局申请临床试验。

截至报告期末，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。

（5）投资状况分析

1) 对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

2) 募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	7,513.47
已累计投入募集资金总额	28,682.09
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 年度，公司使用募集资金 7,513.47 万元，截止报告期末累计使用募集资金 28,692.09 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。	

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											
轻合金精密铸件产业化项目	否	26,605.82	26,605.82	7,339.15	23,672.16	88.97%	2016 年 06 月 30 日	1,678.68	2,119.34	否	否
承诺投资项目小计	--	26,605.82	26,605.82	7,339.15	23,672.16	--	--	1,678.68	2,119.34	--	--
超募资金投向											
购置办公楼	否	4,000	4,000	174.32	3,849.93	96.25%					
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	174.32	5,009.93	--	--			--	--
合计	--	31,765.82	31,765.82	7,513.47	28,682.09	--	--	1,678.68	2,119.34	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	轻合金精密铸件产业化项目边建设边投产，预计于 2012 年开始产生效益、2016 年完全达产。项目实际建设周期有所延长，实际于 2013 年 6 月开始产生效益，2013 年和 2014 年属于建设期，处于逐步达产的过程中，加之市场环境、产品结构等因素的影响，导致产能尚未得到有效释放。										
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 12 月 31 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 38,499,307.31 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
	报告期内发生
	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）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。 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。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	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。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》。 截至 2014 年 12 月 31 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。
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	截至 2014 年 12 月 31 日，尚未使用的募投项目资金余额为 45,375,422.47 元。其中，募投项目账户余额 6,783,356.05 元存放在帐号为 2010028929208888888 的工行清溪支行账户中，三个月定期存款余额 10,000,000.00 元存放在帐号为 2010028914200006691 的工行清溪支行账户中,七天通知存款余额 20,000,000.00 元存放在帐号为 2010028914200002312 的工行清溪支行账户中；尚未使用的超募资金账户余额 8,592,066.42 元存放在帐号为 2010027119000480888 的工行长安支行账户中。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。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至 2014 年 12 月 31 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 20,000,000.00 元转存七天通知存款及 10,000,000.00 元转存三个月定期存款，已使用超募资金 38,499,307.31 元（含购置费、税费等费用）购置办公楼。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。

3) 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。

4) 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5) 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。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宜安(香港)有限公司	子公司	贸易	一般贸易	HKD1,000 万元	91,296,358.15	16,339,473.66	220,066,313.25	5,895,433.58	4,314,604.57
东莞市镁安镁业科技有限公司	子公司	制造业	研发、销售：镁、铝合金材料，稀土合计材料，镁合金生物材料；货物进出口，技术进出口；股权投资	RMB1,000 万元	3,553,205.92	3,537,074.94	49,780.80	-395,990.82	-395,990.82
东莞德威铸造制品有限公司	子公司	制造业	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。	RMB8,813,785.38 元	52,540,266.37	46,604,467.08	73,372,881.19	7,387,768.60	5,553,258.87
NEW TECHNOLOGY AND MATERIAL INC	子公司	贸易	从事汽车零配件、工业产品和消费电子精密压铸产品贸易	USD10 万元	574,587.20	569,692.00	0.00	-37,491.56	-42,401.08
东莞心安精密铸造有限公司	子公司	制造业	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。	RMB500 万元	7,997,856.22	4,843,071.31	6,721,883.08	-176,890.04	-156,928.69

主要子公司、参股公司情况说明

截至报告期末，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）和一家控股子公司（东莞心安精密铸造有限公司），具体情况如下：

①宜安(香港)有限公司

成立日期：2007年8月8日

注册资本：1000万港币

注册地址、办公地址：香港中环永吉街5号永宜商业大厦2楼

经营范围：一般贸易。

截至2014年12月31日，资产总额为人民币91,296,358.15元，净资产为人民币16,339,473.66元，2014年度营业收入为人民币220,066,313.25元，营业利润为人民币5,895,433.58元，净利润为人民币4,314,604.57元。

②东莞市镁安镁业科技有限公司

成立日期：2010年12月27日

注册资本：1000万元

注册地址：东莞松山湖高新技术产业开发区新竹路4号新竹苑3幢2楼201、202室

经营范围：研发、销售：镁、铝合金材料，稀土合金材料，镁合金生物材料。

截至2014年12月31日，资产总额为人民币3,553,205.92元，净资产为人民币3,537,074.94元，2014年度营业收入为人民币49,780.80元，营业利润为人民币-395,990.82元，净利润为人民币-395,990.82元。

③东莞德威铸造制品有限公司

成立日期：2007年5月14日

注册资本：8,813,785.38元

注册地址：东莞市清溪镇浮岗工业区

经营范围：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。）

截至2014年12月31日，资产总额为人民币52,540,266.37元，净资产为人民币46,604,467.08元，2014年度营业收入为人民币73,372,881.19元，营业利润为人民币7,387,768.60元，净利润为人民币5,553,258.87元。

④NEW TECHNOLOGY AND MATERIAL INC

成立日期：2014年5月8日

注册资本：10万美元

注册地址：385 S.Lemon Ave., #E276, Walnut, CA91789

主要经营范围：从事汽车零部件、工业产品和消费电子精密压铸产品贸易

截至2014年12月31日，资产总额为人民币574,587.20元，净资产为人民币569,692.00元，2014年度营业收入为人民币0元，营业利润为人民币-37,491.56元，净利润为人民币-42,401.08元。

⑤东莞心安精密铸造有限公司

成立日期：2014年03月05日

注册资本：500万元

注册地址：东莞市清溪镇青皇工业区葵青路182号

经营范围：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。（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。）

截至2014年12月31日，资产总额为人民币7,997,856.22元，净资产为人民币4,843,071.31元，2014年度营业收入为人民币6,721,883.08元，营业利润为人民币-176,890.04元，净利润为人民币-156,928.69元。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
东莞心安精密铸造有限公司	(1) 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以及公司大力发展消费电子产品战略的持续推进,公司现有的场地无法满足消费电子业务发展需要。 (2) 为满足消费电子领域部分客户(如三星)特殊要求(即供应商必须有独立的消费电子生产场所和独立管理),稳固与上述客户的持久合作,提高消费电子产品市场占有率。	投资设立	本次对外投资的顺利实施,有利于更好的服务、满足客户需求,进一步扩大以消费电子行业内国际知名大客户为目标的市场开发工作;有利于稳固公司目前业务和未来拓展;有利于为公司提供新的利润增长点,保障公司持续发展壮大,从而进一步提升公司品牌影响力、综合竞争力、盈利能力。
NEW TECHNOLOGY AND MATERIAL INC	为了适应公司日益增长的业务需求,妥善处理报关、运输、货款回收等各个业务环节相关事项,加强公司与美国客户的沟通和交流。	投资设立	有利于公司和客户更好的沟通,及时了解行业最新的需求,行业动态,准备把握客户的需求,充分利用美国本土的技术、人才和信息密集优势,完善公司技术研发体系,进一步提升公司在新技术、新工艺、新材料等自主创新能力,增加产品的附加值和科技含量,从而促进公司整体经营业绩和盈利能力的提升。

（7）公司控制的特殊目的主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司未来发展的展望

（一）随着汽车制造国产化的大规模推进、及笔记本、手机、平板电脑等电子信息产品制造行业的迅猛发展，在新材料应用方面提出了更多、更高的要求，谁最先取得突破性应用和产业规模化，谁将取得市场主动权和巨大的竞争优势。公司将紧紧瞄准国际新材料产业发展方向，建立完善创新驱动发展机制，加大研发投入和新材料关键核心技术攻关，完善公司液态金属产品的成熟度，推动高科技含量新产品的产能扩张，扩大新材料领域知名客户布局，形成新材料行业内具有国际竞争力的技术优势与产业规模，打造新的利润增长点。

（二）随着科学技术的飞速发展，现代汽车制造材料向轻量化、节省资源、高性能和高功能方向发展趋势逐渐形成。镁铝合金在现代汽车的轻量化中扮演着极为重要的角色，被认为是21世纪最富于开发和应用潜力的“绿色材料”，日益受到汽车生产企业的青睐。公司将紧紧抓住镁铝合金汽车零部件发展机遇，依靠领先的研发与生产技术和完整的产业链条，整合客户资源和服务团队，在巩固现有客户群和市场份额的同时，积极培育和增加具有自主知识产权的满足客户需求的创新产品，不断扩大汽车零部件行业国内外知名客户，提升市场占有率，把镁铝合金汽车零部件业务做大做强，推动公司持续、快速和健康发展。

（三）积极配合中国食品药品检定研究院顺利通过可降解镁骨内固定螺钉样品检验及标准复核，并取得中国食品药品检定研究院颁发的《注册检验报告》，公司下一步将向国家食品药品监督管理总局申请临床试验。公司将积极引进和整合国内外科技创新资源，开发具有自主知识产权的新型医用镁合金及其新材料、新工艺、新产品和新装备，以推动可降解医用镁合金的开发、应用进程，致力于打造覆盖全国的医用镁合金产业链，包括材料及器械研发、设计、生产、生物学评价和临床应用，提升公司在国际生物医用材料领域的科技创新水平及国际竞争能力。

为实现上述展望，公司将采取以下措施：

（一）继续严格按照中国证监会、深交所有关上市公司的要求规范运作，进一步加强公司内部控制，完善公司治理结构，提高公司治理水平，防范和降低经营风险。进一步加强投资者关系管理工作的规范化、制度化和流程化建设，提高与投资者交流的质量和效率，促进公司与投资者之间建立长期、良好、融洽的互动关系，维护公司良好市场形象。

（二）充分调动和发挥公司综合竞争优势，创新营销理念，提升营销管理的软硬件水平，进一步加强液态金属、镁铝合金汽车产品领域营销网络建设，充分利用良好的发展机遇带来的市场机会，结合公司未来发

展规划，完善市场布局，以客户的良好口碑提升公司品牌与服务知名度，进一步巩固和提升公司市场地位及影响力。

（三）继续加大科研人员和资金投入，以院士工作站作为强有力的技术支撑，加强与中国科学院金属研究所等众多知名科研院校建立的产学研合作关系，建立战略核心技术储备，推动液态金属、镁铝合金汽车产品、生物可降解医用镁合金的技术创新，开发具有自主知识产权的新产品，提升公司自主开发能力和产品市场竞争力。

（四）进一步强化内控，提高自我监督及抗风险能力；快速推进信息化建设，整合公司信息资源，提升管理效率和决策水平；创新管理，在合法合规前提下，寻求更加多元、简单实用的管理办法和措施，提升公司执行力度和效率，以持续降低成本来谋求更大的市场竞争优势。

（五）梳理并改善生产流程和工艺细节，分析生产过程中影响质量、成本和服务的因素，调整和整合生产布局和工艺流程，严格管理控制每一个生产环节，完善质量保证体系，提升提升制造实力。

（六）坚持以人为本，大力加强公司文化建设及人力资源管理，建立完善、高效、灵活的人才培养和管理机制，加大对中高端人才的引进力度。进一步加强学习型组织的建设，提高管理的整体素质，增强公司管理的整体能力。同时通过股权激励的实施，进一步激发员工的工作积极性和创造力，提升公司的整体运营效率，以实现股东、公司、员工的共赢。

三、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

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年，财政部修订了《企业会计准则-基本准则》，并新发布或修订了8项具体企业会计准则。本公司已于2014年7月1日起执行了这些新发布或修订的企业会计准则。	经公司董事会批准	

受影响的报表项目名称和金额：

受影响的报表项目名称	对2014年1月1日/2013年度财务报表项目的影响金额	备注
其他非流动负债	减少9,069,034.09元	
递延收益	增加9,069,034.09元	

长期股权投资	减少150,000.00元	
可供出售金融资产	增加150,000.00元	
其他综合收益	增加-580,822.22元	
外币报表折算差额	减少-580,822.22元	

2、重要会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2011年11月21日召开的公司第一届董事会第十次会议以及2011年12月7日召开的2011年度第三次临时股东大会决议，审议通过了上市后适用的《公司章程》（草案），有关股利分配情况如下：

（一）公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

（二）公司在无重大投资计划或重大现金支出发生的情况下，坚持以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%。公司留存未分配利润主要用于对外投资、收购资产、购买设备等重大投资及现金支出，逐步扩大生产经营规模，优化财务结构，促进公司的快速发展，有计划有步骤地实现公司未来的发展规划目标，最终实现股东利益最大化。

（三）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（四）上市后五年的股东分红回报计划：公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的20%。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并交付股东大会通过网络投票的形式进行表决。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。

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，公司现金分红政策未有调整或变更情形。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	112,000,000
现金分红总额（元）（含税）	22,400,000.00
可分配利润（元）	140,096,532.32
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

根据中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2014 年度审计报告，母公司实现的净利润为 37,317,739.86 元。根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，应当提取利润的 10%，即 3,731,773.99 元作为法定公积金，2014 年度当年母公司实现可供分配利润为 33,585,965.87 元，加上以前年度未分配利润余额 106,510,566.45 元，2014 年度母公司可供投资者分配的利润为 140,096,532.32 元。

2014 年度利润分配预案为：以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 112,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），合计派发现金人民币 22,400,000 元（含税），剩余未分配利润 117,696,532.32 元结转以后年度进行分配；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后总股本为 224,000,000 股。分配预案待股东大会审议通过后实施。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

（一）2012 年利润分配方案

以截至 2012 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。

（二）2013 年利润分配方案

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。

（三）2014年度利润分配预案

以公司2014年12月31日总股本112,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），合计派发现金人民币22,400,000元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后总股本为224,000,000股。本议案尚需提交公司2014年年度股东大会审议批准后实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	22,400,000.00	48,918,474.53	45.79%
2013 年	11,200,000.00	49,692,690.29	22.54%
2012 年	11,200,000.00	52,373,499.30	21.38%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的建立

为进一步加强公司对内幕信息知情人管理，维护公司及全体股东的合法权益，根据《公司法》、《公司章程》、《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、法规规定，公司结合自身实际情况，先后建立了《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记与外部报送管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，有效地防范了公司内幕信息知情人进行内幕交易，保障了公司的规范运作，进一步完善了公司的内控制度，维护了公司及股东的合法权益。

（二）内幕信息知情人登记管理制度的执行情况

报告期内，公司严格执行内幕信息知情人登记制度，在公司定期报告编制及其他重大事项期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作；对于尚未公开的信息和数据，公司董事会办公室严格控制知情人范围并对内幕信息的知情人名单进行登记备案，以保证信息处于可控范围，严格执行未经披露的重要信息对外报送时的审批程序；认真按照相关规定向深交所和监管部门报送相关资料和内幕信息知情人的备案情况。

（三）报告期内，内幕信息知情人关于内幕交易和监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人保密制度及登

记程序，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 06 月 19 日	公司松山湖研发中心	实地调研	机构	大成基金、申银万国证券研究所、华泰证券、新华基金、长城证券、东莞证券、德意志银行（中国）有限公司、江西恒意投资	产品、技术、行业、市场、发展战略
2014 年 09 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金、鹏华基金、华泰证券、广发证券资产管理、上海申银万国证券研究所、东莞证券、融通基金、天弘基金、国信证券、上海宝弘资产、北京九富投资、九泰基金管理、深圳市上善若水资产管理、广州中楷股权投资基金管理、方正证券、中海基金管理、深圳市同创佳业资产管理、安信基金管理、金元证券、深圳市宗毅润邦投资、德摩基金管理、广州金觉投资管理、北京华钰投资、东莞宝华投资、东莞信托、FIP091 股权投资基金、金鹰基金管理、香港科骏投资	产品、技术、行业、市场、发展战略

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

为进一步完善公司法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，公司对高级管理人员、中层管理人员与核心（技术）业务人员制定了股票期权激励计划。

2014年1月14日，公司召开的2014年第一次临时股东大会逐项审议通过了《关于〈东莞宜安科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，审议通过了《关于〈东莞宜安科技股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划有关事项的议案》。

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】**。

2014年12月16日，公司召开的第二届董事会第十一次会议审议通过《关于调整公司首期股票期权激励计划激励对象名单、股票期权数量和行权价格的议案》，经过本次调整，公司首期授予的激励对象人数由原107人调整为102人；已授予未行权的股票期权数量由原424.50万份调整为408.60万份；行权价格由原16.09元调整为15.99元。2015年1月7日，公司已经完成上述调整事项。

2014年12月16日，公司召开的第二届董事会第十一次会议审议通过《关于公司首期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，确定本次预留股票期权的授予日为2014年12月16日，决定向26名激励对象授予44.5万份预留期权。同日，公司召开的第二届监事会第九次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，对公司预留股票期权授予的激励对象名单进行了核查。2015年1月9日，公司完成股票期权激励计划所涉44.5万份预留股票期权授予登记工作，期权简称：**【宜安JLC2】**，期权代码：**【036165】**。

股权激励事项临时报告披露网站相关查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2014年第一次临时股东大会决议公告	2014年1月14日	巨潮资讯网
第二届董事会第三次会议决议公告	2014年1月16日	巨潮资讯网
第二届监事会第三次会议决议公告	2014年1月16日	巨潮资讯网
关于股票期权激励计划首次授予相关事项的公告	2014年1月16日	巨潮资讯网
股票期权激励计划分配明细表	2014年1月16日	巨潮资讯网
独立董事关于公司股票期权激励计划首次授予相关事项的独立意见	2014年1月16日	巨潮资讯网

湖南启元律师事务所关于公司股票期权激励计划首次授予相关事项的法律意见书	2014年1月16日	巨潮资讯网
关于股票期权激励计划首次授予股票期权登记完成的公告	2014年1月24日	巨潮资讯网
宜安科技第二届董事会第十一次会议决议公告	2014年12月17日	巨潮资讯网
宜安科技第二届监事会第九次会议决议公告	2014年12月17日	巨潮资讯网
宜安科技关于调整首期股票期权激励计划激励对象名单、股票期权数量、行权价格的公告	2014年12月17日	巨潮资讯网
宜安科技关于首期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的公告	2014年12月17日	巨潮资讯网
宜安科技独立董事关于公司第二届董事会第十一次会议审议相关事项的独立意见	2014年12月17日	巨潮资讯网
宜安科技股票期权激励计划分配明细表（2014年12月调整后）	2014年12月17日	巨潮资讯网
湖南启元律师事务所关于宜安科技股票期权激励计划激励对象名单、股票期权数量和行权价格调整的法律意见书	2014年12月17日	巨潮资讯网
湖南启元律师事务所关于宜安科技首期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的的法律意见书	2014年12月17日	巨潮资讯网
宜安科技关于首期股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告	2015年1月7日	巨潮资讯网
宜安科技关于首期股票期权激励计划预留股票期权登记完成的公告	2015年1月9日	巨潮资讯网

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

七、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。

3、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。

4、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 2014 年 3 月 27 日，公司与兴业银行股份有限公司东莞分行签订了编号为兴银粤借字（东莞）第 201403261028 号流动资金借款合同，借款金额为人民币壹仟万元，借款期限为一年。

(2) 2014 年 3 月 31 日，公司与中国工商银行股份有限公司东莞清溪支行签订了编号为 2014 年公司（清）借字第 80001 号流动资金借款合同，借款金额为人民币壹仟万元，借款期限为一年。

(3) 2014 年 8 月 15 日，公司与招商银行股份有限公司深圳松岗支行签订了编号为 2014 年宝字第 0014433009 号授信协议，授信额度为人民币伍仟万。期限自 2014 年 8 月 20 日起至 2015 年 8 月 19 日止。

(4) 2014 年 10 月 24 日，公司与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订出口商业发票融资业务合作协议书，出口商业发票融资额度最高不超过人民币贰仟万元，有效期为一年。

(5) 2014 年 10 月 30 日，公司与招商银行股份有限公司深圳松岗支行签订了编号为 2014 年宝字第 1014433024 号借款合同，借款金额为人民币壹仟伍佰万元，借款期限为一年。

(6) 2014 年 11 月 27 日，公司与招商银行股份有限公司深圳松岗支行签订了编号为 2014 年宝字第 1014433029 号借款合同，借款金额为人民币壹仟万元，借款期限为一年。

(7) 2014 年 12 月 2 日，公司与中国工商银行股份有限公司东莞清溪支行签订了编号为 2014 年清借字第 0033 号流动资金借款合同，借款金额为人民币壹仟壹佰万元，借款期限为一年。

八、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	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	(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	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。

		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	2013 年 06 月 26 日	无限期	承诺人严格履行承诺,迄今没有任何违反承诺的事项发生。

		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。			
	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	无限期	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	无限期	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	无限期	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	2013 年 06 月 26 日	2013 年 4 月 1 日 -2015 年 12 月 31 日	经中审华寅五洲会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）审

		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。			计,东莞德威铸造制品有限公司 2013 年 4—12 月、2014 年度扣除非经常性损益后归属于母公司累计净利润为 1478.66 万元,未达到业绩承诺目标。
	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	截至本公告披露之日,公司实际控制人李扬德已经将业绩补偿款 696.05 万元以现金方式支付给公司,没有违反承诺事项。
	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		截至本报告披露之日,德威控股有限公司已注销。
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				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
公司收购德威控股有限公司持有德威铸造的全部股权	2013 年 04 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	2,174.71	1,478.66	受宏观经济、市场竞争激烈，订单减少和人工成本持续上升等多方面因素的影响，德威铸造累计实现净利润未达到《利润补偿协议》作出的业绩承诺目标，公司总经理杨洁丹女士在此向广大投资者诚恳致歉。	2013 年 06 月 27 日	巨潮资讯网

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	53
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	周俊杰、赵益辉
境外会计师事务所名称	梁嘉培会计师事务所
境外会计师事务所报酬（万元）	10.26
境外会计师事务所审计服务的连续年限	7
境外会计师事务所注册会计师姓名	梁嘉培

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司收到中国食品药品检定研究院关于公司生产的可降解镁骨内固定螺钉（批号：20141101、20141102 检品编号：QZ0502201413678）的接收检验回执，是生物可降解医用镁合金项目的重大突破。详情请见2014年11月25日在中国证监会指定的创业板信息披露网站刊登的相关公告。

十五、控股子公司重要事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	----------	----------	--------	------	--------

宜安实业有限公司	66,150,000	0	0	66,150,000	首发承诺	2015 年 6 月 19 日
港安控股有限公司	4,410,000	0	0	4,410,000	首发承诺	2015 年 6 月 19 日
湘江产业投资有限责任公司	4,865,000	0	0	4,865,000	首发承诺	2015 年 6 月 19 日
东莞市中安企业管理咨询中心（有限合伙）	4,200,000	0	0	4,200,000	首发承诺	2015 年 6 月 19 日
全国社会保障基金理事会转持三户	2,800,000	0	0	2,800,000	首发承诺	2015 年 6 月 19 日
东莞市科创投资管理有限公司	840,000	0	0	840,000	首发承诺	2015 年 6 月 19 日
长沙市厚水投资咨询合伙企业（有限合伙）	735,000	0	0	735,000	首发承诺	2015 年 6 月 19 日
合计	84,000,000	0	0	84,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		4,876		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			4,701	
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		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		4,865,000	0		
港安控股有限 公司	境外法人	3.94%	4,410,000		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		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		2,800,000	0		
魏然	境内自然人	1.08%	1,209,878		0	1,209,878		
东莞市科创投 资管理有限公 司	境内非国有法人	0.75%	840,000		840,000	0		
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		735,000	0		
魏春木	境内自然人	0.63%	700,086		0	700,086		
华宝投资有限 公司	国有法人	0.49%	550,000		0	550,000		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况(如有) （参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	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	1,209,878					人民币普通股	1,209,878	
魏春木	700,086					人民币普通股	700,086	
华宝投资有限公司	550,000					人民币普通股	550,000	
李燕	404,723					人民币普通股	404,723	
盛雷鸣	399,800					人民币普通股	399,800	
郎洪平	333,936					人民币普通股	333,936	
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 券投资集合资金信托	300,000					人民币普通股	300,000	
姜文正	259,397					人民币普通股	259,397	

姜任飞	250,149	人民币普通股	250,149
元龙嘉利（上海）投资合伙企业（有限合伙）	222,000	人民币普通股	222,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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）	①公司股东魏春木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 660,086 股，普通证券账户持有 40,000 股，实际合计持有 700,086 股； ②公司股东李燕通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 404,723 股，普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 404,723 股； ③公司股东洪平通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 323,936 股，普通证券账户持有 10,000 股，实际合计持有 333,936 股； ④公司股东姜文正通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 259,397 股，普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 259,397 股； ⑤公司股东姜任飞通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 250,149 股，普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 250,149 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。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
宜安实业有限公司	李扬德	1984 年 10 月 23 日		100 万港币	投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

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。

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李扬德	香港	否

最近 5 年内的职业及职务	现任公司董事长，兼任中国高科技产业化研究会科技成果转化协作工作委员会专家，北京科技大学博士学位研究生协助指导教师，华中科技大学、宁夏理工大学、南京理工大学兼职教授，襄樊学院客座教授，佳木斯大学特聘教授，华南理工大学教授，中国生物材料学会第一届理事会理事。曾获得中国杰出企业家（中国经济贸易促进会评选），东莞市荣誉市长奖等荣誉，2008 年 3 月入选《中国专利发明人年鉴》。
---------------	---

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
宜安实业有限公司	李扬德	1984 年 10 月 23 日		100 万港币	投资
情况说明	无				

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
宜安实业有限公司	66,150,000	2015 年 06 月 19 日		首发承诺
湘江产业投资有限责任公司	4,865,000	2015 年 06 月 19 日		首发承诺

港安控股有限公司	4,410,000	2015 年 06 月 19 日		首发承诺
东莞市中安企业管理咨询中心(有限合伙)	4,200,000	2015 年 06 月 19 日		首发承诺
全国社会保障基金理事会转持三户	2,800,000	2015 年 06 月 19 日		首发承诺
东莞市科创投资管理有限公司	840,000	2015 年 06 月 19 日		首发承诺
长沙市厚水投资咨询合伙企业（有限合伙）	735,000	2015 年 06 月 19 日		首发承诺

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	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	增减变动原因
李扬德	董事长	男	55	现任	66,150,000	0	0	66,150,000	0	0	0	0	
曾卫初	董事	男	54	现任	1,116,360	0	0	1,116,360	0	0	0	0	
李水龙	董事	男	46	离任	147,000	0	0	147,000	0	0	0	0	
杨洁丹	董事、总经理	女	41	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	女	49	现任	1,050,000	0	0	1,050,000	0	0	0	0	
汤铁装	董事、生产总监	男	44	现任	1,050,000	0	0	1,050,000	0	0	0	0	
石文华	董事	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
赵德军	独立董事	男	40	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
黄海鱼	独立董事	男	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈扬	独立董事	女	44	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
熊慧	监事会主席	女	36	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李振	监事	男	29	离任	94,521	0	0	94,521	0	0	0	0	
晏永义	监事	男	33	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李贵忠	监事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
杨水法	财务总监	男	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
黄明	副总经理	男	44	现任	1,050,000	0	0	1,050,000	0	0	0	0	
李卫荣	技术总监、副总经理	男	40	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	男	41	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	70,000	70,000	0	0	70,000
合计	--	--	70,000	70,000	0	0	70,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

李扬德：中国香港籍，1959年出生，硕士研究生学历。李扬德先生于1993年创办宜安有限。现任公司董事长，兼任中国高科技产业化研究会科技成果转化协作工作委员会专家，北京科技大学博士学位研究生协助指导教师，华中科技大学、宁夏理工大学、南京理工大学兼职教授，襄樊学院客座教授，佳木斯大学特聘教授，华南理工大学教授，中国生物材料学会第一届理事会理事。曾获得中国杰出企业家（中国经济贸易促进会评选），东莞市荣誉市长奖等荣誉，2008年3月入选《中国专利发明人年鉴》。

杨洁丹：中国国籍，无境外永久居留权，1973年出生，本科学历。自1993年以来历任公司部门主管、副总经理、总经理等职务。现任公司董事、总经理，兼任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监事。

张春联：中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，大专学历，会计师。自1996年以来历任公司财务经理、董事会秘书等职务。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

汤铁装：中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，本科学历。自1994年以来历任公司压铸部主任、生产部经理、生产总监等职务。现任公司董事、生产总监。

曾卫初：中国香港籍，1960年出生，硕士研究生学历。曾任公司副董事长，现任公司董事，兼任东莞心安精密铸造有限公司执行董事、东莞清溪港商协会副会长。

石文华：中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，本科学历，高级工程师。曾任湖南省经建监理

有限责任公司总经理、湖南湘投控股集团有限公司招标办主任。现任公司董事，兼任招商湘江产业投资管理有限公司副总经理。

赵德军：中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，管理学学士，证券、期货特许资格的中国注册会计师、中国注册资产评估师。曾任华寅会计师事务所湖南分所副所长，现任利安达会计师事务所（普通合伙）湘潭分所所长，楚天科技股份有限公司及湘潭电化科技股份有限公司独立董事，公司独立董事。

黄海鱼：中国国籍，无境外永久居留权，1964年12月出生，硕士研究生毕业，经济学硕士。曾在湘财证券有限公司、汉唐证券有限公司投资银行部门工作，2004年10月起在香港主板上市公司中国水务集团有限公司从事企业并购、投资管理工作，历任集团投资部经理、总经理助理，集团副总经理。现任公司独立董事。

陈扬：中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，本科学历，注册会计师，注册资产评估师。陈扬女士自2005年10月至今在深圳飞扬会计师事务所（普通合伙）任主任会计师。现任公司独立董事。

熊慧：中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，大专学历。自1996年以来历任公司人事部文员、人事部助理、人事部主任。现任人事部副经理，兼任公司监事会主席。

李贵忠：中国国籍，无境外永久居留权，1962年出生，本科学历，会计师。曾任渠县粮食局琅琊粮站财务科长、四川省渠县粮食局米面加工厂副厂长、东莞市以纯集团有限公司审计部经理。现任公司审计部经理，兼任公司监事。

晏永义：中国国籍，无境外永久居留权，1981年出生，中专学历。自2004年以来历任公司生产部助理、行政部高级助理、行政部主任。现任总经理助理，兼任公司监事。

杨水法：中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生，本科学历，注册会计师。杨水法先生历任湖南省株洲市电子器材公司财务科长、湖南万容包装有限公司财务总监兼董事会秘书、株洲市西海房地产开发有限公司副总经理、赞比亚TPI实业有限公司行政财务部经理、公司监事及内部审计部经理等职务。现任公司财务总监。

黄明：中国香港籍，1970年出生，硕士学历。黄明先生历任日本三和银行香港分行副经理、交通银行香港分行助理业务经理、华比富通银行高级客户经理、公司财务总监等职务。现任公司副总经理。

李卫荣：中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，大专学历。李卫荣先生历任公司知识产权部主任、知识产权部经理、工程研发中心科研总监等职务。现任公司技术总监、副总经理，兼任东莞市镁安镁业科技有限公司经理。

谢善恒：中国香港籍，1973年出生，工商管理硕士。谢善恒先生自2000年以来历任公司销售及市场部经理、销售总监等职务。现任公司销售总监、副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李扬德	宜安实业有限公司	董事及公司秘书	1984 年 10 月 23 日		否
曾卫初	宜安实业有限公司	董事	1984 年 10 月 23 日		否
曾卫初	港安控股有限公司	董事	2010 年 07 月 08 日		否
杨洁丹	东莞市中安企业管理咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2010 年 08 月 12 日		否
黄明	港安控股有限公司	董事	2010 年 07 月 08 日		否
谢善恒	港安控股有限公司	董事	2010 年 07 月 08 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李扬德	宜安（香港）有限公司	董事	2007 年 08 月 08 日		是
李扬德	东莞市镁安镁业科技有限公司	执行董事	2010 年 12 月 27 日		否
李扬德	德威电工厂有限公司	董事	1972 年 04 月 07 日		否
李扬德	德威控股有限公司	董事	2007 年 03 月 19 日		否
李扬德	德威度假村有限公司	董事	2009 年 10 月 15 日		否
李扬德	Precision Products(BVI)Limited	董事	2004 年 01 月 02 日		否
李扬德	Ashura(BVI)Limited	董事	2005 年 12 月 02 日		否
李扬德	海南文昌德威实业有限公司	法定代表人、执行董事	2000 年 06 月 06 日		否
李扬德	总设计师（香港）有限公司	董事	2012 年 06 月 19 日		否
李扬德	AAP Orthopedics Limited	董事	2012 年 10 月 09 日		否
李扬德	东莞总设计师知识产权服务有限公司	董事、法定代表人	2013 年 05 月 31 日		否
李扬德	German AAP Biotec Company Limited	董事	2013 年 05 月 31 日		否
李扬德	AAP Joints International Limited	董事	2013 年 06 月 27 日		否
李扬德	东莞中道创意科技有限公司	董事	2013 年 12 月 06 日		否
李扬德	东莞立德生物医疗有限公司	执行董事、法定代表人	2014 年 08 月 19 日		否
李扬德	Leader Biomedical Limited	董事	2014 年 05 月 16 日		否

李扬德	Leader Biomedical IP Limited	董事	2014 年 06 月 06 日		否
李扬德	普泽有限公司	董事	2014 年 03 月 25 日		否
李扬德	AAP Implantate International Limited	董事	2013 年 05 月 30 日		否
曾卫初	宜安（香港）有限公司	董事	2007 年 08 月 08 日		是
曾卫初	德威度假村有限公司	公司秘书	2009 年 10 月 15 日		否
曾卫初	东莞心安精密铸造有限公司	执行董事、法定代表人	2014 年 03 月 05 日		否
杨洁丹	东莞市镁安镁业科技有限公司	监事	2010 年 12 月 27 日		否
杨洁丹	东莞德威铸造制品有限公司	监事	2013 年 08 月 21 日		否
赵德军	利安达会计师事务所（普通特殊合伙）湘潭分所	所长	2014 年 02 月 28 日		是
赵德军	楚天科技股份有限公司	独立董事	2013 年 11 月 15 日		是
赵德军	湘潭电化科技股份有限公司	独立董事	2014 年 08 月 07 日		是
黄明	宜安（香港）有限公司	董事及公司秘书	2007 年 08 月 08 日		是
谢善恒	宜安（香港）有限公司	董事	2007 年 08 月 08 日		是
李卫荣	东莞市镁安镁业科技有限公司	经理	2010 年 12 月 27 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司根据其担任职务支付，董事、监事不另支付津贴。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议支付。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工和工作能力等因素确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2014 年公司向董事、监事、高级管理人员实际支付报酬 638.83 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李扬德	董事长	男	55	现任	118.23	0	118.23
曾卫初	董事	男	54	现任	90.42	0	90.42
李水龙	董事	男	46	离任	0	0	0
杨洁丹	董事、总经理	女	41	现任	45.06	0	45.06

张春联	董事、副总经理、董事会秘书	女	49	现任	45.06	0	45.06
汤铁装	董事、生产总监	男	44	现任	40.23	0	40.23
石文华	董事	男	47	现任	0	0	0
赵德军	独立董事	男	40	现任	6	0	6
黄海鱼	独立董事	男	50	现任	6	0	6
陈扬	独立董事	女	44	现任	6	0	6
熊慧	监事会主席	女	36	现任	11.08	0	11.08
李振	监事	男	29	离任	0	0	0
晏永义	监事	男	33	现任	11.56	0	11.56
李贵忠	监事	男	52	现任	21.02	0	21.02
杨水法	财务总监	男	48	现任	38.8	0	38.8
黄明	副总经理	男	44	现任	80.4	0	80.4
李卫荣	技术总监、副总经理	男	40	现任	36.34	0	36.34
谢善恒	销售总监、副总经理	男	41	现任	82.63	0	82.63
合计	--	--	--	--	638.83	0	638.83

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期限的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期行权的限制性股票数量
杨水法	财务总监	70,000	0	0	31.10	0	0	0
合计	--	70,000	0	--	--	0	--	0

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李水龙	董事	辞职	2014 年 10 月 15 日	个人原因
李振	监事	辞职	2014 年 11 月 11 日	个人原因
石文华	董事	被选举	2014 年 11 月 11 日	因原董事辞职，需补选新任董事
李贵忠	监事	被选举	2014 年 11 月 11 日	因原监事辞职，需补选新任监事

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司及子公司总人数为1721人，其中本公司在职职工总数为1497人，具体情况如下：

（一）按所属部门类别划分

所属类别	所属部门	员工人数（人）	所占比例（%）
生产类	生产部	961	64.20%
行政类	行政部	105	11.36%
	销售部	50	
	财务部	15	
研发类	质保部	202	24.11%
	工程部	148	
	研发中心	11	
其它类		5	0.33%
总计		1497	100%

（二）按学历划分

学 历	员工人数（人）	所占比例（%）
研究生	5	0.33%
本科	86	5.74%
大专	374	24.98%
大专以下	1032	68.94%
合计	1497	100%

（三）按年龄划分

年龄区间	员工人数（人）	所占比例（%）
50岁以上	18	1.20%
41—50岁	382	25.52%
31—40岁	528	35.27%
30岁以下	569	38.01%
合计	1497	100%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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》等相关法律法规和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平，保障了公司经营管理的有序进行。截至报告期末，在公司治理的各个方面都基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求。

（一）公司控股股东和实际控制人的情况

报告期内，公司控股股东宜安实业有限公司及实际控制人李扬德先生严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，规范自己的行为，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为；不存在控股股东、实际控制人利用其控制地位侵害其他股东利益的行为；也没有发生过控股股东、实际控制人占用公司资金或要求公司为其担保或为他人担保的情形；公司控股股东及其关联单位在人员、资产、财务、机构和业务方面与公司明确分开；公司与控股股东及其关联单位不存在同业竞争的情况。不存在控股股东、实际控制人以其他任何形式损害公司合法权益和中小股东利益的情形。

（二）公司规范运作

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所创业板上市规则》等相关法律、法规的规定，以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，规范召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利，保护全体股东的利益。公司股东大会的通知时间、授权委托等符合相关规定；股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知所列明的议案依次进行审议；股东大会有股东发言环节，股东可充分表达自己的意见，以确保中小股东的话语权；股东大会会议记录完整、保存安全，会议形成的决议能够充分及时披露。同时，公司还邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护全体股东的合法权益。

报告期内，公司股东大会在召集、召开程序、出席会议人员的资格和会议召集人资格、表决程序、表决结果等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

2、董事和董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数及构成符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，各董事的任职资格、任免情况符合法定程序。董事会成员具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，公司四个专门委员会自成立以来能够在职责范围内积极开展工作，对涉及专业领域的事项，经过专门委员会审议后提交董事会，为董事会科学决策发挥了积极作用。

公司董事会各成员能够依据《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以及《公司章程》等规章制度的要求开展工作，积极出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务；同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司独立董事能够不受其他的影响独立履行职责，积极履行独立董事的权利和义务，为公司治理、内部控制和生产经营等提出了合理的意见和建议，在履行职责过程中，独立及客观的维护股东尤其是中小股东的合法权益，发挥了独立董事的监督咨询作用。

公司严格按照相关法律法规的规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》的要求，规范召集、召开董事会。公司董事会的通知、授权委托等符合相关规定；董事会会议记录完整、保存安全，会议形成的决议能够充分、及时披露。

3、监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名，监事会的人数及构成符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，各监事的任职资格、任免情况符合法定程序。公司监事会各成员能够依据《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，以及《公司章程》、《监事会议事规则》的要求开展工作，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

公司严格按照相关法律法规的规定，以及《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，规范召集、召开监事会。公司监事会的通知、授权委托等符合相关规定；报告期内，监事会无否决董事会决议的情况，未发现公司财务报告有不实之处，未发现董事、高级管理人员履行职务时有违法违规行为；监事会会议记录完整、保存安全，会议形成的决议能够充分及时披露。

4、经理层

公司制定并执行了《总经理工作细则》，明确了总经理的权利和义务。公司能够根据《公司章程》的规定，对公司经理层特别是总经理人选的产生形成了合理的选聘机制。公司经理层在任期内能保持稳定性，并对公司日常生产经营实施有效控制。公司经理层没有越权行使职权的行为，董事会和监事会能对公司经理层实施有效的监督和制约，不存在“内部控制人”倾向。

公司经理层等高级管理人员均能忠实履行职务,维护公司和全体股东的最大利益，严格遵守《公司法》、

《公司章程》等相关法律法规的规定和要求，以公司和股东利益最大化为行为原则，没有发生受到惩处的情形。

5、公司内部控制

公司已经按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定和有关监管部门的要求，设立了股东大会、董事会、监事会，在公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织机构，各职能部门有明确的管理职能，部门之间相互牵制监督。

公司按照《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》等法律、法规和中国证监会、广东证监局有关要求，公司制定或修订了《公司章程》、《内幕信息知情人登记与外部报送制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》等一系列内部管理制度。

公司建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并得到了有效的贯彻执行，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导作用。

（三）公司独立性情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定，以及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

1、业务独立

公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。本公司控股股东宜安实业有限公司及实际控制人李扬德均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不直接或者间接从事对公司的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动。

2、资产完整

公司拥有与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的土地使用权、办公楼、厂房、生活配套设施，并拥有商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，拥有完整的与采购和产品销售配套相关的资产，资产所有权属清晰、完整，不存在资产、资金被股东占用及依赖股东资产进行生产经营的情况。

3、人员独立

公司拥有完整、独立的行政、人事及工资管理体系。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任任何其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立

公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，并设置了相应的组织机构。

公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，不存在控股股东及其他任何单位或个人干预本公司的机构设置的情形，公司及职能部门与控股股东及其控制的其他企业的职能部门之间不存在上下级关系，不存在任何单位或个人以任何形式干预公司生产经营活动的情形。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预本公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。目前，公司不存在以资产、权益或信誉为股东的债务提供担保的情况，亦不存在资金被股东占用而损害公司利益的情形。

（四）公司透明度情况

公司严格按照相关法律法规的规定，以及公司《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等制度的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，同时指定董事会秘书全面负责公司投资者关系管理和信息披露工作，接待股东及相关人员来访和咨询，确保公司所有投资者公平地享有知情权。

公司高度重视信息披露工作，除严格遵从《上市公司信息披露管理办法》等法律法规的规定进行信息披露外，在不涉及公司机密情况下，能主动、公平、及时、完整地披露对股东和其他利益相关者产生实质性影响的信息，提高公司的透明度。

（五）关于相关利益

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
------	------	-----------------	---------------

2013 年度股东大会	2014 年 05 月 13 日	巨潮资讯网	2014 年 05 月 13 日
-------------	------------------	-------	------------------

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 14 日	巨潮资讯网	2014 年 01 月 14 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 11 日	巨潮资讯网	2014 年 11 月 11 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 12 月 02 日	巨潮资讯网	2014 年 12 月 02 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第三次会议	2014 年 01 月 15 日	巨潮资讯网	2014 年 01 月 16 日
第二届董事会第四次会议	2014 年 03 月 13 日	巨潮资讯网	2014 年 03 月 13 日
第二届董事会第五次会议	2014 年 04 月 21 日	巨潮资讯网	2014 年 04 月 23 日
第二届董事会第六次会议	2014 年 04 月 25 日		
第二届董事会第七次会议	2014 年 07 月 23 日	巨潮资讯网	2014 年 07 月 23 日
第二届董事会第八次会议	2014 年 08 月 18 日	巨潮资讯网	2014 年 08 月 20 日
第二届董事会第九次会议	2014 年 10 月 23 日	巨潮资讯网	2014 年 10 月 27 日
第二届董事会第十次会议	2014 年 11 月 12 日	巨潮资讯网	2014 年 11 月 12 日
第二届董事会第十一次会议	2014 年 12 月 16 日	巨潮资讯网	2014 年 12 月 17 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2013年4月10日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度的建立，进一步完善了公司的内部控制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，保障和提高了年报信息披露质量和透明度。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，不存在董事会对有关责任人采取问责措施的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 02 月 27 日
审计机构名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	CHW 证审字[2015]0031 号
注册会计师姓名	周俊杰 赵益辉

审计报告正文

审 计 报 告

CHW证审字[2015]0031号

东莞宜安科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东莞宜安科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审华寅五洲会计师事务所	中国注册会计师
(特殊普通合伙)	周俊杰
	中国注册会计师
	赵益辉
中国 天津	二〇一五年二月二十七日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	136,358,559.73	168,853,949.95
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	56,045,574.65	19,270,160.89
应收账款	164,218,163.03	119,501,753.75
预付款项	13,281,861.92	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	118,708.33	517,275.00
应收股利		
其他应收款	1,559,330.78	2,498,294.23
买入返售金融资产		
存货	62,329,936.16	58,759,587.69

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,178,771.68	2,850,684.21
流动资产合计	457,090,906.28	381,278,713.25
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		150,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	298,925,798.57	251,751,760.78
在建工程	47,286,510.32	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	14,079,427.46	14,417,343.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,856,106.27	7,793,205.25
递延所得税资产	2,053,728.27	905,633.74
其他非流动资产	27,400,707.37	35,807,199.00
非流动资产合计	399,602,278.26	353,490,410.49
资产总计	856,693,184.54	734,769,123.74
流动负债：		
短期借款	84,640,300.00	36,827,986.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	88,084,379.87	56,490,052.42
预收款项	1,749,127.06	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	8,917,072.68	6,990,402.09
应交税费	10,879,992.11	3,203,652.75
应付利息	282,092.03	167,804.84
应付股利		
其他应付款	1,184,128.84	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	8,131,010.82	8,285,804.77
其他流动负债		
流动负债合计	203,868,103.41	115,981,948.86
非流动负债：		
长期借款	21,450,000.00	29,580,881.43
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,349,516.86	9,069,034.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,799,516.86	38,649,915.52
负债合计	230,667,620.27	154,631,864.38
所有者权益：		
股本	112,000,000.00	112,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	308,749,792.77	301,079,157.68
减：库存股		
其他综合收益	-565,934.06	-580,822.22
专项储备		
盈余公积	21,122,182.03	17,390,408.04
一般风险准备		
未分配利润	184,235,216.40	150,248,515.86
归属于母公司所有者权益合计	625,541,257.14	580,137,259.36
少数股东权益	484,307.13	
所有者权益合计	626,025,564.27	580,137,259.36
负债和所有者权益总计	856,693,184.54	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	102,529,403.87	154,036,976.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	55,080,895.73	17,995,700.40
应收账款	157,522,160.66	105,088,358.91
预付款项	13,158,369.47	8,141,089.39
应收利息	118,708.33	517,275.00
应收股利		
其他应收款	1,419,036.85	1,929,923.85
存货	53,837,919.50	50,757,004.00
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,173,586.88	2,624,960.66

流动资产合计	392,840,081.29	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	57,691,262.98	49,576,642.98
投资性房地产	2,743,528.33	2,829,501.85
固定资产	283,606,870.08	235,690,796.88
在建工程	47,142,510.32	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	6,947,130.85	7,073,898.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,959,423.07	5,384,941.51
递延所得税资产	2,349,728.25	894,850.74
其他非流动资产	27,317,707.37	35,807,199.00
非流动资产合计	434,758,161.25	379,779,099.67
资产总计	827,598,242.54	720,870,388.74
流动负债：		
短期借款	84,640,300.00	36,827,986.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	80,070,249.60	49,150,830.74
预收款项	1,673,007.21	1,952,305.50
应付职工薪酬	8,022,633.73	6,365,337.74
应交税费	8,513,457.82	3,085,328.49
应付利息	282,092.03	167,804.84
应付股利		
其他应付款	847,752.33	1,418,523.33

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	7,800,000.00	7,800,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	191,849,492.72	106,768,116.64
非流动负债：		
长期借款	21,450,000.00	29,250,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,349,516.86	9,069,034.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,799,516.86	38,319,034.09
负债合计	218,649,009.58	145,087,150.73
所有者权益：		
股本	112,000,000.00	112,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	338,797,530.37	331,749,275.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,055,170.27	14,323,396.28
未分配利润	140,096,532.32	117,710,566.45
所有者权益合计	608,949,232.96	575,783,238.01
负债和所有者权益总计	827,598,242.54	720,870,388.74

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	514,635,535.95	463,711,262.91
其中：营业收入	514,635,535.95	463,711,262.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	466,719,307.28	412,135,476.21
其中：营业成本	370,272,087.65	334,749,734.33
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	3,647,568.20	2,161,544.76
销售费用	18,592,763.43	14,879,298.86
管理费用	64,858,461.14	57,063,258.47
财务费用	3,256,030.51	766,176.34
资产减值损失	6,092,396.35	2,515,463.45
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）	171,901.44	
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）	48,088,130.11	51,575,786.70
加：营业外收入	9,759,834.77	8,014,353.54
其中：非流动资产处置利得	49,420.25	213,030.10
减：营业外支出	18,851.00	128,221.17
其中：非流动资产处置损失		10,845.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	57,829,113.88	59,461,919.07
减：所得税费用	8,926,332.22	9,769,228.78

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	48,902,781.66	49,692,690.29
归属于母公司所有者的净利润	48,918,474.53	49,692,690.29
少数股东损益	-15,692.87	
六、其他综合收益的税后净额	14,888.16	-243,137.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	14,888.16	-243,137.58
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	14,888.16	-243,137.58
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	14,888.16	-243,137.58
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	48,917,669.82	49,449,552.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,933,362.69	49,449,552.71
归属于少数股东的综合收益总额	-15,692.87	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4368	0.4437
（二）稀释每股收益	0.4368	0.4437

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	426,020,251.12	349,329,404.90
减：营业成本	312,426,092.07	251,593,702.68
营业税金及附加	3,388,918.13	1,714,105.39
销售费用	13,975,001.14	9,350,673.63
管理费用	57,337,894.60	50,629,362.04
财务费用	3,555,267.10	-1,961,684.69
资产减值损失	2,667,243.24	1,724,082.41
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）	32,669,834.84	36,279,163.44
加：营业外收入	9,737,281.08	7,662,885.96
其中：非流动资产处置利得	26,866.56	205,727.91
减：营业外支出	18,851.00	128,221.17
其中：非流动资产处置损失		10,845.57
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	42,388,264.92	43,813,828.23
减：所得税费用	5,070,525.06	5,523,858.74
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	37,317,739.86	38,289,969.49
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	37,317,739.86	38,289,969.49
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3332	0.3419
（二）稀释每股收益	0.3332	0.3419

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	452,427,551.08	429,883,306.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,240,116.61	6,643,379.38

收到其他与经营活动有关的现金	10,435,454.89	19,334,249.45
经营活动现金流入小计	466,103,122.58	455,860,935.53
购买商品、接受劳务支付的现金	252,500,009.95	235,144,128.87
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	125,571,707.30	105,365,646.46
支付的各项税费	19,776,362.22	19,076,959.92
支付其他与经营活动有关的现金	38,877,130.84	34,616,493.65
经营活动现金流出小计	436,725,210.31	394,203,228.90
经营活动产生的现金流量净额	29,377,912.27	61,657,706.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	150,000.00	
取得投资收益收到的现金	171,901.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	730,387.71	407,310.00
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	26,000,000.00	
投资活动现金流入小计	27,052,289.15	407,310.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,975,181.32	182,623,513.60
投资支付的现金		78,504,700.00
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	39,000,000.00	
投资活动现金流出小计	112,975,181.32	261,128,213.60
投资活动产生的现金流量净额	-85,922,892.17	-260,720,903.60
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	113,499,019.00	86,963,187.03
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	113,999,019.00	86,963,187.03
偿还债务支付的现金	74,007,404.39	43,109,252.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,118,633.30	13,370,625.35
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	92,614.13	560,000.00
筹资活动现金流出小计	90,218,651.82	57,039,878.32
筹资活动产生的现金流量净额	23,780,367.18	29,923,308.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	269,222.50	-320,429.94
五、现金及现金等价物净增加额	-32,495,390.22	-169,460,318.20
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	136,358,559.73	168,853,949.95

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	367,805,313.87	337,910,944.06
收到的税费返还	1,475,483.66	4,614,712.94
收到其他与经营活动有关的现金	10,332,446.81	14,932,236.70
经营活动现金流入小计	379,613,244.34	357,457,893.70
购买商品、接受劳务支付的现金	213,465,342.96	185,938,057.18
支付给职工以及为职工支付的现金	113,060,927.75	94,835,947.72
支付的各项税费	17,733,162.98	12,840,771.07
支付其他与经营活动有关的现金	31,240,563.81	26,117,132.01
经营活动现金流出小计	375,499,997.50	319,731,907.98

经营活动产生的现金流量净额	4,113,246.84	37,725,985.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	418,796.00	357,310.00
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	418,796.00	357,310.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,709,168.24	176,986,335.51
投资支付的现金	8,114,620.00	85,645,300.00
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	79,823,788.24	262,631,635.51
投资活动产生的现金流量净额	-79,404,992.24	-262,274,325.51
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	113,499,019.00	81,763,268.00
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	113,499,019.00	81,763,268.00
偿还债务支付的现金	73,516,845.00	22,772,513.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,105,387.46	12,461,929.03
支付其他与筹资活动有关的现金	92,614.13	560,000.00
筹资活动现金流出小计	89,714,846.59	35,794,442.03
筹资活动产生的现金流量净额	23,784,172.41	45,968,825.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		47,832.78
五、现金及现金等价物净增加额	-51,507,572.99	-178,531,681.04
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	102,529,403.87	154,036,976.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	112,000,000.00				301,079,157.68		-580,822.22		17,390,408.04		150,248,515.86		580,137,259.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	112,000,000.00				301,079,157.68		-580,822.22		17,390,408.04		150,248,515.86		580,137,259.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,670,635.09		14,888.16		3,731,773.99		33,986,700.54	484,307.13	45,888,304.91
（一）综合收益总额							14,888.16				48,918,474.53	-15,692.87	48,917,669.82

(二)所有者投入和减少资本					7,670,635.09							500,000.00	8,170,635.09
1. 股东投入的普通股												500,000.00	500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,670,635.09								7,670,635.09
4. 其他													
(三)利润分配									3,731,773.99		-14,931,773.99		-11,200,000.00
1. 提取盈余公积									3,731,773.99		-3,731,773.99		
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													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	112,000,000.00				308,749,792.77		-565,934.06		21,122,182.03		184,235,216.40	484,307.13	626,025,564.27

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	112,000,000.00				379,583,857.68		-337,684.64		12,457,599.64		116,688,633.97		620,392,406.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	112,000,000.00				379,583,857.68		-337,684.64		12,457,599.64		116,688,633.97		620,392,406.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-78,504,700.00		-243,137.58		4,932,808.40		33,559,881.89		-40,255,147.29

(一)综合收益总额							-243,137.58				49,692,690.29		49,449,552.71
(二)所有者投入和减少资本					-78,504,700.00								-78,504,700.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-78,504,700.00								-78,504,700.00
(三)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													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	112,000,000.00				301,079,157.68		-580,822.22		17,390,408.04		150,248,515.86	580,137,259.36

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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)					7,048,255.09				3,731,773.99	22,385,965.87	33,165,994.95
(一) 综合收益总额										37,317,739.86	37,317,739.86
(二) 所有者投入和减少资本					7,048,255.09						7,048,255.09
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,048,255.09						7,048,255.09
4. 其他											
(三) 利润分配									3,731,773.99	-14,931,773.99	-11,200,000.00
1. 提取盈余公积									3,731,773.99	-3,731,773.99	
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,200,000.00	-11,200,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	112,000,000.00				338,797,530.37				18,055,170.27	140,096,532.32	608,949,232.96

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										38,289,969.49	38,289,969.49
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,828,996.95	-15,028,996.95	-11,200,000.00
1. 提取盈余公积									3,828,996.95	-3,828,996.95	
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,200,000.00	-11,200,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-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

三、公司基本情况

公司名称：东莞宜安科技股份有限公司

注册地址：东莞市清溪镇银泉工业区

营业期限：长期

股本：人民币壹亿壹仟贰佰万元

公司行业性质：铸件制造；铝合金、镁合金等轻合金精密压铸行业。

公司经营范围：生产和销售镁、铝、锌、锆合金及五金类精密件及其零配件，精密模具，机械设备及其配件，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、镁铝锌锆合金新材料、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。

法定代表人：李扬德

本公司财务报告由本公司董事会2015年02月27日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，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、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

合并成本为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。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，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。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

4、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子

公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从

购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、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

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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或金融负债；

（2）持有至到期投资；

（3）应收款项；

（4）可供出售金融资产；

（5）其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货

方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且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；

③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融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。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

(1) 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(2) 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损

失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200 万元以上（含 200 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项（或其他标准）
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12、存货

1、存货的分类

本公司存货分为：在途材料、委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、自制半成品、在产品等种类。

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

- （1）公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；
- （2）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （3）该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。

公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

14、长期股权投资

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意 后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并中形成的长期股权投资

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

3、后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。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。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业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。投资企业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，投资企业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，投资企业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。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。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。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司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本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：

①该固定资产包含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计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	5.00%	3.17
机器设备	年限平均法	14 年	5.00%	6.79
电子设备	年限平均法	5 年	5.00%	19
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19
其 他	年限平均法	10 年	5.00%	9.5

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

19、生物资产

本公司生物资产为生产性生物资产及消耗性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50	权证
软件	3-10	权证、合同约定、预计受益期

3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限

项目	摊销年限	依据
消防工程	5	受益年限
天然气管道工程	5	受益年限
设备技术改造费	5	受益年限
监控工程	5	受益年限
环保工程	5	受益年限
互联网网址及域名注册费	5	受益年限
大型模具及其他	5	受益年限
办公室及生产车间装修及修缮工程	5	受益年限

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

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

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

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

（2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

（1）服务成本。

（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

（3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益

或相关资产成本。

25、预计负债

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

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

26、股份支付

1、股份支付的会计处理方法

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

（1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权

条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1）结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（2）接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2）如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

1、销售商品收入

（1）确认和计量原则：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- ② 公司既没有保留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地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）具体收入确认时点及计量方法

公司通常情况下销售商品收入，根据内外销方式不同，收入确认的具体方法如下：

① 国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时确认收入。

② 出口销售：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续后，公司凭报关单确认收入。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

（3）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。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

- (1) 该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；
- (3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

（2）决定不再出售之日的再收回金额。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备案
2014年，财政部修订了《企业会计准则-基本准则》，并新发布或修订了8项具体企业会计准则。本公司已于2014年7月1日起执行了这些新发布或修订的企业会计准则。	经公司董事会批准	

受影响的报表项目名称和金额：

受影响的报表项目名称	对2014年1月1日/2013年度财务报表项目的影响金额	备注
其他非流动负债	减少 9,069,034.09 元	
递延收益	增加 9,069,034.09 元	
长期股权投资	减少 150,000.00 元	
可供出售金融资产	增加 150,000.00 元	
其他综合收益	增加-580,822.22 元	
外币报表折算差额	减少-580,822.22 元	

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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	执行“免、抵、退”税政策，出口环节免征

	收入，内销产品销售收入	增值税，销项税额税率 17%
营业税	提供应税劳务、转让无形资产或销售不动产	5%
城市维护建设税	按应纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%、15%、16.5%
教育费附加	按应纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
宜安（香港）有限公司	利得税 16.5%
东莞德威铸造制品有限公司	25%
东莞市镁安镁业科技有限公司	25%
东莞心安精密铸造有限公司	25%
新材料科技有限公司	联邦税 15%-39%,州所得税 7%

2、税收优惠

本公司2011年8月23日取得高新技术企业证书（编号：GF201144000606），经东莞市清溪镇地方税务局备案，从2011年1月1日起至2013年12月31日止按15%的税率缴纳企业所得税。2014年10月10日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国税局、广东省地税局粤科公示【2014】15号文件《关于广东省2014年拟认定高新技术企业名单的公示》予以公示，公示期为15天，截止财务报告批准报出日，公司尚未取得复审高新技术企业认证证书，也未在税务局进行备案，公司2014年1月1日起至2014年12月31日暂按15%的税率计提企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	409,460.09	53,823.01
银行存款	135,949,099.64	168,800,126.94
其他货币资金	0.00	0.00
合计	136,358,559.73	168,853,949.95

其中：存放在境外的款项总额	24,041,687.97	5,321,392.96
---------------	---------------	--------------

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	44,345,602.05	19,270,160.89
商业承兑票据	11,699,972.60	
合计	56,045,574.65	19,270,160.89

(2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,243,438.49	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	3,243,438.49	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	175,107,709.74	100.00%	10,889,546.71	6.22%	164,218,163.03	126,608,600.25	100.00%	7,106,846.50	5.61%	119,501,753.75
合计	175,107,709.74	100.00%	10,889,546.71	6.22%	164,218,163.03	126,608,600.25	100.00%	7,106,846.50	5.61%	119,501,753.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	171,766,307.00	8,588,315.34	5.00%
1 至 2 年	1,246,821.71	249,364.34	20.00%
2 至 3 年	61,020.00	18,306.00	30.00%
3 年以上	2,033,561.03	2,033,561.03	100.00%
合计	175,107,709.74	10,889,546.71	6.22%

确定该组合依据的说明：不适用

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：不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,209,613.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,426,912.85

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Vtech Communications Ltd.	货款	420,838.77	质量扣款	董事会决议	否
Harman Hungary	货款	405,829.85	质量扣款	董事会决议	否
WISTRON INFOCOMM (KUNSHAN) CO LTD.	货款	380,260.84	质量扣款	董事会决议	否
Milestone AV Technologies	货款	305,359.29	质量扣款	董事会决议	否
Chicony Global Inc.	货款	276,639.05	质量扣款	董事会决议	否
EUGSTER/FRISMAG AG	货款	261,464.97	质量扣款	董事会决议	否
香港美亚制造厂有限公司	货款	111,137.59	质量扣款	董事会决议	否
东莞鸿富电子科技有限公司	货款	107,082.87	质量扣款	董事会决议	否
Harman/Becker Automotive Systems Ltd.	货款	40,102.66	质量扣款	董事会决议	否
DETECTOR ELECTRONICS CORP	货款	13,472.54	质量扣款	董事会决议	否
ACME ALLIANCE ASIA LTD	货款	12,949.95	质量扣款	董事会决议	否
Harman Becker Automotive Systems GmbH	货款	10,425.15	质量扣款	董事会决议	否
合计	--	2,345,563.53	--	--	--

应收账款核销说明：无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
WISTRON INFOCOMM(KUNSHAN)COLTD.	20,167,554.90	11.52	1,008,377.75
ChiconyGlobalInc.	14,089,185.04	8.05	704,459.25
东莞捷荣技术股份有限公司	12,661,245.78	7.23	633,062.29
COXONPRECISEINTERNATIONALLTD	11,966,457.97	6.83	598,322.90
河源市新天彩科技有限公司	11,651,056.31	6.65	582,552.82

合 计	70,535,500.00	40.28	3,526,775.01
-----	---------------	-------	--------------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,228,573.49	84.54%	8,426,760.40	93.35%
1 至 2 年	1,856,232.09	13.98%	346,590.70	3.84%
2 至 3 年	81,188.40	0.61%	247,156.43	2.74%
3 年以上	115,867.94	0.87%	6,500.00	0.07%
合计	13,281,861.92	--	9,027,007.53	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	发生时间	原因
宁波大榭开发区天正模具有限公司	1,499,344.34	2013年	模具未确认验收
合 计	1,499,344.34		--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额比例（%）
宁波大榭开发区天正模具有限公司	4,029,244.34	30.34
宁波中誉模具有限公司	1,670,680.50	12.58
东莞市东升压铸模具有限公司	1,251,500.00	9.42
惠州市纳科贸易有限公司	1,108,721.95	8.35
东莞市弘禾伟模具有限公司	825,675.00	6.22
合 计	8,885,821.79	66.90

其他说明：无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	118,708.33	517,275.00
合计	118,708.33	517,275.00

(2) 重要逾期利息

不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,790,176.87	100.00%	230,846.09	12.90%	1,559,330.78	2,845,697.03	100.00%	347,402.80	12.21%	2,498,294.23
合计	1,790,176.87	100.00%	230,846.09	12.90%	1,559,330.78	2,845,697.03	100.00%	347,402.80	12.21%	2,498,294.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,451,555.87	73,367.79	5.00%
1 至 2 年	142,630.00	31,426.00	20.00%
2 至 3 年	94,641.00	24,042.30	30.00%
3 年以上	101,350.00	101,350.00	100.00%
合计	1,790,176.87	230,186.09	12.86%

确定该组合依据的说明：不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 116,556.71 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

（3）本期实际核销的其他应收款情况

不适用

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	382,486.67	613,839.56
往来款	1,407,690.20	2,231,857.47
合计	1,790,176.87	2,845,697.03

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
职工养老保险金	往来款	383,621.11	1 年以内	21.43%	19,181.05

出口退税	往来款	198,662.59	1 年以内	11.10%	9,933.13
住房公积金	往来款	197,067.50	1 年以内	11.01%	9,853.38
黄埔海关驻凤岗办事处	往来款	68,000.00	1 年以内	3.80%	3,400.00
中国科学院深圳先进技术研究院	往来款	50,000.00	1 年以内	2.79%	2,500.00
合计	--	897,351.20	--	50.13%	44,867.56

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,267,549.24		19,267,549.24	18,723,992.51		18,723,992.51
在产品	17,523,807.42		17,523,807.42	20,811,678.81		20,811,678.81
库存商品	22,786,033.07		22,786,033.07	18,087,396.61		18,087,396.61
周转材料	2,752,546.43		2,752,546.43	1,136,519.76		1,136,519.76
合计	62,329,936.16		62,329,936.16	58,759,587.69		58,759,587.69

(2) 存货跌价准备

期末对存货进行减值测试，不存在减值迹象，未计提跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
小型专用模具(受益期一年以内的)	3,047,339.70	1,973,759.38
机器改造相关配件		651,201.28
进项税额（含暂估）	7,131,431.98	225,723.55
理财产品	13,000,000.00	
合计	23,178,771.68	2,850,684.21

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：				150,000.00		150,000.00
按成本计量的				150,000.00		150,000.00
合计				150,000.00		150,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

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严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	78,064,696.64	205,695,528.44	5,750,113.41	16,159,066.25	9,670,555.02	315,339,959.76
2.本期增加金额	8,274,530.08	50,973,510.90	881,388.73	7,723,654.04	3,104,782.67	70,957,866.42
(1) 购置	1,450,000.00	50,973,510.90	881,388.73	7,723,654.04	3,104,782.67	64,133,336.34
(2) 在建工程转入	6,824,530.08					6,824,530.08
3.本期减少金额		1,013,289.62	79,363.34	5,900.00	272,649.57	1,371,202.53
(1) 处置或报废		1,013,289.62	79,363.34	5,900.00	272,649.57	1,371,202.53
4.期末余额	86,339,226.72	255,655,749.72	6,552,138.80	23,876,820.29	12,502,688.12	384,926,623.65
二、累计折旧						
1.期初余额	4,881,991.72	48,065,069.03	2,251,827.62	5,629,031.71	2,760,278.90	63,588,198.98
2.本期增加金额	2,646,234.56	15,344,503.38	1,064,216.35	3,176,155.28	1,025,287.71	23,256,397.28
(1) 计提	2,646,234.56	15,344,503.38	1,064,216.35	3,176,155.28	1,025,287.71	23,256,397.28
3.本期减少金额		733,885.45	75,395.17	5,605.00	28,885.56	843,771.18
(1) 处置或报废		733,885.45	75,395.17	5,605.00	28,885.56	843,771.18
4.期末余额	7,528,226.28	62,675,686.96	3,240,648.80	8,799,581.99	3,756,681.05	86,000,825.08
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	78,811,000.44	192,980,062.76	3,311,490.00	15,077,238.30	8,746,007.07	298,925,798.57
2.期初账面价值	73,182,704.92	157,630,459.41	3,498,285.79	10,530,034.54	6,910,276.12	251,751,760.78

（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情况

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

无

其他说明

本公司期末固定资产用于抵押借款的账面净值为4,840,478.13元。

20、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	7,616,282.42		7,616,282.42	9,702,051.78		9,702,051.78
设备安装工程	39,670,227.90		39,670,227.90	26,138,686.75		26,138,686.75
新办公楼				6,824,530.08		6,824,530.08
合计	47,286,510.32		47,286,510.32	42,665,268.61		42,665,268.61

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
压铸机、CNC 新车间建造、	17,780,935.67	8,456,669.56	5,052,871.59			13,509,541.15	75.98%	75.98%				募股资 金
厂房 D	5,836,496.38	310,751.31	3,144,356.01			3,455,107.32	59.20%	59.20%				募股资 金
整装车间	5,111,376.95	887,156.35	3,274,018.75			4,161,175.10	81.41%	81.41%				募股资 金
冷室压铸机 DC-2200D	5,612,205.13	5,112,205.13				5,112,205.13	91.09%	91.09%				募股资 金
冷室压铸机 DC-2700D	7,657,931.62	7,157,931.62				7,157,931.62	93.47%	93.47%				募股资 金
HVSCH-350-H S45 冷室铸造机	1,300,000.00	1,000,000.00				1,000,000.00	76.92%	76.92%				募股资 金
H800-SC 及 H630-SC 铸造 机（2 台）	4,880,000.00	4,580,000.00				4,580,000.00	93.85%	93.85%				募股资 金
NTP 牌铸造机 （9 台）	9,494,550.00	8,144,550.00				8,144,550.00	85.78%	85.78%				募股资 金
松山湖新竹苑	6,900,000.00	6,824,530.08		6,824,530.08		0.00	98.91%	100.00%				募股资 金
其他零星工程	422,000.00	191,474.56	189,242.40		214,716.96	166,000.00	90.22%	80.00%				其他
合计	64,995,495.75	42,665,268.61	11,660,488.75	6,824,530.08	214,716.96	47,286,510.32	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	17,616,182.55			3,072,405.28	20,688,587.83
2.本期增加金额				623,505.53	623,505.53
(1) 购置				623,505.53	623,505.53
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	17,616,182.55			3,695,910.81	21,312,093.36
二、累计摊销					
1.期初余额	4,125,590.79			2,145,653.93	6,271,244.72

2.本期增加金额	393,717.00			567,704.18	961,421.18
（1）计提	393,717.00			567,704.18	961,421.18
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	4,519,307.79			2,713,358.11	7,232,665.90
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	13,096,874.76			982,552.70	14,079,427.46
2.期初账面价值	13,490,591.76			926,751.35	14,417,343.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

无

27、商誉

（1）商誉账面原值

无

（2）商誉减值准备

无

28、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

消防工程	547,943.22	80,000.00	299,556.69		328,386.53
天然气管道工程	267,823.51	345,000.00	177,276.55		435,546.96
设备技术改造费	324,811.91	1,046,464.47	140,151.43		1,231,124.95
监控工程		214,716.96	21,471.72		193,245.24
环保工程	706,850.06	211,000.00	296,483.29		621,366.77
互联网网址及域名注册费	137,853.37		53,640.00		84,213.37
大型模具及其他	1,038,603.64	173,152.98	356,736.85		855,019.77
办公室及生产车间装修及修缮工程	4,769,319.54	2,911,986.32	1,574,103.18		6,107,202.68
合计	7,793,205.25	4,982,320.73	2,919,419.71		9,856,106.27

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,465,785.98	840,895.01	5,537,489.83	873,803.88
开办费	0.00	0.00	127,319.44	31,829.86
股权激励成本	7,670,635.09	1,212,833.26	0.00	0.00
合计	13,136,421.07	2,053,728.27	5,664,809.27	905,633.74

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,053,728.27		905,633.74

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	5,743,129.27	1,916,759.47
可抵扣亏损	1,066,918.76	629,026.14
合计	6,810,048.03	2,545,785.61

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015			
2016	251,401.40	251,401.40	
2017	377,624.74	377,624.74	
2018	437,892.62		
2019			
合计	1,066,918.76	629,026.14	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	27,400,707.37	35,807,199.00
合计	27,400,707.37	35,807,199.00

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	17,745,100.00	
抵押借款	17,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	
信用借款	39,895,200.00	16,827,986.00
合计	84,640,300.00	36,827,986.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

无

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	83,815,256.97	51,123,129.48
设备及工程款	4,269,122.90	5,366,922.94
合计	88,084,379.87	56,490,052.42

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州三基铸造装备股份有限公司	1,623,250.00	设备未安装验收
合计	1,623,250.00	--

其他说明：

- 1、 期末余额中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 期末无应付关联方款项。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,749,127.06	2,055,678.65
合计	1,749,127.06	2,055,678.65

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

其他说明：

- 1、期末余额中无账龄超过1年的重要预收款项。
- 2、本账户期末余额中无建造合同形成的已结算未完工项目款项。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,990,402.09	124,569,771.29	122,643,100.70	8,917,072.68
二、离职后福利-设定提存计划		5,991,069.51	5,991,069.51	
三、辞退福利		1,132,018.78	1,132,018.78	
合计	6,990,402.09	131,692,859.58	129,766,188.99	8,917,072.68

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,990,402.09	116,401,367.24	114,474,696.65	8,917,072.68
2、职工福利费		3,554,299.31	3,554,299.31	
3、社会保险费		1,492,084.95	1,492,084.95	
其中：医疗保险费		944,437.48	944,437.48	
工伤保险费		547,647.47	547,647.47	
生育保险费		0.00	0.00	
4、住房公积金		2,096,837.50	2,096,837.50	
5、工会经费和职工教育经费		9,631.20	9,631.20	
6、短期带薪缺勤		1,015,551.09	1,015,551.09	

合计	6,990,402.09	124,569,771.29	122,643,100.70	8,917,072.68
----	--------------	----------------	----------------	--------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,780,343.04	5,780,343.04	
2、失业保险费		210,726.47	210,726.47	
3、企业年金缴费		0.00	0.00	
合计		5,991,069.51	5,991,069.51	

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。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,984,763.79	0.00
营业税	2,090.00	2,090.00
企业所得税	6,145,859.31	2,048,448.32
个人所得税	167,227.61	125,252.34
城市维护建设税	400,170.96	39,823.66
土地使用税	443,519.64	470,698.77
房产税	134,825.77	338,960.20
地方教育费附加	160,068.38	15,932.82
教育附加	240,102.58	23,899.23
其他	201,364.07	138,547.41
合计	10,879,992.11	3,203,652.75

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	57,200.00	148,720.00
短期借款应付利息	224,892.03	19,084.84
合计	282,092.03	167,804.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

40、应付股利

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押 金	75,617.00	175,050.00
往来款	886,316.62	1,179,180.34
管理费	222,195.22	606,337.00
合计	1,184,128.84	1,960,567.34

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	8,131,010.82	8,285,804.77
合计	8,131,010.82	8,285,804.77

44、其他流动负债

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	21,450,000.00	29,250,000.00
抵押借款		1,000.00
保证借款		329,881.43
合计	21,450,000.00	29,580,881.43

46、应付债券

(1) 应付债券

无

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,069,034.09	4,355,600.00	8,075,117.23	5,349,516.86	与资产相关的政府补助
合计	9,069,034.09	4,355,600.00	8,075,117.23	5,349,516.86	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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		2,000,000.04		1,999,999.92	与资产相关
生物可降解镁合金及其相关植入器件研发与产业化		1,000,000.00	800,000.00		200,000.00	与收益相关
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		999,999.96		1,000,000.08	与资产相关
2012 年第一批产业技术研究与开发项目资金	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		687,500.00		0.00	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		400,000.04		0.00	与资产相关
河北四通 863 经费	394,034.03		197,016.96		197,017.07	与资产相关
河北四通 863 经费		490,000.00	326,666.74		163,333.26	与资产相关
产业结构调整专项资金	749,999.98		500,000.04		249,999.94	与资产相关
博士后科研工作站补助	733,333.33		366,666.72		366,666.61	与资产相关
稀土镁合金轻量化大型汽车零部件制造技术改造经费		1,555,600.00	1,555,600.00		0.00	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	137,500.02		412,499.98	与收益相关
非晶复合材料设计和调控制备科学基础项目经费		200,000.00	0.00		200,000.00	与收益相关
高端笔记本电脑用镁合金超薄压铸件关键技术研发及产业化		560,000.00	0.00		560,000.00	与收益相关
合计	9,069,034.09	4,355,600.00	8,075,117.23		5,349,516.86	--

其他说明：

注1：递延收益—生物可降解镁合金及其相关植入器件研发与产业化：根据2011年8月中共东莞市委组织部、东莞市科学技术局与公司及其科研团队签订201001co104669453《广东省引进创新科研团队合同书》，2011年11月2日，本公司收到东莞市财政国库支付中心拨付的东莞市科学技术局专项经费10,000,000.00元，2014年3月26日，收到东莞市财政局清溪分局拨付的2012年科技清溪专项补助资金1,000,000.00元，收到款项当期确认递延收益，按合同约定的项目实施年限2011-2015年分期摊销。

注2：递延收益—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：根据中共东莞市委组织部、东莞市财政局和科学技术局东财函【2012】831号《关于拨付第二批广东省引进创新科研团队项目市配套资金的通知》，2012年6月29日，本公司收到东莞市财政国库支付中心拨付的东莞市财政局工贸发展科生物可降解镁合金项目资金5,000,000.00元，2012年确认递延收益，按项目实施年限分期摊销。

注3：递延收益—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：根据广东省财政厅和科学技术厅粤财教【2012】397号《关于下达2012年度省部产学研结合院士工作站项目资金的通知》，2013年3月7日，公司收到东莞市财政国库支付中心拨付的项目资金1,500,000.00元，本期确认递延收益，按项目实施

年限分期摊销。

注4：递延收益—河北四通863经费：根据2013年1月15日中国科学技术部《国家高技术研究发展计划（863计划）课题任务书》，本公司负责高性能稀土镁合金汽车大型零部件的压铸示范线研究任务，截止2014年12月31日，本公司收到课题承担单位河北四通新型金属材料股份有限公司分拨的863课题经费1,081,051.00元，收到款项当期确认递延收益，按合同约定的项目实施年限2013-2015年分期摊销。

注5：递延收益—稀土镁合金轻量化大型汽车零配件制造技术改造经费：根据2014年4月3日东莞市财政局、东莞市经济和信息化局东财函【2014】506号《关于拨付2009-2011年东莞市装备制造业发展专项项目资助资金的通知》，2014年5月13日，本公司收到东莞市财政国库支付中心拨付的专项资金1,555,600.00元确认递延收益，2014年7月21日，东莞市经济和信息化局东经信技函【2014】11号《关于东莞宜安科技股份有限公司稀土镁合金轻量化大型汽车零配件制造技术改造项目验收的复函》同意该技术改造项目通过验收，确认政府补助收入。

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	112,000,000.00						112,000,000.00

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	301,079,157.68			301,079,157.68
其他资本公积		7,670,635.09		7,670,635.09
合计	301,079,157.68	7,670,635.09		308,749,792.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积的增加系公司授予股票期权在锁定期计提的股权激励成本。

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-580,822.22	14,888.16			14,888.16		-565,934.06
外币财务报表折算差额	-580,822.22	14,888.16			14,888.16		-565,934.06
其他综合收益合计	-580,822.22	14,888.16			14,888.16		-565,934.06

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,390,408.04	3,731,773.99		21,122,182.03
合计	17,390,408.04	3,731,773.99		21,122,182.03

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	150,248,515.86	116,688,633.97
调整后期初未分配利润	150,248,515.86	116,688,633.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,918,474.53	49,692,690.29
减：提取法定盈余公积	3,731,773.99	4,932,808.40
应付普通股股利	11,200,000.00	11,200,000.00
期末未分配利润	184,235,216.40	150,248,515.86

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	514,386,948.84	370,211,734.59	461,599,935.11	334,407,350.49
其他业务	248,587.11	60,353.06	2,111,327.80	342,383.84
合计	514,635,535.95	370,272,087.65	463,711,262.91	334,749,734.33

62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	27,860.52	25,842.40
城市维护建设税	1,679,748.16	909,084.14
教育费附加	1,007,848.90	545,450.48
地方教育费附加	671,865.68	363,633.66
堤围费及其他	260,244.94	317,534.08
合计	3,647,568.20	2,161,544.76

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,487,170.96	3,265,770.82
运输费	3,969,564.71	2,172,626.84
交际应酬费	732,454.66	742,663.30
海关费	428,152.32	437,007.43
差旅费	723,721.35	525,980.73
汽车费	96,839.84	42,177.96
广告宣传费	463,128.26	746,559.07
办公费	32,905.00	46,626.84

业务拓展费	6,300,431.70	6,857,394.07
股权激励	855,031.69	
其他	503,362.94	42,491.80
合计	18,592,763.43	14,879,298.86

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,657,308.82	14,037,348.89
办公费	572,412.14	630,041.84
差旅费	673,123.28	1,416,305.64
水电费	1,002,177.85	800,411.28
交际应酬费	757,927.49	633,417.31
税费	1,297,028.94	1,063,820.28
行政管理费	2,619,260.88	2,738,536.15
折旧费	3,213,903.26	1,488,648.96
电话费	266,754.72	277,328.56
汽车费	1,372,345.89	1,571,333.06
招工培训费劳动管理费	147,445.00	174,670.00
长期待摊费用摊销	1,347,948.70	1,131,240.60
无形资产摊销	922,044.86	1,018,003.05
咨询服务费	1,166,697.71	2,028,491.98
董事会费	161,335.50	438,847.79
研发费用	25,737,876.61	24,499,518.37
装修费	347,293.60	186,690.00
租金	650,673.43	1,584,808.99
股权激励	2,958,915.83	
其他	1,985,986.63	1,343,795.72
合计	64,858,461.14	57,063,258.47

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,032,895.91	2,338,362.44

减：利息收入	1,749,006.46	4,486,949.96
汇兑损失	-301,010.58	2,745,769.18
手续费	273,151.64	168,994.68
合计	3,256,030.51	766,176.34

66、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	6,092,396.35	2,515,463.45
合计	6,092,396.35	2,515,463.45

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品收益	171,901.44	
合计	171,901.44	

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	49,420.25	213,030.10	49,420.25
其中：固定资产处置利得	49,420.25	213,030.10	49,420.25
政府补助	9,279,376.52	7,771,382.43	9,279,376.52
其他	431,038.00	29,941.01	431,038.00
合计	9,759,834.77	8,014,353.54	9,759,834.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
加工贸易转型升级专项资金	239,479.00	400,000.00	与收益相关

东莞市标准化成果及技术标准示范项目赞助资金	0.00	800,000.00	与收益相关
东莞市专利资助款	10,500.00	100,000.00	与收益相关
东莞市科学技术协会第一批院士工作站建站	500,000.00		与收益相关
东莞市人力资源局劳永华博士后人员进站第二年研究与开发和生活经费	100,000.00		与收益相关
东莞市财政局工贸发展科市配套国家科技资助款	140,000.00		与收益相关
东莞市财政局工贸发展科 13 年科学技术奖励资金	100,000.00		与收益相关
其他各项奖励	114,280.29	511,865.39	与收益相关
递延收益结转	8,075,117.23	5,959,517.04	与资产相关
合计	9,279,376.52	7,771,382.43	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		10,845.57	
其中：固定资产处置损失		10,845.57	
对外捐赠	18,851.00	117,375.60	18,851.00
合计	18,851.00	128,221.17	18,851.00

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,074,426.75	9,599,848.05
递延所得税费用	-1,148,094.53	169,380.73
合计	8,926,332.22	9,769,228.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	57,829,113.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,674,367.08
子公司适用不同税率的影响	389,817.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,261,671.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,123,819.41
所得税费用	8,926,332.22

72、其他综合收益

详见合并财务报表项目注释 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	5,890,897.29	6,953,507.42
收到利息收入	1,920,907.91	4,486,949.96
收到往来款与其他	2,623,649.69	7,893,792.07
合计	10,435,454.89	19,334,249.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
邮政、电话费、办公费	1,091,796.83	1,024,287.77
差旅费	2,061,214.32	1,942,665.68
水电费	1,002,177.85	832,855.48
交际应酬费	1,272,887.14	1,376,103.94
运输费、汽车费	5,493,439.98	3,784,754.71
行政管理费	2,618,064.88	1,644,856.15
招工培训及证书、劳动管理费	147,445.00	233,920.00
咨询费	1,592,245.25	1,946,591.98
董事会费	140,743.50	424,536.70

付现研发费用支出	4,509,220.84	4,437,383.51
海关费	428,147.48	439,716.87
广告宣传费	463,128.26	746,559.07
租赁费	528,384.63	1,602,537.81
装修支出	347,293.60	183,956.00
往来和其他	17,180,941.28	13,995,767.98
合计	38,877,130.84	34,616,493.65

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	26,000,000.00	
合计	26,000,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	39,000,000.00	
合计	39,000,000.00	

(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	本期发生额	上期发生额
财务顾问费	92,614.13	560,000.00
合计	92,614.13	560,000.00

74、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	48,902,781.66	49,692,690.29
加：资产减值准备	6,092,396.35	2,515,463.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,256,397.28	16,710,387.43
无形资产摊销	961,421.18	1,057,379.37
长期待摊费用摊销	2,919,419.71	2,130,958.87
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）	-49,420.25	-202,184.53
财务费用（收益以“－”号填列）	5,125,534.62	2,370,625.35
投资损失（收益以“－”号填列）	-171,901.44	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,148,094.53	169,380.73
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,570,348.47	6,705,190.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-83,949,579.88	-62,325,304.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,745,752.32	42,833,119.50
其他	15,263,553.72	
经营活动产生的现金流量净额	29,377,912.27	61,657,706.63
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	136,358,559.73	168,853,949.95
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	-32,495,390.22	-169,460,318.20

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	136,358,559.73	168,853,949.95
其中：库存现金	409,460.09	53,823.01

可随时用于支付的银行存款	135,949,099.64	168,800,126.94
三、期末现金及现金等价物余额	136,358,559.73	168,853,949.95

75、所有者权益变动表项目注释

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	4,840,478.13	用于抵押贷款
无形资产	2,687,296.54	用于抵押贷款
合计	7,527,774.67	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	24,902,128.31
其中：美元	3,723,430.13	6.119	22,783,668.97
欧元	1,587.02	7.4556	11,832.19
港币	2,520,114.60	0.78887	1,988,042.80
日元	2,308,391.00	0.051371	118,584.35
应收账款	--	--	143,378,965.71
其中：美元	19,769,391.65	6.119	120,968,907.51
港币	28,407,796.21	0.78887	22,410,058.20
长期借款	--	--	331,010.82
港币	419,601.23	0.78887	331,010.82

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

√ 适用 □ 不适用

境外子公司	注册地址	记账本位币	选择依据
宜安（香港）有限公司	香港中环永吉街5号永宜商业大厦2楼	港币	主营业务计价和结算使用货币

新材料科技有限公司（英文：NEW TECHNOLOGY AND MATERIAL INC）	385 S.Lemon Ave.,#E276,Walnut,CA 91789	美元	主营业务计价和结算使用货币
---	--	----	---------------

78、套期

无

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

无

（2）合并成本及商誉

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

（6）其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1、2014年3月5日，本公司与于广彬、王广涛两位自然人股东共同投资设立东莞心安精密铸造有限公司，经东莞市工商行政管理局注册登记，取得注册号为441900001854821营业执照，注册地址：东莞市清溪镇青皇工业区蔡青路182号；法定代表人：曾卫初；注册资本：人民币伍佰万元，均为货币出资，其中本公司出资450万元，占注册资本的90%，于广彬出资25万元，占注册资本的5%，王广涛出资25万元，占注册资本的5%；公司经营范围：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。

2、2014年6月30日，经中华人民共和国商务部粤境外投资【2014】00299号批准核发商境外投资证第4400201400265号企业境外投资证书，本公司投资设立全资子公司新材料科技有限公司（英文：NEW TECHNOLOGY AND MATERIAL INC），法定代表人：郑静容；注册资本：10万美元；注册地址：385 S.Lemon Ave.,#E276,Walnut,CA 91789；经营范围：从事汽车零配件、工业产品和消费电子精密压铸产品贸易。

3、2014年8月18日，经东莞市工商行政管理局粤莞核注通外字【2014】第1400440940号《核准注销登记通知书》注销东莞宜安科技股份有限公司清溪分公司，注册号：441900500194203。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宜安(香港)有限公司	香港	香港	进出口贸易等	100.00%		设立
东莞市镁安镁业科技有限公司	东莞	东莞	研发、销售：镁、铝合金材料，稀土合计材料，镁合金生物材料；货物进出口，技术进出口；股权投资	100.00%		设立
东莞德威铸造制品有限公司	东莞	东莞	生产销售塑胶制品、机器设备、镁铝锌合金及五金类精密件及其零配件、研究开发机器设备、镁铝锌合金新材料、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	100.00%		同一控制下企业合并
新材料科技有限公司	美国	美国	从事汽车零配件、工业产品和消费电子精密压铸产品贸易	100.00%		设立
东莞心安精密铸造有限公司	东莞	东莞	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。	90.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东莞心安精密铸造有限公司	10.00%	-15,692.87	0.00	484,307.13

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东莞心安精密铸造有限公司	7,144,062.67	853,793.55	7,997,856.22	3,154,784.91	0.00	3,154,784.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东莞心安精密铸造有限公司	6,721,883.08	-156,928.69	0.00	-2,386,076.09	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宜安实业有限公司	香港	投资、一般贸易等	港币 100 万	59.06%	59.06%

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司宜安实业有限公司成立于1984年10月23日，注册资本100万港币，其中：李扬德先生持股99.999%，曾卫初持股0.001%，实际经营情况为股权投资。

本企业最终控制方是李扬德先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

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

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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	董事及高级管理人员控制企业

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
German AAP Biotec Company Limited	同一控制
AAP Joints International Limited	同一控制
aap Joints GmbH	同一控制
AAP Implantate International Limited	同一控制
Leader Biomedical Limited	同一控制
Leader Biomedical IP Limited	同一控制
European Medical Contract Manufacturing B.V.	同一控制
东莞颠覆产品设计有限公司	同一控制
东莞立德生物医疗有限公司	同一控制
Leader Biomedical Europe B.V.	同一控制
Acro Biomedical Co., Ltd.	实际控制人持股 15.37%
（根据实质重于形式原则认定）	
东莞中道创意科技有限公司	实际控制人持股 3.75%
（根据实质重于形式原则认定）	

其他说明

中金化工有限公司已于2014年12月24日注销，德威控股有限公司于2015年2月6日注销。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
德威控股有限公司	货物	0.00	29,844,090.22
德威贸易公司	进口材料	184,666.93	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
德威控股有限公司	货物	0.00	24,332,409.03
德威控股有限公司	模具	0.00	207,966.63

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注1：本公司与德威控股有限公司的关联交易主要系子公司东莞德威铸造制品有限公司合并前和德威控股有限公司的销售和采购业务，交易定价依据：销售货物以德威控股有限公司出口价格的92%结算；购进货物以德

威控股有限公司进口价格的108%结算。

注2：存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

无

（4）关联担保情况

（1）本公司作为担保方

本公司无对外担保业务。

（2）本公司作为被担保方

①本公司实际控制人李扬德与中国工商银行股份有限公司东莞清溪支行于2011年11月22日签订[2011]年[公]司（清）保]字第[8003]号《最高额保证合同》，合同约定：中国工商银行股份有限公司东莞清溪支行依据与本公司签订的本位币借款合同、银行承兑协议等文件而享有的债权，由李扬德提供连带责任保证；担保额为最高余额人民币2800万元，所担保的主债权期间为2011年11月22日至2016年11月21日。

②子公司宜安（香港）有限公司接受关联方担保情况：

贷款日期	贷款银行	借款方	种类	金额(港元)	担保方式
2010年7月19日	中国工商银行(亚洲)有限公司	宜安（香港）有限公司	分期贷款 (分5年偿还)	300万	李扬德及曾卫初提供港币 300万元信用担保

（3）2013年9月27日，本公司与中国工商银行东莞清溪支行签订2013年公司（清）并借字第8001号借款合同，以子公司东莞德威铸造制品有限公司100%股份质押担保，于2013-11-26日办理了股权出质登记手续，质权登记编号：A1300839482。

（4）2014年10月24日，本公司与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订【2014】DGSPZ-022号出口商业发票融资业务合作协议书，取得建设银行人民币2000万元的出口商业发票融资额度，有效期自协议签署之日一年内；本公司以对E-LAND(H.K)LIMITED所有应收账款设定质押，担保责任的最高限额为人民币6500万元。

（5）关联方资金拆借

无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞总设计师知识产权服务有限公司	股权转让	-150,000.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,771,700.00	4,848,600.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	德威控股有限公司	0.00	0.00	111,417.09	5,570.85

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款：	李扬德	523,480.33	523,480.33

7、关联方承诺

2013 年 7 月 12 日，本公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司收购东莞德威铸造制品有限公司全部股权暨关联交易的议案》。根据该议案，公司以人民币 7,850.47万元的价格受让德威控股有限公司（以下简称“德威控股”）持有的东莞德威铸造制品有限公司（以下简称“德威铸造”）100%股权。根据本公司与德威控股及其实际控制人李扬德先生签订的《利润补偿协议》，业绩承诺如下：

1、德威控股承诺，德威铸造在本次股权转让完成后3年内(含本次股权转让完成当年，以下简称“补偿期”)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，即如果本次股权转让于2013年4—12月完成，则：

（1）德威铸造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）德威铸造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）德威铸造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。补偿期内，在年度审计时，由具有证券期货相关业务资格的会计师对德威铸造当年度实现的净利润进行专项审计，如果当年度或累计净利润不足《利润补偿协议》德威控股承诺最低金额的，差额部分（扣减已经补偿的金额）由德威控股在本公司相应年度报告披露后七个工作日内以现金方式一次性向公司进行补偿。

2、李扬德承诺：补偿期内，如德威控股丧失《利润补偿协议》项下利润补偿能力，或德威控股违反《利润补偿协议》项下相关业绩承诺而不承担相应利润补偿责任时，李扬德均无条件向本公司履行《利润补偿协议》

项下德威控股全部义务和利润补偿责任。

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	4,531,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司股票期权激励计划首次授予激励对象的授予日为 2014 年 1 月 15 日，授予数量 424.50 万份，行权价格为 15.99 元，有效期为自股票期权授权之日起 5 年。预留部分期权的有效期为自预留部分期权授权日起 4 年；预留股票期权的授予日为 2014 年 12 月 16 日，授予数量 44.50 万份，行权价格 40.26 元/股
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	股票期权的业绩考核目标：第一个行权期以 2013 年年度净利润（扣除非经常性损益）为基数，公司 2015 年年度净利润（扣除非经常性损益）较 2013 年增长率不低于 18%，2015 年净资产收益率不低于 6.5%；第二个行权期以 2013 年年度净利润（扣除非经常性损益）为基数，公司 2016 年年度净利润（扣除非经常性损益）较 2013 年增长率不低于 38%，2016 年净资产收益率不低于 7.0%；股票期权等待期内，各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,670,635.09

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,670,635.09
---------------------	--------------

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

2014年12月16日，公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划激励对象名单、股票期权数量和行权价格的议案》，确定取消公司首期股票期权激励计划的5名激励对象王猛、文苏华、王又刚、王秀刚和沈玉平参与公司股票期权激励计划的资格并注销其已获授但未行权的股票期权合计15.9万份，行权价格调整为15.99元。已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份注销事宜。

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

详见本年度报告第五节重要事项第八点承诺事项履行情况相关内容。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2015年2月6日，本公司第		视新设立公司的生产经营情况而定

	二届董事会第十二次会议审议通过《东莞宜安科技股份有限公司非公开发行股票预案》，拟向特定对象非公开发行 30,395,136 股股票，募集资金总额不超过人民币 9 亿元。本次非公开发行募集资金总额在扣除发行费用后，将用于宜安云海轻合金精密压铸件生产基地项目、非晶合金（液态金属）精密结构件产业化扩产项目和补充流动资金。		
重要的对外投资	2015 年 1 月 28 日，本公司与中国科学院金属研究所签署了合作协议，同意采用由公司以现金投入、中科院金属所以其拥有的专利技术投入，合资成立“辽宁宜安液态金属科技有限公司”2015 年 2 月 6，本公司与南京云海特种金属股份有限公司签署《投资合作协议》，拟在安徽巢湖共同投资 5 亿元建设轻合金精密压铸件生产基地项目，约定在安徽巢湖共同出资设立“巢湖宜安云海科技有限公司”（简称“宜安云海”）		视新设立公司的生产经营情况而定

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	22,400,000.00
-----------	---------------

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

无

（2）报告分部的财务信息

无

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	165,922,577.39	100.00%	8,400,416.73	5.06%	157,522,160.66	110,744,368.27	100.00%	5,656,009.36	5.11%	105,088,358.91
合计	165,922,577.39	100.00%	8,400,416.73	5.06%	157,522,160.66	110,744,368.27	100.00%	5,656,009.36	5.11%	105,088,358.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	165,268,005.12	8,263,400.28	5.00%

1 至 2 年	593,552.27	118,710.45	20.00%
2 至 3 年	61,020.00	18,306.00	30.00%
合计	165,922,577.39	8,400,416.73	5.06%

确定该组合依据的说明：无

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：无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,760,722.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
宜安(香港)有限公司	66,918,030.75	40.33	3,345,901.54
东莞捷荣技术股份有限公司	12,661,245.78	7.63	633,062.29
河源市新天彩科技有限公司	11,651,056.31	7.02	582,552.82
通达(厦门)科技有限公司	10,728,495.75	6.47	536,424.79
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	8,657,534.67	5.22	432,876.73
合计	110,616,363.26	66.67	5,530,818.17

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,635,220.11	100.00%	216,183.26	13.22%	1,419,036.85	2,239,586.11	100.00%	309,662.26	13.83%	1,929,923.85
合计	1,635,220.11	100.00%	216,183.26	13.22%	1,419,036.85	2,239,586.11	100.00%	309,662.26	13.83%	1,929,923.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,311,099.11	65,554.96	5.00%
1 至 2 年	142,630.00	28,526.00	20.00%
2 至 3 年	84,841.00	25,452.30	30.00%
3 年以上	96,650.00	96,650.00	100.00%
合计	1,635,220.11	216,183.26	13.22%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 93,479.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

往来款项	1,635,220.11	2,239,586.11
合计	1,635,220.11	2,239,586.11

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
职工养老金	往来款	336,915.74	1 年以内	15.04%	16,845.79
东莞心安精密铸造有限公司	往来款	303,680.00	1 年以内	13.56%	15,184.00
住房公积金	往来款	180,269.50	1 年以内	8.05%	9,013.48
黄埔海关驻凤岗办事处	往来款	68,000.00	1 年以内	3.04%	3,400.00
中国科学院深圳先进技术研究院	往来款	50,000.00	1 年以内	2.23%	2,500.00
合计	--	938,865.24	--	41.92%	46,943.27

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	57,691,262.98		57,691,262.98	49,576,642.98		49,576,642.98
合计	57,691,262.98		57,691,262.98	49,576,642.98		49,576,642.98

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宜安(香港)有限公司	8,092,740.00			8,092,740.00	0.00	0.00
东莞市镁安镁业科技有限公司	2,000,000.00	3,000,000.00		5,000,000.00	0.00	0.00
东莞德威铸造制品有限公司	39,483,902.98	0.00		39,483,902.98	0.00	0.00
东莞心安精密铸造有限公司	0.00	4,500,000.00		4,500,000.00	0.00	0.00
新材料科技有限公司	0.00	614,620.00		614,620.00	0.00	0.00
合计	49,576,642.98	8,114,620.00		57,691,262.98		

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	424,803,949.49	311,761,525.81	348,562,239.27	251,507,729.15
其他业务	1,216,301.63	664,566.26	767,165.63	85,973.53
合计	426,020,251.12	312,426,092.07	349,329,404.90	251,593,702.68

5、投资收益

无

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	49,420.25	
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）	9,279,376.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	412,187.00	
减：所得税影响额	1,466,230.58	
合计	8,274,753.19	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.11%	0.4368	0.4368
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.74%	0.3629	0.3629

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位: 元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	338,314,268.15	168,853,949.95	136,358,559.73
应收票据	6,647,871.73	19,270,160.89	56,045,574.65
应收账款	97,719,117.42	119,501,753.75	164,218,163.03
预付款项	2,739,364.64	9,027,007.53	13,281,861.92
应收利息	1,478,827.75	517,275.00	118,708.33
其他应收款	5,613,059.49	2,498,294.23	1,559,330.78
存货	65,464,778.09	58,759,587.69	62,329,936.16
其他流动资产	7,148,267.53	2,850,684.21	23,178,771.68
流动资产合计	525,125,554.80	381,278,713.25	457,090,906.28
非流动资产:			
可供出售金融资产	150,000.00	150,000.00	
固定资产	146,205,264.55	251,751,760.78	298,925,798.57
在建工程	19,440,267.14	42,665,268.61	47,286,510.32
无形资产	15,474,722.48	14,417,343.11	14,079,427.46
长期待摊费用	5,729,446.12	7,793,205.25	9,856,106.27
递延所得税资产	1,075,014.47	905,633.74	2,053,728.27
其他非流动资产	17,991,568.05	35,807,199.00	27,400,707.37
非流动资产合计	206,066,282.81	353,490,410.49	399,602,278.26
资产总计	731,191,837.61	734,769,123.74	856,693,184.54
流动负债:			
短期借款	15,000,000.00	36,827,986.00	84,640,300.00
应付账款	53,617,356.30	56,490,052.42	88,084,379.87
预收款项	4,514,196.80	2,055,678.65	1,749,127.06
应付职工薪酬	5,392,563.84	6,990,402.09	8,917,072.68

应交税费	4,637,079.71	3,203,652.75	10,879,992.11
应付利息		167,804.84	282,092.03
其他应付款	1,269,432.80	1,960,567.34	1,184,128.84
一年内到期的非流动 负债	489,803.28	8,285,804.77	8,131,010.82
流动负债合计	84,920,432.73	115,981,948.86	203,868,103.41
非流动负债：			
长期借款	15,841,498.10	29,580,881.43	21,450,000.00
递延收益	10,037,500.13	9,069,034.09	5,349,516.86
非流动负债合计	25,878,998.23	38,649,915.52	26,799,516.86
负债合计	110,799,430.96	154,631,864.38	230,667,620.27
所有者权益：			
股本	112,000,000.00	112,000,000.00	112,000,000.00
资本公积	379,583,857.68	301,079,157.68	308,749,792.77
其他综合收益	-337,684.64	-580,822.22	-565,934.06
盈余公积	12,457,599.64	17,390,408.04	21,122,182.03
未分配利润	116,688,633.97	150,248,515.86	184,235,216.40
归属于母公司所有者权益 合计	620,392,406.65	580,137,259.36	625,541,257.14
少数股东权益			484,307.13
所有者权益合计	620,392,406.65	580,137,259.36	626,025,564.27
负债和所有者权益总计	731,191,837.61	734,769,123.74	856,693,184.54

5、其他

无

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、经公司法定代表人签名的2014年度报告文本原件。
 - 五、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。