

# 成都金亚科技股份有限公司

CHENGDU GEEYA TECHNOLOGY CO.,LTD

## 二〇〇九年年度报告



股票代码：300028

股票简称：金亚科技

二〇〇九年四月七日

## 重要提示

独立董事郭炎生先生因身体健康原因，无法对本年度报告进行审阅，因此未签署本年度报告。

本公司董事会、监事会及除郭炎生独立董事以外的其他董事、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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

除郭炎生独立董事以外，没有其他董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

立信大华会计师事务所有限公司为本公司出具了 2009 年度标准无保留意见的审计报告。

公司负责人周旭辉、主管会计工作负责人花纯国及会计机构负责人（会计主管人员）衡超声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节	董事会报告.....	10
第四节	重要事项.....	44
第五节	股本变动及股东情况.....	50
第六节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第七节	公司治理结构.....	59
第八节	监事会报告.....	70
第九节	财务报告.....	72
第十节	备查文件.....	157

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、 公司名称

**中文名称：**成都金亚科技股份有限公司

**英文名称：**CHENGDU GEEYA TECHNOLOGY CO., LTD

**中文简称：**金亚科技

**英文简称：**GEEYA

### 二、 公司法定代表人： 周旭辉

### 三、 公司董事会秘书、 证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈 健	杨 雯
联系地址	四川省成都市蜀汉西路 50 号	四川省成都市蜀汉西路 50 号
电话	028-68232103	028-68232103
传真	028-68232062	028-68232062
电子信箱	stocks@geeya.cn	stocks@geeya.cn

### 四、 公司注册地址： 成都市蜀汉西路

**公司办公地址：**成都市蜀汉西路 50 号

**邮政编码：**610091

**公司网址：**[www.geeya.cn](http://www.geeya.cn)

**电子邮箱：**[stocks@geeya.cn](mailto:stocks@geeya.cn)

### 五、 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《证券日报》

**登载年度报告的中国证监会指定网站**

**公司年度报告备置地点：**公司证券事务部

**六、 公司股票上市交易所：**深圳证券交易所

**股票简称：**金亚科技

**股票代码：**300028

**七、 其他**

公司首次登记注册日期：1999 年 11 月 18 日

公司最近一次变更注册登记日期：2009 年 11 月 12 日

公司企业法人营业执照注册号：510100000085809

公司税务登记号码：510106720307596

组织机构代码：72030759-6

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司 2009 年度主要财务数据和指标

单位：人民币（元）

项目	金额
营业收入	189,748,592.93
利润总额	50,317,945.63
归属于母公司股东的净利润	43,889,978.80
扣除非经常性损益的净利润	39,199,912.05
经营活动产生的现金流量净额	-18,462,683.30
营业利润	34,630,231.75
营业外收入净额	15,687,713.88
现金及现金等价物净增减额	388,927,200.28

### 非经常性损益项目及涉及的金额如下

单位：人民币（元）

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,821,359.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-130,289.74
所得税影响额	-1,002.51
合计	4,690,066.75

注：非经常性损益划分的基础为中国证券监督管理委员会《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》【2008】43 号文件。

### 二、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：人民币（元）

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	189,748,592.93	157,442,905.67	20.52%	149,260,602.50
利润总额	50,317,945.63	43,496,126.17	15.76%	34,528,930.68
归属于上市公司股东的净利润	43,889,978.80	40,103,632.90	9.44%	28,187,539.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,199,912.05	36,901,355.02	6.23%	28,527,684.05
经营活动产生的现金流量净额	-18,462,683.30	11,882,705.99	-255.37%	31,914,209.44
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	770,394,262.75	294,307,185.34	161.77%	242,589,358.59
归属于上市公司股东的所有者权益	661,073,498.51	198,323,519.71	233.33%	142,719,886.81
股本	147,000,000.00	101,000,000.00	45.54%	90,000,000.00

## (二) 主要财务指标

单位：人民币（元）

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.39	0.45	-13.33%	0.32
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.45	-13.33%	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.35	0.41	-14.63%	0.33
加权平均净资产收益率 (%)	14.68%	25.58%	-10.90%	24.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.11%	23.54%	-10.43%	24.57

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.13	0.12	-208.33%	0.35
	<b>2009 年末</b>	<b>2008 年末</b>	<b>本年末比上年末增减（%）</b>	<b>2007 年末</b>
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.50	1.96	129.59%	1.59

注：1、2007 年、2008 年和 2009 年各年末股份分别为 9000 万股、10100 万股、14700 万股。

2、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

3、加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	43,889,978.80
非经常性损益	2	4,690,066.7
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	39,199,912.05
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	198,323,519.71
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5a	27,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6a	6
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5b	391,860,000.00
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	6b	2
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累积月数	8	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累积月数	10	

报告期月份数	11	12
加权平均净资产	$12=4+1/2+5a \times 6a/11+5b \times 6b/11$	299,078,509.11
加权平均净资产收益率	$13=1/12$	14.68%
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率	$14=3/12$	13.11%

## 4、基本每股收益的计算过程

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	43,889,978.80
非经常性损益	2	4,690,066.7
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$3=1-2$	39,199,912.05
期初股份总数	4	101,000,000.00
因公积金转增股份或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6a	9,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累积月数	7a	6
发行新股或债转股等增加股份数	6b	37,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累积月数	7b	2
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累积月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6a \times 7a/11+6b \times 7b/11$	111,666,666.67
基本每股收益	13	0.39
扣除非经常性损益基本每股收益	14	0.35

5、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### (一) 公司总体经营情况

2008年末,受全球金融危机影响,包括中国在内的世界各国实体经济均遭受较大冲击,国内多数行业也受到很大影响。2009年,在党中央国务院一系列政策的推动下,国家四万亿投资拉动效应显现,国内经济形势下半年明显复苏,GDP 全年增长8.7%。有线数字电视行业作为受国家产业政策重点支持的行业,在国家广电总局“政府领导、广电实施、社会参与、群众认可、整体转换、市场运作”的总体要求下,加快了改革的力度与扶持,各地区的广电业也进行了前瞻性的改革尝试。纵观2009年,在多项利好政策自上而下的大力推动以及各方的积极响应下,中国广播电视科技与事业取得了很大的进展,无论是技术、产业政策还是机制体制改革,都锐意创新,取得了突破性的进展,为公司持续发展提供了良好的外部环境。

2009年5月19日,国发〔2009〕26号文件发布了《国务院批转发展改革委关于2009年深化经济体制改革工作意见的通知》,通知指出:落实国家相关规定,实现广电和电信企业的双向进入,推动“三网融合”取得实质性进展。

在广电行业的快速发展下,公司坚持“引进、吸收、消化、创新”的技术创新模式,并根据行业发展趋势和客户需求,通过自身研发进行应用创新,实现“质量好、服务好、开发成本低、优先满足客户需求”,紧紧围绕改革和发展两大目标,不断加快制度创新、技术创新和管理创新,以公司股票在创业板发行上市为契机,提高资金实力、提升品牌知名度,促进了企业生产经营竞争能力的不断提高。公司顺利的完成了2009年既定发展目标,在技术、销售、人才引进、生产规模上取得了突破的进步,各项业务保持持续、良好的发展趋势。

2009年度,公司继续保持了良好的上升趋势。实现营业总收入为189,748,592.93元,比去年同期增长20.52%;营业利润为34,630,231.75元,

比去年同期增长13.78%；利润总额为50,317,945.63 元，比去年同期增长15.76%；净利润为43,889,978.80 元，比去年同期增长9.44%。增长的主要原因是公司主营业务发展良好，产品研发能力逐步提升，公司积极推进品牌建设，市场规模扩大，经营业绩按照预期持续增长。

报告期内，公司坚持在引进、消化吸收的基础上进行技术研发和创新，研发能力持续提高，公司获得国家高新技术企业，同时技术中心被认定为成都市企业技术中心，研发投入1383万占主营业务收入的7.35%。公司自主研发的壁挂式机顶盒取得专利权，精巧的外观造型，配置提升后的优势性能，人性化的壁挂和平放两用设计，真正将金亚的创新精神渗透到了产品的每一个细节。

报告期内，公司在技术创新的同时，也注重知识产权的保护，获得国家知识产权局实用新型专利1 项，外观设计专利4 项，2项发明专利已进入实审期。计算机软件著作权7 项，12 项产品获得国家广电总局入网认证。

报告期内，公司首次公开发行股票并在创业板上市。2009年9月29日，经中国证券监督管理委员会《关于核准成都金亚科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2009】1040号）核准，公司首次公开发行股票不超过3,700万股的人民币普通股。2009年10月30日，公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易。登陆创业板，进军资本市场，为公司搭建了崭新的发展平台，为公司的持续发展提供了资金支撑，对企业品牌提升、规范治理等起到了积极作用，提高了公司竞争实力和盈利能力。

## （二） 主营业务及其经营情况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币（元）

主营业务分产品情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)

模拟前端	10,940.17	5,243.31	52.29	-81.09	-87.69	25.88
模拟末端	82,051.28	79,050.54	3.65	-97.03	-97.28	8.83
数字前端	11,340,427.35	5,318,836.56	53.10	375.59	236.08	19.47
数字末端	144,373,455.81	109,752,728.06	23.98	61.94	42.61	10.30
软件	32,980,682.11	3,312,948.18	88.96	-46.77	194.18	-8.22

公司产品已基本完成从模拟到数字的转换，报告期内，主要销售数字产品系列。因此模拟产品的销售收入、销售成本都大幅下降，而数字产品则大幅上升。报告期内，模拟产品的销售主要为满足以往的老客户的零星需求。

和其他年度相比，当期软件收入的金额和比例均出现下降，主要原因：

① 当期整体解决方案已成为公司最主要的销售形式，占到当期主营业务收入的 61.04%。其中，当期已完成的规模较大的四川南充市鸿业广播电视网络传输有限公司的有线电视网络整体数字化转换的一期项目，由于网络规模较大，终端电视用户较多，因此系统中所需配备的机顶盒数量较大，造成同期硬件产品所占销售收入的比例上升，软件产品所占比重出现下降；

② 随着数字化进程的推进，公司兼具模拟和数字功能的过渡软件产品的需求量急剧下降，在报告期内只有极少量的销售。

## 2、主营业务分地区情况

单位：人民币（元）

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
华东地区	2,672,051.28	-89.85%
华南地区	---	-100.00%
华北地区	22,745,303.43	-3.34%
华中地区	15,671,367.52	-42.29%
西南地区	96,017,246.53	574.69%

西北地区	19,818,370.94	-22.87%
东北地区	31,763,243.59	10.71%
国外	99,973.43	100%
合计	<b>188,787,556.72</b>	<b>20.77%</b>

报告期内，西南地区比重大幅增加，是因为公司成功进入了成都兴网、射洪县、雅安市等四川地区运营商，且报告期内公司已完成规模较大的四川南充市鸿业广播网络传输有限公司的有线电视网络整体数字化转换的一期项目。其他地区客户均保持增补购货方式，公司与各运营商关系维持良好。

### 3、主要供应商和客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购金额为 4101 万元，占年度采购总额 37.3 %；向前五名客户合计销售金额为 12181 万元，占公司销售总额 55 %。

#### ● 主要供应商情况

单位：人民币（元）

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增加
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	37.3%	46.35%	9.05
前五名供应商合计应付账款余额	2,776,585.85	5,521,197.80	-2,744,611.95
前五名供应商合计应付账款余额占公司应付账款余额的比例	19%	44.3%	-25.3%

报告期内，不存在向单个供应商采购比例超过总额的30%或严重依赖少数供应商的情形，一直以来，公司根据供货质量、送货方式、付款条件等因素采取选择供应商。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在公司前五名供应商中未占有任何权益

#### ● 主要客户情况

单位：人民币（元）

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增加
前五名客户合计销售金额占年度销售总金额的比例	54.87%	41.59%	13.27%
前五名客户合计应收账款余额	27,207,620.00	13,242,014.80	13,965,605.20
前五名客户合计应收账款余额占公司应收账款余额的比例	25.68%	17.83%	7.85%

报告期内，公司存在向单一客户四川省南充市鸿业广播电视网络传输有限公司销售比例超过30%；本期前五名客户集中度有所上升，且其应收账款占比下降较大，得益于公司培植的优质客户回款情况良好。

前五名客户的销售额中，包括了南充的长期应收款，但前五名客户合计的应收账款余额中只包括普通销售，不含南充的长期应收款。

### (三) 公司资产构成情况

单位：人民币（元）

资产项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		同比变动比
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	427,070,694.48	55.44%	38,143,494.20	12.96%	1019.64%
应收账款	105,969,055.47	13.76%	70,461,091.03	23.94%	50.39%
预付账款	5,583,094.16	0.72%	7,058,052.89	2.40%	-20.90%
其他应收款	4,453,918.41	0.58%	7,870,924.10	2.67%	-43.41%
存货	23,094,802.92	3.00%	43,124,870.80	14.65%	-46.45%
<b>流动资产合计</b>	<b>566,171,565.44</b>	<b>73.49%</b>	<b>166,658,433.02</b>	<b>56.63%</b>	<b>239.72%</b>
固定资产	56,443,175.82	7.33%	56,376,587.96	19.16%	0.12%
投资性房地产	---	---	5,399,914.51	1.83%	-100.00%
在建工程	992,788.49	0.13%	---	---	---
无形资产	32,677,671.40	4.24%	28,818,354.13	9.79%	13.39%

开发支出	8,822,401.46	1.15%	8,943,991.12	3.04%	-1.36%
长期应收款	95,705,946.36	12.42%	25,374,337.85	8.62%	277.18%
递延所得税资产	9,580,713.78	1.24%	2,735,566.75	0.93%	250.23%
<b>非流动资产合计</b>	<b>204,222,697.31</b>	<b>26.51%</b>	<b>127,648,752.32</b>	<b>43.37%</b>	<b>59.99%</b>
<b>资产总计</b>	<b>770,394,262.75</b>	<b>100%</b>	<b>294,307,185.34</b>	<b>100%</b>	<b>161.77%</b>

报告期内，货币资金同比大幅增长 1019.64%，主要原因是 2009 年 10 月公司公开发行 A 股股票，实际募集资金净额 391,860,000.00 元所致。

报告期内，应收账款同比增长 50.39%，主要是本期销售增长，应收账款相应增长所致。

报告期内，其他应收款同比减少 43.41%，主要是因为经销商保证金或投标保证金全部或部分收回。

报告期内，存货年末价值比年初价值减少 20,030,067.88 元，减少比例为 46.45%，减少原因为 2008 末公司为完成南充市有线数字电视整体转换项目进行生产准备而储备较多存货，但在 2008 年末产品尚未交付客户，而 2009 年向客户大量交货导致库存商品下降所致。

报告期内，长期应收款同比大幅增长 277.18%，主要原因是从 2007 年开始，公司介入新的业务模式，即向进行整体数字化转换的有线电视网络运营商提供所需数字化转换的全套解决方案，包括转换所需的运营商前端管理软、硬件系统和终端用户的数字电视机顶盒。在运营商的数字化转换完成后，公司不是直接简单的收回所提供软、硬件设备的货款，而是通过参与运营商的收视费分成来收回货款，此种模式下，合同执行期间通过收视费分成可收回款项总额大于简单销售产品可获得的金额。公司长期应收款所涉及的客户均为有线电视网络运营商，运营商的收视费收入来源非常稳定，为其所欠公司长期应收款提供了充分的支付保障。

报告期内，公司已无投资性房产，主要原因是公司因自用所需，逐步收回了

原来对外出租的全部房产造成的。

报告期内，递延所得税资产同比增长 250.23%，主要原因是公司在采用与运营商进行收入分成的商业模式下的销售规模增加造成的。

#### (四) 主要费用构成情况

单位：人民币（元）

费用项目	2009 年	2008 年	本年比上年增 减幅度	占 2009 年营业 收入比例
销售费用	9,158,876.90	7,550,225.50	21.31%	4.83%
管理费用	25,736,364.50	27,357,183.06	-5.92%	13.56%
财务费用	-4,504,819.59	330,599.42	-1462.62%	-2.37%
期间费用合计	30,390,421.81	35,238,007.98	-13.76%	16.02%
所得税费用	6,427,966.83	3,365,493.27	91.00%	3.39%
合计	<b>67,208,810.45</b>	<b>73,841,509.23</b>	<b>-8.98%</b>	<b>35.42%</b>

报告期内，财务费用大幅降低 1462.62%，一方面是 2009 年募集资金存款利息有所增加；其主要原因是因为报告期内摊销常宁、阳谷、南充项目的未实现融资收益共 94,836,008.51 元。

报告期内，所得税费用增长 91.00%，主要原因是报告期内执行南充整体转换项目产生的递延所得税负债数额较大，由此导致本年所得税费用增长幅度大。

#### (五) 主要无形资产情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司无形资产明细情况如下：

单位：人民币（元）

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	47,345,919.40	11,763,247.97		59,109,167.37
二、累计摊销合计	15,077,148.60	7,903,930.70		22,981,079.30

三、无形资产账面净值合计	32,268,770.80	3,859,317.27	0.00	36,128,088.07
四、减值准备合计	3,450,416.67	0.00	0.00	3,450,416.67
无形资产账面价值合计	28,818,354.13	3,859,317.27	0.00	32,677,671.40

## 1、 商标

公司已拥有国家工商行政管理总局颁发的下列商标注册证：

图形	商标注册号	核定使用商品	权利日期
	1151216	接口（计算机用）、传真机、台秤、电视机、幻灯机、教学仪器、电焊机、警报器、电池开关（电气）、电熨斗	2008. 2. 14-2018. 2. 13
	3583194	调至解调器；成套无线电话；加解扰设备；光通讯设备；网络通讯设备；数据处理设备；内部通讯装置；数字机顶盒；天线；与电视机连用的娱乐器具	2004. 12. 21-2014. 12. 20
	5946803	数据处理设备；计算机周边设备；计算机软件（已录制）；连接器（数据处理设备）；电子笔（视觉演示装置）；监视器（计算机硬件）；信息处理机（中央处理装置）；电子字典；智能卡（集成电路卡）；验指纹机；内部通讯装置；成套无线电话；调制解调器；可视电话；车辆用导航仪器（随车计算机）；卫星导航仪器；光通讯设备；网络通讯设备；音频视频收音机；电视机；与外接显示屏或监视器连用的娱乐器具；通讯仪器；CATV 加解扰设备；有线多媒体接收卡；家用型系列数字有线机顶盒	2009. 12. 21-2019. 12. 20
	5946802		
	5946801		

## 2、 专利

专利名称	专利类型	专利号	证书号	申请日期	期限
包装盒	外观设计	ZL200730304404.0	第 875947 号	2007. 11. 30	10 年
机顶盒（1）	外观设计	ZL200730302318.6	第 823235 号	2007. 9. 18	10 年
机顶盒（2）	外观设计	ZL200730302319.0	第 840007 号	2007. 9. 18	10 年
数字电视壁挂式机顶盒	实用新型	ZL200920078760.9	第 1310310 号	2009. 1. 20	10 年

数字电视壁挂式机顶盒	外观专利	ZL200830343655.4	第 1151240 号	2008.12.12	10 年
------------	------	------------------	-------------	------------	------

公司已就以下事项向中华人民共和国国家知识产权局申请专利：

名称	申请号	类型	申请日期
一种有线电视电视机顶盒子母机系统	200710048567.6	发明专利	2007 年 3 月 6 日
CAS 核心算法实时下载的方法	200910059608.0	发明专利	2009 年 6 月 16 日

### 3、软件著作权

软件著作权均为公司自行开发，所有权及使用权属于公司及其全资子公司。

登记机关均为中华人民共和国国家版权局。

软件名称	登记号	首次发表日期	取得方式
金亚有条件接收管理软件 V3.0	2008SR06685	2004 年 2 月 3 日	承受取得
金亚有线电视业务支持平台软件 V1.0	2008SR07272	2005 年 8 月 10 日	承受取得
金亚控制软件 V3.0	2009SR037131	2001 年 3 月 28 日	原始取得
金亚数字电视条件接收系统软件 V1.0	2008SR27304	2007 年 12 月 28 日	原始取得
金亚数字电视用户管理系统软件 V4.0	2008SR27305	2007 年 12 月 28 日	原始取得
金亚呼叫中心系统 V4.0	2009SR037129	2008 年 9 月 30 日	原始取得
金亚电子节目指南系统	2009SR040645	2008 年 7 月 28 日	原始取得

### 4、自营进出口权

本公司持有 2008 年 3 月 24 日备案的《对外贸易经营者备案登记表》，备案登记表编号为 00171280，进出口企业代码为 5101720307596。

### (六) 公司核心竞争力情况

2009 年，公司的核心竞争能力没有发生重大的变化。公司的核心竞争能力依旧集中于业务模式、产品体系、技术、客户、人才等方面，报告期内，竞争优势都不同程度地得到了增长。

#### 1、端到端整体解决方案的业务模式

公司凭借完整的软硬件产品线、较强的技术创新和应用能力、丰富的项目实践经验,形成了创新的业务模式—为中小有线电视运营商提供端到端整体解决方案。该模式下,公司不仅提供完备的核心软硬件产品,而且根据运营商的需求,在前期方案设计、系统搭建、功能性配置等方面为其量身定做,并提供高效的售后服务,是公司核心竞争力的重要体现。端到端整体解决方案具备以下优势:

(1) 实施周期短、系统稳定性强

由于公司的所有核心软硬件产品均以相同的研发平台和技术体系为基础,并且经过了反复测试,因此在系统搭建工程中,保持了很高的兼容性,能够快速实施数字电视的整体转换,保证系统的稳定运行。

(2) 快速高效的售后支持与服务

公司的整体解决方案对中小运营商提供了快速、贴身的售后服务,避免了数字电视整体转换采购招标不同产品进行实施,出现故障问题时,与供应商之间互相推诿责任的情况,有效解除了中小运营商对后期维护的担忧。“交钥匙工程”和“一站式服务工程”,真正解决了中小运营商技术能力相对薄弱的难题。

(3) 成本优势

在整体解决方案中,系统搭建所需的核心软硬件产品均由公司提供,避免了因前后端产品来自不同厂商而产生的移植、认证费用,有效降低了有线数字电视系统搭建成本。

(4) 未来收入分成模式实现了公司与中小运营商的共赢

整体解决方案如采取公司出资建设的方式,有效解决了中小有线电视运营商数字电视整体转换的资金压力,使得有线电视运营商获得了数字电视整体转化后的收视费标准提高或其他业务的增值收入。

## 2、行业内最完整的数字电视软、硬件产品体系

公司是有线数字电视行业内最完整的数字电视软、硬件产品体系的企业。完整的产品体系可以使公司更好的为运营商提供整体解决方案服务,充分发挥系统

性价比、集成能力及服务优势。

### 3、技术创新能力

公司是国家高新技术企业、软件企业，同时拥有7项软件著作权、8项专利技术，软件产品均为自主知识产权。目前公司已拥有超过67人的研发队伍。

公司的技术创新始终以行业技术发展趋势和目标市场客户需求为导向，以技术应用为重点。公司在多年的实践中，积累了丰富的技术开发经验和多个业务案例，建立了较为全面的数据资料库，保证了公司技术创新具备较强的前瞻性和较高的效率。

### 4、核心软件CAS的技术水平处于国内领先水平

作为数字电视系统前端的最核心软件，CAS的安全性对于运营商来说非常重要，因此，CAS加密算法技术是保证其安全性的关键。目前，公司是已获得国家广电总局CAS软件A级认证的41家企业之一，在同行业内处于技术领先水平，也显示了公司在开发数字电视系统核心软件方面具备较强的技术研发能力。

### 5、客户积累及市场渠道优势

公司凭借多年的业务实践，积累了大量的客户资源以及良好的市场营销渠道。创新的业务模式、良好的产品质量以及以客户需求为导向的服务理念，使公司在业内树立了良好的信誉，为公司的业务拓展打下了坚实的基础。未来，随着数字电视产业升级，公司多年来积累的客户资源为后续的系统升级及增值服务合作创造了良好的条件，是公司稳定的潜在市场。

### 6、核心技术团队

公司研发中心拥有一系列科学的管理体制：《研发中心项目管理流程》、《研发中心外部需求管理流程》、《研发中心技术文件管理规定》、《研发中心文档管理制度》、《研发中心信息安全管理办法》保障了研发核心技术的安全，任何技术人员均不可能带走公司的核心技术。

同时，研发中心建立了《研发中心项目经理津贴制度》、《研发中心培训计划》、

《技术创新项目奖管理办法》、《专利奖管理办法》等一系列健全科学的培训、人才激励管理办法，稳定研发人才队伍。

舒适的研发环境，科学有效的培训管理体制确保了研发核心队伍的建设，和人员专业技术的提升。使得技术人才辈出，减弱了技术人员的离职对公司的影响。

## (七) 开发支出

### 1、报告期内，公司开发支出明细表

公司的开发支出主要是在公司已有的技术基础上对软、硬件产品进行的应用开发投入，所以开发的软、硬件产品均具有现实的市场化基础。

报告期内，公司坚持在引进、消化吸收的基础上进行技术研发和创新，研发能力持续提高，全年研发费用 1398 万元，占营业收入的 7%，公司近三年研发费用及占主营业务收入的比例如下：

(八) 单位：人民币（元）

项 目	2009 年	2008 年度	2007 年度
研发费用	13,983,856.88	11,338,205.83	13,983,856.88
营业收入	189,748,592.93	157,442,905.67	189,748,592.93
研发费用占营业收入比重	7.37%	7.20%	7.37%

### 2、报告期内正在从事的研发项目

序号	项目名称	进展情况	拟达到的目标
1	金亚数字电视条件接收系统 V2.0	已完成	技术指标完全符合国家 A 级入网要求，在 V1.0 基础上增加分区域控制功能
2	金亚数字电视条件接收系统 V3.0	小试阶段	指标完全符合国家 A 级入网要求，符合广电双向网络运营要求，实现在线实时鉴权功能，反侦测机制，核心算法的实时下载技术等
3	金亚数字电视用户管理系统 V5.0	已完成	符合国家 A 级入网要求，增加分区域控制统计功能，报表功能，支持呼叫中心接入
4	金亚 BOSS 系统	开发阶段	强大的可扩展性，兼容性。技术指标达到国内领先，全面的运营管理系统，报表系统，业务扩展系统

5	金亚电子节目指南系统	小试阶段	完全符合《数字电视广播电子节目指南规范》，支持 PSI/SI 表生成，支持节目单管理（多达 32 天节目单管理），支持标准/带外/带内 EPG 播出方式，播发卡推荐播发速率 50Mbps，支持广告发布，编辑
6	金亚呼叫中心系统	已完成	业务范围上覆盖电话咨询、投诉、报修、安装等一系列售前、售中、售后的全方位服务，并支持自助语音、人工坐席、录音等多种沟通方式。实现呼叫中心运营管理的专业化、精细化和标准化
7	基于 ST 主芯片方案的嵌入式平台及软件	已完成	技术指标完全符合国家广电总局入网认证要求和 3C 认证要求，超低门限 QAM 解调；支持金亚条件接收系统，可根据客户要求集成其他条件接收系统；可选配金亚子母机系统；内置国标二级中文字库，中英文菜单界面；强大的节目管理功能、支持父母控制；支持网络搜索、自动搜索、手动搜索等多种搜索模式；具备断电记忆功能；支持电子节目指南；支持准视频点播（NVOD）系统；软件可通过串口升级、在线升级；内置多款游戏；支持佳创、茁壮等国内主流数据广播；支持 VOD 系统（交互式机顶盒）
8	基于 MOTO 主芯片方案的嵌入式平台及软件	已完成	技术指标完全符合国家广电总局入网认证要求和 3C 认证要求，超低门限 QAM 解调；支持金亚条件接收系统，可根据客户要求集成其他条件接收系统；可选配金亚子母机系统；内置国标二级中文字库，中英文菜单界面；强大的节目管理功能、支持父母控制；支持网络搜索、自动搜索、手动搜索等多种搜索模式；具备断电记忆功能；支持电子节目指南；支持准视频点播（NVOD）系统；软件可通过串口升级、在线升级；内置多款游戏；支持佳创、茁壮等国内主流数据广播；支持 VOD 系统（交互式机顶盒）
9	基于华亚主芯片方案的嵌入式平台及软件	进入开发阶段	符合 MPEG-2 标准，符合 DVB-C, DVB-T, MMDS, DVB-S 等多种标准需求，符合 3C 认证要求；可根据运营情况支持 MPEG-2, H. 264 等要求；支持多种 CA，支持父母锁，支持 NOVD，可选 VOD（双向型），支持数据广播，EPG 系统 支持最小存储配置：FLASH 1M, SDRAM 8M；支持多种存储配置要求
10	基于 AVS 高清编解码技术	进入开发阶段	完全符合 AVS 标准高清编解码要求；支持 MPEG-4，音频采样率（支持 44.1KHz、48KHz、96KHz）；音频通道数目支持 5.1 和 7.1 声道；编码效率比第一代标准（MPEG-2）高 2-3 倍 AVS 节目制作与管理系统，Linux 和 Window 平台上基于 AVS 标准的流媒体播出、点播、回放软件等
11	高清数字电视机顶盒系列	部分进入样机试制阶段	支持 MPEG-2、H. 264、MPEG-4 三种解码技术；完全符合 DVB-C/MPEG-2 标准；支持各种主流条件接收系统；支持数据广播；支持 NVOD；分量端子输出：支持 1080i/720P/576P；HDMI 输出：支持 1080i/720P/576P；复合视频端子/S-VIDEO 输出：PAL/NTSC；支持标清电视节目转换为高清输出；支持高清电视节目转换为标清输出；支持电子节目指南（EPG）；支持在线升级和串口升级；支持全频段盲扫功能及 NIT 表快速搜索功能；内嵌多款电视游戏和多款实用工具；支持在线刻录（PVR）功能（可选）；USB2.0 端口（可选）；SATA 接口（可选）

### （九）现金流量状况分析

单位：人民币（元）

项目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
经营活动现金流入小计	143,980,561.49	178,362,312.76	-19.28%
经营活动现金流出小计	162,443,244.79	166,479,606.77	-2.42%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-18,462,683.30</b>	<b>11,882,705.99</b>	<b>-255.37%</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
投资活动现金流入小计	0.00	20,000.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	13,631,892.66	18,092,509.47	-24.65%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-13,631,892.66</b>	<b>-18,072,509.47</b>	<b>-24.57%</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
筹资活动现金流入小计	509,100,000.00	88,500,000.00	475.25%
筹资活动现金流出小计	88,078,223.76	68,927,082.60	27.78%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>421,021,776.24</b>	<b>19,572,917.40</b>	<b>2051.04%</b>

报告期内，经营活动产生的现金流量净额大幅减少，主要原因是公司采取收视费分成的分期收款销售模式向四川南充市鸿业广播电视网络传输有限公司提供有线电视网络数字化转换整体解决方案的投入造成的。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额减少，主要因公司已无投资性房产，产生的费用主要用于购建无形资产所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额大幅增加，主要原因是公司向社  
会公开发行 A 股股票 3700 万股，募集资金到位及公司经济效益稳步增长所致。

#### (十) 公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

##### 成都金亚软件技术有限公司

成立日期：2009 年 9 月 21 日，现注册资本 200 万元，是公司全资子公司。

经营范围：计算机基础软件服务；技术进出口。

截止 2009 年 12 月 31 日，金亚软件总资产 2,477,237.02 元，净资产 2,392,315.95 元。本报告期，金亚软件实现净利润 392,315.95 元。

### (十一) 公司不存在其控制下的特殊目的主体

## 二、 对公司未来发展的展望

### (一) 未来发展趋势对公司的影响

#### 1、 宏观环境影响

公司所处行业为有线数字电视行业，该行业是数字电视行业按照传输方式划分的子类别，属于信息产业，属国家鼓励类的行业，在发展中享受一系列的行业鼓励政策。

按照《我国有线电视向数字化过渡时间表》的规划，2015 年将基本完成我国有线电视向数字化的过渡，届时我国有线数字电视用户将达 2.2 亿，与 2008 年相比将新增有线数字电视用户约 1.75 亿。因此，我国在未来几年内，有线数字电视用户将实现快速增长，同时也意味着我国数字电视市场，包括系统供应商市场具有巨大市场空间。

信息产业“十一五”规划纲要中明确“在数字电视领域实现突破，形成一批具有自主知识产权的核心技术和创新产品，基本满足国内应用对技术与产品需求，形成较为完整的产业链”；发展重点包括数字电视传输技术、数字电视接收机软件技术等在内的数字音视频技术。

国务院于 2009 年 4 月 10 日公布的《电子信息产业振兴规划》明确提出推进视听产业数字化转型，加快模拟电视向数字电视过渡，推动全国有线、地面、卫星互为补充的数字化广播电视网络建设，促进数字电视普及，实现视听产业链的整体升级；并且对于相关软硬件企业的开发和技术创新，提出了相应的鼓励政策。

#### 2、 广播电视行业的发展趋势

##### ① 有线数字电视越来越多的强调服务性

2009 年 3 月 21 日，第十七届中国国际广播电视信息网络展览会主题报告会上，国家广播电影电视总局科技司司长王效杰表示：推进有线电视数字化的过程中，技术并不是难以逾越的鸿沟，关键问题是要增强服务意识，而服务要落实到细节，就连小小的遥控器也不能忽视。

② 地区网络整合初见成效，统一运营模式及设备将在区域市场进一步展开

2009 年 7 月 29 日，广电总局发布了《关于加快广播电视有线网络发展的若干意见》，明确了有线电视网络发展的目标任务、工作重点和政策措施：

一是加快全省性网络整合，形成省、市、县三级贯通、统一管理、统一经营、统一标准的有线电视网络新体制，确保 2010 年年底实现一省一网的目标

二是加快数字化整体转换，力争到 2010 年，直辖市和东、中部地区地市以上城市实现有线电视数字化，东、中部地区县级城市和西部地区大部分县级以上城市基本完成数字化；到 2015 年，所有县级以上城市要基本完成数字化。

三是加快大容量、双向交互改造，努力建成全功能、全业务网，加快向下一代广播电视网过渡。

四是大力加强业务开发，丰富节目内容，提高服务质量，积极稳妥发展付费电视、视频点播等新型业态。

③ 构建一个技术先进成熟的网络架构，满足后续业务开展需要

2009 年 7 月 31 日，科技部、广电总局和上海市政府举行了中国下一代广播电视网启动暨上海示范网局市合作协议签字仪式。标志着 NGB（下一代广播电视网）由概念走向试验。NGB 的功能与业务主要有以下几个特点：1、全终端：同一业务在不同终端之间的接收。2、全业务：不同业务在同一终端的应用。3、全状态：不同状态下用户需求的融合。4、全层次：不同层次的用户的需求再融合。在上海示范网建设中，已完成技术和标准的制定，完成骨干网招标，预计 2010 年开始大规模建设，到 2010 年底达到 50 万 NGB 用户。

对于公司来说这都将是一个重大的机遇与考验，对于设备厂商的研发实力与资金实力都提出了更高的要求，这将会导致一部分无法满足广电需求的厂商退

出市场，只有能够提供整体解决方案，提供兼容性、可管理、贴身支持能力的厂商才有能力在广电市场提供服务，也才是广电运营商的最佳选择。

#### ④ 加速实现三网融合发展

2010 年 1 月 13 日，温家宝总理主持的国务院常务会议讨论了加速三网融合的问题：

2010 年至 2012 年重点开展广电和电信业务双向进入试点，探索形成保障三网融合规范有序开展的政策体系和体制机制。2013 年至 2015 年，总结推广试点经验，全面实现三网融合发展，普及应用融合业务，基本形成适度竞争的网络产业格局，基本建立适应三网融合的体制机制和职责清晰、协调顺畅、决策科学、管理高效的新型监管体系。

会议明确了推进三网融合的重点工作：

- 按照先易后难、试点先行的原则，选择有条件的地区开展双向进入试点。符合条件的广播电视企业可以经营增值电信业务和部分基础电信业务、互联网业务；符合条件的电信企业可以从事部分广播电视节目生产制作和传输。鼓励广电企业和电信企业加强合作、优势互补、共同发展。

- 加强网络建设改造。全面推进有线电视网络数字化和双向化升级改造，提高业务承载和支撑能力。整合有线电视网络，培育市场主体。加快电信宽带网络建设，推进城镇光纤到户，扩大农村地区宽带网络覆盖范围。充分利用现有信息基础设施，积极推进网络统筹规划和共建共享。

- 加快产业发展。充分利用三网融合有利条件，创新产业形态，推动移动多媒体广播电视、手机电视、数字电视宽带上网等业务的应用，促进文化产业、信息产业和其他现代服务业发展。加快建立适应三网融合的国家标准体系。

- 强化网络管理。落实管理职责，健全管理体系，保障网络信息安全和文化安全。

- 加强政策扶持。制定相关产业政策，支持三网融合共性技术、关键技术、基础技术和关键软硬件的研发和产业化。对三网融合涉及的产品开发、网络建设、

业务应用及在农村地区的推广，给予金融、财政、税收等支持。将三网融合相关产品和业务纳入政府采购范围。

### 3、 公司的主要竞争对手

根据国家广电总局的入网认证公告以及公司管理层整理，目前公司主要竞争对手的基本情况如下：

公司	主要产品/业务	备注
天柏宽带网络科技有限公司	主要产品包括 CAS、SMS、机顶盒；具备较强的整体解决方案能力	拥有国内领先的专业技术水平和较为丰富的系统集成、技术研发经验；CAS、SMS 及机顶盒产品在国内有着较高的市场份额
同洲电子股份有限公司	数字卫星接收机等数字电视接收设备的研制和生产，网络、计算机、通讯、广电设备、软件研制生产及其系统集成，主要产品是数字机顶盒	国内上市公司（002052）主要从事机顶盒的研发和生产，产品主要用于出口。尚没有获得前端 CAS、SMS 软件认证，可通过外购方式进行系统集成。
四川金网通电子科技有限公司	数字电视产品，包括 CAS、SMS、机顶盒、复用器和 QAM 调制器等	向运营商提供整体解决方案；市场重点是地面数字电视领域，在机顶盒出货量中，地面机顶盒的出货量占机顶盒总出货量的 90.5%
成都英集电子高科技	从事有线电视网络系统产品，主要包括 CAS、SMS、QAM 调制器、复用器、机顶盒等产品	该公司主要产品均获得国家广电总局的入网认证，产品线较全。
成都康特软件科技	产品主要包括 CAS、SMS、QAM 调制器、机顶盒等	该公司主要产品均获得国家广电总局的入网认证，数字电视产品种类较为完整
上海三洲迅驰数字	数字电视 CAS、SMS 以及数字电视增值业务的研发、生产、系统集成业务	CAS、SMS 已获得国家广电总局 A 级认证，专注于数字电视系统前端软件的开发
成都驰通数码系统	主要产品包括 CAS、SMS	主要从事数字电视系统前端软件的研发和销售，主要产品获得广电总局的入网认证
成都捷迅电子有限	主要从事有线电视系统产品的开发和生产	主要产品包括光发射机、光接收机、光放大器；可寻址系列产品；半数字化单加单解/群加群解产品；前端 TS 流复用器、QPSK 调制器、QAM 调制器等

## （二） 公司发展过程中面临的风险

### 1、 募集资金使用风险

本次公开发行普通股（A 股）股票募集资金净额为 39,186 万元，超过计划募集资金 20,686 万元。截止报告期末，公司募集资金正按预定使用进度陆续投入募

投资项目。截止报告期末，公司尚未制定超募资金的使用计划，这样大大降低资金的使用效率，公司的净资产收益率进一步降低，影响投资者的预计收益。公司将根据发展规划及实际生产经营需求，积极寻找新项目，在保证超募资金使用安全和提高超募资金使用效率的基础上，充分论证其可行性和投资效益。最晚在募集资金到账后的6个月内，妥善安排超募资金的使用计划。按照《深圳证券交易所创业板上市规则》及《创业板信息披露业务备忘录第1号》的要求，提交董事会审议通过后及时披露。在实际使用超募资金前，履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。

## 2、 政策性风险

目前我国的有线数字电视产业是依靠国家政策发展的产业，最大的风险就是国家政策走向。目前广电系统经营机制没有转换，系统内呈区块分割状，隶属于各地政府，政府的支持力度也直接干涉到有线数字电视的推广，政府干预是有线数字电视产业发展的最大问题。

### ① 省网整合风险

2009年8月，广电总局下发了《关于加快广播电视有线网络发展的若干意见》的通知，要求省级广播电视部门要积极争取政府的支持，组织制定切实可行的整合方案，明确整合路线图和时间表，加快有线电视网络整合步伐，推动具体实施，确保2010年底前各省基本完成整合。公司在省级有线网络公司或其控股公司的开拓能力、资金实力及单一数字电视产品在省级有线网络公司的竞争能力都会产生一定的影响。

### ② 三网融合风险

2010年1月13日，国家总理温家宝在国务院常务会议上提出，决定加快推进电信网、广播电视网和互联网融合。“三网融合”虽然提上日程，但是根据目前状况来看，政策还不够明确，比如：十个试点城市还未确定，“三网融合”

具体如何进行，标准的确定等等。公司将认真仔细研究国家行业动向，深化企业自身的技术管理和技术分析研究，在基于“三网融合”网络下，丰富自己的产品线，用于降低政策不确定性可能带来的风险。

### 3、 应收款项回收风险

有线数字电视产业链上各环节对资金的需求都很大，特别是内容提供商和网络运营商的投资大、回收周期长，需要强大的资本支持。

#### ① 创新盈利模式下的项目履约风险

公司在长期发展中，逐步形成了自己独特的创新盈利模式，采用在较长时期内参与运营商基本收视费分成的方式完成销售，此种模式是实质具有融资性质的分期收款销售商品模式。虽然目前公司已签署的该等项目合同严格履行，回款情况良好，但由于创新盈利模式下的项目收款期较长，存在一定的不确定性。若出现运营商单方面终止、变更合同，导致长期应收账款不能按期收回或无法收回的情形，将对公司业绩和生产经营产生一定的影响。

#### ② 应收账款回收风险

公司已按照规定合理估计并充分计提了各项应收款项减值准备，同时公司客户大多经营正常，收视费来源稳定，信用状态良好，通常情况下能够按期汇款，但是随着公司经营规模的扩大，应收账款可能会进一步增加，如果出现应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，将可能对公司业绩和生产经营产生一定的影响。

### 4、 技术风险

有线数字电视平台在技术上必须由运营商联合系统集成商、机顶盒制造商、上层应用技术的开发商等一系列技术合作方共同支撑，实现平台的安全性、可靠性、可管理性和可扩展性。由于国家尚未颁布中国有线数字电视有关标准，目前系统建设主要根据行业和国际上有关标准执行，面临国外技术专利保护、国家标准与现有系统的兼容性等风险。

对于网络改造设备和电信部分产品技术累积的缺乏，在“三网融合”之下，行业技术标准方向的掌握，将成为我们最大的风险。公司将成立专业的产品事业部，招聘在电信、互联网有技术专业经验的人才，快速补充公司技术的缺乏，同时引进国内外先进的技术加以吸收消化创新，以迅速应对行业的变革。

## 5、 行业特定风险

电信网针对“三网融合”前期技术力量投入远比广电早、广电多，市场竞争中，广电管理体制远不如电信灵活，增值业务也不如电信网丰富多样。但随着“三网融合”的推进，对广电的政策倾斜和支持还是存在，给广电带来无限机遇。1、电信企业之间的互联互通，资源共享将以法律的形式加以确立，电信企业的市场化竞争将更加激烈；2、电信行业的非市场化壁垒将减少，广电企业有望大规模进入互联网接入等增值电信业务；3、广电企业的市场化程度将不断上升，未来可能会通过行业内部整合，不断增加实力。4、电信企业和广电企业在视频点播领域的竞争将进入白热化阶段，非市场化壁垒会继续成为限制电信 IPTV 发展的主要因素。公司将丰富自身产品技术，深入广电双向产品，高清互动产品，电信网增值业务技术服务，IPPV、VOIP、等多功能媒体产品，适应“三网融合”网络设备。

### （三） 未来公司发展战略

#### 1、 公司的发展战略

公司紧紧依托我国数字电视行业的高速发展和未来产业升级，以公司完整的软件、硬件产品线为基础，强大的技术研发能力为支撑，充分发挥多年来在数字电视领域积累的市场资源优势，并以向中小数字电视运营商提供优质、高效、稳定的整体解决方案为发展重点，不断提高公司价值，将“以关注客户、满足客户需求为导向、做中国一流数字电视设备的专业制造及服务提供商”作为公司的经营发展战略。

#### 2、 公司发展的机遇与挑战

2009 年 5 月 19 日，国发〔2009〕26 号文件《国务院批转发展改革委关于 2009 年深化经济体制改革工作意见的通知》：落实国家相关规定，实现广电和电信企业的双向进入，推动“三网融合”取得实质性进展（工业和信息化部、广电总局、发展改革委、财政部负责）。

国务院总理温家宝在 2010 年 1 月 13 日召开国务院常务会议，决定加快推进电信网、广播电视网和互联网融合。“三网融合”再次提上日程。会议指出，推进电信网、广播电视网和互联网融合发展，实现三网互联互通、资源共享，为用户提供话音、数据和广播电视等多种服务，对于促进信息和文化产业发展，提高国民经济和社会信息化水平，满足人民群众日益多样的生产、生活服务需求，拉动国内消费，形成新的经济增长点，具有重要意义。

我国电信和广电行业经历了多年的发展后，一些业务已经有了初步的融合，随着政府对三网融合重视程度的加大，未来将在以下几个方面实现进一步融合：1、视频业务；2、电信增值业务；3、手机电视业务；4、语音业务。

根据国家政策和目前形势分析，在“三网融合”之下，公司面临良好的发展机遇与挑战。

### ① 机遇

第一，“三网融合”可以拓宽节目的收看渠道。随着互联网的普及，国内网民数量急剧上升。在时间分配上收看电视所占的份额逐渐减少，在年轻人一代中此趋势更加明显。因此，数字化/双向化改造有望加快，有利于提升有线网络的质量，增强有线运营商的长期竞争力。此外网络整合有望加速，省网整合和跨省扩张，有利于有线运营商用户规模效应的提高。

第二，从业务范围来说，随着“三网融合”的开始，公司可以面对的产品，市场也就越来越多，我们不仅可以做广电前端机房设备，我们还可以围绕网络改造，做网络设备，可以做广电终端接收机，也可以做电信、宽带方面的终端机，同时增值业务平台等等都是我们的机遇。

第三，广电将在政策上享受更多支持。广电在我国目前更多是一种行政资

源，具备一定行政职能，宣传国家相关政策，引导社会舆论，市场化程度较低。在三网融合，处于弱势地位的广电理应享受国家更多扶持政策。我们可以理解为 2010-2012 是政府给予的广电三年保护期。在业务开放上，我们认为用了两个“符合条件”和“部分”加以限制，我们认为在业务开放进度将是循序渐进和有所侧重的，短时间内实现全面的对称式开放的可能性微乎其微。

从上可以看出，“三网融合”将带给公司无限的机遇，无论是从多元化的产品线来说，还是从技术力量的提升来说，甚至在政策支持上，我们都将获得不小的机遇和发展。

## ② 挑战

首先，目前各广电运营商以区域划分，处于割据状态。如果不能实现跨区域整合，广电运营商只能在区域内开展宽带和语音业务。当前每个区域广电网的进入更多依赖当地政府的行政资源，保护主义盛行。广电运营商在跨区域整合方面将遇到较大障碍。

其次，在硬件方面，广电基础通信网络资源稀缺，相对于电信经过 2G、3G 巨额投资构建的庞大通信网络显得捉襟见肘，无论在带宽和网络覆盖方面广电所处劣势地位明显。从技术角度来说，广电更重要的是实现全网的双向化，双向化的改造到底选用什么样的技术路线，特别是针对我们广电行业既有的双向 HFC 网络的沉淀资产和技术体系，我们该怎么样逐步的演进面向下一步融合的业务，融合的终端，甚至是一种协议上的融合。如何高效的处理技术难题是我们面临的挑战之一。

再次，“三网融合”之后，电信、宽带、广电行业的企业纷纷面临竞争者的增加，技术要求的增加，市场的日新月异都使的各类企业的市场竞争加剧。从产品面市的时间、成本、技术服务、服务的多样化等等都将面临竞争与挑战。

最后，管理机制的挑战，“三网融合”之下，对于管理机制同样面临挑战，灵活的管理体制，科学的管理办法，对远景的掌控都将是所有企业竞争的又一方面，也将是降低风险的关键所在。

#### **(四) 2010 年经营计划和目标**

##### **1、提升公司管理运作水平，适应公众公司规范透明的新要求**

公司将在 2010 年根据出现的新形势和新情况，适时调整组织架构，使公司的管理运作更加规范高效，使各职能模块形成顺畅的沟通机制，形成合力，组建一支勤勉尽责的团队。

公司将在 2010 年加大人才建设力度，针对行业变化趋势，努力形成一支专业齐全、结构合理，相对稳定的技术、营销及管理方面的人才队伍。同时要完善激励机制，充分调动员工的积极性和创造性，实现公司与员工的共同成长。

制度建设是企业发展的重要保证。为了进一步提高管理水平，适应上市监管要求，提升公司整体形象，今年根据企业发展变革，公司对一系列管理制度及内控制度进行了修改和完善，并加大各种制度的执行力度，使制度更加以人为本，更符合我公司的实际需求。

文化是企业的内涵，是企业生存和发展的核心。优秀的企业文化能激发员工的责任感和荣誉感，能极大地鼓舞员工多出成绩、出好成绩。今年公司将“激情、创新、敬业、高效”的企业核心文化溶入到每位员工心中，通过搭建企业文化的平台，我们发现了一批有思想、有活力的优秀员工。今后，我们将拓宽渠道、加大力度，为企业文化提供有力的后备支持，以促进我公司企业文化建设的新发展和新飞跃。

##### **2、巩固、提升公司行业地位，在行业整合中占得先机**

2010 年在国家宏观政策的催化作用下，广电行业的整合洗牌不可避免。我们预计，在这轮整合过程中，行业地位突出，核心优势明显的企业将占据有利地位，在竞争中脱颖而出。公司将充分利用上市后的机遇，在研发、营销、管理、文化建设等方面加大力度，争取有一批核心产品、好的样板工程，一个好的企业形象，提升公司的行业地位，在行业整合中取得先发优势。

##### **3、以市场为导向，竭尽全力拓宽销售途径**

公司 2010 年将围绕“以市场为导向”的经营目标，坚持创新的经营理念，把市场开拓作为公司发展的第一要务。

公司将持续跟踪行业现状及发展趋势，在做好目标市场调研分析的基础上，根据公司实际情况，进一步改革公司的营销策略，拟在 2010 年开展以下工作：

- 1、根据国内数字电视整体平移及各省网络整合情况，对营销网络进行调整优化，拟在全国建立十个营销大区，加大对重点地区的市场推广力度；
- 2、继续以“为中小运营商提供整体解决方案”这一核心优势巩固中小运营商市场。
- 3、适应省网整合的新形势，加大省网重点客户的营销推广工作；
- 4、拓展海外营销新途径，以新设的深圳分公司为窗口，大力拓展东南亚、非洲、及部分欧洲市场，争取在 2010 年出口业务取得重大突破。

#### **4、紧跟行业发展变化，做好应对三网融合转型的准备工作**

我国电信和广电行业经历了多年的发展后，一些业务已经有了初步的融合，随着政府对三网融合重视程度的加大，可以预见，未来将在以下几个方面实现进一步融合：1、视频业务；2、电信增值业务；3、手机电视业务；4、语音业务。

根据国家政策和目前形势分析，在“三网融合”之下，无论是从多元化的产品线来说，还是从技术力量的提升来说，甚至在政策支持上，都将获得不小的机遇和发展。因此公司将在 2010 年从产品研发，市场推广等方面做好应对三网融合转型的准备工作。

#### **(五) 公司资金需求及使用计划**

公司于 2009 年 10 月登陆创业板，募集资金净额为人民币 39,186 万元，资金充足。公司将结合目前的发展计划和未来发展战略，合理安排使用资金，积极推进募投项目建设和制订并实施超募资金使用方案，通过募投项目的实施加强公司的技术创新、解决产能不足的现状，巩固现有的市场占有率，并加快向其他市场领域的拓展力度，保证公司的核心竞争力。公司将严格按照中国证监会和深交所

的各项规定管好和用好募集资金和超募资金，努力提高资金地使用效率，为股东创造最大效益。

### 三、报告期内公司的投资情况

#### (一) 报告期内募集资金使用情况

##### 1、募集资金到位及账户存储情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准成都金亚科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2009]1040号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商联合证券有限责任公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,700万股，每股面值1元，每股发行价格11.30元，募集资金总额为418,100,000.00元，扣除相关承销保荐费共计14,543,000.00元后的募集资金为403,557,000.00元，已由主承销商联合证券有限责任公司于2009年10月20日汇入本公司在招商银行成都分行营业部（203,447,000.00元）、中信银行成都蜀汉支行（100,000,000.00元）和浙江民泰商业银行成都分行（100,000,000.00元）开立的人民币账户。另扣除律师费、审计费、信息披露及路演推介等发行费用共计11,697,000.00元后，募集资金净额为391,860,000.00元。该事项经广东大华德律会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2009年10月20日出具华德验字[2009]101号验资报告。

为规范募集资金管理和使用，保护投资者利益，公司制订了《募集资金管理制度》，公司对募集资金专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，保证专款专用。公司已将全部募集资金存放于募集资金专户管理。

##### 2、2009年年末募集资金使用情况

截至2009年12月31日，本公司对募集资金投资项目累计投入募集资金69,231,921.54元。

募集资金专用账户累计取得利息收入扣除手续费后净额209,793.95元。截

至 2009 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 327,795,943.53 元，其中活期存款 327,795,943.53 元，分别存放于：浙江民泰商业银行股份有限公司成都分行 580621844600043 账户 53,485,009.23 元；招商银行股份有限公司成都分行 128903625110105 账户 203,680,140.30 元；中信银行股份有限公司成都蜀汉支行 74123-1-01-826-00277-61 账户 70,630,794.00 元，与募集资金银行账户实际余额一致。

### 3、2009 年度募集资金实际使用情况

单位：人民币（万元）

募集资金总额				39,186.00		本年度投入募集资金总额					6,923.14	
变更用途的募集资金总额				---		已累计投入募集资金总额					6,923.14	
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额	截至期末投入进度（%）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
				(1)		(2)	(3) = (2) - (1)	(4) = (2) / (1)				
1、数字电视系统研发项目	否	3,671.08	3,671.08		45.80	45.80			2012 年 12 月	不适用	否	否
2、创新盈利模式下的整体解决方案项目	四川南充市数字电视整体转换运营项目（二期）	否	3,580.00	3,580.00		2,436.81	2,436.81		2010 年 12 月 30 日	不适用	否	否
	四川资阳市数字电视建设项目	否	2,968.15	2,968.15		---	---		2010 年 3 月 30 日	不适用	否	否
	辽宁朝阳市数字电视整体转换项目	否	3,262.50	3,262.50		---	---		2010 年 6 月 30 日	不适用	否	否

3、补充公司营运资金	否	5,018.27	5,018.27		4,440.53	4,440.53			---	不适用	否	否
合计		18,500.00	18,500.00		6,923.14	6,923.14						
未达到计划进度原因或预计收益的情况和原因（分具体项目）				无								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目实施地点变更情况				无								
募集资金投资项目实施方式调整情况				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				无								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				项目尚未实施完毕								
尚未使用的募集资金用途及去向				项目尚未实施完毕，募集资金存放于募集资金专户								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				无								

#### 4、 募集资金管理情况

##### ① 募集资金在银行账户的存储情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》和深圳证券交易所的有关规定制定了《成都金亚科技股份有限公司募集资金管理制度》，并经2009年第二次临时股东大会审议批准，对募集资金实行专户存储制度。

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金的时候，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

② 募集资金到位后，经公司第一届董事会第六次临时会议审议通过，2009 年 10 月，公司同保荐机构华泰联合证券有限责任公司分别与招商银行股份有限公司成都分行营业部、浙江民泰银行成都分行、中信银行成都蜀汉支行签订《三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

##### 5、 公司无变更募集资金投资项目的情况。

##### 6、 超募资金实际使用情况

公司本次募集资金净额为39,186万元，超过计划募集资金20,686万元，截至报告期末，公司正稳步推进项目调研工作，尚无超募资金使用计划。

##### (二) 报告期内，非募集资金项目的投资情况

2009 年 9 月，公司使用自有资金投资人民币 200 万元，成立金亚科技全资子公司成都金亚软件技术有限公司。

(三) 报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

(四) 报告期内, 公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

四、 公司无期末发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

## 五、 2009 年利润分配预案

2009 年, 经立信大华会计师事务所有限公司审计, 公司 2009 年度实现净利润(母公司) 43,497,662.85 元, 根据公司章程的规定, 提取 10% 的法定盈余公积 4,349,766.29 元, 本年度可供分配的利润为 39,147,896.56 元, 加上上年结存未分配利润 26,246,316.08 元, 本年度可供投资者分配的利润为 65,394,212.64 元; 公司年末资本公积余额 439,708,890.07 元。

本年度利润分配及资本公积转增股本预案: 以 2009 年末总股本 147,000,000.00 股为基数, 每 10 股派送 1 元(含税) 现金股利, 合计 14,700,000.00 元; 资本公积金每 10 股转增 2 股, 以现有总股本 147,000,000.00 股为基数, 向全体股东每 10 股转增 2 股共计 29,400,000.00 股, 合计转增 29,400,000.00 股。

## 六、 公司董事会日常工作情况

### (一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开 5 次董事会会议, 具体情况如下:

1、 公司于 2009 年 2 月 15 日在公司会议室召开了**第一届董事会第四次会议**, 会议应到董事 7 人, 参加会议董事 7 人。会议审议并通过了以下议案:

- 《2008 年度总经理工作报告》
- 《2008 年度董事会工作报告》
- 《2008 年度财务决算、2009 年度财务预算报告》
- 《关于审议公司 2008 年度经审核财务报表的议案》
- 《2009 年度生产经营计划及投资计划》

- 《关于董事会向银行申请贷款的议案》
- 《关于 2009 年度高管薪酬考核方案的议案》
- 《关于董事会设立专门委员会的议案》
- 《关于制定〈累计投票制度实施细则〉的议案》
- 《关于制定〈对外投资管理制度〉的议案》
- 《关于制定〈总经理工作细则〉的议案》
- 《关于制定〈独立董事工作制度〉的议案》
- 《关于制定董事会专门委员会实施细则的议案》
- 《关于制定〈董事会秘书工作制度〉的议案》
- 《关于设立公司内部审计工作组的议案》
- 《关于制定公司〈内部审计制度〉的议案》
- 《关于聘请大华德律会计师事务所为公司财务审计机构的议案》
- 《关于召开 2008 年度股东大会的议案》

2、公司于 2009 年 5 月 25 日在公司会议室召开了**第一届董事会第四次临时会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人。会议审议并通过了以下议案：

- 《关于增加公司注册资本的议案》
- 《关于将公司营业期限变更为永久的议案》
- 《关于修改公司章程的议案》
- 《关于审议公司关联交易的议案》
- 《关于召开成都金亚科技股份有限公司 2009 年度第一次临时股东大会的议案》

3、公司于 2009 年 7 月 4 日在公司会议室召开了**第一届董事会第五次临时会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人。会议审议并通过了以下议案：

- 《关于公司符合首次公开发行股票并在创业板上市条件的议案》
- 《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市方案的议案》

- 《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请首次公开发行并在创业板上市相关事宜的议案》
- 《关于首次公开发行股票并在创业板上市所募集资金投资项目可行性研究报告的议案》
- 《公司章程（草案）》
- 《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》
- 《关于修订〈董事会议事规则〉议案》
- 《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》
- 《关于制定〈关联交易管理办法〉的议案》
- 《关于制定〈信息披露管理制度〉的议案》
- 《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》
- 《关于制定〈重大信息内部报告制度〉的议案》
- 《关于制定〈投资者关系管理制度〉的议案》
- 《关于制定〈对外担保管理办法〉的议案》
- 《关于制定〈财务管理制度〉的议案》
- 《关于公司近三年发生的关联交易的议案》
- 《关于召开公司 2009 年度第二次临时股东大会的议案》

4、公司于 2009 年 7 月 23 日在公司会议室召开了**第一届董事会第五次会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人。会议审议并通过了以下议案：

- 《成都金亚科技股份有限公司截止 2009 年 6 月 30 日、2008 年 12 月 31 日、2007 年 12 月 31 日、2006 年 12 月 31 日的财务报表的审计报告》

5、公司于 2009 年 11 月 5 日在公司会议室召开了**第一届董事会第六次临时会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人。会议审议并通过了以下议案：

- 《关于公司本次公开发行募集资金存放于指定账户的议案》
- 《关于〈三方监管协议〉的议案》

该次董事会会议决议公告刊登在 2009 年 11 月 6 日的巨潮咨询网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，认真执行股东大会通过的各项决议，具体如下：

### 1、关于聘任 2009 年度财务审计机构决议的执行情况

公司董事会已按照 2009 年 3 月 8 日公司 2008 年度股东大会《关于聘任公司财务审计机构的议案》，续聘了广东大华德律会计师事务所。

2、根据 2009 年 6 月 12 日公司 2009 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于增加公司注册资本的议案》、《关于将公司营业期限变更为永久的议案》、《关于修改公司章程的议案》。公司在报告期内按照决议内容增加了公司注册资本、变更了营业期限、修改了《公司章程》并办理了相关工商备案。

3、公开发行股票相关事宜的执行情况：2009 年 9 月 24 日，公司首次公开发行 A 股股票获得中国证券监督管理委员会创业板发行审核委员会通过；2009 年 9 月 29 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准成都金亚科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2009】1040 号）核准，公司首次公开发行不超过 3,700 万股的人民币普通股；2009 年 10 月 24 日，经深圳证券交易所《关于成都金亚科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2009】137 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“金亚科技”，股票代码“300028”。公司首次公开发行 A 股股票顺利实施完毕。

4、关于公司新股发行前滚存利润分配政策的执行情况：2009 年 7 月 19 日，公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票并在创业板上市方案的议案》。公司本次股票发行并在创业板上市前的滚存利润，由公司创业

板上市后的新老股东共享。

公司董事会在报告期内对发行股票前滚存的未分配利润未作出任何处置，未发生新老股东区别对待的情形，严格执行该决议。

5、根据 2009 年 7 月 19 日公司 2009 年第二次临时股东大会，审议并通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请首次公开发行并在创业板上市相关事宜的议案》中“四、本次股票发行后向工商行政管理部门办理公司章程、注册资本及所涉事项的变更登记和备案手续”，公司在报告期内按照决议内容办理了相关变更登记和备案手续。

## 七、其他应披露事项

### （一）投资者关系管理工作

公司董事会秘书为投资者关系管理人，公司证券事务部负责投资者关系管理的日常事务。

2009 年度，公司进一步加强了投资者关系管理力度，组织公司中层以上干部学习《投资者关系管理制度》，并下发各部门。董事会秘书负责对公司高级管理人员及相关人员就投资者关系管理进行全面和系统的培训，并在投资者关系活动之前，对公司高级管理人员及相关人员进行有针对性的培训和指导。

2009 年 11 月 27 日，公司及董事长周旭辉先生接受中央电视台财经频道《商道》栏目采访，并于 12 月 1 日播出。

在报告期内，除上述情况外公司未接受其他调研、沟通、采访等活动。

### （二）外部信息使用人管理工作

公司证券事务部为公司信息披露的常设机构，即信息披露事务管理部门。

2009 年度公司加强了信息披露管理，促使了公司信息披露规范。如果因特殊情况需向外部单位报送文件和提供未公开重大信息时，均在提供的文件上注明“此信息为上市公司未公开披露信息，使用者请做好保密工作”，保证不对外泄露有关信

息，并将报送人员作为内幕知情人登记备案。

## 第四节 重要事项

- 一、 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项
- 二、 报告期内，公司未发生破产相关事宜
- 三、 报告期内，公司无重大收购及出售资产、企业合并事项
- 四、 报告期内，公司无股权激励计划事项
- 五、 报告期内公司重大关联交易事项

报告期内，公司与关联方之间所发生的偶发性关联交易为股东向公司提供借款，用于补充公司流动资金，或为公司向银行借款提供担保，系支持公司业务发展的行为，有利于改善公司的财务状况。

### 六、 报告期内公司重大合同及履行情况

(一) 报告期内，公司未发生托管、承包租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

#### (二) 报告期内，公司重大担保事项

1、 报告期内公司未发生对外担保情况。

2、 公司独立董事关于公司对外担保情况的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等的规定和要求，对公司对外担保情况进行了认真的核查，现发表如下独立意见：

报告期内，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；截止2009年12月31日，公司累计和当期不存在为控股股东及其关联方提供担保的情况；

(三) 报告期内或报告期继续, 未发生委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 其他重大合同

#### 1、 借款合同

① 2009 年 4 月 27 日, 公司与恒丰银行成都分行签订借款合同, 恒丰银行成都分行向公司贷款 3100 万元, 期限为 2009 年 4 月 27 日至 2010 年 4 月 26 日, 年利率 6.1065%; 此借款为抵押担保借款, 抵押物为公司土地使用权。

② 2009 年 8 月 28 日, 公司与招商银行成都分行签订借款合同, 招商银行成都分行向公司贷款 1200 万元, 期限为 2009 年 8 月 28 日至 2010 年 8 月 27 日; 采用固定利率, 以定价日适用的中国人民银行公布的一年期金融机构人民币贷款基准利率为基准利率, 不上浮; 此借款为保证担保借款, 担保人为成都市金牛城建投资有限公司和周旭辉。

③ 2009 年 1 月 20 日, 公司与招商银行成都分行签订借款合同, 招商银行成都分行向公司贷款 500 万元, 期限为 2009 年 1 月 22 日至 2010 年 1 月 21 日, 采用固定利率, 以定价日适用的中国人民银行公布的一年期金融机构人民币贷款基准利率为基准利率, 上浮 10%; 此借款为保证担保借款, 担保人为周旭辉和四川创业投资担保有限公司。

④ 2009 年 1 月 20 日, 公司与招商银行成都分行签订借款合同, 招商银行成都分行向公司贷款 500 万元, 期限为 2009 年 1 月 23 日至 2010 年 1 月 22 日, 采用固定利率, 以定价日适用的中国人民银行公布的一年期金融机构人民币贷款基准利率为基准利率, 上浮 10%; 此借款为保证担保借款, 担保人为周旭辉和四川创业投资担保有限公司。

#### 2、 销售合同

① 2009 年 4 月 7 日, 公司与四川南充市鸿业广播电视网络传输有限公司签署

了《南充市数字电视整体转换营运项目合作协议》。2009年4月30日，双方签订了《南充市数字电视整体转换营运项目合作协议》之补充协议。根据该协议，公司提供南充市辖区32万用户的数字电视整体转换所需要的全部设备与产品，并负责所有设备产品的维护及软件产品的升级，合同总价款为10,840.00万元；合作项目的收入包括南充鸿业每年的数字电视基本收视费及其他收入。

② 2009年6月16日，公司于四川省资阳市广播电视网络有限公司签订《资阳市数字电视建设项目合作协议》。根据该协议，资阳广电制定前端设备采用进口设备，CAS和SMS使用公司支撑软件，终端使用公司双向互通数字电视机顶盒；合作项目的收入包括资阳市广播电视网络有限公司的全部收入。

③ 2009年6月22日，公司与朝阳市有线广播电视网络传输台签订《朝阳市数字电视整体转换项目合作框架协议》。根据该协议，约定由公司负责提供朝阳市数字电视整体转换所需要的全部设备与产品，并负责其所提供共设备、产品的维护及软件产品的换代升级，双方采用收视费分成的方式进行。

④ 2009年10月12日，公司与成都市兴网传媒有限责任公司签订《成都市兴网传媒有限责任公司有线数字电视基本型机顶盒采购合同书》。根据该合同，公司为成都兴网传媒提供公司JY-DC300型数字电视机顶盒。

## 七、 公司或持股 5%以上股东或持续到报告期的承诺事项

**(一) 本次发行前股东所持股份的限售安排、股东对所持股份自愿锁定的承诺：**

1、 公司董事长兼总经理周旭辉、董事王仕荣承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的股份。承诺期限届满后，所持有的股份可以上市流通或转让；承诺期限届满后，在其担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有公司的股份。离职六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占其所持有

的成都金亚科技股份有限公司股份总数的比例不超过 50%。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司董事长兼总经理周旭辉、董事王仕荣均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

2、公司股东郑林强承诺：其自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其在发行前所持有的公司股份，也不由公司回购上述股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通或转让。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司股东郑林强遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

3、公司股东李宏伟：其自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其在发行前所持有的公司股份，也不由公司回购上述股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通或转让。上述期满后的十二个月内，其转让的上述股份不超过其所持该股份总额的 50%。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司股东李宏伟遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况

## **(二) 对于延期纳税以及可能带来的税务风险的承诺**

控股股东、实际控制人周旭辉承诺：“如果发生由于迟延缴税而发生的税务风险由本人独立承担，即因延期纳税造成的，由税务主管机关给予金亚科技除滞纳金以外的其它经济损失概由本人承担。”

报告期内，公司未发生因延期纳税造成的，由税务主管机关给予公司的除滞纳金以外的其他经济损失。

## **(三) 避免同业竞争的承诺**

避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东、实际控制人周旭辉先生及股东王仕荣先生作出避免同业竞争的承诺。

报告期内，公司控股股东、实际控制人周旭辉先生及股东王仕荣先生信守承诺，

没有发生与公司同业竞争的行为。

#### （四） 其他重要承诺（三个月内完成工商变更）

公司于 2009 年 9 月 29 日经中国证监会（证监许可【2009】1040 号）核准，公司首次公开发行不超过 3,700 万股的人民币普通股。公司承诺自本次股票发行完成后三个月内办理完成工商变更。

在承诺期内，公司已完成相应的工商变更手续和备案登记。

### 八、 公司聘任会计师事务所情况

公司 2008 年度股东大会审议批准，公司聘任广东大华德律会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2009 年度审计机构。2009 年 12 月接该事务所通知，该事务所已与北京立信会计师事务所有限公司合并，合并的形式是以北京立信会计师事务所有限公司为法律存续主体，合并后事务所更名为“立信大华会计师事务所有限公司”。

报告期内，公司聘请立信大华会计师事务所有限公司为公司审计机构。截至本报告期末，该所已连续三年为公司提供审计服务，2009 年度该所的审计报酬为 40 万元

### 九、 受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

在报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人没有受到中国证监会及派出机构的稽查、行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人没有被采取司法强制措施的情况。

### 十、 报告期内重大事项的信息披露情况

序号	公告编号	公告日期	公告内容	披露媒体
1		2009-10-9	首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
2		2009-10-9	中国证券监督管理委员会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复	《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )

3		2009-10-9	首次公开发行股票并在创业板上市提示性公告	同上
4		2009-10-9	首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	同上
5		2009-10-13	首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告	同上
6		2009-10-14	首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	同上
7		2009-10-14	首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告	同上
8		2009-10-19	首次公开发行股票并在创业板上市网下配售结果公告	同上
9		2009-10-19	首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行申购情况及中签率公告	同上
10		2009-10-20	首次公开发行股票并在创业板上市网下定价发行摇号中签结果公告	同上
11		2009-10-26	首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
12		2009-10-26	首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
13	2009-001	2009-11-4	股票交易异常波动公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
14	2009-002	2009-11-5	第一届董事会第六次临时会议决议公告	同上
15	2009-003	2009-11-5	关于签署募集资金三方监管协议的公告	同上

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

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	101,000,000	100.00%	7,400,000			9,000,000	16,400,000	117,400,000	79.86%
1、国家持股			181,564				181,564	181,564	0.12%
2、国有法人持股			3,599,424				3,599,424	3,599,424	2.45%
3、其他内资持股	101,000,000	100.00%	3,619,012			9,000,000	12,619,012	113,619,012	77.29%
其中：境内非国有法人持股	16,300,000	16.14%	3,619,012			5,300,000	8,919,012	25,219,012	17.16%
境内自然人持股	84,700,000	83.86%				3,700,000	3,700,000	88,400,000	60.14%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			29,600,000				29,600,000	29,600,000	20.14%
1、人民币普通股			29,600,000				29,600,000	29,600,000	20.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	101,000,000	100.00%	37,000,000			9,000,000	46,000,000	147,000,000	100.00%
--------	-------------	---------	------------	--	--	-----------	------------	-------------	---------

## (二) 限售股份变动情况表

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
周旭辉	3,999.60	0	0	3,999.60	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 36 个月
李宏伟	1,000.00	0	0	1,000.00	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月, 2010 年 10 月 30 日至 2011 年 10 月 30 日, 转让股份不超过 500 万股
王仕荣	820.20	0	0	820.20	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 36 个月
郑林强	780.20	0	0	780.20	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
长沙鑫奥创业投资有限公司	500.00	0	200.00	700.00	首发承诺	2009 年 6 月增资的 200 万股, 自 2009 年 6 月 29 日起 36 个月; 其他股份自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
深圳市杭元福创业投资有限公司	420.00	0	130.00	550.00	首发承诺	2009 年 6 月增资的 130 万股, 自 2009 年 6 月 29 日起 36 个月; 其他股份自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
贺洁	500.00	0	0	500.00	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
陆擎	430.00	0	0	430.00	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
杭州德汇投资有限公司	400.00	0	0	400.00	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
谢福文	100.00	0	300.00	400.00	首发承诺	2009 年 6 月增资的 300 万股, 自 2009 年 6 月 29 日起 36 个月; 其他股份自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
顾亚维	300.00	0	0	300.00	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
杭州嘉泽投资有限公司	0	0	200.00	200.00	首发承诺	自 2009 年 6 月 29 日起 36 个月
上海丰瑞投资集团有限公司	180.00	0	0	180.00	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
张志祥	140.00	0	0	140.00	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
朱菊琪	100.00	0	0	100.00	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月

王启文	100.00	0	0	100.00	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月, 2010 年 10 月 30 日至 2011 年 10 月 30 日, 转让股份不超过 50 万股
杜 闽	100.00	0	0	100.00	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
上海丰泽投资管理 有限公司	80.00	0	0	80.00	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
郭若愚	0	0	70.00	70.00	首发承诺	自 2009 年 6 月 29 日起 36 个月
高敬杰	50.00	0	0	50.00	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
施世林	50.00	0	0	50.00	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
北京正道九鼎 创业投资有限 责任公司	50.00	0	0	50.00	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
投资者配售股 份	0	0	740.00	740.00	网下新股配 售规定	自 2009 年 10 月 30 日起 3 个月
合计	10,100.00	0	1,640.00	11,740.00	-	-

## 二、 股票发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准成都金亚科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2009]1040号）核准，公司首次公开发行不超过 3,700 万股的人民币普通股。发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，发行时间为 2009 年 10 月 15 日，网下配售 740 万股，网上发行 2,960 万股，发行价格为 11.30 元/股。

经深圳证券交易所《关于成都金亚科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2009]137号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“金亚科技”，股票代码“300028”；其中公开发行中网上定价发行的 2,960 万股股票于 2009 年 10 月 30 日起上市交易。

募集资金总额为 41,810 万元，扣除发行费用 2,624 万元，本次募集资金净额为 39,186 万元，超过计划募集资金 20,686 万元。

广东大华德律会计师事务所（特殊普通合伙）于 2009 年 10 月 20 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了华德验字[2009]101 号《验

资报告》。

### 三、 股东和实际控制人情况

#### (一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	25,564				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
周旭辉	自然人股东	27.21%	39,996,000	39,996,000	0
李宏伟	自然人股东	6.80%	10,000,000	10,000,000	0
王仕荣	自然人股东	5.58%	8,202,000	8,202,000	0
郑林强	自然人股东	5.31%	7,802,000	7,802,000	0
长沙鑫奥创业投资有限公司	法人股东	4.76%	7,000,000	7,000,000	0
深圳市杭元福创业投资有限公司	法人股东	3.74%	5,500,000	5,500,000	0
贺洁	自然人股东	3.40%	5,000,000	5,000,000	0
陆擎	自然人股东	2.93%	4,300,000	4,300,000	0
谢福文	自然人股东	2.72%	4,000,000	4,000,000	0
杭州德汇投资有限公司	法人股东	2.72%	4,000,000	4,000,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	171,750		人民币普通股		
王付芹	166,503		人民币普通股		
鲍娴雅	107,644		人民币普通股		

姚绍钢	91,430	人民币普通股
徐建辉	87,200	人民币普通股
蒋逢春	80,230	人民币普通股
阮祖宏	80,000	人民币普通股
李琴	78,304	人民币普通股
吴克平	67,745	人民币普通股
严靖	67,700	人民币普通股
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>	上述股东中，王仕荣为周旭辉姐夫，两者互为密切的家庭关系成员，能够对股份公司采取一致行动，两者互为一致行动人；上海丰瑞持有杭州德汇40%权益，杭州德汇持有上海丰泽55%权益，三者能够对股份公司采取一致行动，三者互为一致行动人；高敬杰、谢福文分别持有杭元福70%、30%的权益，三者能够对股份公司采取一致行动，三者互为一致行动人。除前述情况外，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

## (二) 公司控股股东及实际控制人情况介绍

1、**控股股东：**周旭辉先生，其持有公司股份 3,999.60 万股，占公司总股本的 27.21%，在读博士，高级工程师，四川省软件行业协会第三届理事会常务理事，九三学社第八、第九、第十届成都市委委员，九三学社科技工作委员会副主任，中国发明协会委员，现任公司董事长兼总经理。2004 年 8 月至 2007 年 8 月任成都金亚电子科技（集团）有限公司董事长兼总经理；2007 年 9 月起至今任本公司董事长兼总经理。

2、**公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图：**



## 第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数 (万股)	年末持股数 (万股)	变动原因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万 元)(税前)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
周旭辉	董事、董事长、总经理	男	41	2007年9月— 2010年9月	3,999.60	3,999.60	无	18.00	否
王仕荣	董事	男	45	2007年9月— 2010年9月	820.20	820.20	无	15.00	否
陆 擎	董事	女	38	2007年9月— 2010年9月	430.00	430.00	无	0	否
何晓东	董事	男	43	2007年9月— 2010年9月	0	0	无	0	是
蔡 春	独立董事	男	46	2007年9月— 2010年9月	0	0	无	2.00	否
李肖立	独立董事	男	62	2007年9月— 2010年9月	0	0	无	2.00	否
郭炎生	独立董事	男	63	2007年9月— 2010年9月	0	0	无	2.00	否
杨大华	监事会主席	男	64	2007年9月— 2010年9月	0	0	无	8.00	否
杨 雯	监事	女	25	2008年9月— 2010年9月	0	0	无	2.30	否
廖义兰	监事	女	28	2008年9月— 2010年9月	0	0	无	2.60	否
陈 健	董秘、副总经理	男	38	2007年9月— 2010年9月	0	0	无	15.00	否
盛华坤	副总经理	男	51	2007年9月— 2010年9月	0	0	无	11.00	否
郭渠明	副总经理	男	36	2007年9月— 2010年9月	0	0	无	11.00	否
花纯国	财务总监	男	49	2007年9月— 2010年9月	0	0	无	15.00	否
合计	-	-	-	-	5,249.80	5,249.80	-	103.90	-

公司董事、监事的津贴由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施。高级管理人员的绩效考核方案由董事会批准后实施，主要参考公司的经营业绩和个人绩效。

报告期内，公司未实行股权激励计划。

## （二）董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和任职情况

本公司董事、监事、高级管理人员均为中国国籍，不持有境外永久居留权。

### 1、董事会成员

① 董事长兼总经理周旭辉，1988 年 10 月至 1993 年 4 月历任金丰无线电厂助理工程师、工程师、技术副厂长；1993 年 4 月至 1999 年 11 月，任成都金丰无线电厂厂长；1999 年 12 月至 2004 年 7 月任成都金亚高科技公司顾问；2004 年 8 月至 2007 年 8 月任成都金亚电子科技（集团）有限公司董事长兼总经理；2007 年 9 月至今任本公司董事长兼总经理。

② 董事王仕荣，1996 年 12 月至 2001 年 11 月，任成都市雅士时装制衣厂法定代表人；2008 年 9 月至今，任本公司营销中心销售部经理。

③ 董事陆擎，2003 年 3 月至今，任北京翰顿商务顾问有限公司中国区总监。

④ 董事何晓东，2004 年 4 月至 2007 年 2 月，任世纪证券证券投资部副总监，2007 年 2 月至今，任上海丰泽投资管理公司副总经理。

⑤ 独立董事蔡春，1987 年至今，任西南财经大学会计学院教授、博士生导师、科研处处长。

⑥ 独立董事李肖立，1997 年至 2007 年，任四川广播电视厅科学技术委员会副主任；2005 年至 2007 年，任四川省广播电影电视剧副巡视员；2007 年至今退休，现任四川广播电视学会常务副会长。

⑦ 独立董事郭炎生，1994 年 3 月至 2006 年 10 月，调入广播电影电视部，先后担任无线局副局长兼中央广播电视塔管委会主任、办公厅副主任兼法规司副司长、广播科学研究所所长兼党委书记、科技司司长。2006 年 10 月退休至今，现任

科技委常务副主任、中国新闻技术工作者联合会常务副理事长、中国老科学家技术工作协会广播电影电视分会理事长。

## 2、 监事会成员

① 监事会主席杨大华，2002 年 12 月至今，历任本公司管理者代表、工会主席、党支部书记、监事会主席等职。

② 职工监事杨雯，2006 年 8 月至 2006 年 10 月，任成都市青羊区琴台路管委会行政助理；2006 年 10 月至今，历任本公司行政助理、总经理秘书、总经办副主任等职。

③ 职工监事廖义兰，2001 年至今，历任本公司文员、销售助理、出纳等职。

## 3、 高级管理人员

① 总经理周旭辉，详见“1、董事会成员”介绍

② 董事会秘书、副总经理陈健，2004 年 6 月至 2005 年，任浙江上风实业股份有限公司董事会秘书兼投资管理部部长；2005 年 5 月至 2006 年 6 月，任广东美的技术投资公司投资发展中心总监助理；2006 年 6 月至 2007 年 11 月，任广州百货企业集团公司战略投资部副总监；2007 年 11 月至今，历任本公司总经理助理、副总经理、董事会秘书等职。

③ 副总经理盛华坤，1999 年 7 月至 2006 年 10 月，任成都中亚港利科技集团有限公司常务副总；2006 年 10 月至今，历任本公司营销副总监、总监、副总经理。

④ 副总经理郭渠明，2001 年 12 月至今，历任本公司研发工程师、技术部经理、研发副总监、副总经理等职。

⑤ 财务总监花纯国，1999 年 12 月至 2006 年 12 月，任四川中一医疗设备有限公司财务总监；2006 年 12 月至今，历任本公司财务经理、财务总监等职。

## 二、 现任董事在其他单位的任职或兼职情况

姓名	本公司职务	任职或兼职单位	职务
----	-------	---------	----

陆 擎	董事	北京翰顿商务顾问有限公司	中国区总监
何晓东	董事	上海丰泽投资管理公司	副总经理
蔡春	独立董事	西南财经大学	教授、博导、校科研处处长
		中国审计学会	常务理事
		四川审计学会	副会长
郭炎生	独立董事	科技委	常务副主任
		中国新闻技术工作者联合会	常务副理事长
		中国老科学家技术工作协会广播电影电视分会	理事长
李肖立	独立董事	四川广播电视学会	常务副会长

### 三、报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变动。

### 四、报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变化。

### 五、员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 187 人，其中各类人员构成情况如下：

#### (一) 员工专业构成表

专业构成	人数	比例
生产人员	48	25.7%
销售人员	36	19.3%
技术人员	67	35.8%
财务人员	8	4.3%

行政人员	28	14.9%
合 计	187	100%

(二) 员工学历构成表

学 历	人 数	比 例
本科及本科以上	63	33.7%
大、中专	106	56.7%
其他	18	9.6%
合 计	187	100%

(三) 公司没有需承担费用的离退休人员

## 第七节 公司治理结构

### 一、 公司治理情况

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上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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，规范公司运作，进一步提升公司的规范化和透明度，对于公司不足的地方加以改善，努力做好信息披露工作、做好投资者关系管理，不断提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的要求。

**(一) 关于股东与股东大会：**公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》和相关法律法规的要求，规范地召集、召开股东大会和表决程序，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。

**(二) 关于控股股东与上市公司的关系：**公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，通过股东大会行使股东权利，未超越股东大会及董事会直接干预公司经营管理，由于控股股东为个人，且其个人无其他投资项目，公司与控股股东之间不存在业务往来，具有独立性。控股股东严格遵循法律法规和《公司章程》规定的条件和程序提名董事、监事候选人。

**(三) 关于董事与董事会：**《公司章程》、《董事会议事规则》规定规范、透明的董事选聘程序，并严格执行，董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律法规的要求。董事勤勉尽责、能够按时参加会议，认真审议各项议案，积极参加各项培训，独立董事对公司的重大事项均能发表独立意见。公司设立四个董事会专门委员会，并制定了相关规则。

**(四) 关于监事与监事会：**《公司章程》、《监事会议事规则》规定规范、透明的监事选聘程序，并严格执行，监事会设监事 3 名，监事会的人数及人员构成符合法律法规的要求。监事勤勉尽责、能够按时参加会议，认真审议各项议案，对公司的重大事项、财务状况进行监督并发表意见。

**(五) 关于绩效评价与激励的约束机制：**公司建立了一系列的绩效评价与激励约束机制，对公司高管人员进行绩效评估，经理人员的聘用严格按照法律、法规和《公司章程》的规定进行。

**(六) 关于利益相关者：**公司充分尊重和维护利益相关者的合法权利，与利益相关者积极合作，向债权人提供必要的信息，加强与各方的沟通，共同推动公司持续、健康地发展。

**(七) 关于信息披露与透明度：**公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及《信息披露制度》、《投资者管理制度》等法律法规的相关规定，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得相关信息。

## 二、 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

**(一)** 报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股东的利益。

**(二)** 公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，履

行职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。督促其他董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，并借“三会”召开之际，积极地向公司董事、监事及其他高级管理人员宣传新的法律、法规，提高董事、监事、高级管理人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

(三) 公司独立董事郭炎生先生、李肖立先生、蔡春先生，能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，积极深入公司及控股子公司现场调研，了解公司运营、研发经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司关联交易、续聘审计机构、内控的自我评价等事项发表独立意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

(四) 报告期内，公司董事出席董事会情况：

报告期内董事会会议召开次数			5		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
周旭辉	董事	5	0	0	
王仕荣	董事	5	0	0	
陆 擎	董事	5	0	0	
何晓东	董事	5	0	0	
蔡 春	独立董事	5	0	0	
李肖立	独立董事	5	0	0	

郭炎生	独立董事	5	0	0	
-----	------	---	---	---	--

### 三、报告期内股东大会和临时股东大会情况

报告期内共召开一次年度股东大会，两次临时股东大会，具体情况如下：

(一) 公司于 2009 年 3 月 8 日在公司会议室召开了公司 2008 年度股东大会，会议审议并通过了以下议案：

- 1、《2008 年度董事会工作报告》
- 2、《2008 年度监事会工作报告》
- 3、《2008 年度财务决算、2009 年度财务预算报表》
- 4、《关于审议公司 2008 年度经审核财务报表的议案》
- 5、《2009 年度生产经营计划及投资计划》
- 6、《关于授权董事会向银行申请贷款的议案》
- 7、《关于董事会设立专门委员会的议案》
- 8、《关于制定累计投票制度实施细则的议案》
- 9、《关于制定对外投资管理制度的议案》
- 10、《关于聘请广东大华德律会计师事务所为公司财务审计机构的议案》

(二) 公司于 2009 年 6 月 12 日在公司会议室召开了公司 2009 年度第一次临时股东大会，会议审议并通过了以下议案：

- 1、《关于增加公司注册资本的议案》
- 2、《将公司营业期限变更为永久的议案》
- 3、《关于修改公司章程的议案》

(三) 公司于 2009 年 7 月 19 日在公司会议室召开了公司 2009 年度第二次临时股东大会，会议审议并通过了以下议案：

- 1、《关于公司符合首次公开发行股票并在创业板上市条件的议案》
- 2、《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市方案的议案》

- 3、《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请首次公开发行并在创业板上市相关事宜的议案》
- 4、《关于首次公开发行给股票并在创业板上市所募集资金投资项目可行性研究报告的议案》
- 5、《公司章程（草案）》
- 6、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》
- 7、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》
- 8、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》
- 9、《关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》
- 10、《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》
- 11、《关于公司近三年发生的关联交易的议案》

#### 四、 报告期内董事会情况

董事会运行情况详见第三节董事会报告中“十、公司董事会日常工作情况”

#### 五、 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作。公司具备完整、规范的产、供、销生产经营管理体系和运行机制，由于公司控股股东为个人，且不存在其他投资和对外兼职的事项，公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人之间完全分开，完全独立。

**（一） 业务独立：**公司拥有独立于公司股东及其他关联方的研发部门和研发团队，拥有开发和生产数字电视系统软、硬件产品的全部核心技术，独立研发产品；公司拥有独立的采购，公司原辅材料的采购全部由公司独立在境内采购；公司的销售分区域管理，销售合同的审阅经过公司的采购、生产、销售、财务等各个部门审核，完全独立于控股股东，不受干预。

**(二) 资产独立：**公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与发起人及其他关联方资产相互独立，其资产具有完整性。

**(三) 人员独立：**公司劳动、人事、工资关系独立。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬；公司能够自主招聘经营管理人员和职工，有专门负责人员招聘、考核和奖惩的人力资源部，公司制定了严格的《员工行为规范制度》，人员管理独立。

**(四) 财务独立：**公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度及内审制度，独立进行财务决策，财务人员无兼职情况。公司根据《公司章程》的规定及自身情况做出财务决策，完全自主决定资金的使用，与公司股东不存在业务上的指导关系。公司开设了独立的银行账号，独立对外签订合同。作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并缴纳税款，与股东单位无混合纳税现象。

**(五) 机构独立：**公司设有股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经营层等机构，各机构、部门按规定的职责独立运作，与关联方在机构上完全独立。公司拥有独立于控股股东、实际控制人的生产经营场所和生产经营机构，不存在与控股股东和实际控制人混合经营办公的情形。

## 六、 董事会下设委员会工作总结情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会四个专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定《董事会专门委员会实施细则》的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。根据《公司章程》，专门委员会成员全部由董事组成。

### (一) 审计委员会履职情况汇总报告

## 1、本年度会议召开情况

报告期内，审计委员会召开会议审议了公司2008年的年度报告和2009年的年度预算，通过了设立公司内部审计部门的议案并制定公司内部审计制度，并对立信大华会计师事务所2009年年报审计总体安排进行了讨论。

## 2、对公司2009年度财务报告的审计的工作情况

### ① 确定总体审计计划

2010年3月14日，审计委员会、财务部与会计师事务所经过沟通协商，确定了公司2009年度审计工作安排。

### ② 对公司财务报告的审议意见

在会计师事务所进场前，认真审阅了公司管理层编制的财务报表。认为：公司财务报表依照公司会计政策编制、会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则及财政部发布的有关规定要求；公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并准确；公司财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，未发现重大偏差或重大遗漏的情况。审计委员会同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

2010年3月14日，与审计委员会成员和会计师事务所就公司2009年未经审计财务报告听取了公司财务部门的情况汇报，并就财务报表审阅的问题向财务部询问了解相关情况。就报表期初期末变动大的项目进一步对会计师事务所提出了重点审计要求。

经对公司生产经营和财务情况的了解询问，与会计师事务所的沟通会上提出了年报审计中要重点关注：公司内控制度的健全及执行情况、关联交易、募集资金存放的安全性及募投进度三个方面。讨论并确定了立信大华会计师事务所2009年年报审计总体安排及公司董事会办公室、内部审计部在年报审计期间需要做的工作等。

2010年4月2日，审计委员会审议后认为，公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009

年度的经营成果和现金流量，同意了会计师事务所拟发表的标准无保留审计意见的 2009年度财务报告，并提请董事会审议。

3、 审计委员会还向公司董事会提交了2010年度续聘会计师事务所的提议，提议在2010 年度续聘任立信大华会计师事务所作为公司的审计机构。

## **(二) 薪酬与考核委员会履职情况汇总报告**

薪酬与考核委员会召开会议，对公司2009年年度董事、监事、高级管理人员的薪酬进行审核，认为：公司董事、监事、高级管理人员2009年度薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，相应的报酬符合公司的经营业绩和个人绩效。

公司薪酬与考核委员会自成立以来，不断完善和制定公司对董事、监事、高级管理人员的薪酬制度，努力做到对董事、监事、高级管理人员的薪酬考核与公司的经营业绩和个人绩效相结合，对已制定的薪酬与考核制度，督促公司董事、监事、高级管理人员认真执行。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## **(三) 提名委员会履职情况汇总报告**

2009年，提名委员会审议公司聘任高级管理人员的事项，认真核查拟聘任人员的任职资格。

## **(四) 战略委员会履职情况汇总报告**

2009年，战略委员会审议公司重大投资事项，从财务方面关注投资事项的盈利能力、财务风险控制，关注公司的投资发展方向。

# **七、 内部控制制度的建立和健全情况**

公司充分认识到良好、完善的运行机制对实现经营管理目标的重要性，公司已建立了相关的规章、制度以保证公司的高效运作，资产的安全、完整，信息客观、准确。规章制度覆盖了经营管理的基本环节，具体情况如下：

## **(一) 质量管理与质量保证体系**

公司一贯注重质量管理工作，品质控制良好，2004 年通过了 ISO9001 管理体系认证，并严格遵循 ISO9001 的要求管理从研发、生产、销售到售后服务的全过程。包括采购控制程序、与顾客有关的过程控制程序、不合格产品控制程序、监视与测量设备控制程序、设计与开发控制程序、就整合预防措施控制程序等。

## **(二) 生产卫生管理标准操作规程**

公司已在内部各个职能部门施行了“6S”管理，活动由总经办和品质部负责推行，并明确划分职责任务，有组织、有计划、有系统地推行，使之成为日常管理项目，并不定期对“6S”活动的实施进行检查，被稽查的部门由负责人或指定人员陪同检查，对查出的问题签字认可并制定整改措施。

## **(三) 存货的管理制度**

公司已制定了《存货管理制度》，主要包括物料采购计划、采购管理、验收入库、物料发放、退料、存储保管、期末盘存等。

## **(四) 采购供应制度**

公司已较合理地规划和设立了采购与供应业务的机构和岗位职责。明确了采购总则和采购工作运作程序。前者包括采购范围、目的、方式、供应商资格确认、采购合同签订、采购执行；后者包括计划、供应商的选择、采购周期、运输、验收、入库、审批数量和权限等。

## **(五) 市场销售制度**

公司已经制定了《营销大纲》，明确了市场推广的方法、权限、手段等；销售谈判、销售价格的确立、销售合同签订、销售发货指令、销售数量、金额的确认与控制、合同审批、销售退回、销售收款控制；销售人员管理、销售业绩的考核及奖惩，销售费用管理制度，商业与价格政策等。

## **(六) 仓储管理制度**

公司建立了仓库管理的岗位责任制，对原材料、成品、包装材料及其它物料的

储存，对卫生管理、接收、检验、不合格品的处理、发货、退回，以及票据传递及处理等做了明确的要求。

### **(七) 关联交易控制**

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等的规定，制订了《关联交易管理制度》，明确了董事会和股东大会的管理权限和审批程序，维护了公司股东和债权人的合法利益，特别是中小投资者的合法利益，保证了公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则。

### **(八) 对外投资控制**

为规范公司投资行为，控制投资风险，提高投资收益，实现投资决策规范化、科学化、制度化，维护公司、股东和债权人的合法权益，公司制定了《对外投资管理制度》。对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理等环节的程序均有明确规定。

### **(九) 募集资金管理**

公司已按照相关法律法规规定制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的限于公司对外公布的募集资金投向的项目，公司董事会制订了详细的资金使用计划，做到资金使用的规范、公开和透明。

### **(十) 对外担保控制**

公司制订了《对外担保管理办法》，对对外担保实行统一管理，明确了担保金额和批准权限。对外担保需逐级审批，总经理办公会批准后报董事会审批，须经股东大会批准的，还应提交股东大会审批。加强了公司银行信用和担保管理，规避和降低了经营风险。

### **(十一) 信息披露制度**

为加强对公司信息披露工作的管理，保护公司股东、债权人及其他利益相关人

的合法权益，提高公司信息披露质量，促使公司信息披露规范化，公司制订了《信息披露管理制度》，明确规定了信息披露责任人、义务人，信息披露内容等。

## 八、 公司内部审计制度的建立和执行情况

	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并由会计专业独董担任召集人	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	两年一次
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	<p>2009 年度，公司董事会审计委员会按照《企业内部控制基本规范》、《董事会审计委员会实施细则》的要求，进一步完善公司的内部控制，监督公司的内部审计制度的完善和内部审计工作的开展，关注公司内控制度的建设及执行。</p> <p>董事会审计委员会定期召开会议，内部审计部对募集资金使用情况和关联交易审核情况进行汇报。同时，内部审计部参与了公司的年终盘点工作，主要盘点了库存现金、存货、固定资产等，盘点结果确认，公司的资产基本账实相符。</p> <p>内部审计部向审计委员会提交了2009年年度总计及2010年工作计划。</p>	

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	
---------------------	--

## 第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定和要求，认真履行和独立行使监事会的监督职权和职责。报告期共召开监事会一次，监事会成员列席了报告期内的所有董事会和股东大会，对公司经营活动、财务状况、重大决策、股东大会召开程序以及董事、高级管理人员履行职责情况等方面实施了有效监督，较好地保障了公司股东权益、公司利益和员工的合法权益，促进了公司的规范化运作。

### 一、 监事会会议情况

报告期内，公司于 2009 年 2 月 16 日召开了第一届监事会第四次会议，会议通过并审议了《公司 2008 年度监事会工作报告》

### 二、 监事会对 2009 年度公司有关事项的意见

#### （一） 公司依法运作情况

报告期内，公司监事会成员严格按照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的有关规定履行职责，监事会对 2009 年召开的股东大会召集召开程序的合法性、审议事项的合法性、董事会对股东大会决议事项的执行情况、内控制度的建立情况、高层管理人员各项职权的履行情况进行监督，监事会成员参加了公司召开的董事会会议，充分了解公司的重大事项的审议过程。监事会认为：董事会能够认真履行《公司法》、《公司章程》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》所赋予的各项职权，全面落实股东大会的各项决议，公司已经建立了较为完善的内部控制制度，公司高层管理人员认真履行各自的职权，认真贯彻董事会决议，公司董事、高级管理人员忠于职守、勤勉尽责，没有违反国家法律法规、《公司章程》及损害公司利益和中小投资者利益的行为。

#### （二） 检查公司财务的情况

监事会对公司 2009 年度的财务状况、财务管理、财务成果进行了认真细致、有效地监督、检查和审核，认为公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、公允地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

### **(三) 公司募集资金实际投入项目情况**

报告期内，公司募集资金 2009 年 10 月 20 日划入公司募集资金专用账户，公司按照各项法律法规严格管理和使用募集资金。

### **(四) 报告期内，公司未发生收购、出售资产交易行为**

### **(五) 关联交易行为**

报告期内，公司未发生重大关联交易行为。发生的关联交易决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，定价公允，属于与日常经营相关的持续性往来，符合公司实际生产经营需要，不存在任何内部交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

### **(六) 报告期内，公司未发生对外担保及关联方占用资金情况**

### **(七) 本年度会计师事务所没有出具保留意见或解释性说明的审计报告。**

## 第九节 财务报告

### 审计报告

立信大华审字[2010]1752号

成都金亚科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都金亚科技股份有限公司（以下简称“金亚科技”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是金亚科技管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考

虑与财务报表编制相关的内部控制，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，金亚科技财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了金亚科技 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所

中国注册会计师：

有限公司

中国注册会计师：

中国 ● 北京

二〇一〇年四月六日

## 合并资产负债表

编制单位：成都金亚科技股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

资产	附注	年末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	五（一）	427,070,694.48	38,143,494.20	短期借款	五（十四）	64,000,000.00	55,900,000.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据	五（十五）	1,129,052.34	-
应收账款	五（二）	105,969,055.47	70,461,091.03	应付账款	五（十六）	14,530,461.36	12,458,484.56
预付款项	五（三）	5,583,094.16	7,058,052.89	预收款项	五（十七）	2,483,347.41	1,689,152.43
应收利息		-	-	应付职工薪酬	五（十八）	1,972,524.36	1,626,143.32
其他应收款	五（四）	4,453,918.41	7,870,924.10	应交税费	五（十九）	7,870,104.96	11,297,231.35
买入返售金融资产		-	-	应付利息		-	-
存货	五（五）	23,094,802.92	43,124,870.80	其他应付款	五（二十）	2,979,381.86	9,206,503.29
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动资产		-	-	其他流动负债		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>566,171,565.44</b>	<b>166,658,433.02</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>94,964,872.29</b>	<b>92,177,514.95</b>
<b>非流动资产：</b>				<b>非流动负债：</b>			
可供出售金融资产		-	-	长期借款		-	-
持有至到期投资		-	-	应付债券		-	-
长期应收款	五（六）	95,705,946.36	25,374,337.85	长期应付款		-	-
长期股权投资		-	-	专项应付款		-	-
投资性房地产	五（七）	-	5,399,914.51	预计负债		-	-
固定资产	五（八）	56,443,175.82	56,376,587.96	递延所得税负债	五（二十一）	14,355,891.95	3,806,150.68
在建工程	五（九）	992,788.49	-	其他非流动负债		-	-

工程物资		-	-	非流动负债合计		14,355,891.95	3,806,150.68
固定资产清理		-	-	负债合计		109,320,764.24	95,983,665.63
生产性生物资产		-	-	股东权益：			
油气资产		-	-	股本	五(二十二)	147,000,000.00	101,000,000.00
无形资产	五(十)	32,677,671.40	28,818,354.13	资本公积	五(二十三)	439,708,890.07	66,848,890.07
开发支出	五(十一)	8,822,401.46	8,943,991.12	减：库存股		-	-
商誉		-	-	专项储备		-	-
长期待摊费用		-	-	盈余公积	五(二十四)	8,578,079.85	4,228,313.56
递延所得税资产	五(十二)	9,580,713.78	2,735,566.75	一般风险准备		-	-
其他非流动资产		-	-	未分配利润	五(二十五)	65,786,528.59	26,246,316.08
				外币报表折算差额		-	-
非流动资产合计		204,222,697.31	127,648,752.32	归属于母公司所有者权益合计		661,073,498.51	198,323,519.71
				少数股东权益		-	-
				股东权益合计		661,073,498.51	198,323,519.71
资产总计		770,394,262.75	294,307,185.34	负债和股东权益总计		770,394,262.75	294,307,185.34

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

编制单位：成都金亚科技股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>		189,748,592.93	157,442,905.67
其中：营业收入	五（二十六）	189,748,592.93	157,442,905.67
<b>二、营业总成本</b>		155,118,361.18	127,007,868.44
其中：营业成本	五（二十六）	119,000,979.48	83,233,460.20
营业税金及附加	五（二十七）	2,363,707.27	2,864,199.27
销售费用		9,158,876.90	7,550,225.50
管理费用		25,736,364.50	27,357,183.06
财务费用	五（二十八）	(4,504,819.59)	330,599.42
资产减值损失	五（二十九）	3,363,252.62	5,672,200.99
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		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		34,630,231.75	30,435,037.23
加：营业外收入	五（三十）	15,824,687.00	14,096,390.15
减：营业外支出	五（三十）	136,973.12	1,062,301.21
其中：非流动资产处置损失		-	56,861.76
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		50,317,945.63	43,469,126.17
减：所得税费用	五（三十二）	6,427,966.83	3,365,493.27
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）*</b>		43,889,978.80	40,103,632.90

其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）归属于母公司所有者的净利润		43,889,978.80	40,103,632.90
（二）少数股东损益		-	-
<b>六、每股收益</b>			
（一）基本每股收益	十二（二）	0.39	0.45
（二）稀释每股收益		0.39	0.45
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		43,889,978.80	40,103,632.90
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		43,889,978.80	40,103,632.90
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

编制单位：成都金亚科技股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		113,801,825.54	157,890,169.98
收到的税费返还		10,996,644.62	9,846,008.62
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十三）1	19,182,091.33	10,626,134.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		143,980,561.49	178,362,312.76
购买商品、接受劳务支付的现金		101,913,028.47	91,365,635.31
支付给职工以及为职工支付的现金		9,054,171.69	7,779,956.70
支付的各项税费		28,352,325.06	43,870,132.89
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十三）2	23,123,719.57	23,463,881.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		162,443,244.79	166,479,606.77
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		(18,462,683.30)	11,882,705.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	20,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,631,892.66	18,092,509.47
投资支付的现金		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		13,631,892.66	18,092,509.47
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		(13,631,892.66)	(18,072,509.47)
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		445,100,000.00	27,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		64,000,000.00	61,000,000.00

发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		509,100,000.00	88,500,000.00
偿还债务支付的现金		55,900,000.00	50,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,949,274.91	16,710,688.15
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	五（三十三）3	27,228,948.85	1,966,394.45
<b>筹资活动现金流出小计</b>		88,078,223.76	68,927,082.60
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		421,021,776.24	19,572,917.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		388,927,200.28	13,383,113.92
加：期初现金及现金等价物余额	五（三十三）5	38,143,494.20	24,760,380.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五（三十三）5	427,070,694.48	38,143,494.20

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：成都金亚科技股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项目	本金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	101,000,000.00	66,848,890.07	-	-	4,228,313.56	-	26,246,316.08	-	-	198,323,519.71
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	101,000,000.00	66,848,890.07	-	-	4,228,313.56	-	26,246,316.08	-	-	198,323,519.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	46,000,000.00	372,860,000.00	-	-	4,349,766.29	-	39,540,212.51	-	-	462,749,978.80
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	43,889,978.80	-	-	43,889,978.80
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

产公允价值变动净额			-	-		-		-	-	
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	43,889,978.80	-	-	43,889,978.80
（三）股东投入和减少资本	46,000,000.00	372,860,000.00	-	-	-	-	-	-	-	418,860,000.00
1. 股东投入资本	46,000,000.00	372,860,000.00	-	-	-	-	-	-	-	418,860,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 同一控制下被合并方净资产的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 同一控制下收购子公司的价差	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,349,766.29	-	4,349,766.29	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	4,349,766.29	-	4,349,766.29	-	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>147,000,000.00</b>	<b>439,708,890.07</b>	-	-	<b>8,578,079.85</b>	-	<b>65,786,528.59</b>	-	-	<b>661,073,498.51</b>

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### 合并股东权益变动表(续)

2009 年度

单位：元 币种：人民币

上年金额									
归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
90,000,000.00	50,348,890.07	-	-	217,950.27	-	2,153,046.47	-	-	142,719,886.81
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
90,000,000.00	50,348,890.07	-	-	217,950.27	-	2,153,046.47	-	-	142,719,886.81
11,000,000.00	16,500,000.00	-	-	4,010,363.29	-	24,093,269.61	-	-	55,603,632.90
-	-	-	-	-	-	40,103,632.900	-	-	40,103,632.90
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	40,103,632.90	-	-	40,103,632.90
11,000,000.00	16,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	27,500,000.00
11,000,000.00	16,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	27,500,000.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4,010,363.29	-	(16,010,363.29)	-	-	(12,000,000.00)
-	-	-	-	4,010,363.29	-	(4,010,363.29)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(12,000,000.00)	-	-	(12,000,000.00)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
101,000,000.00	66,848,890.07	-	-	4,228,313.56	-	26,246,316.08	-	-	198,323,519.71

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

编制单位：成都金亚科技股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

资产	附注	年末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		426,976,979.07	38,143,494.20	短期借款		64,000,000.00	55,900,000.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		1,129,052.34	-
应收账款		105,456,055.47	70,461,091.03	应付账款		14,530,461.36	12,458,484.56
预付款项		5,583,094.16	7,058,052.89	预收款项		2,483,347.41	1,689,152.43
应收利息		-	-	应付职工薪酬		1,972,524.36	1,626,143.32
应收股利		-	-	应交税费		7,785,183.89	11,297,231.35
其他应收款	十一 (一)	4,450,918.41	7,870,924.10	应付利息		-	-
存货		23,094,802.92	43,124,870.80	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款		4,842,853.47	9,206,503.29
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>565,561,850.03</b>	<b>166,658,433.02</b>	其他流动负债		-	-
<b>非流动资产：</b>				<b>流动负债合计</b>		<b>96,743,422.83</b>	<b>92,177,514.95</b>
可供出售金融资产		-	-	<b>非流动负债：</b>			
持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款		95,705,946.36	25,374,337.85	应付债券		-	-
长期股权投资	十一 (二)	2,000,000.00	-	长期应付款		-	-

投资性房地产		-	5,399,914.51	专项应付款		-	-
固定资产		56,443,175.82	56,376,587.96	预计负债		-	-
在建工程		992,788.49	-	递延所得税负债		14,355,891.95	3,806,150.68
工程物资		-	-	其他非流动负债		-	-
固定资产清理		-	-	<b>非流动负债合计</b>		14,355,891.95	3,806,150.68
生产性生物资产		-	-	<b>负债合计</b>		111,099,314.78	95,983,665.63
油气资产		-	-	<b>股东权益：</b>			
无形资产		32,677,671.40	28,818,354.13	股本		147,000,000.00	101,000,000.00
开发支出		8,822,401.46	8,943,991.12	资本公积		439,708,890.07	66,848,890.07
商誉		-	-	减：库存股		-	-
长期待摊费用		-	-	专项储备		-	-
递延所得税资产		9,576,663.78	2,735,566.75	盈余公积		8,578,079.85	4,228,313.56
其他非流动资产		-	-	未分配利润		65,394,212.64	26,246,316.08
<b>非流动资产合计</b>		206,218,647.31	127,648,752.32	<b>股东权益合计</b>		660,681,182.56	198,323,519.71
<b>资产总计</b>		771,780,497.34	294,307,185.34	<b>负债和股东权益总计</b>		771,780,497.34	294,307,185.34
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		426,976,979.07	38,143,494.20	短期借款		64,000,000.00	55,900,000.00
<b>资产总计</b>		-	-	交易性金融负债		-	-

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司利润表

编制单位：成都金亚科技股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业收入</b>	十一（三）	189,224,321.09	157,442,905.67
减：营业成本	十一（三）	119,000,979.48	83,233,460.20
营业税金及附加		2,361,977.17	2,864,199.27
销售费用		9,158,876.90	7,550,225.50
管理费用		25,702,036.11	27,357,183.06
财务费用		(4,504,484.76)	330,599.42
资产减值损失		3,336,252.62	5,672,200.99
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		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		34,168,683.57	30,435,037.23
加：营业外收入		15,824,687.00	14,096,390.15
减：营业外支出		136,973.12	1,062,301.21
其中：非流动资产处置损失		-	56,861.76
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		49,856,397.45	43,469,126.17
减：所得税费用		6,358,734.60	3,365,493.27
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		43,497,662.85	40,103,632.90
<b>五、每股收益</b>		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-
<b>六、其他综合收益</b>		-	-

七、综合收益总额		43,497,662.85	40,103,632.90
----------	--	---------------	---------------

## 现金流量表

编制单位：成都金亚科技股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		113,640,118.54	157,890,169.98
收到的税费返还		10,996,644.62	9,846,008.62
收到其他与经营活动有关的现金	十一（四）、1	21,081,142.05	10,626,134.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		145,717,905.21	178,362,312.76
购买商品、接受劳务支付的现金		101,913,028.47	91,365,635.31
支付给职工以及为职工支付的现金		9,133,883.99	7,779,956.70
支付的各项税费		28,345,505.64	43,870,132.89
支付其他与经营活动有关的现金	十一（四）、2	22,881,885.82	23,463,881.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		162,274,303.92	166,479,606.77
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		(16,556,398.71)	11,882,705.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	20,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,631,892.66	18,092,509.47
投资支付的现金		2,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		15,631,892.66	18,092,509.47
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		(15,631,892.66)	(18,072,509.47)
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		445,100,000.00	27,500,000.00
取得借款收到的现金		64,000,000.00	61,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		509,100,000.00	88,500,000.00
偿还债务支付的现金		55,900,000.00	50,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,949,274.91	16,710,688.15
支付其他与筹资活动有关的现金	十一(五)、3	27,228,948.85	1,966,394.45
<b>筹资活动现金流出小计</b>		88,078,223.76	68,927,082.60
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		421,021,776.24	19,572,917.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		388,833,484.87	13,383,113.92
加：期初现金及现金等价物余额	十一(五)、5	38,143,494.20	24,760,380.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十一(五)、5	426,976,979.07	38,143,494.20

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

编制单位：成都金亚科技股份有限公司

2009 年度

单位：元 币种：人民币

项目	本金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	101,000,000.00	66,848,890.07	-	-	4,228,313.56	26,246,316.08	198,323,519.71
1. 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
2. 前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	101,000,000.00	66,848,890.07	-	-	4,228,313.56	26,246,316.08	198,323,519.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	46,000,000.00	372,860,000.00	-	-	4,349,766.29	39,147,896.56	462,357,662.85
（一）本年净利润	-	-	-	-	-	43,497,662.85	43,497,662.85
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	43,497,662.85	43,497,662.85
（三）股东投入资本和减少资本	46,000,000.00	372,860,000.00	-	-	-	-	418,860,000.00
1. 股东投入资本	46,000,000.00	372,860,000.00	-	-	-	-	418,860,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-

(四) 利润分配	-	-	-	-	4,349,766.29	(4,349,766.29)	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	4,349,766.29	(4,349,766.29)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>147,000,000.00</b>	<b>439,708,890.07</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,578,079.85</b>	<b>65,394,212.64</b>	<b>660,681,182.56</b>

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### 母公司股东权益变动表（续）

2009 年度

单位：元 币种：人民币

上年金额						
股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
90,000,000.00	50,348,890.07			217,950.27	2,153,046.47	142,719,886.81
						-
						-
90,000,000.00	50,348,890.07	-	-	217,950.27	2,153,046.47	142,719,886.81

11,000,000.00	16,500,000.00	-	-	4,010,363.29	24,093,269.61	55,603,632.90
					40,103,632.90	40,103,632.90
-	-	-	-	-	-	-
						-
						-
						-
-	-	-	-	-	40,103,632.90	40,103,632.90
11,000,000.00	16,500,000.00	-	-	-	-	27,500,000.00
11,000,000.00	16,500,000.00	-	-	-	-	27,500,000.00
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4,010,363.29	(16,010,363.29)	(12,000,000.00)
-	-	-	-	4,010,363.29	(4,010,363.29)	0.00
-	-	-	-	-	(12,000,000.00)	(12,000,000.00)
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
101,000,000.00	66,848,890.07	-	-	4,228,313.56	26,246,316.08	198,323,519.71

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 成都金亚科技股份有限公司

### 二〇〇九年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

成都金亚科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），前身为“成都金亚高科技有限公司”，成立于 1999 年 11 月 18 日，成立时注册资本为人民币 220 万元，公司股东由三位自然人组成，其中周旭忠以货币资金出资 22 万元，以生产设备、原材料作价出资 88 万元，合计出资占注册资本的 50%；黄寿荣以生产设备、原材料作价出资 55 万元，占注册资本的 25%；何哲平以生产设备、原材料作价出资 55 万元，占注册资本的 25%。上述注册资本业经四川立信审计事务所（川立审验字 1999（417）号）验资报告验证确认。1999 年 11 月 19 日，本公司取得成都市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号为“成工商金法字 5101062001169”，法定代表人为黄寿荣。

2000 年 8 月 15 日，股东黄寿荣与周旭忠签订股权转让协议，黄寿荣将持有的本公司 25% 的股份以人民币 55 万元的价格转让给周旭忠，转让后周旭忠出资额占注册资本的比例增加至 75%。上述事项已经本公司 2000 年 9 月 1 日召开的股东会会议决议通过。

2004 年 2 月 20 日，本公司根据临时股东会决议和修改后公司章程的规定，以截止 2004 年 1 月 31 日的未分配利润人民币 3,000 万元转增资本。转增后注册资本增加至 3,220 万元，其中周旭忠认缴出资额增加至 2,415 万元，占注册资本的 75%；何哲平认缴出资额增加至 805 万元，占注册资本的 25%。上述增资业经四川光华会计师事务所有限责任公司（光验字（2004）第 129 号）验资报告验证确认。

2004 年 4 月 14 日，股东何哲平与自然人郑林强签订股权转让协议，何哲平将持有的本公司 25% 的股份以人民币 805 万元的价格转让给郑林强，转让后郑林强成为本公司股东，出资额占注册资本的 25%。上述事项已经本公司 2004 年第 1 届股东会会议决议通过。

2004 年 4 月 14 日，股东周旭忠与自然人周旭辉签订股权转让协议，周旭忠将持有的本公司 75% 的股份以人民币 2,415 万元的价格转让给周旭辉，转让后周旭辉成为本公司股东，出资额占注册资本的 75%。上述事项已经本公司 2004 年第 1 届股东会会议决议通过。

2004 年 4 月 18 日，经成都市工商行政管理局名称变核内字[2004]第 0100040412090 号文

核准，本公司名称变更为“成都金亚电子科技（集团）有限公司”。

2004 年 4 月 21 日，本公司完成工商变更登记手续，领取成都市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为“5101002010647”，法定代表人为周旭辉。

2006 年 10 月 22 日，股东周旭辉与王仕荣、常平签订股权转让协议，周旭辉将持有本公司 5.34% 的股份以 171.95 万元的价格转让给王仕荣，转让后王仕荣成为本公司股东，出资额占注册资本的 5.34%；周旭辉将持有本公司 3% 的股份以 96.6 万元的价格转让给常平，转让后常平成为本公司股东，出资额占注册资本的 3%。上述事项已经本公司 2006 年第 1 次临时股东会会议决议通过。

2006 年 10 月 22 日，股东郑林强与王仕荣签订股权转让协议，郑林强将持有本公司 8.33% 的股份以 268.23 万元的价格转让给王仕荣，转让后王仕荣出资额占注册资本的 13.67%。上述事项已经本公司 2006 年第 1 次临时股东会会议决议通过。

2006 年 11 月 8 日，股东周旭辉、郑林强、王仕荣、常平与陆擎、胡庶签订增资协议，陆擎、胡庶分别以货币资金 1,000 万元对本公司进行增资，其中合计认缴注册资本 1,073.33 万元，其余 926.67 万元作为本公司资本公积。增资后，本公司注册资本增加为 4,293.33 万元，股东增加为 6 人，其中新增股东陆擎认缴注册资本 536.67 万元，占新增后注册资本的 12.5%；新增股东胡庶认缴注册资本 536.67 万元，占新增后注册资本的 12.5%；周旭辉占新增后注册资本的 50%；郑林强占新增后注册资本的 12.5%；王仕荣占新增后注册资本的 10.25%；常平占新增后注册资本的 2.25%。上述事项已经本公司 2006 年第 1 次临时股东会会议决议通过并经四川立展会计师事务所（川立展验字（2006）M 第 11Y-078 号）验资报告验证确认。

2006 年 11 月 17 日，本公司完成工商变更登记手续，领取成都市工商行政管理局核发的变更后《企业法人营业执照》。

2007 年 6 月 18 日，股东周旭辉、郑林强、王仕荣、常平、陆擎、胡庶与施世林、张志祥、北京正道九鼎创业投资有限责任公司（以下简称“九鼎创业”）、上海丰泽投资管理有限公司（以下简称“上海丰泽”）、上海丰瑞投资发展有限公司（以下简称“上海丰瑞”）、杭州德汇投资有限公司（以下简称“杭州德汇”）签订增资协议。施世林对本公司增资 250 万元，其中认缴注册资本 53.67 万元，占增资后注册资本的 1.11%；张志祥对本公司增资 350 万元，其中认缴注册

资本 75.13 万元，占增资后注册资本的 1.56%；九鼎创业对本公司增资 250 万元，其中认缴注册资本 53.67 万元，占增资后注册资本的 1.11%；上海丰泽对本公司增资 200 万元，其中认缴注册资本 42.93 万元，占增资后注册资本的 0.89%；上海丰瑞对本公司增资 450 万元，其中认缴注册资本 96.6 万元，占增资后注册资本的 2%；杭州德汇对本公司增资 1,000 万元，其中认缴注册资本 214.67 万元，占增资后注册资本的 4.44%。增资后本公司注册资本增加为 4,829.995 万元，股东人数增加为 12 人。上述事项已经本公司 2007 年 6 月 18 日召开的临时股东会会议决议通过并经四川飞蜀联合会计师事务所（川飞蜀会验字（2007）6-054 号）验资报告验证确认。

2007 年 6 月 26 日，胡庶与李志签订股权转让协议，胡庶将持有本公司 11.11% 的股份转让给李志，转让后李志成为本公司股东，出资额占注册资本的 11.11%。2007 年 7 月 18 日，常平与郑林强签订股权转让协议，常平将持有本公司 2% 的股份转让给郑林强，转让后郑林强出资额占注册资本的 13.11%。上述事项已经本公司 2007 年临时股东会会议决议通过。

2007 年 7 月 26 日，本公司完成工商变更登记手续，领取成都市工商行政管理局核发的变更后《企业法人营业执照》。

2007 年 8 月 15 日，经原成都金亚电子科技（集团）有限公司的各股东发起人协议通过对原成都金亚电子科技（集团）有限公司经审计确认的截止 2007 年 7 月 31 日的净资产总额 140,348,890.07 元，按 1:0.6413 折为 90,000,000.00 股普通股，每股面值 1 元，整体改制变更为股份有限公司，各股东所占股份比例保持不变。改制后，本公司股本总额为人民币 90,000,000.00 元。2007 年 9 月 29 日，公司经四川省成都市工商行政管理局批准，领取了注册号为 5101002010647 营业执照，名称变更为“成都金亚科技股份有限公司”。

2008 年 11 月 25 日，经本公司股东会决议和修改后公司章程的规定，公司注册资本增加 11,000,000.00 元，由长沙鑫奥创业投资有限公司（以下简称“长沙鑫奥”）、朱菊琪和贺洁以货币资金投入。其中长沙鑫奥增资 500 万元，占增资后注册资本 4.95%；朱菊琪增资 100 万元，占增资后注册资本 0.99%；贺洁增资 500 万元，占增资后注册资本 4.95%，增资后本公司注册资本为 101,000,000.00 元。2008 年 12 月 25 日，本公司经四川省成都市工商行政管理局批准，领取了注册号为 510100000085809 的营业执照。

2008 年 12 月 28 日，郑林强与大鹏创业投资有限公司（以下简称“大鹏创业”）、顾亚维签

订股权转让协议，分别将持有本公司 0.99%、2.97% 的股份以 420 万元和 1125 万元的价格转让给大鹏创业、顾亚维，转让后大鹏创业、顾亚维成为本公司股东，出资额占注册资本的 0.99%、2.97%。陆擎与深圳市杭元福创业投资有限公司（以下简称“深圳杭元福”）、谢福文、高敬杰签订股权转让协议，分别将持有本公司 4.16%、0.99%、0.50% 的股份以 1,050 万元、250 万元、125 万元的价格转让给深圳杭元福、谢福文、高敬杰，转让后深圳杭元福、谢福文、高敬杰成为本公司股东，出资额占注册资本的 4.16%、0.99%、0.50%。九鼎创业、施世林与杜闰签订股权转让协议，九鼎创业、施世林将各持有本公司 0.495% 的股份以 150 万元、150 万元的价格转让给杜闰，转让后杜闰成为本公司股东，出资额占注册资本 0.99%。

2009 年 5 月 15 日，李志与李宏伟签订股权转让协议，李志将其持有的本公司 1,000 万股股份转让给李宏伟，转让后李宏伟成为本公司股东，持有本公司 9.09% 的股份。

2009 年 6 月 12 日，经本公司 2009 年第一次临时股东大会决议通过并修改公司章程，公司注册资本增加 900 万元。长沙鑫奥对本公司增资 600 万元，其中认缴注册资本 200 万元，占增资后注册资本的 1.82%；谢福文对本公司增资 900 万元，其中认缴注册资本 300 万元，占增资后注册资本的 2.73%；深圳市杭元福创业投资有限公司（以下简称“深圳杭元福”）对本公司增资 390 万元，其中认缴注册资本 130 万元，占增资后注册资本的 1.18%；郭若愚对本公司增资 210 万元，其中认缴注册资本 70 万元，占增资后注册资本的 0.64%；杭州嘉泽投资有限公司（以下简称“杭州嘉泽”）对本公司增资 600 万元，其中认缴注册资本 200 万元，占增资后注册资本的 1.82%。增资后本公司注册资本增加为 11,000 万元，股东人数增加为 22 人。上述事项已经武汉众环会计师事务所有限责任公司（众环验字（2009）033 号）验资报告验证确认，并于 2009 年 6 月 29 日完成工商变更登记手续。

2009 年，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1040 号文《关于核准成都金亚科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,700 万股，本公司注册资本变更为 147,000,000.00 元，本公司股票于 2009 年 10 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司注册地：四川省成都市金牛区蜀汉西路 50 号。

法定代表人：周旭辉

本公司主要的经营业务包括：数字电视机顶盒、有线电视器材、数字化用户信息网络终端产品；网络系统集成生产、销售；销售：电子产品、仪器仪表、计算机软硬件、通讯设备。货物进出口、技术进出口。（以上范围不含国家法律法规限制和禁止项目）。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

#### 1、 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行

调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 2、非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

## （六）合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

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

### **(八) 外币业务和外币报表折算**

#### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

#### **2、 外币财务报表的折算**

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **2、金融工具的确认依据和计量方法**

#### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

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

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

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

#### **(2) 持有至到期投资**

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### **(3) 应收款项**

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃

市场上有报价的债务工具的债权，包括应收票据、应收账款、其他应收款、预付款项、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款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，公允价值是按实际利率方法确定的。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认

部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(3) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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，或在综合考虑各种相关因素后，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公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

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。

### (十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值, 则将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量 (不包括尚未发生的信用损失) 按原实际利率折现确定, 并考虑相关担保物的价值 (扣除预计处置费用等)。

实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小, 在确定相关减值损失时, 不对其预计未来现金流量进行折现。

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

对于期末单项金额非重大的应收账款、其他应收款, 单独进行减值测试, 单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

单项金额重大的应收款项, 确定该组合的依据为占期末应收款项 10%以上单位欠款。

除已单独计提减值准备的应收款项外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例:

账龄	计提比例
一年以内 (含一年)	5%
一年以上至二年以内 (含二年)	10%
二年以上至三年以内 (含三年)	20%
三年以上	50%

本公司采取分期收款方式销售商品形成的长期应收款, 按合同或协议约定价款的公允价值 (现销价格) 作为初始确认金额, 后续采用实际利率法, 以摊余成本计量。实际利率是指应收的合同或协议价款折现为现销价格时的折现率。

长期应收款减值准备的计提: 期末, 本公司根据长期应收款本期应收款项的收款情况及债务人的经营情况、信用状况, 确定长期应收款的可收回金额, 按可收回金额低于账面价值的差

额计提长期应收款减值准备。本公司年末未计提长期应收款减值准备。

## （十一） 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品和低值易耗品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。产成品直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 周转材料的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次摊销法。

(2) 包装物采用一次摊销法。

## （十二）长期股权投资

### 1、 初始投资成本确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、 后续计量及损益确认

#### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## 3、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### 4、 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。按估计经济使用年限和估计残值率确定其折旧率，明细列示如下：

资产类别	预计使用年限（年）	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### (十四) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值记入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	预计使用年限（年）	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
运输工具	10	5%	9.5%
办公设备	5	5%	19%

## 3、 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

产组的可收回金额。

## （十五）在建工程

### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （十六）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使

用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化

率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## （十七）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

本公司各类无形资产的摊销年限为：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	资产发挥经济效益的时间
专利技术	10	资产发挥经济效益的时间
商标	10	资产发挥经济效益的时间
非专利技术	3-5	资产发挥经济效益的时间
自用非专利技术	3-10	资产发挥经济效益的时间

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （十八）研究开发支出

### 1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时才能予以资本化：

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

本公司以完成产品各项指标细化、形成最终产品方案并获得批准（即目标确定阶段）作为研究与开发阶段的划分点。在目标确定及以前阶段发生的费用直接计入当期损益，在目标确定以后阶段发生的费用计入开发支出。本公司委托外部研究开发支出，在目标确定及以前阶段发

生的直接计入当期损益，在目标确定以后阶段发生的费用计入开发支出。研究开发项目达到预定用途时转入无形资产。

### **(十九) 长期待摊费用**

#### **1、 摊销方法**

长期待摊费用的摊销方法为直线法。

#### **2、 摊销年限**

有明确受益期限的按受益期平均摊销，无明确受益期限的按 5 年平均摊销。对于筹建期间发生的开办费，于实际发生时计入当期损益。

### **(二十) 职工薪酬**

职工薪酬主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，社会保险费，工会经费和职工教育经费。在每一会计期间内，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，本公司按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

### **(二十一) 预计负债**

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

#### **1、 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### **2、 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## （二十二） 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

产品销售收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；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。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

分期收款销售商品，是指商品已经交付，但货款分期收回的销售方式。在这种销售方式下，企业将商品交付给购货方，通常表明与商品所有权有关的风险和报酬已经转移给购货方，在满足收入确认的其他条件时，应当根据应收款项的公允价值（或现行售价）一次确认收入。按照合同约定的收款日期分期收回货款，强调的是—个结算时点，与风险和报酬的转移没有关系，因此，企业不应当按照合同约定的收款日期确认收入。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收

的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值（现销价格）确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

## 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- （2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## （二十三） 政府补助

### 1、 类型

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

府补助和与收益相关的政府补助。

## 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，按照预期收回该项资产或清偿该项负债期间的适当税率计提。确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据为：公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降，无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

### 2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

## (二十六) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

### 2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 三、 税项

### 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税收入	17%	*1
城市维护建设税	应交流转税	7%	
教育费附加	应交流转税	3%	
企业所得税	应纳税所得额	15%	*2

公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、房产税、企业所得税和价格调节基金等。

流转税税率分别为：营业税 5%、城市维护建设税为流转税额的 7%，教育费附加为流转税额的 3%，省教育费附加为流转税额的 1%，价格调节基金为营业收入的 0.1%。

\*1 2006 年 12 月 19 日，本公司经四川省信息产业厅审核，符合国务院颁布的《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18 号）和信息产业部、教育部、科学技术部、国家税务总局联合颁布的《软件企业认定标准及管理办法》（试行）（信部联产 [2000] 968 号）的有关规定，认定为软件企业。证书编号：川 R-2006-0075。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收优惠政策问题的通知》（财税[2000]25 号文）规定，本公司销售自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其实际税负超过 3% 的部分可以享受“即征即退”的优惠政策。根据四川省国家税务局《关于加强软件产品和集成电路产品增值税即征即退政策管理的通知》（川国税函〔2003〕62 号文）规定，本公司一次性退税金额在 50 万元以上，需由四川省国税局实行单户审批。从本公司享受上述税收优惠政策的实际执行情况来看，收到增值税退税的时

间一般在半年左右，本公司增值税退回与缴纳存在一定的时间差，于收到增值税退税时，再确认为“营业外收入—补贴收入”。

\*2 根据 2007 年 3 月通过的《中华人民共和国企业所得税法》和国务院发布的《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号），本公司 2009 年可享受上述优惠政策，所得税按照 15% 的税率计缴。

根据《中华人民共和国企业所得税法》（2007 年修订）规定，企业用于研发新产品、新技术、新工艺发生的研究开发费用，可以在计算应纳税所得额时按照研究开发费用的 50% 加计扣除。

根据《财政部、国家税务总局关于扩大企业技术开发费加计扣除政策适用范围的通知》〈财税〔2003〕244 号〉规定，所有财务核算制度健全，实行查账征收企业所得税的各种所有制的企业，都可以享受技术开发费加计扣除的优惠政策。根据《国家税务总局关于做好已取消和下放管理的企业所得税审批项目后续管理工作的通知》（国税发〔2004〕82 号），研发费加计扣除的审批项目已取消，纳税人可根据税收政策规定自主申报扣除。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）有关规定，经本公司申报，专家评审，本公司作为四川省 2008 年第三批拟认定高新技术企业之一予以公示，公示时间自 2008 年 12 月 30 日起 15 个工作日。2009 年 1 月，公司已取得“高新技术企业证书”。

对于分期收款销售商品，自 2008 年 1 月 1 日起，本公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 512 号）规定，按照合同约定的收款日计缴所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### （一）重要子公司情况

#### 1、非企业合并方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
成都金亚软件技术有限公司（以下简称“金亚软件”）	全资子公司	成都	有限责任	200 万元	计算机软件服务；技术进出口	200 万元	200 万元	100%	100%	是

## (二) 合并范围发生变更的说明

### 1、 本年新纳入合并范围公司情况

2009 年 9 月 21 日，本公司出资人民币 200 万元全资成立的子公司金亚软件在成都市金牛区蜀汉西路 50 号成立，本公司年末将金亚软件纳入合并范围。该公司年末主要财务数据如下：

子公司名称	持股比例	年末资产总额	年末净资产	成立日至年末净利润	备注
金亚软件	100.00%	2,477,237.02	2,392,315.95	392,315.95	

## 五、 合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### (一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
库存现金						
人民币	182,538.85	1.0000	182,538.85	259,114.43	1.0000	259,114.43
银行存款						
人民币	426,519,099.60	1.0000	426,519,099.60	37,884,379.77	1.0000	37,884,379.77
美元	0.54	6.8282	3.69	---		---
其他货币资金*1						
人民币	369,052.34	1.0000	369,052.34	---	1.0000	---
<b>合计</b>	---	---	<b>427,070,694.48</b>	---	---	<b>38,143,494.20</b>

货币资金年末余额较年初增加 388,927,200.28 元，增加比例为 1,019.65%，主要原因系本年度公司公开发行股票，股东投入的增资款增加。

\*1 其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金和银行履约保函保证金，其明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	269,052.34	---
履约保证金	100,000.00	---
<b>合计</b>	<b>369,052.34</b>	---

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制或有潜在回收风险的款项。

## (二) 应收账款

### 1、 应收账款构成

(1) 应收账款按账龄结构列示如下:

账龄	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1年以内(含1年)	90,988,215.10	80.66	4,549,410.76	5.00	72,856,990.56	98.13	3,642,849.53	5.00
1-2年(含2年)	20,742,501.26	18.39	2,074,250.13	10.00	1,385,500.00	1.87	138,550.00	10.00
2-3年(含3年)	1,077,500.00	0.95	215,500.00	20.00	---	---	---	20.00
合计	112,808,216.36	100.00	6,839,160.89	6.06	74,242,490.56	100.00	3,781,399.53	5.09

(2) 应收账款按金额大小及风险程度列示如下:

客户类别	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1. 单项金额重大	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 其他不重大	112,808,216.36	100.00	6,839,160.89	6.06	74,242,490.56	100.00	3,781,399.53	5.09
合计	112,808,216.36	100.00	6,839,160.89	6.06	74,242,490.56	100.00	3,781,399.53	5.09

单项金额重大的应收款项标准详见本附注二、(十)。

### 2、 应收账款坏账准备的变动如下:

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
2008年	2,100,192.14	1,681,207.39	---	---	3,781,399.53
2009年	3,781,399.53	3,057,761.36	---	---	6,839,160.89

### 3、 年末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例%
第一名	销售客户	8,760,000.00	1-2年78万、1年以内798万	7.77

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例%
第二名	销售客户	6,768,810.00	1年以内	6.00
第三名	销售客户	6,110,610.00	1年以内	5.42
第四名	销售客户	4,573,000.00	1年以内	4.05
第五名	销售客户	4,464,000.00	1年以内	3.96

4、无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

5、无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。

6、本年无实际核销的应收账款。

7、年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

8、年末应收账款中无应收其他关联方账款。

9、应收账款年末余额较年初余额增加 38,565,725.80 元，增加比例为 51.95%，增加原因为：本期销售增长，应收账款相应增长，且部分客户上年欠款本年尚未收回。

### （三）预付款项

#### 1、账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	3,274,821.41	58.66	2,774,211.78	39.31
1至2年	1,332,329.00	23.86	4,184,208.20	59.28
2至3年	919,968.23	16.48	89,000.31	1.26
3年以上	55,975.52	1.00	10,632.60	0.15
合计	5,583,094.16	100.00	7,058,052.89	100.00

2、1年以上账龄的预付款项，其未收回的原因是货款尚未结算完毕。

3、本期无账龄超过 1 年的重要预付款项。

4、年末无持股 5%以上（含 5%）股东欠款。

5、年末余额较大的预付款项

前五名欠款单位合计及比例：

单位名称	年末余额	
	金额	占预付款项总额的比例%
深圳市多维晶电子科技有限公司	954,004.94	17.09
深圳市佳创视讯技术股份有限公司	890,298.78	15.95
惠州TCL王牌高频电子有限公司	410,715.86	7.36
四川优联科技有限公司	301,534.84	5.40
深圳市华泰旺科技有限公司	220,031.43	3.94
合计	2,776,585.85	49.74

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款构成

(1) 其他应收款按账龄结构列示如下：

账龄	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1年以内	3,953,652.02	82.81	197,532.60	5.00	7,943,454.77	95.58	397,172.74	5.00
1-2年	587,516.83	12.31	58,751.68	10.00	309,442.30	3.72	30,944.23	10.00
2-3年	175,242.30	3.67	35,048.46	20.00	57,680.00	0.70	11,536.00	20.00
3年以上	57,680.00	1.21	28,840.00	50.00	---	---	---	50.00
合计	4,774,091.15	100.00	320,172.74	6.71	8,310,577.07	100.00	439,652.97	5.29

(2) 其他应收款按金额大小及风险程度列示如下：

客户类别	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1. 单项金额重大	2,505,000.00	52.47	125,250.00	5.00	---	---	---	---
2. 单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	57,680.00	1.21	28,840.00	50.00	---	---	---	---
3. 其他不重大	2,211,411.15	46.32	166,082.74	7.51	8,310,577.07	100.00	439,652.97	5.29
合计	4,774,091.15	100.00	320,172.74	6.71	8,310,577.07	100.00	439,652.97	5.29

单项金额重大的应收款项标准详见本附注二、(十)。

##### 2、其他应收款坏账准备的变动如下：

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额	年末账面余额

			转回	转销	
2008年	219,378.77	220,274.20	---	---	439,652.97
2009年	439,652.97	---	119,480.23	---	320,172.74

### 3、年末其他应收款中欠款金额前五名：

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
四川创业投资担保有限公司	第三方	保证金	2,000,000.00	1年以内	41.89
北京广研广播电视高科技中心	第三方	广告及展位保证金	505,000.00	1年以内	10.58
乐清市欧宝金属电子有限公司	第三方	合同履行保证金	200,000.00	1年以内	4.19
南充前锦通信有限公司	第三方	安装款	192,175.00	1-2年	4.03
北京永新同方数字电视技术有限公司	第三方	CAS系统保证金	147,000.00	1年以内	3.08

### 4、年末无单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款。

### 5、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

风险类别	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备比例%	坏账准备	账面余额	坏账准备比例%	坏账准备
账龄三年以上	57,680.00	50.00	28,840.00	---	---	---
合计	57,680.00	50.00	28,840.00	---	---	---

### 6、无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全部或部分收回的其他应收款。

### 7、本年无实际核销的其他应收款。

8、年末其他应收款中持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款为146,464.65元，详见本附注六、(二)。

### 9、年末无应收其他关联方单位款项。

## (五) 存货及存货跌价准备

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
1. 原材料	14,036,936.07	94,390.35	13,942,545.72	8,660,137.16	94,390.35	8,565,746.81
2. 库存商品	6,056,832.39	650,883.87	5,405,948.52	21,234,157.55	225,912.38	21,008,245.17
3. 在产品	1,791,987.45	---	1,791,987.45	10,015,642.12	---	10,015,642.12

4. 委托加工物资	1,954,321.23	---	1,954,321.23	3,535,236.70	---	3,535,236.70
合计	23,840,077.14	745,274.22	23,094,802.92	43,445,173.53	320,302.73	43,124,870.80

1、 存货年末价值比年初价值减少 19,605,096.39 元，减少比例为 45.13%，减少原因为公司 2008 年下半年为南充项目大量备货，该项目在本年部分实现销售，导致库存商品与在产品大幅减少。

2、 本公司无计入存货成本的借款费用资本化金额。

3、 年末余额中无用于担保和所有权受到限制的存货。

#### 4、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额*		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	94,390.35	---	---	---	94,390.35
库存商品	225,912.38	640,934.17	215,962.68	---	650,883.87
合计	320,302.73	640,934.17	215,962.68	---	745,274.22

本年计提、转回存货跌价准备的依据或原因：

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转销存货跌价准备的原因	本年转销金额占该项存货年末余额的比例
原材料	过时存货余额	---	---
库存商品	过时存货余额	已做报废处理	3.57%

## (六) 长期应收款

### 1、 长期应收款构成

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
(1) 应收融资租赁款	---	---	---	---
减：未实现融资收益	---	---	---	---
(2) 分期收款销售商品	95,705,946.36	---	25,374,337.85	---
(3) 分期收款提供劳务	---	---	---	---
(4) 其他	---	---	---	---
合计	95,705,946.36	---	25,374,337.85	---

### 2、 长期应收款单位明细

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
1、 阳谷有线电视台	8,775,855.09	---	12,192,688.21	---

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
2、常宁市广播电视宽带网络有限责任公司	9,531,796.14	---	13,181,649.64	---
3、南充市鸿业广播电视网络传输有限公司	77,398,295.13	---	---	---
<b>合计</b>	<b>95,705,946.36</b>	<b>---</b>	<b>25,374,337.85</b>	<b>---</b>

\*1. 根据本公司与阳谷有线电视台（以下简称“阳谷电视台”）于 2007 年 3 月 12 日签订的《购销合同书》及 2007 年 7 月 10 日签订的《补充协议书》的相关规定，本公司将通过参与收视费分成的方式分期收回 1,250 万元（含税，现销价格）的货款，具体分成方式如下：从 2008 年至 2010 年，连续三年，每年收取 655.20 万元收视费；从 2011 年至 2015 年，连续五年，每年收取 163.80 万元收视费。协议累计可以收回 27,846,000.00 元（含税），扣除增值税影响因素将其折现为现销价款 1,068.38 万元（不含税，公允价值），年折现率为 25.714%，为实际利率。

\*2. 根据本公司与常宁市广播电视宽带网络有限责任公司（以下简称“常宁电视”）于 2007 年 2 月 20 日签订的《购销合同书》及 2007 年 2 月 22 日签订的《补充协议书》的相关规定，公司将通过参与收视费分成的方式分期收回 1,550 万元（含税，现销价格）的货款，具体分成方式如下：从 2008 年 2 月至 2010 年 1 月，连续 24 个月，每月收取 36 万元收视费；从 2010 年 2 月至 2012 年 1 月，连续 24 个月，每月收取 31.50 万元收视费；从 2012 年 2 月至 2013 年 1 月，连续 12 个月，每月收取 20.25 万元收视费。协议累计可以收回 18,630,000.00 元（含税），扣除增值税影响因素将其折现为现销价款 1,324.79 万元（不含税，公允价值），年折现率为 5.814%，为实际利率。

\*3. 根据本公司与南充市鸿业广播电视网络传输有限公司（以下简称“南充鸿业”）于 2009 年 04 月 30 日签订的《南充数字电视整体转换营运项目合作协议》及其补充协议，公司将通过贷款和参与收视费分成的方式分期收回 10,840.00 万元（含税，现销价格）。其中，2009 年 6 月 30 日前交付前端设备和 12 万台机顶盒，现销价格 5,040.00 万元，2010 年 12 月 30 日前交付剩余 20 万台机顶盒，现销价格 5,800.00 万元。货款具体收回方式如下：2009 年 12 月 31 日前南充鸿业支付 1,000.00 万元货款；2010 年 12 月 31 日前，南充鸿业支付 3,280.00 万元货款；2011 年 12 月 31 日前，南充鸿业支付 3,280.00 万元货款；2012 年 12 月 31 日前，南充鸿业支付 3,280.00 万元货款；另外，从 2013 年至 2020 年止，本公司与南充鸿业共同参与收视分成，每年可分取 1,751.04 万元收视费，协议累计可以收回 24,848.32 万元（含税），扣除增值税影响

因素将其折现为现销价款 9,264.96 万元（不含税，公允价值），该项目年折现率为 17.34%。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司第一批已交付合同约定的前端设备和 12 万台机顶盒，确认现销价格 5,040.00 万元，协议累计可以收回 102,931,200.00 元（含税），扣除增值税影响因素将其折现为现销价款 4,307.69 万元（不含税，公允价值），年折现率为 23.802%，为实际利率；本公司第二批已交付合同约定的 10.8 万台机顶盒，确认现销价格 3,132.00 万元，协议累计可以收回 28,598,080.00 元（含税），扣除增值税影响因素将其折现为现销价款 2,676.92 万元（不含税，公允价值），年折现率为 24.578%，为实际利率。

长期应收款的账龄分析如下：

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
1年以内（含1年）	81,203,608.51	---	25,374,337.85	---
1-2年（含2年）	14,502,337.85	---	---	---
合计	95,705,946.36	---	25,374,337.85	---

## （七）投资性房地产

本公司采用成本模式后续计量投资性房地产的情况：

项目	年初余额	本年增加额			本年减少额		年末余额
		购置	自用房地产 或存货转入	本年折旧或 摊销	处 置	转为自用房地 产	
一、原价合计	6,309,460.54	---	---	---	---	6,309,460.54	---
1. 房屋建筑物	3,663,466.47	---	---	---	---	3,663,466.47	---
2. 土地使用权	2,645,994.07	---	---	---	---	2,645,994.07	---
二、累计折旧或累计摊 销合计	909,546.03	---	---	30,328.96	---	939,874.99	---
1. 房屋建筑物	640,536.64	---	---	21,508.98	---	662,045.62	---
2. 土地使用权	269,009.39	---	---	8,819.98	---	277,829.37	---
三、投资性房地产减值 准备累计金额合计	---	---	---	---	---	---	---
1. 房屋建筑物	---	---	---	---	---	---	---
2. 土地使用权	---	---	---	---	---	---	---
四、投资性房地产账面 价值合计	5,399,914.51	---	---	---	---	5,399,914.51	---
1. 房屋建筑物	3,022,929.83	---	---	---	---	3,022,929.83	---
2. 土地使用权	2,376,984.68	---	---	---	---	2,376,984.68	---

## (八) 固定资产原价及累计折旧

### 1、 固定资产原价

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋建筑物	27,598,121.21	4,142,049.15	---	31,740,170.36
机器设备	34,668,091.03	97,968.24	---	34,766,059.27
运输工具	3,014,438.50	1,271,383.57	---	4,285,822.07
办公设备	1,524,277.84	600,682.80	---	2,124,960.64
<b>合计</b>	<b>66,804,928.58</b>	<b>6,112,083.76</b>	<b>---</b>	<b>72,917,012.34</b>

(1) 本年由投资性房地产转入固定资产原价为 3,663,466.47 元；

(2) 年末抵押或担保的固定资产账面价值为 1,911.92 万元，详见附注八。

### 2、 累计折旧

类别	年初余额	本年增加	本年提取	本年减少	年末余额
房屋建筑物	4,740,440.11	662,045.62	1,392,880.95	---	6,795,366.68
机器设备	4,255,243.57	---	3,463,285.85	---	7,718,529.42
运输工具	716,112.26	---	265,112.06	---	981,224.32
办公设备	716,544.68	---	262,171.42	---	978,716.10
<b>合计</b>	<b>10,428,340.62</b>	<b>662,045.62</b>	<b>5,383,450.28</b>	<b>---</b>	<b>16,473,836.52</b>

(1) 本年由投资性房地产累计折旧转入固定资产累计折旧的金额为 662,045.62 元。

### 3、 固定资产净值

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋建筑物	22,857,681.10	3,480,003.53	1,392,880.95	24,944,803.68
机器设备	30,412,847.46	73,093.54	3,438,411.15	27,047,529.85
运输工具	2,298,326.24	1,269,678.87	263,407.36	3,304,597.75
办公设备	807,733.16	586,151.75	247,640.37	1,146,244.54
<b>合计</b>	<b>56,376,587.96</b>	<b>5,408,927.69</b>	<b>5,342,339.83</b>	<b>56,443,175.82</b>

### 4、 固定资产减值准备

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	计提原因
房屋建筑物	---	---	---	---	---
机器设备	---	---	---	---	---
运输工具	---	---	---	---	---
办公设备	---	---	---	---	---
合计	---	---	---	---	---

### 5、 固定资产账面价值

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋建筑物	22,857,681.10	3,480,003.53	1,392,880.95	24,944,803.68
机器设备	30,412,847.46	73,093.54	3,438,411.15	27,047,529.85
运输工具	2,298,326.24	1,269,678.87	263,407.36	3,304,597.75
办公设备	807,733.16	586,151.75	247,640.37	1,146,244.54
合计	56,376,587.96	5,408,927.69	5,342,339.83	56,443,175.82

6、 无通过融资租赁租入的固定资产；

7、 年末无通过经营租赁租出的固定资产；

8、 年末无暂时闲置的固定资产；

9、 年末公司不存在未办妥产权证书的固定资产；

10、 本公司固定资产年末未出现可收回金额低于账面价值的情形，因此未计提减值准备。

### (九) 在建工程

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产大楼改造	206,091.74	---	206,091.74	---	---	---
信息化工程	786,696.75	---	786,696.75	---	---	---
合计	992,788.49	---	992,788.49	---	---	---

#### 1、 在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	工程进度	资金来源	工程投入占预算比例%
				转入固定资产	其他减少				
生产大楼改造	34.51 万元	---	206,091.74	---	---	206,091.74	86.50%	自筹	86.50%
信息化工程	105.33 万元	---	786,696.75	---	---	786,696.75	74.69%	自筹	74.69%

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	工程进度	资金来源	工程投入占预算比例%
				转入固定资产	其他减少				
合计	139.84 万元	---	992,788.49	---	---	992,788.49			

2、本年无计入工程成本的借款费用资本化金额。

3、本公司在建工程年末未出现可收回金额低于账面价值的情形，因此未计提减值准备。

#### (十) 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>一、原价合计</b>	<b>39,345,919.40</b>	<b>11,763,247.97</b>	---	<b>51,109,167.37</b>
1. 土地使用权	15,246,026.56	2,645,994.07	---	17,892,020.63
2. 专利技术	10,283,742.84	9,084,244.19	---	19,367,987.03
3. 商标	9,900.00	---	---	9,900.00
4. 非专利技术	9,150,000.00	---	---	9,150,000.00
5. 自用非专利技术	4,656,250.00	33,009.71	---	4,689,259.71
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>10,527,565.27</b>	<b>7,903,930.70</b>	---	<b>18,431,495.97</b>
1. 土地使用权	1,550,012.68	626,849.80	---	2,176,862.48
2. 专利技术	1,884,765.38	3,331,173.16	---	5,215,938.54
3. 商标	1,815.00	990.00	---	2,805.00
4. 非专利技术	5,880,555.55	3,049,999.99	---	8,930,555.54
5. 自用非专利技术	1,210,416.66	894,917.75	---	2,105,334.41
<b>三、无形资产减值准备合计</b>	---	---	---	---
1. 土地使用权	---	---	---	---
2. 专利技术	---	---	---	---
3. 商标	---	---	---	---
4. 非专利技术	---	---	---	---
5. 自用非专利技术	---	---	---	---
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	<b>28,818,354.13</b>	---	---	<b>32,677,671.40</b>
1. 土地使用权	13,696,013.88	---	---	15,715,158.15
2. 专利技术	8,398,977.46	---	---	14,152,048.49
3. 商标	8,085.00	---	---	7,095.00
4. 非专利技术	3,269,444.45	---	---	219,444.46
5. 自用非专利技术	3,445,833.34	---	---	2,583,925.30

#### 1、土地使用权明细如下：

土地位置	土地面积 (平方米)	取得 方式	土地使用权原值	累计摊销	期末账面价值	剩余摊销月份
金牛区蜀西路 50 号	21,130.28	购买	17,892,020.63	2,176,862.48	15,715,158.15	527
合计			17,892,020.63	2,176,862.48	15,715,158.15	

2、 本年由投资性房地产转入无形资产的土地使用权原值为 2,645,994.07 元。

3、 公司年末逐项检查表明，无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情形，因此未计提减值准备。

4、 无形资产中有账面价值 1,571.56 万元的资产用于抵押，详见附注八。

#### (十一) 开发支出

项目	年末余额	年初余额
一、金亚数字电视条件接收系统V2.0	746,540.30	349,540.68
二、金亚数字电视用户管理系统V5.0	566,661.77	250,459.32
三、基于Sunplus芯片方案的嵌入式平台及软件系统	---	3,133,586.27
四、数字电视互动平台	3,325,827.76	2,138,310.37
五、基于ST芯片方案的嵌入式平台及软件系统	---	1,573,833.50
六、基于Motorola芯片方案的嵌入式平台及软件系统	---	1,498,260.98
七、金亚呼叫中心系统	21,620.80	---
八、金亚电子节目指南系统	8,160.08	---
九、高清数字电视机顶盒技术及软件平台	113,672.36	---
十、高清编码器技术	3,978,951.65	---
十一、BOSS 系统	32,848.31	---
十二、基于华亚方案嵌入式平台和软件	18,347.61	---
十三、基于 Mstar 方案嵌入式平台和软件	9,770.82	---
<b>合计</b>	<b>8,822,401.46</b>	<b>8,943,991.12</b>

各期内部研究开发支出金额：

项目	本年金额	上年金额
计入当期损益	5,021,202.35	6,018,805.20
计入当期开发支出	8,962,654.53	5,319,400.63
<b>合计</b>	<b>13,983,856.88</b>	<b>11,338,205.83</b>

#### (十二) 递延所得税资产

项目	报告年末可抵扣暂时性差异	报告年末递延所得税资产	报告年初可抵扣暂时性差异	报告年初递延所得税资产
资产减值准备	11,355,024.53	1,703,253.68	7,913,097.73	1,186,964.66
分期收款销售商品	52,516,400.67	7,877,460.10	10,324,013.94	1,548,602.09
<b>小计</b>	<b>63,871,425.20</b>	<b>9,580,713.78</b>	<b>18,237,111.67</b>	<b>2,735,566.75</b>

**(十三) 资产减值准备**

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	4,221,052.50	3,057,761.36	119,480.23	---	7,159,333.63
存货跌价准备	320,302.73	640,934.17	215,962.68	---	745,274.22
<b>合计</b>	<b>4,541,355.23</b>	<b>3,698,695.53</b>	<b>335,442.91</b>	<b>---</b>	<b>7,904,607.85</b>

**(十四) 短期借款****1、短期借款**

借款条件	年末余额	年初余额
抵押借款 *1	31,000,000.00	47,000,000.00
保证借款 *2	33,000,000.00	8,900,000.00
<b>合计</b>	<b>64,000,000.00</b>	<b>55,900,000.00</b>

\*1 本期本公司与恒丰银行成都分行签订 2009 年恒银成借字第 00250424031 号合同借入 31,000,000.00 元，用于采购原材料，借款期限自 2009 年 4 月 27 日至 2010 年 4 月 26 日止，年利率为 6.1065%，以本公司成国用(2008)第 420 号土地使用权作抵押；抵押担保期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年，抵押合同编号为 2009 年恒银成借抵字第 00250424030 号。

\*2 本期本公司与成都银行股份有限公司金牛支行签订 2009 年委借字第 180009107000010000 号合同借入 3,000,000.00 元，借款期限自 2009 年 5 月 22 日至 2010 年 5 月 21 日止，年利率为 5.9355%，该笔借款由成都市中小企业信用担保有限责任公司保证担保(合同编号：180009107000010101)，保证期间为：自主合同约定的主合同债务人履行债务期限届满之日起两年。

本期本公司与成都市武侯区永丰农村信用合作社分别签订成南永借字 2009 第 9921 号合同和成南永借字 2009 第 9933 号合同，分别借入 5,000,000.00 元和 3,000,000.00 元，借款期限分别为自 2009 年 4 月 13 日至 2010 年 4 月 12 日止和自 2009 年 4 月 30 日至 2010 年 4 月 29 日止，年利率均为 7.4340%，该两笔借款均由成都市中小企业信用担保有限责任公司保证担保(合同编号：2009 年贷字 0251 号、2009 年贷字 0299 号)，保证期间为：自主合同约定的主合同债务人履行债务期限届满之日起两年。

本期本公司与招商银行股份有限公司成都分行共借入 22,000,000.00 元，其中包括：2009

年保字第 11090109 号借款合同项下借款金额 5,000,000.00 元, 借款期限自 2009 年 1 月 22 日至 2010 年 1 月 21 日止, 年利率为 5.8410%; 2009 年保字第 11090104 号借款合同项下借款金额 5,000,000.00 元, 借款期限自 2009 年 1 月 23 日至 2010 年 1 月 22 日止, 年利率为 5.8410%; 2009 年保字第 11090802 号借款合同项下借款金额 12,000,000.00 元, 借款期限自 2009 年 8 月 28 日至 2010 年 8 月 27 日止, 年利率为 5.3100%。该三笔借款中前两笔由周旭辉和四川创业投资担保有限公司保证担保; 后一笔由周旭辉和成都市金牛城建投资有限公司保证担保。保证期间均为自主合同约定的主合同债务人履行债务期限届满之日起两年。

上述抵押借款的抵押物情况详见本附注八、(二)。

## 2、年末本公司无已到期未偿还的短期借款。

### (十五) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,129,052.34	---
合计	1,129,052.34	---

- 1、期末无欠持股 5% (含 5%) 以上表决权的股东款。
- 2、年末余额中无欠关联方票据金额。
- 3、应付票据年末余额比年初余额增加 1,129,052.34 元, 增加原因为本期增加票据支付方式。

### (十六) 应付账款

项目	年末余额	所占比例%	年初余额	所占比例%
一年以内	13,294,353.91	91.49	9,688,117.99	77.76
一年以上二年以内	702,761.76	4.84	2,653,441.57	21.30
二年以上三年以内	437,184.89	3.01	67,925.00	0.54
三年以上	96,160.80	0.66	49,000.00	0.40
合计	14,530,461.36	100.00	12,458,484.56	100.00

- 1、年末余额中无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。
- 2、年末余额中无欠关联方款项。

## (十七) 预收款项

项目	年末余额	所占比例%	年初余额	所占比例%
一年以内	1,068,855.98	43.04	1,282,949.82	75.95
一年以上二年内	1,008,288.82	40.60	406,202.61	24.05
二年以上三年内	406,202.61	16.36	---	---
合计	2,483,347.41	100.00	1,689,152.43	100.00

1、年末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、年末余额中无预收关联方款项。

## (十八) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	690,560.00	7,855,175.82	7,746,609.88	799,125.94
二、职工福利费	---	642,630.23	642,630.23	---
三、社会保险费	42,664.61	522,672.55	565,337.16	---
1. 医疗保险费	10,037.46	109,807.33	119,844.79	---
2. 基本养老保险费	28,169.28	364,627.32	392,796.60	---
3. 失业保险费	3,326.11	39,041.21	42,367.32	---
4. 工伤保险费	565.88	5,317.71	5,883.59	---
5. 生育保险	565.88	3,878.98	4,444.86	---
四、住房公积金	6,074.00	103,609.00	96,470.00	13,213.00
五、工会经费和职工教育经费	886,844.71	291,761.13	18,420.42	1,160,185.42
六、因解除劳动关系给予的补偿	---	---	---	---
合计	1,626,143.32	9,415,848.73	9,069,467.69	1,972,524.36

应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

## (十九) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	2,083,658.17	2,241,338.75
营业税	8,773.36	38,343.23
城市建设维护税	145,805.72	1,511,399.88
教育费附加	1,379,115.58	990,599.92
企业所得税	2,607,530.09	5,472,307.81
房产税	---	49,564.37
代扣代缴个人所得税	25,252.00	(11,430.00)

税费项目	年末余额	年初余额
土地使用税	---	63,961.96
印花税	354,276.06	49,846.57
省教育费附加	459,705.21	330,199.99
副食品风险调控基金	554,090.52	459,811.25
价格调节基金	251,898.25	101,287.62
合计	7,870,104.96	11,297,231.35

## (二十) 其他应付款

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	2,292,330.36	8,852,903.55
一年以上二年以内	388,624.26	273,271.84
二年以上三年以内	220,099.34	63,327.90
三年以上	78,327.90	17,000.00
合计	2,979,381.86	9,206,503.29

1、 期末余额中欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项为 16,520.00 元，详见本附注六、(二)。

### 2、 金额较大的其他应付款：

单位名称	金额	性质或内容	备注
中铁信托有限责任公司	2,000,000.00	往来款	---
大唐电信光通信分公司	204,915.87	房租	---

3、 其他应付款年末余额较年初余额减少 6,227,121.43 元，减少比例为 67.64%，主要原因因为公司本年偿还了股东周旭辉 6,100,000.00 元往来款。

## (二十一) 递延所得税负债

项目	报告年末应纳税暂时性差异	报告年末递延所得税负债	报告年初应纳税暂时性差异	报告年初递延所得税负债
分期收款销售商品	95,705,946.36	14,355,891.95	25,374,337.87	3,806,150.68
合计	95,705,946.36	14,355,891.95	25,374,337.87	3,806,150.68

## (二十二) 股本

本公司已注册发行及实收股本如下：

项目	年末余额		年初余额	
	股数	金额	股数	金额
A 股（每股面值人民币 1 元）	147,000,000.00	147,000,000.00	101,000,000.00	101,000,000.00

本年本公司股本变动金额如下：

项目	年初余额	本期增减变动			年末余额
		增资	发行新股	小计	
一、未上市流通股份					
发起人股份	101,000,000.00	9,000,000.00	---	9,000,000.00	110,000,000.00
其中：其他	---	---	---	---	---
<b>未上市流通股份合计</b>	<b>101,000,000.00</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>---</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>110,000,000.00</b>
二、已上市流通股份					
境内上市的人民币普通股	---	---	37,000,000.00	37,000,000.00	37,000,000.00
<b>已上市流通股份合计</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>37,000,000.00</b>	<b>37,000,000.00</b>	<b>37,000,000.00</b>
<b>股份总数</b>	<b>101,000,000.00</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>37,000,000.00</b>	<b>37,000,000.00</b>	<b>147,000,000.00</b>

1. 2009年6月12日，经本公司股东会决议和修改后公司章程的规定，公司注册资本增加900.00万元。长沙鑫奥对本公司增资600万元，其中认缴注册资本200万元，占增资后注册资本的1.82%；谢福文对本公司增资900万元，其中认缴注册资本300万元，占增资后注册资本的2.73%；深圳杭元福对本公司增资390万元，其中认缴注册资本130万元，占增资后注册资本的1.18%；郭若愚对本公司增资210万元，其中认缴注册资本70万元，占增资后注册资本的0.64%；杭州嘉泽对本公司增资600万元，其中认缴注册资本200万元，占增资后注册资本的1.82%。增资后本公司注册资本增加为11,000万元，股东人数增加为22人。上述事项已经武汉众环会计师事务所有限责任公司〔众环验字（2009）033号〕验资报告验证确认，并于2009年6月29日完成工商变更登记手续。

2. 本公司根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1040号”文批准，以每股11.30元的价格向社会公开发行人民币普通股（A股），每股面值人民币1.00元，发行后本公司注册资本变更为人民币147,000,000.00元。本次发行共计募集资金人民币418,100,000.00元，扣除与发行有关费用人民币26,240,000.00元后，实际募集资金净额为人民币391,860,000.00元，其中增加股本37,000,000.00元，增加资本公积354,860,000.00元。本次增资于2009年10月20日经广东大华德律会计师事务所（特殊普通合伙）（现已更名为立信大华会计师事务所有限公司）以华德验字[2009]101号验资报告审验。

### （二十三） 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 股本溢价				
（1）投资者投入的资本	66,848,890.07	372,860,000.00	---	439,708,890.07

合计	66,848,890.07	372,860,000.00	---	439,708,890.07
----	---------------	----------------	-----	----------------

本期资本公积增加原因详见本附注（二十二）所述。

#### （二十四） 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	4,228,313.56	4,349,766.29	---	8,578,079.85
合计	4,228,313.56	4,349,766.29	---	8,578,079.85

本期增加系根据本公司章程，按归属于母公司净利润的 10% 计提的法定盈余公积金。

#### （二十五） 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末余额	26,246,316.08	---
加：年初数调整	---	---
本年年初余额	26,246,316.08	---
加：本年归属于母公司的净利润	43,889,978.80	---
减：提取法定盈余公积	4,349,766.29	按母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积	---	---
提取储备基金	---	---
提取企业发展基金	---	---
提取职工奖福基金	---	---
提取一般风险准备	---	---
应付普通股股利	---	---
转作股本的普通股股利	---	---
加：其他转入	---	---
加：盈余公积弥补亏损	---	---
本年年末余额	65,786,528.59	---

#### （二十六） 营业收入及营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务	188,787,556.72	118,468,806.65	156,317,526.51	82,620,689.69
其他业务	961,036.21	532,172.83	1,125,379.16	612,770.51
合计	189,748,592.93	119,000,979.48	157,442,905.67	83,233,460.20

## 1、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
设备销售				
模拟前端	10,940.17	5,243.31	57,863.25	42,582.47
模拟末端	82,051.28	79,050.54	2,766,478.64	2,909,833.24
数字前端	11,340,427.35	5,318,836.56	2,384,504.28	1,582,591.69
数字末端	144,373,455.81	109,752,728.06	89,154,808.60	76,959,535.39
设备销售小计	155,806,874.61	115,155,858.47	94,363,654.77	81,494,542.79
软件销售				
软件	32,980,682.11	3,312,948.18	61,953,871.74	1,126,146.90
软件销售小计	32,980,682.11	3,312,948.18	61,953,871.74	1,126,146.90
合计	188,787,556.72	118,468,806.65	156,317,526.51	82,620,689.69

## 2、按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东地区	2,672,051.28	157,978.32	26,334,179.49	14,118,772.39
华南地区	---	---	10,679,042.74	5,344,343.89
华北地区	22,745,303.43	11,283,626.10	23,531,432.66	11,537,397.39
华中地区	15,671,367.52	10,688,321.19	27,154,230.77	14,652,205.57
西南地区	96,017,246.53	62,668,375.36	14,231,263.59	8,121,848.89
西北地区	19,818,370.94	12,008,261.97	25,696,249.06	13,881,598.09
东北地区	31,763,243.59	21,576,436.60	28,691,128.20	14,964,523.47
国外	99,973.43	85,807.11	---	---
合计	188,787,556.72	118,468,806.65	156,317,526.51	82,620,689.69

## 3、公司向前五名客户的主营业务收入情况

客户名排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例%
第一名	76,666,666.67	40.61
第二名	8,466,760.68	4.48
第三名	6,628,820.51	3.51

第四名	6,451,974.36	3.42
第五名	5,893,760.68	3.12
小计	104,107,982.90	55.14

## (二十七) 营业税金及附加

项目	计税标准	本年金额	上年金额
营业税	5%	8,071.05	27,198.67
城市建设维护税	7%	1,316,039.64	1,615,682.14
教育费附加	3%	564,016.99	692,435.20
省教育费附加	1%	188,005.67	230,811.73
副调基金	0.1%	94,279.27	156,317.53
价格调节基金	0.08%	150,610.63	101,287.62
房产税	12%	42,684.02	40,466.38
合计		2,363,707.27	2,864,199.27

公司各税种的计缴依据及标准详见本附注三。

## (二十八) 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	4,949,274.91	4,710,688.15
减：利息收入	468,120.06	119,782.52
汇兑损失	---	---
减：汇兑收益	---	---
摊销的未实现融资收益	(9,483,568.51)	(4,708,128.26)
其他	497,594.07	447,822.05
合计	(4,504,819.59)	330,599.42

财务费用本期金额比上期大幅减少的主要原因为本公司分期收款销售商品本期摊销的未实现融资收益大幅增加、上市募集的资金存储后利息收入有所增加。

## (二十九) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	2,938,281.13	1,901,481.59

项目	本年金额	上年金额
存货跌价损失	424,971.49	320,302.73
无形资产跌价损失	---	3,450,416.67
合计	3,363,252.62	5,672,200.99

资产减值损失本年金额比上年金额减少 2,308,928.37 元, 减少 40.71%, 原因为上年度公司计提了无形资产减值准备。

### (三十) 营业外收支

#### 1、 营业外收入

项目	本年金额	上年金额
1. 非流动资产处置利得	---	---
其中: 固定资产处置利得	---	---
无形资产处置利得	---	---
2. 政府补助*1	15,818,003.62	14,081,849.62
3. 罚款净收入	5,230.00	3,725.00
4. 盘盈利得	---	---
5. 其他	1,453.38	10,815.53
合计	15,824,687.00	14,096,390.15

\*1 详细情况见本附注(三十一)政府补助。

#### 2、 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
1. 非流动资产处置损失	---	56,861.76
其中: 固定资产处置损失	---	56,861.76
2. 滞纳金支出	136,973.12	928,291.88
3. 赔偿支出	---	52,329.17
4. 捐赠支出	---	24,818.40
5. 其他	---	---
合计	136,973.12	1,062,301.21

### (三十一) 政府补助

#### 1、 本期发生政府补助的情况如下:

政府补助的种类及项目	本年发生额	上年发生额	备注
1. 收到的与收益相关的政府补助			

(1) 财政拨款	4,821,359.00	4,235,841.00	*1
(2) 增值税即征即退	10,996,644.62	9,846,008.62	*2
<b>合计</b>	<b>15,818,003.62</b>	<b>14,081,849.62</b>	

\*1 本年度收到的财政拨款主要系：

(1) 2009 年 3 月 11 日，公司收到成都市金牛区科技局财政扶持款 1,484,776.00 元；

(2) 2009 年 3 月 17 日，公司收到知识产权局外观补助款 500.00 元；

(3) 2009 年 7 月 21 日，公司收到成都市金牛区科学技术产业局财政扶持款 1,546,083.00 元；

(4) 2009 年 8 月 31 日，公司收到成都市金牛区科学技术产业局科技创新种子资金项目 80,000.00 元（金亚数字电视四合一编码器）；

(5) 2009 年 9 月 25 日，公司收到成都市金牛区科学技术产业局专利转化资金项目经费 20,000.00 元；

(6) 2009 年 10 月 19 日，公司收到中共成都市金牛区人民政府软件产业发展扶持资金 70,000.00 元；

(7) 2009 年 12 月 30 日，公司收到成都市信息化办公室电子信息产业企业上市扶持资金 1,000,000.00 元；

(8) 2009 年 12 月 31 日，收到成都市金牛区科学技术产业局财政扶持资金 620,000.00 元（金亚 EPG 系统）。

\*2 增值税即征即退：系公司自行开发生产的软件产品按其不含税收入的 14%享受的退税款。2009 年 1 月 25 日，公司收到软件退税款 2,932,644.62 元；2009 年 4 月 14 日，公司收到软件退税款 4,010,940.17 元；2009 年 9 月 9 日，公司收到软件退税款 2,070,564.10 元；2009 年 12 月 31 日公司收到软件退税款 1,982,495.73 元。

### (三十二) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
本年所得税费用	2,719,322.59	4,636,558.78
递延所得税费用	3,708,644.24	(1,271,065.51)
<b>合计</b>	<b>6,427,966.83</b>	<b>3,365,493.27</b>

所得税费用与会计利润的关系说明：

项目	本年发生额	上年发生额
利润总额	50,317,945.63	43,469,126.17
按法定税率计算的税额	7,547,691.85	6,520,368.93
公司适用不同税率的税额影响	---	---
不征税、免税收入的税额影响	(6,031,380.62)	(3,269,907.07)
不得扣除的成本、费用和损失的税额影响	1,207,061.36	1,386,096.93
可抵扣的不可预计费用的影响	---	---
允许弥补以前年度亏损的税额影响	---	---
上年度企业所得税清算的税额影响	---	--
递延所得税资产的影响(递延所得税资产的减少)	(6,845,147.03)	(400,484.75)
递延所得税负债的影响(递延所得税负债的增加)	10,549,741.27	(870,580.76)
其他	---	---
所得税费用	<b>6,427,966.83</b>	<b>3,365,493.27</b>

### (三十三) 现金流量表附注

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
收到往来款	13,722,235.89
利息收入	468,120.06
财政拨款	4,821,359.00
赔款收入	8,669.38
其他	161,707.00
<b>合计</b>	<b>19,182,091.33</b>

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
支付往来款	4,363,649.82
管理费用	12,903,149.70
营业费用	5,034,933.56
手续费支出	443,484.07
其他	378,502.42
<b>合计</b>	<b>23,123,719.57</b>

#### 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
支付的股票发行费用	25,228,948.85

项目	本年金额
借款保证金	2,000,000.00
合计	27,228,948.85

#### 4、 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	43,889,978.80	40,103,632.90
加：资产减值准备	3,363,252.62	5,672,200.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,383,450.28	4,163,474.02
无形资产摊销	7,626,101.33	6,798,949.26
投资性房地产摊销	30,328.96	410,978.23
长期待摊费用摊销	---	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	---	56,861.76
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	---	---
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	---	---
财务费用(收益以“—”号填列)	4,949,274.91	4,710,688.15
投资损失(收益以“—”号填列)	---	---
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	(6,845,147.03)	(400,484.75)
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	10,549,741.27	(870,580.76)
存货的减少(增加以“—”号填列)	19,605,096.39	(17,442,451.14)
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	(103,885,889.66)	(16,596,505.43)
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	(3,128,871.17)	(14,724,057.24)
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	(18,462,683.30)	11,882,705.99
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	427,070,694.48	38,143,494.20
减：现金的年初余额	38,143,494.20	24,760,380.28
加：现金等价物的年末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	388,927,200.28	13,383,113.92

#### 5、 现金和现金等价物的构成：

项目	年末余额	年初余额
一、现 金	427,070,694.48	38,143,494.20

项目	年末余额	年初余额
其中：库存现金	182,538.85	259,114.43
可随时用于支付的银行存款	426,519,103.29	37,884,379.77
可随时用于支付的其他货币资金	369,052.34	---
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	427,070,694.48	38,143,494.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	---	---

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1、控制本公司的关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	持股比例
周旭辉	本公司的主要投资人（董事长）	27.21%

#### 2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王仕荣	本公司股东
郑林强	本公司股东
杜闽	本公司股东
谢福文	本公司股东

### (二) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周旭辉	本公司	5,000,000.00	2009.1.22	2012.1.21	否
周旭辉	本公司	5,000,000.00	2009.1.23	2012.1.22	否
周旭辉	本公司	12,000,000.00	2009.8.28	2012.8.27	否

#### 3、本年度支付给关键管理人员的薪酬

姓名	职位	管理方式	金额	审批机构
周旭辉	董事长、总经理	由公司核发	180,000.00	董事会
王仕荣	董事、营销中心经理	由公司核发	150,000.00	董事会
蔡春	独立董事	由公司核发	20,000.00	董事会
李肖立	独立董事	由公司核发	20,000.00	董事会
郭炎生	独立董事	由公司核发	20,000.00	董事会
杨大华	监事会主席	由公司核发	80,000.00	董事会
杨雯	职工监事	由公司核发	23,000.00	董事会
廖义兰	职工监事	由公司核发	26,000.00	董事会
陈健	董事会秘书、副总经理	由公司核发	150,000.00	董事会
盛华坤	副总经理	由公司核发	110,000.00	董事会
郭渠明	副总经理	由公司核发	110,000.00	董事会
花纯国	财务总监	由公司核发	150,000.00	董事会
唐文东	技术副总监	由公司核发	110,000.00	董事会
陈贵平	高级工程师	由公司核发	80,000.00	董事会
合计			1,229,000.00	

#### 4、其他关联交易

关联方名称	项目	本年金额	上年金额	备注
周旭辉	借备用金	219,000.00	---	*1
周旭辉	资金拆借	(6,100,000.00)	6,100,000.00	*2
王仕荣	借备用金	163,000.00	---	*3
郑林强	借备用金	53,900.00	---	*4
杜 闽	资金拆借	500,000.00	---	*5
谢福文	资金拆借	(6,000,000.00)	---	*6

\*1. 2009 年度，周旭辉借本公司备用金 219,000.00 元。

\*2. 2009 年度，本公司分别于 2009 年 1 月 22 日和 2009 年 5 月 5 日偿还 2008 年借入周旭辉往来款共计 6,100,000.00 元。

\*3. 2009 年度，王仕荣借本公司备用金 163,000.00 元。

\*4. 2009 年度，郑林强借本公司备用金 53,900.00 元。

\*5. 2009 年 1 月 22 日，杜闽向本公司拆借资金 500,000.00 元，该款项已于 2009 年 2 月 6 日归还。

\*6. 2009 年 5 月 31 日，本公司借入谢福文资金 6,000,000.00 元，该款项已于 2009 年 6 月

25 日归还。

### 关联方应收应付款项

项目	关联方	年末余额			年初余额		
		账面余额	占所属科目余额的比重 (%)	坏账准备	账面余额	占所属科目余额的比重 (%)	坏账准备
其他应收款	周旭辉	110,637.65	2.32	7,113.77	31,637.65	0.38	1,581.88
其他应付款	周旭辉	---	---	---	6,100,000.00	66.26	---
其他应收款	王仕荣	35,827.00	0.75	1,791.35	15,000.00	0.18	750.00
其他应付款	郑林强	16,520.00	0.34	---	29,420.00	0.32	---

## 七、或有事项

本期本公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

1、据本公司与南充市鸿业广播电视网络传输有限公司（以下简称“南充鸿业”）于 2009 年 04 月 30 日签订的《南充数字电视整体转换营运项目合作协议》及其补充协议，公司将通过贷款和参与收视费分成的方式分期收回 10,840.00 万元。其中 2009 年 6 月 30 日前交付前端设备和 12 万台机顶盒，现销价格 5,040.00 万元，2010 年 12 月 30 日前交付剩余 20 万台机顶盒，现销价格 5,800.00 万元。贷款具体收回方式如下：2009 年 12 月 31 日前南充鸿业支付 1,000.00 万元货款；2010 年 12 月 31 日前，南充鸿业支付 3,280.00 万元货款；2011 年 12 月 31 日前，南充鸿业支付 3,280.00 万元货款；2012 年 12 月 31 日前，南充鸿业支付 3,280.00 万元货款。另外，从 2013 年至 2020 年止，本公司与南充鸿业共同参与收视分成，每年可分取 1,751.04 万元收视费，协议累计可以收回 24,848.32 万元(含税)，扣除增值税影响因素将其折现为现销价款 9,264.96 万元（不含税，公允价值），该项目年折现率为 17.34%。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司已交付合同约定的前端设备和 22.8 万台机顶盒，确认现销价格 8,172.00 万元，协议累计可以收回 131,529,280.00 元（含税），扣除增值税影响因素将其折现为现销价款 6,984.61 万元（不含税，公允价值）。根据合同约定，截止 2009 年 12 月 31 日，该项目尚有 9.2 万台机顶盒未交付。

2、2009 年 6 月 22 日，本公司与朝阳市有线广播电视网络传输台（以下简称“朝阳有线”）签订《朝阳市数字电视整体转换项目合作框架协议》，双方约定由本公司提供朝阳市数字电视整

体转换所需要的全部设备与产品，并负责其所提供设备、产品的维护及软件产品的换代升级。经双方确认，整体转换工作应在 2010 年 6 月 30 日前完成。自 2010 年 6 月 30 日至 2020 年 6 月 30 日期间（共计 10 年），双方采用收视费分成的方式进行，朝阳有线本着存量不变的原则每年将全部合作项目收入中扣除 1,300 万元，该扣除额每三年递增 10%，扣除后的金额作为收视费分成支付给本公司。截止 2009 年 12 月 31 日，该项目尚未实施。

3、2009 年 6 月 16 日，本公司与四川省资阳市广播电视网络有限公司（以下简称“资阳广电”）签订《资阳市数字电视建设项目合作协议》，双方约定由本公司提供资阳市数字电视网络建设及改造和前端系统所需要的全部设备以及整体转换所需双向数字电视机顶盒，项目投入合计金额 5,000 万元。经双方确认，该项目应在 2010 年 3 月 30 日前完成。自 2010 年 3 月 30 日至 2020 年 3 月 30 日期间（共计 10 年），双方采用收视费分成的方式进行，资阳广电每年将其全部收入的 30% 支付给本公司。截止 2009 年 12 月 31 日，该项目尚未实施。

### （一）其他重大财务承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司及子公司用于借款抵押的资产情况如下：

抵押权人	借款性质	借款余额	抵押物名称	抵押合同	评估价 (万元)	抵押物账面价值 (万元)
恒丰银行股份有限公司成都分行*1	短期借款	31,000,000.00	金牛区蜀西路 50 号土地使用权	2009 年恒银成借字第 00250424031 号	1,789.20	1,571.52
成都市小企业信用担保有限公司*2	短期借款	11,000,000.00	机器设备	金工商抵(09)05 号	---	1,878.62
			车辆	---	---	33.30
<b>合计</b>		<b>42,000,000.00</b>				

\*1 本期本公司与恒丰银行成都分行签订 2009 年恒银成借字第 00250424031 号合同借入 31,000,000.00 元，用于采购原材料，借款期限自 2009 年 4 月 27 日至 2010 年 4 月 26 日止，年利率为 6.1065%，以本公司金牛区蜀西路 50 号土地使用权（成国用(2008)第 420 号）作抵押；抵押担保期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

\*2 本期本公司与成都银行股份有限公司金牛支行签订 2009 年委借字第 180009107000010000 号合同借入 3,000,000.00 元，借款期限自 2009 年 5 月 22 日至 2010 年 5 月 21 日止，年利率为 5.9355%；本期本公司与成都市武侯区永丰农村信用合作社分别签订成南永借字 2009 第 9921 号合同和成南永借字 2009 第 9933 号合同，分别借入 5,000,000.00 元和 3,000,000.00 元，借款期限分别为自 2009 年 4 月 13 日至 2010 年 4 月 12 日止和自 2009 年 4

月 30 日至 2010 年 4 月 29 日止，年利率均为 7.4340%。该三笔借款均由成都市中小企业信用担保有限责任公司保证担保（合同编号：180009107000010101），保证期间为：自主合同约定的主合同债务人履行债务期限届满之日起两年。公司将部分机器设备、川 AR2904 奥迪 A6 和川 AVD117 别克车抵押给成都市中小企业信用担保有限责任公司。

## 九、资产负债表日后事项

### （一）重要的资产负债表日后事项说明

2010 年 4 月 2 日，本公司第一届董事会第八次会议在公司二楼会议室召开，会议通过了本年度公司利润分配预案：以总股本 14,700 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计派发 1,470 万元；以资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股。该项利润分配预案尚未提交股东大会审议。

## 十、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### （一）其他应收款

#### 1、其他应收款构成

（1）其他应收款按账龄结构列示如下：

账龄	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1 年以内	3,950,652.02	82.80	197,532.60	5.00	7,943,454.77	95.58	397,172.74	5.00
1-2 年	587,516.83	12.32	58,751.68	10.00	309,442.30	3.72	30,944.23	10.00
2-3 年	175,242.30	3.67	35,048.46	20.00	57,680.00	0.70	11,536.00	20.00
3 年以上	57,680.00	1.21	28,840.00	50.00	---	---	---	---
合计	4,771,091.15	100.00	320,172.74	6.71	8,310,577.07	100.00	439,652.97	5.29

（2）其他应收款按金额大小及风险程度列示如下：

客户类别	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%

客户类别	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1. 单项金额重大	2,505,000.00	52.47	125,250.00	5.00	6,908,794.45	83.13	345,439.72	5.00
2. 单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	57,680.00	1.21	28,840.00	50.00	---	---	---	---
3. 其他不重大	2,211,411.15	46.32	166,082.74	7.51	1,401,782.62	16.87	94,213.25	6.72
合计	4,771,091.15	100.00	320,172.74	6.71	8,310,577.07	100.00	439,652.97	5.29

## 2、其他应收款坏账准备的变动如下：

年度	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
2008 年	219,378.77	220,274.20	---	---	439,652.97
2009 年	439,652.97	---	119,480.23	---	320,172.74

## 3、年末无单项金额重大或虽不重大但单独计提准备的其他应收款：

## 4、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

风险类别	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备比例%	坏账准备	账面余额	坏账准备比例%	坏账准备
账龄三年以上	57,680.00	50.00	28,840.00	---	---	---
合计	57,680.00	50.00	28,840.00	---	---	---

5、公司不存在以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款。

6、期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款为 146,464.65 元。

## 7、年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
四川创业投资担保有限公司	第三方	保证金	2,000,000.00	1年以内	41.89%
北京广研广播电视高科技中心	第三方	广告及展位保证金	505,000.00	1年以内	10.58%
乐清市欧宝金属电子有限公司	第三方	合同履行保证金	200,000.00	1年以内	4.19%
南充前锦通信有限公司	第三方	安装款	192,175.00	1-2年	4.03%
北京永新同方数字电视技术有限	第三方	CAS系统保证金	147,000.00	1年以内	3.08%

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
公司					

## (二) 长期股权投资

项目	年末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	2,000,000.00	---	---	---
合计	2,000,000.00	---	---	---

### 1、对子公司投资

子公司名称	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
金亚软件	2,000,000.00	---	2,000,000.00	---	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	---	2,000,000.00	---	2,000,000.00

### 2、按成本法核算的其他长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本年权益增减额		年末余额
			合计	其中：分回现金红利	
金亚软件	2,000,000.00	---	2,000,000.00	---	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	---	2,000,000.00	---	2,000,000.00

报告期长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

## (一) 营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务	188,263,284.88	118,468,806.65	156,317,526.51	82,620,689.69
其他业务	961,036.21	532,172.83	1,125,379.16	612,770.51
合计	189,224,321.09	119,000,979.48	157,442,905.67	83,233,460.20

### 1、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
<b>设备销售</b>				
模拟前端	10,940.17	5,243.31	57,863.25	42,582.47
模拟末端	82,051.28	79,050.54	2,766,478.64	2,909,833.24
数字前端	11,340,427.35	5,318,836.56	2,384,504.28	1,582,591.69
数字末端	144,373,455.81	109,752,728.06	89,154,808.60	76,959,535.39
<b>设备销售小计</b>	<b>155,806,874.61</b>	<b>115,155,858.47</b>	<b>94,363,654.77</b>	<b>81,494,542.79</b>
<b>软件销售</b>				
软件	32,456,410.27	3,312,948.18	61,953,871.74	1,126,146.90

项目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
设备销售				
软件销售小计	32,456,410.27	3,312,948.18	61,953,871.74	1,126,146.90
合计	188,263,284.88	118,468,806.65	156,317,526.51	82,620,689.69

## 2、按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东地区	2,672,051.28	157,978.32	26,334,179.49	14,118,772.39
华南地区	---	---	10,679,042.74	5,344,343.89
华北地区	22,745,303.43	11,283,626.10	23,531,432.66	11,537,397.39
华中地区	15,671,367.52	10,688,321.19	27,154,230.77	14,652,205.57
西南地区	95,492,974.69	62,668,375.36	14,231,263.59	8,121,848.89
西北地区	19,818,370.94	12,008,261.97	25,696,249.06	13,881,598.09
东北地区	31,763,243.59	21,576,436.60	28,691,128.20	14,964,523.47
国外	99,973.43	85,807.11	---	---
合计	188,263,284.88	118,468,806.65	156,317,526.51	82,620,689.69

## 3、公司向前五名客户的主营业务收入情况

客户名排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例%
第一名	76,666,666.67	40.52
第二名	8,466,760.68	4.47
第三名	6,628,820.51	3.50
第四名	6,451,974.36	3.41
第五名	5,893,760.68	3.11
小计	104,107,982.90	55.01

## (二) 现金流量表附注

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
收到往来款	15,622,035.89
租金收入	161,707.00
利息收入	467,370.78
财政拨款	4,821,359.00
赔款收入	8,669.38

项目	本年金额
合计	21,081,142.05

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
支付往来款	4,363,649.82
管理费用	12,903,149.70
销售费用	5,034,933.56
手续费支出	443,179.62
其他	136,973.12
合计	22,881,885.82

## 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
上市发行费用	25,228,948.85
支付的保证金	2,000,000.00
合计	27,228,948.85

## 4、现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	43,497,662.85	40,103,632.90
加：资产减值准备	3,336,252.62	5,672,200.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,383,450.28	4,163,474.02
无形资产摊销	7,626,101.33	6,798,949.26
投资性房地产摊销	30,328.96	410,978.23
长期待摊费用摊销	---	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	---	56,861.76
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	---	---
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	---	---
财务费用(收益以“—”号填列)	4,949,274.91	4,710,688.15
投资损失(收益以“—”号填列)	---	---
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	(6,841,097.03)	(400,484.75)
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	10,549,741.27	(870,580.76)
存货的减少(增加以“—”号填列)	19,605,096.39	(17,442,451.14)
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	(103,342,889.66)	(16,596,505.43)
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	(1,350,320.63)	(14,724,057.24)

项目	本年金额	上年金额
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	(16, 556, 398. 71)	11, 882, 705. 99
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	426, 976, 979. 07	38, 143, 494. 20
减：现金的年初余额	38, 143, 494. 20	24, 760, 380. 28
加：现金等价物的年末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	388, 833, 484. 87	13, 383, 113. 92

### 5、 现金和现金等价物的构成：

项目	年末余额	年初余额
一、现 金	426, 976, 979. 07	38, 143, 494. 20
其中：库存现金	182, 538. 85	259, 114. 43
可随时用于支付的银行存款	426, 425, 387. 88	37, 884, 379. 77
可随时用于支付的其他货币资金	369, 052. 34	---
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	426, 976, 979. 07	38, 143, 494. 20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	---	---

## 十二、 补充资料

### (一) 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：

明细项目	金额
(一) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	---
(二) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4, 821, 359. 00
(三) 委托他人投资或管理资产的损益	---
(四) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(130, 289. 74)
(1) 其他营业外收入	6, 683. 38
(2) 其他营业外支出	136, 973. 12
(五) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	---

少数股东权益影响额	---
所得税影响额	1,002.51
合计	4,690,066.75

## (二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.64%	14.68%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.93%	13.11%	0.35	0.35

1、 本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

2、 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司不存在发行在外普通股或潜在普通股股数发生的重大变化。

## 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 4 月 2 日批准报出。

## 第十节 备查文件

- 一、载有董事长周旭辉先生签名的 2009 年年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人周旭辉先生、主管会计工作负责人花纯国先生、会计机构负责人衡超先生签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

**成都金亚科技股份有限公司**

**董事长：周旭辉**

**二〇一〇 年四月七日**