

成都金亚科技股份有限公司
CHENGDU GEEYA TECHNOLOGY CO.,LTD

二〇一〇年年度报告



股票代码：300028

股票简称：金亚科技

二〇一一年三月二十八日

重要提示

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

没有董事、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 2010 年度标准无保留意见的审计报告。

公司负责人周旭辉先生、主管会计工作负责人乔雨先生及会计机构负责人（会计主管人员）乔雨先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

目 录	3
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	43
第五节 股本变动及股东情况	49
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	54
第七节 公司治理结构	59
第八节 监事会报告	69
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	徐丽杰	杨 雯
联系地址	四川省成都市蜀西路 50 号	四川省成都市蜀西路 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： 成都市蜀西路 50 号

公司办公地址：成都市蜀西路 50 号

邮政编码：610091

公司网址：www.geeya.cn

电子邮箱：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：2010 年 07 月 26 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 2010 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	212,285,197.81
利润总额	63,898,484.15
归属于母公司股东的净利润	53,792,887.95
扣除非经常性损益的净利润	45,814,697.15
经营活动产生的现金流量净额	34,627,184.42
营业利润	54,512,377.33
营业外收入净额	9,386,160.82
现金及现金等价物净增减额	-9,052,853.13

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
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	-17,009.98
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	9,243,864.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	159,252.38
所得税影响额	-1,407,916.02
合计	7,978,190.80

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）

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
营业总收入（元）	212,285,197.81	189,748,592.93	11.88%	157,442,905.67
利润总额（元）	63,898,484.15	50,317,945.63	26.99%	43,496,126.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,792,887.95	43,889,978.80	22.56%	40,103,632.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,814,697.15	39,199,912.05	16.87%	36,901,355.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	34,627,184.42	-18,462,683.30	287.55%	11,882,705.99
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
总资产（元）	809,898,437.97	770,394,262.75	5.13%	294,307,185.34
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	700,166,386.46	661,073,498.51	5.91%	198,323,519.71
股本（股）	176,400,000.00	147,000,000.00	20.00%	101,000,000.00

(二) 主要财务指标

单位：人民币（元）

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.30	0.33	-9.09%	0.45
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.33	-9.09%	0.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.26	0.29	-10.34%	0.41
加权平均净资产收益率（%）	7.92%	14.68%	下降 6.76 个百分点	25.58%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.74%	13.11%	下降 6.37 个百分点	23.54%

每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.20	-0.13	253.85%	0.12
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.97	4.50	-11.78%	1.96

注：1、2008 年、2009 年和 2010 年各年末股份分别为 10,100 万股、14,700 万股、17,640 万股。由于 2010 年 5 月 20 日，公司实施了 2009 年度的利润分配方案，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股，因此根据会计准则相应对 2009 年的每股收益做了调整。

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	53,792,887.95
非经常性损益	2	7,978,190.80
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	45,814,697.15
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	661,073,498.51
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6a	
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	
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	
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	147,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累积月数	8	7
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	12.00

加权平均净资产	12=4+1/2-7*8/11	679,394,942.49
加权平均净资产收益率	13=1/12	7.92%
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率	14=3/12	6.74%

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	53,792,887.95
非经常性损益	2	7,978,190.80
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	45,814,697.15
期初股份总数	4	147,000,000.00
因公积金转增股份或股票股利分配等增加股份数	5	29,400,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6a	
增加股份次月起至报告期期末的累积月数	7a	
发行新股或债转股等增加股份数	6b	
增加股份次月起至报告期期末的累积月数	7b	
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	12.00
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5	176,400,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.30
扣除非经常性损益基本每股收益	14=3/12	0.26

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

2010 年，随着广电管理机构推动产业的重要政策发布，技术规范、内容建设、运营保障等产业政策在此基础上逐渐形成系统，我国广电数字化已逐渐融入国际广电的数字化潮流当中，走上良性发展阶段。报告期内，公司在董事会和管理层的领导下，坚持“引进、吸收、消化、创新”的技术创新模式，遵循“政府政策、市场需求、公司实力三者最佳组合”的产品研发策略，管理层带领全体员工，全面完成了董事会既定的 2010 年经营计划和目标。报告期内，公司业务进展良好，市场规模继续保持扩大，不断巩固公司在广电行业的地位，公司的竞争实力和盈利能力得到了提升。

2010 年度，实现营业总收入 21,228.52 万元，比去年同期增长 11.88%；营业利润 5,451.24 万元，比去年同期增长 57.41%；利润总额 6,389.85 万元，比去年同期增长 26.99%；净利润 5,379.29 万元，比去年同期增长 22.56%。增长主要原因是公司主营业务发展良好，在国家宏观政策和广电产业整合发展的催生下，公司针对省网整合的格局和“三网融合”的快速发展，开始着力于基于双向网络改造平台、NGB、高清双向终端的研发、生产、销售。另，报告期内公司未实现融资收益摊销去年同期有所增加，导致财务费用比去年同期下降。

报告期内，公司研发中心围绕公司战略规划，着力于为运营商提供三网融合创新业务的支撑平台，为客户提供丰富的终端平台，构建让客户无论在任何时间、任何地点、使用任何终端都可以实现“三网融合”全业务的智能家居生活。

（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	0	0		-100.00%	-100.00%	
模拟末端	29,914.53	21,633.95	27.68%	-63.54%	-72.63%	24.02%
数字前端	155,465.81	55,537.19	64.28%	-98.63%	-98.96%	11.18%
数字末端	180,900,745.60	134,196,131.80	25.82%	25.30%	22.27%	1.84%
软件	30,950,518.67	2,417,198.79	92.19%	-6.16%	-27.04%	2.40%

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，当期数字前端的金额和比例均出现下降，主要原因：

① 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已实施完毕，由于网络规模较大，终端电视用户较多，南充二期项目没有前端设备的需求，导致数字前端产品销售比例下降；

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	主营业收入	主营业收入比上年增减(%)
华东地区	17,620,342.98	559.43%
华南地区	897,235.04	-
华北地区	37,858,480.83	66.45%
华中地区	34,440,402.80	119.77%

西南地区	75,415,210.99	-21.46%
西北地区	23,843,332.14	20.31%
东北地区	21,752,691.07	-31.52%
国外	208,948.76	109.00%
合计	212,036,644.61	12.31%

报告期内，我公司加强了对华东、华南、华北、华中等经济相对发达地区的业务开拓，以避免我公司主要客户集中在西南、东北的局面，从而导致 2010 年西南、西北销售同比减少，华东、华南、华北、华中等地的销售相比增加较快的情况。

公司营销模式主要是产品性质所决定的，公司的产品主要为终端产品，针对性强，而非生产所用原材料消耗大的中间产品，而且使用寿命较长，所以决定了公司客户很多情况下为一次性合作客户而非长期合作客户，所以导致每年各地区的销售的变动幅度较大。

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 6,383.5 万元，占年度采购总额 45%；向前五名客户合计销售金额为 7,647.26 万元，占公司销售总额 36.07%。

● 主要供应商情况

单位：人民币（元）

项目	2010 年	2009 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	45%	37.3%	7.7%
前五名供应商合计应付账款余额	2,068,306.07	2,776,585.85	-708,279.78
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	11.17%	19%	-7.83%

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	2010 年	2009 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	36.07%	54.87%	-18.8%
前五名客户合计应收账款余额	32,875,590.00	27,207,620.00	5,667,970.00
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	26.29%	25.68%	0.61%

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%；主要是受南充二期项目影响，此项目自2010年结束后将不再发生。前五名客户集中度有所上升，且其应收账款占比下降较大，得益于公司加强销售管理，减少应收帐款时间所致。

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	2010 年 12 月 31 日		2009 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	418,017,841.35	51.61%	427,070,694.48	55.44%	-2.12%
应收账款	125,072,000.40	15.44%	105,969,055.47	13.76%	18.03%
预付账款	10,030,736.30	1.24%	5,583,094.16	0.72%	79.66%
其他应收款	2,569,485.64	0.32%	4,453,918.41	0.58%	-42.31%
存货	36,689,015.01	4.53%	23,094,802.92	3.00%	58.86%
流动资产合计	612,452,147.21	75.62%	566,171,565.44	73.49%	8.17%
固定资产	61,870,595.46	7.64%	56,443,175.82	7.33%	9.62%

投资性房地产		0.00%	---	---	
在建工程	30,000.00	0.00%	992,788.49	0.13%	-96.98%
无形资产	38,007,578.34	4.69%	32,677,671.40	4.24%	16.31%
开发支出	3,170,112.57	0.39%	8,822,401.46	1.15%	-64.07%
长期应收款	84,178,473.47	10.39%	73,795,201.48	9.58%	14.07%
递延所得税资产	10,189,530.92	1.26%	9,580,713.78	1.24%	6.35%
非流动资产合计	197,446,290.76	24.38%	182,311,195.43	23.66%	8.30%
资产总计	809,898,437.97	100%	770,394,262.75	100%	5.13%

报告期内，预付账款同比增长 79.66% 及存货同比增长 58.86%，主要是因为 2010 年底公司根据当期销售情况而为 2011 年初将执行的合同备货，加之预计通胀压力较大，故 2010 年末公司准备了大量存货所致。

报告期内，其他应收款同比减少 42.411%，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，在建工程同比大幅增长 96.98%，主要是因为 2009 年末开工的信息化工程及车间改造工程于 2010 年已完工转入了固定资产所致。

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，开发支出同比下降 64.07%，主要原因是 2009 年开始研发的“高清编解码”项目、“数字电视互动平台”项目、“高清数字电视机顶盒及软件平台”等项目已经顺利研发成功并转入无形资产，此项目研发投入总额较大，随着项目转入无形资产导致在开发项目金额较小，故开发支出较上年末下降。。

（四） 主要费用构成情况

单位：人民币（元）

费用项目	2010 年	2009 年	本年比上年增 减幅度	占 2010 年营业 收入比例
销售费用	12,751,015.41	9,158,876.90	39.22%	6.01%

管理费用	25,262,343.42	25,736,364.50	-1.84%	11.90%
财务费用	-21,654,642.40	-4,504,819.59	-380.70%	-10.20%
期间费用合计	16,358,716.43	30,390,421.81	-46.17%	7.71%
所得税费用	10,105,596.20	6,427,966.83	57.21%	4.76%

报告期内，销售费用增长 39.22%，主要原因是本年销售额增长，市场竞争日益激烈，近一两年通货膨胀加剧等因素导致销售费用增长

报告期内，财务费用大幅降低 380.70%，一方面是 2010 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南充项目产生的未实现融资收益在本年摊销额较大，冲减了财务费用所致。

报告期内，所得税费用增长 57.21%，主要原因是报告期内南充项目前期产生的应纳税时间性差异在本期已开始转回，加上本期免税的“增值税即征即退”“专项用途财政性资金”收入减少，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 2010 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	51,109,167.37	12,935,469.76	---	64,044,637.13
二、累计摊销合计	18,431,495.97	7,605,562.82	---	26,037,058.79
三、无形资产账面净值合计	32,677,671.40	5,329,906.94		38,007,578.34
四、减值准备合计				
无形资产账面价值合计	32,677,671.40	5,329,906.94		38,007,578.34

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
数字电视机顶盒（壁挂式 1）	外观专利	ZL201030124234.X	第 1331656 号	2010. 3. 22	10 年
数字电视机顶盒（壁挂式 2）	外观专利	ZL201030124229.9	第 1361349 号	2010. 3. 22	10 年
一种有线电视机顶盒子母机系统	发明专利	ZL200710048567.6	第 695747 号	2007. 3. 6	20 年
CAS 核心算法实时下载的方法	发明专利	ZL200910059608.0	第 736486 号	2009. 6. 16	20 年

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	权益范围
------	-----	--------	------

金亚有条件接收管理软件 V3.0	2010SR017337	2004 年 2 月 3 日	全部权利
金亚有线电视业务支持平台软件 V1.0	2010SR018061	2005 年 8 月 10 日	全部权利
金亚控制软件 V3.0	2010SR013704	2001 年 3 月 28 日	全部权利
金亚数字电视条件接收系统软件 V1.0	2010SR018051	2007 年 12 月 28 日	全部权利
金亚数字电视用户管理系统软件 V4.0	2010SR013703	2007 年 12 月 28 日	全部权利
金亚呼叫中心系统 V4.0	2010SR012911	2008 年 9 月 30 日	全部权利
金亚电子节目指南系统 V3.0	2010SR013705	2008 年 7 月 28 日	全部权利
金亚数字电视条件接收系统 V3.0	2011SR005914	2010 年 10 月 9 日	全部权利
金亚双向数字电视条件接收系统 V3.0	2010SR049004	2010 年 4 月 10 日	全部权利
金亚业务运营支撑系统 V2.0	2010SR048797	2010 年 4 月 10 日	全部权利

公司已就以下事项向中华人民共和国国家版权局申请软件著作权：

软件名称	申请号	受理日期
金亚短信编辑软件 V3.0	2010R11S076216	2010 年 12 月 23 日
金亚数字电视条件接收系统 V3.0	2010R11S076215	2010 年 12 月 23 日

（六）公司核心竞争力情况

2010 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、行业内最完整的数字电视软、硬件产品体系

根据格兰研究统计，公司是广电行业内拥有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。

2、符合规律且富有竞争力的技术研发

公司在发展过程中遵循“政府政策、市场需求、公司实力三者最佳结合”的研发策略。公司是国家高新技术企业、软件企业，同时拥有 10 项软件著作权、9

项专利技术，软件产品均为自主知识产权。CAS 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，公司自主研发的双向 CAS 系统根据国家广电总局新颁布的 CAS 认证标准，即顶级 CAS 厂商需要用户数超过 1000 万，注册资金超 1 亿元，公司成为国内仅有的 5 家认证企业之一。

公司与凌阳科技在 2010 年 5 月成立“三网融合”联合实验室，借此将会依托这个技术平台，研发“三网融合”背景下所需的各种终端产品，通过建立联合实验室，公司更快捷地接触到芯片研发的前沿技术，推动了企业自主研发能力乃至芯片本土化设计都起到至关重要的作用。

通过不断积累和发展，公司已具备较强的技术创新和产品研发能力，并储备了一支经验丰富、研发能力强、开拓创新的人才队伍，核心研发成员均拥有多年的行业研发工作经验，具备较强的研发能力。

3、灵活务实的市场策略

顺势而为是公司的市场和销售策略。为应对“省网整合”和“三网融合”这两大机遇和挑战，公司采取了针对性的措施和对策。注重市场分析，优化市场职能分工，配齐配强市场人员，加强市场数据收集和研究，为销售提供准确信息和强有力的指导。公司在已确立数字电视系统端到端整体解决方案的战略定位上，使用超募资金设立全资子公司深圳金亚科技有限公司，重点围绕三网融合下的网络传输设备的设计、研发、生产和销售工作，以提升公司在有线电视网络设备领域的竞争力，完善数字电视圈产业链竞争能力。

（七） 开发支出

（一） 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 1,100.58 万元，占营业收入的 5.18%，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	2010 年	2009 年度	2008 年度
研发费用	11,005,754.48	13,983,856.88	11,338,205.83
营业收入	212,285,197.81	189,748,592.93	157,442,905.67
研发费用占营业收入比重	5.18%	7.37%	7.20%

(二) 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	运营业务支撑系统 (BOSS) V2.0	已完成	在三网融合环境下，为广电领域全业务运营支撑的核心产品之一。其采用了方便的系统 B/S 架构，客户端免维护，升级方便，操作简洁；系统按照新技术、新架构、新模式开发，稳定、性能高。金亚 BOSS 更加注重数据的安全性、系统的整体性与协作性、业务的统合性与全面性、服务的及时性于周到性以及市场策略的灵活性。包括用户业务管理、广电企业自身管理到引领市场动向的各项管理需求。
2	金亚呼叫中心系统	已完成	具备对客户即时响应、全方位高水平服务能力，业务范围上覆盖电话咨询、投诉、保修、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，从而将广电信息化建设水平推上一个新台阶。
3	数字电视信息发布平台	进入开发阶段	<ul style="list-style-type: none"> ● 电子节目指南子系统：提请告知数字电视用户，使用户能准确的选择和预定自己喜欢的节目； ● 广告插播子系统：将不同的广告内容以文字或图片动态形式呈现给数字电视用户，让用户能及时的了解到和他们生活息息相关的信息； ● 电视网站子系统：为中小运营商提供简单的公告信息发布功能； ● TS 流控制子系统：控制各中数据流的发送周期和速率
4	双向数字电视条件接收系统 CAS V3.0	已完成	<p>该系统除了支持原在金亚数字电视条件接收系统 V1.0 的全部功能外，还采用自主发明创造的“CAS 核心算法实时下载的方法”，技术水平处于国内领先地位。</p> <p>支持 PPC、PPV、PPT 业务，针对双向机顶盒，还支持使用预付费账户中的余额在线购买节目；</p> <p>支持加密算法实时在线更新，针对双向机顶盒还支持反盗版侦测，防共享安全措施，收视率调查；</p> <p>在网络条件下，硬件设备允许的情况下，支持安全性更高的以太网实时在线鉴权。</p>

5	IPTV 机顶盒	小试阶段	金亚科技面向电信运营商开发的一款数字媒体播放机，完全兼容中国电信 IPTV2.0 标准，用户可以通过 Internet（互联网），接入电信运营商提供的媒体播控平台。实现网络浏览、视频直播和点播、电子邮件、图片浏览等功能。让用户真正享受到真正的“Internet TV（互动电视）”互动娱乐和服务
6	双向 CAS CW 加密算法实时更新技术	已完成	继承了 Avaegis1.0 的高可靠性和稳定性，针对市面上已经出现的智能卡共享技术，CW 共享技术均采取了相应的反制措施。利用双向网络对终端系统的感知能力，使系统对非法终端具有的一定感知能力。系统对用户的收视状况具有了采集能力，为运营商提供了更准确的用户消费行为状况统计。
7	Android 机顶盒	进入开发阶段	Android 机顶盒采用了 Google TV 平台，基于 Google Android 操作系统，支持 Google Chrome 浏览器、Adobe Flash 等众多应用程序，同时还整合了 Google 搜索引擎，方便用户查找电视频道、网站、应用程序、电视剧、电影等各种内容。Android 机顶盒，除了支持基本的数字电视功能外，还支持多款 Android 应用程序和 Chrome 浏览器，把互联网上的海量内容和应用引入到机顶盒中。
8	体感游戏机顶盒	部分进入样机试制阶段	此机顶盒整合了多种数位内容，包含体育运动类游戏和互动教学类内容，融合了任天堂 Wii 的游戏功能和学习机的功能。体育运动游戏包含像乒乓球、棒球、网球、跑步、吉他等，操作方式主要是游戏手柄。还有一款专门定制的瑜伽健身，通过游戏瑜伽垫来操作。互动教学内容包含了从幼儿到中学的互动教学内容，通过丰富的故事主题，培养敏锐的思考逻辑，让儿童从玩耍中对事物产生好奇心来增加学习互动。有别于一般的传统教育模式，达到边玩边学的最佳效果。
9	高清机顶盒 HDC100	小试阶段	<ul style="list-style-type: none"> ● 采用高性能、高集成度 SoC 芯片方案 ● 集成 QAM 解调，超低门限 ● 支持标清、高清，支持 DTV、IPTV ● 多种接入模式，支持双向 HFC、LAN、CM 等回传的各种解决方案 ● 可支持无线 WIFI 接入 ● 支持 PVR、画中画功能 ● 支持国内主流条件接收系统，已集成金亚条件接收系统 ● 支持国内主流浏览器，已集成茁壮浏览器 ● 支持国内主流 VOD，已集成恩讯 VOD ● 支持国内主流股票系统，已集成茁壮股票系统 ● 支持电子邮件、互动游戏、电子商务、互动电视、广告订购等交互功能
10	互联网机顶盒	小试阶段	<ul style="list-style-type: none"> ● 采用高性能、高集成度 SoC 芯片方案 ● 流畅运行嵌入式浏览器，支持 W3C 标准：HTML 4.01、XHTML 1.1、CSS2.1、DOM Level1 Level2、Javascript 1.1、Ajax

			<ul style="list-style-type: none"> ● 在高清机顶盒的基础功能上，增加了对互联网视频的支持。 ● 支持网络下载，点播，支持在线自动更新，也可以把互联网视频下载到本地存储 ● 支持多类型、多格式本地播放功能：
11	家庭媒体中心	进入开发阶段	<ul style="list-style-type: none"> ● 采用高性能、高集成度 SoC 芯片方案 ● 支持高清机顶盒的通用功能，如电视直播，点播等 ● 支持多类型、多格式的本地多媒体播放功能，包括视频、音频、图片、文本 ● 支持基于 Wifi 802.11b/g 标准的 USB 无线网卡 ● 支持 UPnP 和 SAMBA 协议，可以和家用 PC 共享多媒体资源 ● 支持 VoIP 功能，可用来实现家庭经济的网络电话 ● 支持视频监控功能，可应用于家居的安全信息记录和控制
12	FLASH 机顶盒	小试阶段	<ul style="list-style-type: none"> ● 采用高性能、高集成度 SoC 芯片方案 ● 支持高清机顶盒的通用功能，如电视直播，点播等，重点增加了对 Flash content 的支持， ● 兼容 Flash 9 规格 ● 采用 FLASH 技术开发的用户操作界面 ● 支持在线观看 SWF 格式的 Flash 动画， ● 内置丰富的 Flash Content：Flash 游戏、教育课件

（九）现金流量状况分析

单位：人民币（元）

项目	2010 年	2009 年	同比增减（%）
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	254,869,248.91	147,518,970.67	72.77%
经营活动现金流出小计	220,242,064.49	166,081,653.97	32.61%
经营活动产生的现金流量净额	34,627,184.42	-18,562,683.30	286.54%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	327,489.66	0	
投资活动现金流出小计	17,198,287.35	13,631,892.66	26.16%
投资活动产生的现金流量净额	-16,870,797.69	-13,631,892.66	23.76%
三、筹资活动产生的现金流量			

筹资活动现金流入小计	55,000,000.00	509,100,000.00	-89.20%
筹资活动现金流出小计	81,809,239.86	88,078,223.76	-7.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,809,239.86	421,021,776.24	-106.37%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额大幅增加，主要原因是由于 2009 年公司执行南充整转项目投入资金大，收回资金较少；2010 年南充项目货款收回增加，加之公司加大了收款力度，导致本年度经营活动产生的现金流量金额大幅增加。充分表明公司的经营控制能力较强，经营活动健全。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额大幅减少，主要原因是公司 2009 年公司上市融资额大，报告期内公司无重大筹资活动，同时给予股东分红所致。

（十）公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

1、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 2010 年 12 月 31 日，金亚软件总资产 36,210,835.58 元，净资产 24,521,679.17 元。本报告期，金亚软件实现净利润 22,129,363.22 元。

2、深圳金亚科技有限责任公司

成立日期：2010 年 11 月 5 日，现注册资本 4,800 万元，是公司全资子公司

经营范围：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的设计、技术开发和销售；光电通信产品的设计、技术开发和销售；数字媒体的设计、技术开发和销售；电子产品、仪器仪表、计算机软硬件、通讯设备的销售；经营进出口业务。

截止 2010 年 12 月 31 日，深圳金亚总资产 47,598,190.39 元，净资产 47,504,376.95 元。本报告期，深圳金亚实现净利润-495,623.05 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

2010 年被称为我国三网融合元年，国务院明确指出三网融合的目标之一就是适应信息经济发展规律，通过消除行业垄断改善信息产业布局，从而适应未来信息化需求趋势，培育战略型新兴产业。在三网融合带动下，我国广电行业也加快推进了有线电视网的双向化改造、地面数字电视建设及 NGB 的推进工作。

2010 年 1 月 13 日，国务院常务会议给“三网融合”定下了五年计划。会议明确指出，2010 年到 2012 年，重点开展广电和电信业务双向进入试点；2013 年至 2015 年，全面实现“三网融合”发展，并建立新的体制、机制和新型监管体系。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。

2010 年 6 月 30 日，《国务院办公厅印发第一批三网融合试点地区（城市）名单的通知》正式公布，意味着三网融合进入实质性进展阶段。

2010 年是“十一五”规划的最后一年，也是制定“十二五”规划的关键一年，对于“十二五”规划，广电总局主要着重于三个方面的建设，包括着力加快转变发展方式，提高质量，丰富内涵，推动广播影视从过去的模拟、分散、单一服务，向数字、集约、综合服务方向转变；着力加快构建现代传播体系，统筹协调，覆盖广泛、不断提高广播影视的传播力和影响力；着力推进三网融合，加快技术创新、体系创新、服务创新，促进有线电视网由小网变大网、模拟变数字、单向变双向、标清变高清、事业变企业、看电视变用电视。

2、 广播电视行业的发展趋势

中共中央宣传部副部长、国家广电总局党组书记、局长王太华说，随着我国经济社会信息化进程的加快，推进“三网融合”已经成为广播影视的一项重大任务。

通过推进“三网融合”，广播电视网络将成为集公共传播、信息服务、文化娱乐于一体的多媒体平台，能够给群众提供更多更好的综合服务，可以概括为两个方面：一方面，传统广播电视服务得到大大提升；另一方面，新兴业态、新型业

务将得到有力开发，广播电视的功能将得到拓展和延伸，可以提供电子政务、电子商务、文化教育等各类服务，大大方便群众生产生活。

① 有线数字电视快速发展

2010 年有线数字电视、卫星数字电视呈现了多元化的发展状态，数字化在纵深上取得了比较好的成绩。根据格兰研究统计，截止 2010 年底，我国有线数字电视用户达到 8,829.6 万户，有线数字化程度达到 50.75%。2010 年是我国有线数字电视快速发展的一年，全年有线数字电视用户增长超过 2,300 万户，增长幅度为 13.40%。

2010 年底，我国 333 个地级市中已有近 200 个地级市完成或基本完成有线数字化的整体转换工作，随着地级市数字化整体转换逐渐接近尾声，我国的有线数字化的工作重点已逐渐实现从地级市向县级城市及农村地区转移。目前尚未启动整体转换的地级市主要集中在河南省、江西省及四川省等地区。预计 2011 年我国有线数字电视用户将突破 1.1 亿户。

② 地区网络整合已逐步见成效

2010 年，国家广电总局提出年底基本实现“一省一网”的目标和要求，各省有线电视网络整合在“十六字”方针的指导下，结合各地实际情况因地制宜，全国“一省一网”的格局渐成。虽然各个省份在网络整合的推进层次上不是特别一样，但是每个省一张网的格局正在逐渐形成，2011 年各省以省为主体的升级网络公司的架构会建立。

③ 三网融合引发有线数字电视产业巨变

根据国务院 2010 年 1 月份下发的关于三网融合的 5 号文件要求，结合三网融合试点方案的细节，广电总局科技司司长王效杰详细分析了在 2010-2012 年三网融合第一阶段广电系统的任务及目标。“三网融合”并不是简单的三屏融合，这将带动相关产业的发展，据估算，每个省都需要有 200 亿到 500 亿元的投入，而全程全网改造相当于创造超过 6000 亿元的商机。再加上此前工信部披露的电信行业拟投入的光纤宽带网络建设投资 1500 亿元，三网融合将拥有超过 7500 亿元的新

增份额。

（二） 公司发展过程中面临的风险

1、 募集资金投资项目的风险

公司募集资金投资项目充分体现了公司发展战略，对开拓新的利润增长点和增强抵御市场风险具有重要意义。虽然公司在选择募投项目过程中，已聘请行业专家及专业机构对项目实施各项可行性分析，但数字电视行业是依靠国家政策发展的产业，不排除由于政策导向发生变化、未来市场和行业竞争格局变化等因素，造成项目呆滞、投资风险的可能性。

2、 市场竞争风险

近几年国内数字电视市场发展较快，国内市场竞争加剧，机顶盒生产厂家迅速增加，竞争日渐激烈。随着全国数字电视整体平移的全面展开，一些大型的家电厂家进入，公司的竞争压力将会加大，公司将紧抓市场机遇，积极迎接市场挑战，凭借公司的研发优势、平台优势、品牌优势、产业化优势，提高高端产品的销售比例，同时加大端到端整体解决方案的市场推广力度，形成规模效应。

3、 政策性风险

目前广电系统经营机制没有转换，系统内呈区块分割状，有线电视运营商直接或间接地被中央政府、省级政府或地方政府所拥有，运营商的经营战略和资本支出预算很大程度上受政策影响。有线电视网络整合会使运营商的规模扩大，公司服务主体将随之变化，这将有可能对公司在省级网络有线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影响。

2010 年三网融合工作正式启动，首批试点城市确定。但未来存在国家三网融合实施进度的快慢直接关系到电视网络双向化、宽带化的进程，关系到市场规模的大小。公司已成立专门部门认真研究国家行业动向，定期向管理层汇报，深化企业自身的技术管理和技术研究，丰富产品线。

4、技术风险

公司属于技术密集型企业，以研发为先导，以高创新性与技术高更新频率成为行业的重要特征。公司主要产品的技术含量较高，行业内技术升级和产品更新换代频繁，行业标准也有可能发生变化，公司面临专利技术保护、国家标准和现有系统兼容性的风险。公司的研发项目是基于对未来数字电视技术和市场发展趋势的判断而研发的，具有超前性，项目前景、行业技术、市场趋势变化都有一定不确定性。

（三）未来公司发展战略

2010 年 10 月国务院出台《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，指出战略性新兴产业是引导未来经济社会发展的重要力量，战略性新兴产业已成为抢占新一轮经济和科技发展制高点的重大战略。

公司作为一个广电行业内的设备提供商上市公司，仍将紧紧依托我国数字电视行业的高速发展和未来产业升级，结合国家“十二五”战略规划的指导思想，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，打造一流综合系统应用集成商的企业品牌战略，完善有线数字电视、地面数字电视、三网融合三大块战略业务单元，从终端设备供应到全系统集成整体解决方案供应的多元化产品战略。

（四）公司发展的机遇与挑战

1、机遇

① 国家产业政策的支持

2009 年，国家编制了《电子信息产业振兴规划（2009 年—2011 年）》，文件明确提出推动广播电视网络建设，带动演播室设备、发射设备、卫星接收设备的升级换代，引导推进第三代移动通信网络、下一代互联网、数字广播电视网络、宽带光纤接入网络和数字化影院建设，广播电视设备行业直接受益于此规划。

② 省网整合以后的市场变化

过去 20 年的发展，中国广电行业原来主要是解决有线数字化的任务，随着广

电总局部署的省网整合工作的推进，每个省一张网的格局及以各省网络公司为主体的架构会建立。根据数字电视技术当前发展的状况，高清、双向机顶盒将会是省网招标的主要内容。未来省网整合中，将会对原有各地、市、县的 CA 进行同密规划，公司将紧抓此机遇，积极推广金亚双向 CA。

③ 数字电视行业发展前景广阔

地面数字电视产业已进入提速发展期，无论是国家专项财政资金的划拨，还是国家广电总局近两年内地面数字电视网络在全国范围内的规划部署，都大大推动了我国地面数字电视产业的普及之路。

国务院在《关于三网融合试点工作有关问题的通知》中指出，“三网融合是党中央、国务院作出的一项重大决策，不仅是当前和今后一个时期应对国际金融危机的重大举措，也是培育战略性新兴产业的重要任务”，“三网融合”是在新的社会形势、经济形势下，寻求政府管制于市场经济之间的平衡点的重要举措。从产业角度来讲，三网融合将带动信息产业于文化创意产业发展，新业务系统研发、基础设施升级改造、信息平台运营与维护、内容制作等都会创造新的市场空间。三网融合以及与之相关的广电战略性工程 NGB 建设将为广播电视设备行业带来巨大发展机遇的同时，也将推动我国相关产业的转型升级乃至产业变革。

2、挑战

① 丰富产品系列

公司产品结构较为单一，目前，公司收入来源主要为数字电视终端产品，其他产品市场开拓、投入尚待进一步扩大。公司将继续加大研发力度，依托数字电视行业的快速发展，成为提供可兼容性、可管理、可支持能力的厂商。

② 公司快速发展的挑战

公司成功上市后，发展规模发生了质的飞跃，如何充分利用资本市场实现公司的快速成长，如何有效地控制和防范风险带给公司新的挑战。

③ 行业竞争的挑战

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。在整合过程

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。公司必须尽快提高自身的核心竞争力、综合实力和各方面应对能力，保持持续发展，才能在行业中占领先导地位。

（五） 2011 年经营计划和目标

1、 继续加强公司内控工作，提高运营水平

2011 年，公司将在规模扩充、产业升级的同时，继续推动企业内部管理工作向制度化、规范化转变，健全以绩效考核为核心的内部管理体系，适时调整组织架构，做好企业内审工作，强化公司战略执行力，强化企业整体竞争力和抗风险能力，从而推进公司持续健康、良性的发展。

加强人力资源管理，引入专业知识强的复合型人才，打造精英团队，推行“勤奋、阳光、大气”的人才理念，实现公司企业文化和价值观全面落地，持续培养各类项目管理、技术研发、营销、服务人才为公司战略发展的实施提供人力保障；深化以 KPI 和 PBC 为核心的目标绩效管理，提升团队及个人绩效，构建公司持续成长的长效格局。

完善员工激励政策，公司将在 2011 年进行股权激励计划，对公司各部门的核心骨干成员进行激励，充分调动员工的积极性和创造性，留住人才，实现公司与员工的共同发展。

2、 持续提升公司的行业地位，加强品牌建设

在国家加快广电行业发展的有利环境下，以市场为契机，充分利用公司在研发、生产、管理上的优势，重视核心技术的研发投入，不断增强自身的技术实力，培育公司的核心竞争力。同时加大媒体宣传力度，扩大公司的知名度。使其在行业发展中获得先机。

3、 抓住机遇、开拓创新，拓展产品体系、保障公司未来发展

2011 年是国家推进三网融合实质性进展的关键之年，在进入实质性推动阶段后，广电行业将越来越依赖于内容与业务的探索与创新，将通过有线数字电视、地面数字电视、CMMB、网络电视台等全方位的覆盖手段实现用户的无缝连接与优

良的用户体验；同时 NGB 的建设将使广电业在数字家庭与物联网方面发挥更大的作用。这将给广播电视设备行业带来新一轮的产业机遇。

公司将紧紧抓住这一产业变革带来的历史机遇，在 2011 年，围绕公司的战略发展方向，在以下几个方面重点开发和投入

1) 完善现有终端产品，包括双向、高清机顶盒，满足省网整合后的产品需要。为全面进入省网市场提供坚实基础。

2) 加快双向网络传输设备的研发与制造，参与省网的双向网络改造。

3) 依托“金亚-凌阳 三网融合”联合实验室，开发多样的终端产品，满足不同运营商推出的“三网融合”新业态业务的需要。在现有阶段性成果（包括高清机顶盒、互联网机顶盒、IPTV 等终端产品）的基础上，继续完善产品功能，使其尽快推向市场，满足客户及市场的需要。

4) 组织研发力量围绕增值业务平台进行系统软件的开发，打造具有金亚特点的“三网融合”的新业态业务平台。

5) 认真研究 NGB 的发展方向，掌握相关技术，争取将来参与 NGB 的建设。

4、优化销售队伍，调整营销策略，提高市场份额

为了保证公司主营业务的持续增长，2011 年公司将继续坚持“以市场为导向”的经营方针，针对省网整合的新形势，把开拓省网市场作为营销的重要环节，同时开展多渠道的营销模式。

1) 深入分析全国各省整合情况，划分重点区域，做好市场调研，制定相应营销方案，将公司营销团队进行优化重组。

2) 调整营销策略，抓住国家高速发展地面数字电视机遇，全力向国标地面数字电视市场推进。

3) 利用自身具备的软件开发和提供整体解决方案的优势，在一些地区寻求参与运营商运营的机会，形成相互合作共同发展的市场战略。

4) 提升营销团队整体技术水平，扩宽技术领域，适应“三网融合”下广电行业产业升级发展的需要。

5) 制定双赢的销售政策，激发销售人员的积极性

5、积极探索包括并购、参股、战略合作等多种形式的合作方式，借助资本市场的有力平台，多元化发展，扩大公司规模，创造更高的利润回报股东

（六）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、2010 年年末募集资金使用情况

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司募集资金合计使用 221,539,030.85 元，其中直接投入募集资金项目人民币 93,663,368.08 元；超募资金投入项目 92,227,367.88 元；使用闲置募集资金暂时性补充流动资金 36,942,903.38 元。募集资金账户产生利息收入扣除手续费支出后产生净收入人民币 1,294,608.49 元。于 2009 年 10 月 20 日起至 2010 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 221,539,030.85 元；本年度使用募集资金 152,517,403.26 元。截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 170,547,691.20 元。

存放情况如下表

单位：人民币（元）

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
浙江民泰商业银行股份有限公司成都分行	580621844600043	100,000,000.00	17,152,467.68	活期

招商银行股份有限公司 成都分行	128903625110105	203,557,000.00	24,779,457.73	活期
中信银行股份有限公司 成都蜀汉支行	74123-1-01-826-000277-61	100,000,000.00	16,021,765.79	活期
招商银行股份有限公司 成都分行	12890362518000091	---	12,594,000.00	半年定期存款
招商银行股份有限公司 成都分行	12890362518000088	---	100,000,000.00	一年定期存款
合 计		403,557,000.00	170,547,691.20	

注：截至 2010 年 12 月 31 日，全资子公司深圳金亚科技有限公司在招商银行股份有限公司深圳高新园支行开立的账号为 755917609910102 的募集资金专户中，结余金额为 4,665.35 万元。

2、2010 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			本年度投入募集资金总额			11,665.96			
报告期内变更用途的募集资金总额		0			已累计投入募集资金总额			18,589.10			
累计变更用途的募集资金总额		0									
累计变更用途的募集资金总额比例		0									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
1、数字电视系统研发项目											
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项目（二期）	否	3,580.00	3,580.00	1,131.99	3,568.80	99.69%	2010年12月30日	556.52	不适用	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建设项目	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	550.58	4,991.11	99.46%	---	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计			18,500.00	18,500.00	2,443.22	9,366.36					

超募资金投向										
4、使用超募资金补充公司流动资金	否	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
5、研发培训中心	否	751.00	751.00	422.74	422.74	56.29%	2010年10月31日	不适用	不适用	否
6、设立深圳全资子公司	否	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计		9,551.00	9,551.00	9,222.74	9,222.74					
合计		28,051.00	28,051.00	11,665.96	18,589.10					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	具体情况和原因详见 本节“（二）关于部分募集资金项目的专项说明” 公司的研发培训中心项目由于场地交付日期和装修日期延后，故未能按预计进度完成；									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>(1) 2010年1月23日公司第一届董事会第七次临时会议通过，审议通过使用超募资金永久补充流动资金4,000.00万元，截止2010年12月31日已使用完毕，主要用于补充购买原材料等日常营运资金；</p> <p>(2) 2010年4月27日第一届董事会第九次会议，公司使用751.00万元超募资金用于研发培训中心建设。本报告期内，公司已使用422.74万元，用于购置及装修研发中心办公楼；</p> <p>(3) 2010年10月25日第二届董事会2010年第二次会议，审议通过使用超募资金4,800.00万元投资全资子公司深圳金亚科技科技有限公司，全资子公司已于2010年11月5日办理工商注册领取营业执照。</p>									
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	(1) 经第一届董事会第十一次会议通过，公司使用部分闲置募集资金2,000.00万元用于暂时补充流动资金，2010年8月18日，公司									

	<p>已将上述资金全部归还至公司开立的募集资金专用帐户，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐人及保荐代表人。</p> <p>(2) 经第一届董事会第十四次会议通过，公司使用部分闲置募集资金 3,800.00 万元用于暂时补充流动资金，截止 2010 年 12 月 31 日已使用 3,694.30 万元，主要用于公司日常经营等。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>(1) 创新盈利模式下的整体解决方案项目中的四川南充市数字电视整体转换运营项目（二期）截止 2010 年 12 月 31 日已实施完毕，实际使用募集资金累计支出为 35,687,972.29 元，募集资金出现节余金额 112,027.71 元主要是对以后为南充项目的售后服务预留的相关费用。</p> <p>(2) 资阳及朝阳项目尚未实施，故募集资金出现结余；数字电视系统研发项目尚未实施完毕，故募集资金出现结余。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、公司无变更募集资金投资项目的情况。

4、超募资金实际使用情况

2010 年 1 月 22 日第一届董事会第七次临时会议审议通过了《关于超募资金使用计划》的议案，决定使用超募资金 4,000 万元补充公司日常经营所需流动资金，以解决公司流动资金需求，提高资金使用效率，降低成本，提升公司经营效益。

2010 年 4 月 27 日第一届董事会第九次会议审议通过了《关于超募资金使用计划》的议案，决定超募资金 751.00 万元用于研发培训中心的购置与建设。超募资金的使用有利于构建稳定经营环境，进一步提高研发技术水平、时刻了解行业内最新动态，有助于构建稳定、高水平的研发团队，提升公司的行业地位，在行业整合中取得先发优势，保持公司在广电行业中的优质品牌形象。

2010 年 10 月 25 日第二届董事会 2010 年第二次会议审议通过了《使用超募资金对外投资设立全资子公司》的议案，决定使用超募资金 4,800.00 万元，在深圳市南山区设立全资子公司，重点围绕三网融合下的网络传输设备（主要是 EPON+EOC 系列产品及网管系统）的设计、开发、生产和销售工作。组建以网络产品为主的研发公司将金亚科技的端到端解决方案符合国家三网融合的新需求，形成公司新的利润增长点。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司共决议使用超募资金 9,551.00 万元，剩余超募资金 11,135.00 万元。公司将本着审慎、负责的态度，根据公司发展战略和经营实际需要，对剩余超募资金进行妥善计划和安排并及时披露。

（二）关于部分募集资金项目的专项说明

2009 年 7 月 29 日，国家广电总局发布了《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，全国各省有线网络整合工作全面铺开，各省相继出台省级网络整合方案。

公司在《招股说明书》“第十一节 募集资金运用”中披露募集资金使用计划“创新盈利模式下的整体解决方案项目”四川资阳市数字电视建设项目投资 2,968.15 万元，辽宁朝阳市数字电视整体转换项目投资 3,262.50 万元。受全国各

省有线数字电视网络运营商整合影响，导致上述两个项目未能如期启动。

1、省网络整合将会对募投项目造成的影响

① 审批权限变化

在整体转换之前，四川资阳市和辽宁朝阳市广电网络公司分别负责该地区的数字电视整体转换任务，具有供应商的选择和设备采购的决策权，根据当地的数字电视整体转换时间表，可自主把握网络建设的进度和安排。省网整合后，当地所属省网络公司将对省内所有运营商和数字电视网络实行统一规划、统一建设、统一管理、统一运营，审批和决策权归省网络公司所有，各地广电将作为省网络公司的分支机构，执行省网的整体转化计划，不再具备原有的决策权。

② 省网整合时间进度

由于历史原因，国内有线电视网络中小运营商数量众多、情况复杂，导致各省级有线网络公司在整合方式、整合进度、整合难度上的多样性。从已经完成整合的省份情况分析，整合时间跨度普遍较长。

2、目前辽宁省网和四川省网整合进度：

2011 年初，辽宁省、市两级 16 个广电系统股东共同签署了《辽宁省广播电视有线网络联合重组股东投资协议》和《辽宁省广播电视有线网络联合重组股东资产投入协议》。标志着辽宁省各市有线电视网络整合工作已初步完成，现正进行领导班子的聘任等后续工作。

2010 年 12 月，四川省有线广播电视网络股份有限公司正式挂牌成立，标志着四川省网络整合工作已取得初步成果。截止 2011 年 3 月，四川省有线电视网络整合工作已基本完成清产核资和评估工作，现正在进行资产合并以及各级领导班子任命等工作。

由于目前辽宁省和四川省的省网整合工作仍在进行中，尚未能对前期各地市网络公司签署的相关协议成立专门的审核小组，进行重新确认或审批。

3、项目可行性及预计收益的重新评估

在我国数字化电视网络系统平移以及三网融合的趋势下，公司募投项目所属

的辽宁省和四川省地区，正通过省级运营商网络整合的方式，对省内各地市的整体转换进度统筹安排，积极推进数字电视的网络建设和推广。辽宁省朝阳和四川省资阳地区的数字电视用户的需求仍存在，数字电视作为有线数字电视行业的发展趋势维持不变，该地区数字电视网络建设仍将是该地区广电部门的工作重点。因此，两个募投项目所属的地区对公司的产品及服务的需求仍然存在。

虽然广电行业有线电视网络整合造成运营商管理模式以及合同履行主体发生改变，但两个募投项目的合作方式是否能够按照原本订立的条款执行，须待省网完全整合完毕后，各省网公司依据当地的实际平移情况与财政资金状况制定相关的政策而定，项目的预期收益情况会因合作方式的不确定而产生差异。

（三） 报告期内，非募集资金项目的投资情况

2010年5月24日，金亚—凌阳“三网融合”联合实验室揭牌，产品研发方向即主芯片、三网融合增值业务平台、网络终端产品、网络改造和建设项目。联合实验室自成立以来，充分发挥了金亚科技在数字电视领域的整合研发能力和凌阳科技的芯片研发能力。期间，凌阳科技专门为联合实验室定制开发了一款强大的应用于“三网融合”的多媒体芯片，由双方组成的实验室开发人员围绕此芯片研发出高清机顶盒、互联网机顶盒、FLASH机顶盒、IPTV HDE200、家庭媒体中心等系列产品。

（四） 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。

（五） 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、2010 年利润分配或资本公积转增股本预案

经立信大华会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度实现净利润（母公司）32,159,147.78 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10% 的法定盈余公积 3,215,914.78 元，本年度可供分配的利润为 28,943,233.00 元，加上上年结存未分配利润 65,394,212.64 元，本年度可供投资者分配的利润为 79,637,445.64 元；公司年末资本公积余额 410,308,890.07 元。

本年度利润分配及资本公积转增股本预案：以 2010 年末总股本 176,400,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元（含税），合计 35,280,000.00 元；以现有总股本 176,400,000 股为基数，向全体股东资本公积金每 10 股转增 5 股，合计转增 88,200,000 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 10 次董事会会议，具体情况如下：

1、公司于 2010 年 1 月 22 日在公司会议室召开了**第一届董事会第七次临时会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人。

会议审议并通过了《关于超募资金使用计划的议案》、《关于募集资金项目中“补充公司营运资金”使用情况的议案》、《关于制定〈防范控股股东及关联方占用公司资金制度〉的议案》、《关于制定〈内幕知情人登记制度〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于聘任杨雯为证券事务代表的议案》。

2、公司于 2010 年 4 月 2 日在公司会议室召开了**第一届董事会第八次会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 6 人。

会议审议并通过了《2009 年总经理工作报告》、《2009 年董事会工作报告》、《2009 年独立董事述职报告》、《2009 年财务决算报告》、《2009 年年度报告及摘要》、《2009 年度经审计财务报表》、《2010 年生产经营计划》、《2009 年利润分配及资本公积金转增股本预案》、《2009 年内部控制自我评价报告》、《2009 年募集资金的存放与使用情况的专项报告》、《2009 年公司控股股东及其他关联方资金占用情

况的专项报告》、《聘请会计师事务所的议案》、《2009年度日常关联交易的议案》、《调整独立董事津贴的议案》、《修订〈公司章程〉的议案》、《制定〈董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度〉的议案》、《制定〈股东大会网络投票制度〉的议案》、《制定〈子公司管理制度〉的议案》、《制定〈审计委员会年报工作规程〉的议案》、《制定〈独立董事年报工作规程〉的议案》、《聘请王海龙先生为董事的议案》、《召开股东大会的议案》。

3、公司于2010年4月27日在公司会议室召开了**第一届董事会第九次会议**，会议应到董事7人，参加会议董事6人。

会议审议并通过了《2010年第一季度报告》、《超募资金使用计划相关事项》、《聘任王海龙先生为常务副总经理的议案》、《制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》。

4、公司于2010年5月28日在公司会议室召开了**第一届董事会第十次会议**，会议应到董事7人，参加会议董事6人。

会议审议并通过了《聘请雷维礼先生为独立董事的议案》、《修订〈公司章程〉的议案》、《修订〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《制定〈外部信息使用人管理制度〉的议案》、《召开2010年第一次临时股东大会的议案》。

5、公司于2010年6月23日在公司会议室召开了**第一届董事会第十一次会议**，会议应到董事7人，参加会议董事7人。

会议审议并通过了《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于中国证监会四川监管局对公司年报专项现场检查的改进报告的议案》。

6、公司于2010年7月21日在公司会议室召开了**第一届董事会第十二次临时会议**，会议应到董事7人，参加会议董事7人。

会议审议并通过了《聘任徐丽杰女士为董事会秘书的议案》。

7、公司于2010年8月13日在公司会议室召开了**第一届董事会第十三次会议**，会议应到董事7人，参加会议董事7人。

会议审议并通过了《金亚科技2010年半年度报告及摘要》。

8、公司于 2010 年 8 月 25 日在公司会议室召开了**第一届董事会第十四次临时会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人。

会议审议并通过了《董事会换届选举的议案》、《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《召开2010年第二次临时股东大会的议案》。

9、公司于 2010 年 9 月 20 日在公司会议室召开了**第二届董事会 2010 年第一次会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人。

会议审议并通过了《关于选举周旭辉先生为董事长的议案》、《选举董事会专门委员会的议案》、《聘请徐丽杰女士为董事会秘书的议案》、《聘请周旭辉先生担任总经理的议案》、《高级管理人员换届选举的议案》、《组织架构调整的议案》。

10、公司于 2010 年 10 月 20 日在公司会议室召开了**第二届董事会 2010 年第二次会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人。

会议审议并通过了审议《金亚科技2010年第三季度报告》、《使用超募资金对外投资设立全资子公司的议案》、《关于会计差错更正及处理的议案》、《聘请颜莉女士为内部审计部部长的议案》、《制定〈内部审计制度〉的议案》。

(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 2010 年度财务审计机构决议的执行情况

公司董事会已按照 2010 年 5 月 5 日公司 2009 年度股东大会《关于聘请公司财务审计机构的议案》，续聘了立信大华会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，聘期一年。

2、根据 2010 年 5 月 5 日公司 2009 年度股东大会及 2010 年 6 月 17 日公司 2010 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于修订〈公司章程〉的有关条款并授

权董事会办理工商变更的议案》。公司在报告期内按照决议内容修订了《公司章程》并办理了相关工商变更手续。

3、关于公司 2009 年利润分配及资本公积金转增的执行情况

2010 年 5 月 5 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了公司 2009 年利润分配及资本公积金转增股本方案。2010 年 5 月 13 日，公司在中国证监会创业板指定信息披露网站上披露了本次权益分派实施公告：股权登记日为 2010 年 5 月 19 日，除息日为 2010 年 5 月 20 日。所有股东权益分派都已实施完毕。

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。

2010 年度举行网上业绩说明会 1 次，对投资者、投资机构现场调研及来电均很好的接待并做好详细的记录，定期报告及敏感期对公司具体运营资料有效做到的保密并均顺利解答了投资机构的疑问，为工作顺利完成铺垫基础。对外接待投资者信息做到及时补充更新。

在报告期内，公司接受其他调研、沟通、采访等活动均详细记录并备案。

（二）内幕信息知情人管理工作

公司建立健全了《内幕信息知情人登记制度》，对内幕信息知情人员的范围、登记和保密管理以及法律责任作了明确的规定，报告期内，公司严格遵守《内幕信息知情人登记制度》，没有发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，公司也没有出现受到监管部门的查处等情形。

（三）内部控制体系管理工作

公司董事会认为，截至 2010 年 12 月 31 日本公司已在所有重大方面建立了合理的内部控制制度，并能顺利得以贯彻执行，在执行过程中未发现重大的内部控

制制度缺陷。本公司将根据公司业务发展和内部机构调整的需要，及时完善和补充内部管理制度，以使内部控制制度更好地发挥作用。

（四） 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。

2010 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
- 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2010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

2010 年 4 月 22 日，公司与招商银行股份有限公司成都分行签订编号为 2010

年抵字第 11100402 号短期借款合同，借入 35,000,000.00 元用于流动资金周转，借款期限自 2010 年 4 月 22 日至 2011 年 4 月 22 日止，年利率为央行基准利率，以本公司成国用(2008)第 420 号土地使用权及地上建筑物作抵押，同时由控股股东周旭辉提供不可撤销保证责任担保。

2、 销售合同

① 公司于2011年01月12日，公司收到四川省广播电影电视局的《中标通知书》，中标“四川省广播电影电视局地面数字电视机顶盒采购项目”。2011年01月30日，公司与四川省广播电影电视局签订《政府合同》，公司为四川省广播电影电视局提供公司JY-DT100型地面数字电视机顶盒23,500台。

② 2010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、股东王仕荣承诺：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的公司的股份。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 2010 年 12 月 31 日，公司董事长兼总经理周旭辉、股东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。

截至2010年11月01日，该承诺已经执行完毕。股东郑林强在此期间遵守上述承诺，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%。

截至2010年11月01日，该承诺已部分执行完毕。股东李宏伟在此期间遵守上述承诺，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。

八、公司聘任会计师事务所情况

经公司2010年5月5日召开的2009年度股东大会审议通过，公司聘任立信大华会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构，聘期一年。2010年度审计费用为40万元人民币。截至2010年12月31日，立信会计师事务所有限公司已为公司连续提供审计服务5年。

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	2010-001	2010.01.22	第一届董事会第七次临时会议决议的公告	巨潮资讯网
2	2010-002	2010.01.22	超募资金使用计划的公告	巨潮资讯网
3	2010-003	2010.01.27	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	巨潮资讯网
4	2010-004	2010.02.04	2009 年度业绩快报	巨潮资讯网
5	2010-005	2010.03.05	关于签订募集资金三方监管补充协议的公告	巨潮资讯网
6	2010-006	2010.04.01	关于独立董事及董事辞职的公告	巨潮资讯网
7	2010-007	2010.04.07	2009 年年度报告摘要	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
8	2010-008	2010.04.07	第一届董事会第八次会议决议的公告	巨潮资讯网
9	2010-009	2010.04.07	关于召开 2009 年度股东大会的通知	巨潮资讯网
10	2010-010	2010.04.07	首届监事会第五次会议决议的公告	巨潮资讯网
11	2010-011	2010.04.07	关于 2009 年度募集资金存放与使用情况专项报告	巨潮资讯网
12	2010-012	2010.04.07	董事会秘书联系方式变更的公告	巨潮资讯网
13	2010-013	2010.04.21	关于举行 2009 年度网上业绩说明会的公告	巨潮资讯网
14	2010-014	2010.04.28	2010 年第一季度报告正文	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
15	2010-015	2010.04.28	第一届董事会第九次会议决议的公告	巨潮资讯网
16	2010-016	2010.04.27	关于超募资金使用计划相关事宜的公告	巨潮资讯网
17	2010-017	2010.05.05	关于年报部分内容的更正公告	巨潮资讯网

18	2010-018	2010.05.05	董事会秘书辞职的公告	巨潮资讯网
19	2010-019	2010.05.06	关于 2009 年度股东大会决议的公告	巨潮资讯网
20	2010-020	2010.05.13	2009 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网
21	2010-021	2010.05.25	签署合作协议的公告	巨潮资讯网
22	2010-022	2010.05.28	第一届董事会第十次会议决议的公告	巨潮资讯网
23	2010-023	2010.05.28	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网
24	2010-024	2010.06.11	关于召开 2010 年第一次临时股东大会提示性公告	巨潮资讯网
25	2010-025	2010.06.18	关于 2010 年第一次临时股东大会决议的公告	巨潮资讯网
26	2010-026	2010.06.20	第一届董事会第十一次会议决议的公告	巨潮资讯网
27	2010-027	2010.06.23	首届监事会第七次会议决议的公告	巨潮资讯网
28	2010-028	2010.06.23	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	巨潮资讯网
29	2010-029	2010.07.21	第一届董事会第十二次临时会议决议的公告	巨潮资讯网
30	2010-030	2010.08.02	关于向无锡路通光电技术有限公司增资及收购股权的投资意向公告	巨潮资讯网
31	2010-031	2010.08.14	2010 年半年度报告摘要	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
32	2010-032	2010.08.19	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的归还公告	巨潮资讯网
33	2010-033	2010.08.25	第一届董事会第十四次临时会议决议的公告	巨潮资讯网
34	2010-034	2010.08.25	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	巨潮资讯网
35	2010-035	2010.08.25	首届监事会第九次会议决议的公告	巨潮资讯网
36	2010-036	2010.08.25	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	巨潮资讯网
37	2010-037	2010.08.25	关于选举产生第二届监事会职工监事的公告	巨潮资讯网
38	2010-038	2010.09.19	关于 2010 年第二次临时股东大会决议的公告	巨潮资讯网
39	2010-039	2010.09.20	第二届董事会 2010 年第一次会议决议的公告	巨潮资讯网
40	2010-040	2010.10.08	关于获得政府补助的公告	巨潮资讯网

41	2010-041	2010. 10. 11	关于获得计算机软件著作权登记证书的公告	巨潮资讯网
42	2010-042	2010. 10. 25	2010 年第三季度报告正文	巨潮资讯网、证券时报、证券日报
43	2010-043	2010. 10. 25	第二届董事会 2010 年第二次会议决议的公告	巨潮资讯网
44	2010-044	2010. 10. 25	第二届监事会 2010 年第一次会议决议的公告	巨潮资讯网
45	2010-045	2010. 10. 25	关于超募资金使用计划相关事宜的公告	巨潮资讯网
46	2010-046	2010. 10. 25	关于对外投资设立深圳全资子公司的公告	巨潮资讯网
47	2010-047	2010. 10. 25	关于会计差错更正及处理的公告	巨潮资讯网
48	2010-048	2010. 10. 25	关于终止向无锡路通光电技术有限公司增资及收购股权的公告	巨潮资讯网
49	2010-049	2010. 10. 28	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	巨潮资讯网
50	2010-050	2010. 11. 02	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	巨潮资讯网
51	2010-051	2010. 11. 18	关于全资子公司完成工商注册事宜的公告	巨潮资讯网
52	2010-052	2010. 11. 19	关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网
53	2010-053	2010. 12. 30	关于获得政府补助的公告	巨潮资讯网

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

	本报告期变动前		本报告期变动增减（+，-）					本报告期变动后	
	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	117,400,000	79.86%			22,000,000	-58,982,400	-36,982,400	80,417,600	45.59%
1、国家持股	181,564	0.12%			0	-181,564	-181,564	0	
2、国有法人持股	3,599,424	2.45%			0	-3,599,424	-3,599,424	0	
3、其他内资持股	113,619,012	77.29%			22,000,000	-55,201,412	-33,201,412	80,417,600	45.59%
其中：境内非国有法人持股	25,219,012	17.16%			4,320,000	-20,579,012	-16,259,012	8,960,000	5.08%
境内自然人持股	88,400,000	60.14%			17,680,000	-34,622,400	-16,942,400	71,457,600	40.51%
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	20.14%			7,400,000	58,982,400	66,382,400	95,982,400	54.41%
1、人民币普通股	29,600,000	20.14%			7,400,000	58,982,400	66,382,400	95,982,400	54.41%
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	147,000,000	100.00%			29,400,000	0	29,400,000	176,400,000	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	3999.60	0.00	799.92	4,799.52	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 36 个月
李宏伟	1000.00	600.00	200.00	600.00	首发承诺	2010 年 11 月 1 日解除持有股份的 50%
王仕荣	820.20	0.00	164.04	984.24	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 36 个月
郑林强	780.20	936.24	156.04	0.00	首发承诺	2010 年 11 月 1 日
长沙鑫奥创业投资有限公司	700.00	340.00	140.00	500.00	首发承诺	2009 年 6 月增资的 200 万股，2010 年度资本公积金转增至 240 万股，自 2009 年 6 月 29 日起 36 个月；其他股份 2010 年 11 月 1 日
深圳市百禾通顺创业投资有限公司	550.00	504.00	110.00	156.00	首发承诺	2009 年 6 月增资的 130 万股，2010 年度资本公积金转增至 156 万股，自 2009 年 6 月 29 日起 36 个月；其他股份 2010 年 11 月 1 日
贺洁	500.00	600.00	100.00	0.00	首发承诺	2010 年 11 月 1 日
陆擎	430.00	258.00	86.00	258.00	首发承诺	2010 年 11 月 1 日
杭州德汇投资有限公司	400.00	480.00	80.00	0.00	首发承诺	2010 年 11 月 1 日
谢福文	400.00	120.00	80.00	360.00	首发承诺	2009 年 6 月增资的 300 万股，2010 年度资本公积金转增至 360 万股，自 2009 年 6 月 29 日起 36 个月；其他股份 2010 年 11 月 1 日
顾亚维	300.00	360.00	60.00	0.00	首发承诺	2010 年 11 月 1 日
杭州嘉泽投资有限公司	200.00	0.00	40.00	240.00	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	216.00	36.00	0.00	首发承诺	2010 年 11 月 1 日
张志祥	140.00	168.00	28.00	0.00	首发承诺	2010 年 11 月 1 日
朱菊琪	100.00	120.00	20.00	0.00	首发承诺	2010 年 11 月 1 日
王启文	100.00	60.00	20.00	60.00	首发承诺	2010 年 11 月 4 日解除持有股份的 50%
杜闽	100.00	120.00	20.00	0.00	首发承诺	2010 年 11 月 1 日
上海丰泽投资管理有限公司	80.00	96.00	16.00	0.00	首发承诺	2010 年 11 月 1 日
郭若愚	70.00	0.00	14.00	84.00	首发承诺	自 2009 年 6 月 29 日起 36 个月

高敬杰	50.00	60.00	10.00	0.00	首发承诺	2010 年 11 月 1 日
施世林	50.00	60.00	10.00	0.00	首发承诺	2010 年 11 月 1 日
北京正道九鼎 创业投资有限 责任公司	50.00	60.00	10.00	0.00	首发承诺	2010 年 11 月 1 日
投资者配售股 份	740.00	740.00	0.00	0.00	网下新股配 售规定	2010 年 2 月 1 日
合计	11740.00	5898.24	2200.00	8,041.76	-	-

二、 股票发行与上市情况

（一） 证券发行与上市情况

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》。

（二） 报告期股本结构变动情况

1、 2010 年 2 月 1 日，公司上市发行网下配售的股份 740 万股锁定三个月期满解除限售，上市流通；

2、 2010 年 5 月 20 日，公司实施 2009 年度利润分派方案，由于资本公积金

转增股本，股本由 147,000,000 股增至 176,400,000 股。

3、2010 年 11 月 01 日，公司 17 名 IPO 股东持有的 50,982,400 股由于承诺锁定一年期满，解除限售，上市流通。

4、2010 年 11 月 4 日，公司 IPO 股东王启文持有的 600,000 股由于承诺锁定一年期满，解除限售，上市流通。

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

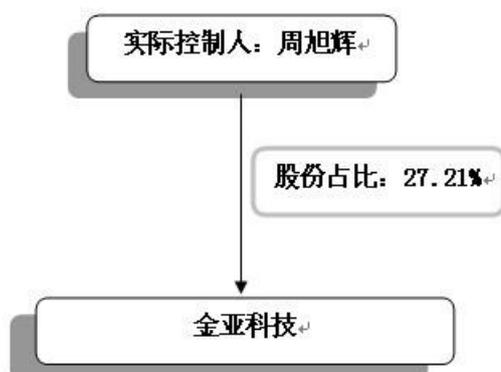
股东总数	26,278				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
周旭辉	自然人股东	27.21%	47,995,200	47,995,200	0
李宏伟	自然人股东	6.80%	12,000,000	6,000,000	5,000,000
王仕荣	自然人股东	5.58%	9,842,400	9,842,400	0
郑林强	自然人股东	5.31%	9,362,400	9,362,400	5,700,000
长沙鑫奥创业投资有限公司	法人股东	4.40%	7,764,788	5,000,000	5,000,000
谢福文	自然人股东	2.04%	3,600,000	3,600,000	3,600,000
杭州德汇投资有限公司	法人股东	2.03%	3,587,000	0	0
陆擎	自然人股东	1.46%	2,580,000	2,580,000	0
杭州嘉泽投资有限公司	法人股东	1.36%	2,400,000	2,400,000	0
楼琳	自然人股东	1.13%	2,000,000	0	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	
郑林强	9,362,400			人民币普通股	

李宏伟	6,000,000	人民币普通股
杭州德汇投资有限公司	3,587,000	人民币普通股
长沙鑫奥创业投资有限公司	2,764,788	人民币普通股
楼琳	2,000,000	人民币普通股
胡关凤	1,885,649	人民币普通股
叶荣	1,550,000	人民币普通股
邱国彦	1,200,000	人民币普通股
朱菊琪	1,000,000	人民币普通股
方德基	508,520	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。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 4,799.52 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	42	2010年9月 -2013年9月	3,999.60	4,799.52	资本公积金转增股本	20	否
何晓东	董事	男	44	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	0	是
王海龙	董事、副总经理	男	39	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	20	否
李代伟	董事	男	31	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	9	否
蔡春	独立董事	男	47	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	4	否
雷维礼	独立董事	男	64	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	3	否
周良超	独立董事	男	48	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	2	否
杨大华	监事会主席	男	65	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	8	否
张世杰	监事	男	50	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	8	否
曾兴勇	监事	男	29	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	6	否
徐丽杰	董事会秘书	女	38	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	12	否
易旭东	副总经理	男	37	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	15	否
闫玉忠	技术总监	男	32	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	16	否
乔雨	财务总监	男	36	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	12	否
合计	-	-	-	-	3,999.60	4,799.52	-	135	-

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。

③ 董事兼常务副总经理王海龙，2002 年 7 月至 2009 年 2 月，任凌成科技（成都）有限公司产品处处长；2009 年 3 月至 2009 年 6 月，从凌成科技（成都）有限公司借调至本公司担任技术顾问；2009 年 7 月至今，任本公司技术总监、常务副总经理等职。

④ 董事李代伟，2002 年 7 月—2007 年 4 月，任成都市金牛区天回乡政府、天回镇街道办事处会计、街道团工委书记等职；2007 年 5 月—2009 年 10 月，任成都市金牛区委政法委办公室主任；2010 年 1 月至今，任本公司人力资源部部长、董事长秘书等职务。

⑤ 独立董事蔡春，2001 年至 2004 年，任西南财经大学会计学院院长，现任西南财经大学科研处处长。

⑥ 独立董事雷维礼，1983 年 4 月至今，任电子科技大学教授。

⑦ 独立董事周良超，1999 年 10 月至今，任西南交通大学人文社科学院法律专业教授。

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 职工监事张世杰，1995 年 1 月—2006 年 10 月，国营第九一三厂厂办副主任、主任、厂长助理、工会主席兼纪委书记；2006 年 10 月至今，任本公司总工办主任、总经理助理、董事长助理等职，兼职成都金亚科技股份有限公司工会委员会主席。

③ 职工监事曾兴勇，2006 年 4 月—2007 年 5 月，任四川亚特技术有限公司销售经理。2007 年 5 月至今，任本公司营销中心大区经理。

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 董事会秘书徐丽杰，2002 年 6 月至 2009 年 8 月，中国平安保险股份有限公司成都分公司，历任保险理财顾问、投资分析师等职；2009 年 8 月至今，历任本公司公司销售经理、投资管理部部长等职，现任本公司董事会秘书。

③ 副总经理王海龙，详见“1、董事会成员”介绍

④ 副总经理易旭东，2002 年 6 月-2010 年 1 月，任凌阳成芯科技有限公司研发中心软件处研发工程师、软件部经理、软件处处长等职位；2010 年 1 月至今，历任本公司技术副总监，现任本公司副总经理。

⑤ 技术总监闫玉忠，2003 年 4 月—2010 年 4 月，任凌阳成芯科技（成都）有限公司系统软件处软件一部部门经理、系统软件处副处长等职；2010 年 5 月至今，历任本公司技术副总监，现任本公司技术总监。

⑥ 财务总监乔雨，2004 年 5 月至 2007 年 7 月，任成都华亿婴童用品有限责任公司财务经理；2007 年 7 月至 2009 年 12 月，任成都卓玛特营销管理有限公司财务经理；2010 年 1 月至今，历任本公司财务部副部长，现任本公司财务总监。

二、 报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况

2010 年 4 月 2 日，第一届董事会第八次会议审议通过了聘任王海龙先生为公司董事的议案，同时提交 2010 年 5 月 5 日 2009 年度股东大会累积投票制审议通过，补充了第一届董事会董事人数。

2010 年 4 月 27 日，第一届董事会第九次会议审议通过了聘任王海龙先生为公司常务副总经理的议案。

经四川省上市公司协会推荐，聘任成都电子科技大学教授雷维礼先生为独立董事候选人，经深圳证券交易所审核通过后公司于 2010 年 5 月 28 日第一届董事会第十次会议审议通过了《聘请雷维礼先生为独立董事》的议案，并已提交 2010 年 6 月 17 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，雷维礼先生现已正式履职。

2010 年 7 月 21 日，第一届董事会第十二次会议审议通过了聘任徐丽杰女士为公司董事会秘书的议案。

2010 年 8 月 25 日，第一届董事会第十四次临时会议及首届监事会第九次会议审议通过了董事会及监事会换届选举的议案，同时提交 2010 年 9 月 19 日 2010 年第二次临时股东大会累积投票制审议通过，第二届董事会成员及监事会成员现已正式履职。

2010 年 9 月 20 日，第二届董事会 2010 年第一次会议审议通过了第二届董事会高级管理人员选聘的议案。

三、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，公司核心技术团队成员陈贵平先生因个人原因，于 2010 年 2 月离职，王海龙先生现为公司常务副总、董事，其他成员未发生变化。同时新增核心技术人员：邓林、纪永亮、谭晓波 3 人，目前公司核心技术团队成员共 4 名。

四、员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 408 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	205	50.2%

销售人员	43	10.5%
技术人员	83	20.3%
财务人员	9	2.3%
行政人员	68	16.7%
合 计	408	100%

（二） 员工学历构成表

学 历	人 数	比 例
本科及本科以上	102	25.0%
大、中专	116	28.4%
其他	190	46.6%
合 计	408	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》、《证券日报》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） 公司独立董事蔡春先生、雷维礼先生、周良超先生，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			10		
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	10	0	0	
何晓东	董事	10	0	0	
王仕荣	董事	8	0	0	
陆 擎	董事	1	2	0	
王海龙	董事	7	0	0	

李代伟	董事	2	0	0	
蔡 春	独立董事	10	0	0	
李肖立	独立董事	8	0	0	
郭炎生	独立董事	0	1	3	
雷维礼	独立董事	6	0	0	
周良超	独立董事	2	0	0	

注：2010年5月28日，董事陆擎的辞职申请正式生效；2010年6月23日，独立董事郭炎生的辞职申请正式生效；自2010年9月20日，第二届董事会成立，董事会成员正式履职。

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2010年5月5日召开了公司**2009年度股东大会**，出席本次会议的股东及股东代理人6人代表所持股份65,600,000股，占公司表决权总股份数的44.63%。

本次会议审议并通过了《2009年度董事会工作报告》、《2009年度独立董事述职报告》、《2009年度监事会工作报告》、《2009年年度报告及摘要》、《2009年财务决算报告》、《2009年利润分配及资本公积金转增股本预案》、《调整独立董事津贴的议案》、《聘请审计机构的议案》、《修订〈公司章程〉的议案》、《制定〈防范控股股东及关联方占用公司资金制度〉的议案》、《制定〈股东大会网络投票实施细则〉的议案》、《制定〈子公司管理制度〉的议案》、《聘请王海龙先生为董事的议案》。

（二）公司于2010年6月17日召开了**2010年第一次临时股东大会**，出席本次会议的股东及股东代理人5人代表所持股份70,320,000股，占公司表决权总股份数的39.86%。

本次会议审议并通过了《聘请雷维礼先生为独立董事的议案》、《修订〈公司章程〉有关条款并授权董事会办理工商变更的议案》。

（三）公司于2010年9月19日召开了**2010年第二次临时股东大会**，出席本

次会议的股东及股东代理人 5 人代表所持股份 70,320,000 股，占公司表决权总股份数的 39.86%。

本次会议审议并通过了《董事会换届选举》、《监事会换届选举》。

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

公司审计委员会主要职责是提议聘请或更换外部审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计；公司董事会授予的其他事宜。公司会由独立董事蔡春（主任委员）、董事李代伟、独立董事周良超组成。

1、 本年度会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开4次会议，对公司2009年年度审计报告、募集资金使用、内部控制、续聘2010年度审计机构、关联交易等进行审议，并对立信大

华会计师事务所2010年年报审计总体安排进行了讨论。

2、对公司2010年度财务报告的审计的工作情况

① 确定总体审计计划

2011年2月21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2010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。

2011年03月06日，与审计委员会成员和会计师事务所就公司2010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2010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。

2011年3月13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2010年12月31日的财务状况以及2010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2010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2011年度续聘会计师事务所的提议，

提议在2011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2010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2010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

2010年，提名委员会审议公司董事会换届、聘任高级管理人员等事项，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

2010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：

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规，结合公司实际情况，公司在2010年修订了《公司章程》，制订了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《股东大会网络投票制度》、《子公司管理制度》、《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作规程》、《年报信息披露重大差错责任追究

制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内部审计制度》等规章制度，以保证公司规范运作，控制风险，促进公司健康发展。公司将进一步严格按照法律、法规及中国证监会、深圳交易所的要求，根据自身的实际情况，不断改进、健全和完善，及时修订内部控制制度、完善内部控制体系、不断提高公司的治理水平，维护全体股东的合法权益。

八、对内部控制的评价及审核意见

（一）公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司已结合自身的经营管理需要，建立了一套较为健全的内部控制制度，内部控制符合公司现阶段的发展需要，在所有重大方面是有效的，能够确保公司所属财产物质的安全、完整，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供保证，能够对编制真实公允的财务报表提供保障。

（二）公司独立董事对内部控制的独立意见

通过对公司内控制度及执行情况的全面审查，公司独立董事认为：公司内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合现代管理要求的内部组织结构，也适合目前公司生产经营实际情况需要。

公司现行内部控制体系和控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的需要和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

公司《内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况，随着公司未来经营发展的需要，公司需不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

（三）公司监事会对内部控制的审核意见

详见本报告“第八节 监事会报告”之“二、（七）对内部控制自我评价报告的意见”。

（四）保荐机构对内部控制的核查意见

2010年度，保荐机构主要通过查阅金亚科技的三会会议资料、合同、报表、会计记录、审批手续、相关报告；抽查会计账册、会计凭证、银行对账单；查阅公司各项业务和管理制度、内控制度；查阅相关信息披露文件；调查内部审计工作情况；与董事、监事、高级管理人员等进行沟通；现场调查及走访相关经营情况等途径，从内部控制的环境、内部控制制度的建立和实施、内部控制的监督等多方面对金亚科技的内部控制合规性和有效性进行了核查。

保荐机构认为：金亚科技的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和证券监管部门的要求；金亚科技在所有重大方面保持了与企业业务经营及管理相关的有效的内部控制；金亚科技的《关于公司2010年度内部控制的自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

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六次，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，公司共召开了 6 次监事会，具体情况如下：

（一） 公司于2010年3月26日召开了**首届第五次监事会**。

本次会议审议并通过了《2009年度监事会工作报告》、《2009年度财务决算》、《2009年度报告及摘要》、《2009年经审计财务报表》、《2009年利润分配及资本公积金转增股本预案》、《关于公司2009 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于2009 年度募集资金存放和使用情况专项报告》、《2009年度公司对外担保及关联方占用公司资金的专项报告》、《关于聘请会计机构的议案》、《关于调整独董津贴的议案》、《2009年度日常关联交易》、《关于聘请董事的议案》。

（二） 公司于 2010 年 4 月 27 日召开了**首届第六次监事会**。

本次会议审议并通过了《金亚科技2010年第一季度报告及摘要》。

（三） 公司于 2010 年 6 月 23 日召开了**首届第七次监事会**。

本次会议审议并通过了《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

（四） 公司于 2010 年 8 月 13 日召开了**首届第八次监事会**。

本次会议审议并通过了《金亚科技2010年半年度报告及摘要》。

（五） 公司于 2010 年 8 月 25 日召开了**首届第九次监事会**

本次会议审议并通过了《监事会换届选举》、《使用部分闲置募集资金暂时补

充流动资金》。

(六) 公司于 2010 年 10 月 20 日召开了第二届监事会 2010 年第一次会议

本次会议审议并通过了《金亚科技 2010 年第三季度报告》、《会计差错及处理》。

二、 监事会对 2010 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 2010 年召开的股东大会召集召开程序的合规性、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，监事会成员列席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 2010 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 2010 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

2010 年度，在募集资金的使用管理上，公司按照《募集资金管理制度》的要求进行，募集资金的使用符合募投项目的综合需要，不存在违规使用募集资金的行为。募集资金的使用未与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。没有发生变更募集资金投资项目

及用途的情况。

（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，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） 对内部控制自我评价报告的意见

公司监事会对董事会《关于公司2010 年度内部控制的自我评价报告》发表如下审核意见：2010 年度，公司依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关规定，继续完善了公司法人治理结构，建立了较为完善的内部控制体系和规范运行的内部控制环境；公司内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，保证了经营管理的合法合规与资产安全，确保了财务报告及相关信息的真实完整，提高了经营效率与效果，促进了公司发展战略的稳步实现；公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（八） 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

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（以下简称金亚科技公司）的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日合并资产负债表和资产负债表，2010 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和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公司管理层的责任。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地反映了金亚科技公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：康跃华

中国 ● 北京

中国注册会计师：高 敏

二〇一一年三月二十四日

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资 产	附注五	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	（一）	418,017,841.35	427,070,694.48
交易性金融资产		-	-
应收票据	（二）	1,609,940.00	-
应收账款	（三）	125,072,000.40	105,969,055.47
预付款项	（四）	10,030,736.30	5,583,094.16
应收利息	（五）	2,166,400.50	-
应收股利		-	-
其他应收款	（六）	2,569,485.64	4,453,918.41
存货	（七）	36,689,015.01	23,094,802.92
一年内到期的非流动资产	（八）	16,296,728.01	21,910,744.88
其他流动资产		-	-
流动资产合计		612,452,147.21	588,082,310.32
非流动资产：			
长期应收款	（九）	84,178,473.47	73,795,201.48
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	（十）	61,870,595.46	56,443,175.82
在建工程	（十一）	30,000.00	992,788.49
工程物资		-	-
无形资产	（十二）	38,007,578.34	32,677,671.40
开发支出	（十三）	3,170,112.57	8,822,401.46
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	（十四）	10,189,530.92	9,580,713.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		197,446,290.76	182,311,952.43
资产总计		809,898,437.97	770,394,262.75

合并资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十六）	55,000,000.00	64,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	（十七）	-	1,129,052.34
应付账款	（十八）	18,510,341.31	14,530,461.36
预收款项	（十九）	152,287.52	2,483,347.41
应付职工薪酬	（二十）	1,532,022.80	1,972,524.36
应交税费	（二十一）	17,835,101.04	7,870,104.96
应付股利		-	-
其他应付款	（二十二）	1,631,018.62	2,979,381.86
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		94,660,771.29	94,964,872.29
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债	（二十三）	15,071,280.22	14,355,891.95
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		15,071,280.22	14,355,891.95
负债合计		109,732,051.51	109,320,764.24
股东权益：			
股本	（二十四）	176,400,000.00	147,000,000.00
资本公积	（二十五）	410,308,890.07	439,708,890.07
减：库存股		-	-
盈余公积	（二十六）	11,793,994.63	8,578,079.85
未分配利润	（二十七）	101,663,501.76	65,786,528.59
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益		700,166,386.46	661,073,498.51
少数股东权益		-	-
股东权益合计		700,166,386.46	661,073,498.51
负债和股东权益总计		809,898,437.97	770,394,262.75

合并利润表

2010 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		212,285,197.81	189,748,592.93
其中：营业收入	（二十八）	212,285,197.81	189,748,592.93
二、营业总成本		157,772,820.48	155,118,361.18
其中：营业成本	（二十八）	136,740,833.38	119,000,979.48
营业税金及附加	（二十九）	4,101,508.89	2,363,707.27
销售费用		12,751,015.41	9,158,876.90
管理费用		25,262,343.42	25,736,364.50
财务费用	（三十）	(21,654,642.40)	(4,504,819.59)
资产减值损失	（三十一）	571,761.78	3,363,252.62
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
三、营业利润		54,512,377.33	34,630,231.75
加：营业外收入	（三十二）	9,414,553.31	15,824,687.00
减：营业外支出	（三十三）	28,446.49	136,973.12
其中：非流动资产处置损失		24,515.37	-
四、利润总额		63,898,484.15	50,317,945.63
减：所得税费用	（三十四）	10,105,596.20	6,427,966.83
五、净利润		53,792,887.95	43,889,978.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		53,792,887.95	43,889,978.80
少数股东损益		-	-
六、每股收益			
（一）基本每股收益		0.30	0.33
（二）稀释每股收益		0.30	0.33
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		53,792,887.95	43,889,978.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		53,792,887.95	43,889,978.80
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

合并现金流量表

2010 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		239,920,861.51	113,801,825.54
收到的税费返还		-	10,996,644.62
收到其他与经营活动有关的现金	（三十五）	14,948,387.40	22,720,500.51
经营活动现金流入小计		254,869,248.91	147,518,970.67
购买商品、接受劳务支付的现金		154,075,298.58	101,913,028.47
支付给职工以及为职工支付的现金		13,099,347.77	9,054,171.69
支付的各项税费		25,163,632.69	28,352,325.06
支付其他与经营活动有关的现金	（三十五）	27,903,785.45	26,762,128.75
经营活动现金流出小计		220,242,064.49	166,081,653.97
经营活动产生的现金流量净额		34,627,184.42	(18,562,683.30)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		327,489.66	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		327,489.66	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,198,287.35	13,631,892.66
投资支付的现金		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		17,198,287.35	13,631,892.66
投资活动产生的现金流量净额		(16,870,797.69)	(13,631,892.66)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	445,100,000.00

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		55,000,000.00	64,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十五)		-
筹资活动现金流入小计		55,000,000.00	509,100,000.00
偿还债务支付的现金		64,000,000.00	55,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,809,239.86	4,949,274.91
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	(三十五)	-	27,228,948.85
筹资活动现金流出小计		81,809,239.86	88,078,223.76
筹资活动产生的现金流量净额		(26,809,239.86)	421,021,776.24
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		(9,052,853.13)	388,827,200.28
加：年初现金及现金等价物余额		426,970,694.48	38,143,494.20
年末现金及现金等价物余额	(三十五)	417,917,841.35	426,970,694.48

合并股东权益变动表

2010 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	本年金额						股东权益合计
	归属于母公司所有者权益						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	147,000,000.00	439,708,890.07	-	8,578,079.85	65,786,528.59	-	661,073,498.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	147,000,000.00	439,708,890.07	-	8,578,079.85	65,786,528.9	-	661,073,498.51
三、本年增减变动金额	29,400,000.00	(29,400,000.00)	-	3,215,914.78	35,876,973.17	-	39,092,887.95
（一）净利润	-	-	-	-	53,792,887.95	-	53,792,887.95
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	53,792,887.95	-	53,792,887.95
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	3,215,914.78	(17,915,914.78)	-	(14,700,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	3,215,914.78	(3,215,914.78)	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(14,700,000.00)	-	(14,700,000.00)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	29,400,000.00	(29,400,000.00)	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	29,400,000.00	(29,400,000.00)	-	-	-	-	-
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. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-

四、本年年末余额	176,400,000.00	410,308,890.07	-	11,793,994.63	101,663,501.76	-	700,166,386.46
----------	----------------	----------------	---	---------------	----------------	---	----------------

合并股东权益变动表（续）

2010 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额						股东权益合计
	归属于母公司所有者权益						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	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：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
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	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	-	-	-	-	-	-	-
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. 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. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-

四、本年年末余额	147,000,000.00	439,708,890.07	-	8,578,079.85	65,786,528.59	-	661,073,498.51
----------	----------------	----------------	---	--------------	---------------	---	----------------

资产负债表

2010 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十一	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		354,607,424.25	426,976,979.07
交易性金融资产		-	-
应收票据		1,609,940.00	-
应收账款	(一)	111,709,300.40	105,456,055.47
预付款项		10,030,736.30	5,583,094.16
应收利息		2,166,400.50	-
应收股利		-	-
其他应收款	(二)	8,794,506.45	4,450,918.41
存货		36,689,015.01	23,094,802.92
一年内到期的非流动资产		16,296,728.01	21,910,744.88
其他流动资产		-	-
流动资产合计		541,904,050.92	587,472,594.91
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		84,178,473.47	73,795,201.48
长期股权投资	(三)	50,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		61,133,711.38	56,443,175.82
在建工程		30,000.00	992,788.49
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产		34,042,969.94	32,677,671.40
开发支出		1,357,137.90	8,822,401.46
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		9,845,405.75	9,576,663.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		240,587,698.44	184,307,902.43
资产总计		782,491,749.36	771,780,497.34

资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注十一	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		55,000,000.00	64,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	1,129,052.34
应付账款		18,508,812.31	14,530,461.36
预收款项		152,287.52	2,483,347.41
应付职工薪酬		1,274,414.99	1,972,524.36
应交税费		12,724,609.86	7,785,183.89
应付股利		-	-
其他应付款		1,620,014.12	4,842,853.47
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		89,280,138.80	96,743,422.83
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		15,071,280.22	14,355,891.95
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		15,071,280.22	14,355,891.95
负债合计		104,351,419.02	111,099,314.78
股东权益：			
股本		176,400,000.00	147,000,000.00
资本公积		410,308,890.07	439,708,890.07
减：库存股		-	-
盈余公积		11,793,994.63	8,578,079.85
未分配利润		79,637,445.64	65,394,212.64
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益		678,140,330.34	660,681,182.56
少数股东权益		-	-
股东权益合计		678,140,330.34	660,681,182.56
负债和股东权益总计		782,491,749.36	771,780,497.34

利润表

2010 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十一	本年金额	上年金额
一、营业收入	(四)	188,872,875.06	189,224,321.09
减：营业成本	(四)	141,881,830.51	119,000,979.48
营业税金及附加		3,694,868.64	2,361,977.17
销售费用		12,495,647.52	9,158,876.90
管理费用		23,370,635.28	25,702,036.11
财务费用		(21,629,038.08)	(4,504,484.76)
资产减值损失		(113,870.67)	3,336,252.62
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		29,172,801.86	34,168,683.57
加：营业外收入		9,414,553.31	15,824,687.00
减：营业外支出		27,315.37	136,973.12
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额		38,560,039.80	49,856,397.45
减：所得税费用		6,400,892.02	6,358,734.60
四、净利润		32,159,147.78	43,497,662.85
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		32,159,147.78	43,497,662.85

现金流量表

2010 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十一	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		218,804,861.51	113,640,118.54
收到的税费返还		-	10,996,644.62
收到其他与经营活动有关的现金	（五）	14,737,369.11	24,619,551.23
经营活动现金流入小计		233,542,230.62	149,256,314.39
购买商品、接受劳务支付的现金		154,052,198.58	101,913,028.47
支付给职工以及为职工支付的现金		11,938,455.69	9,133,883.99
支付的各项税费		21,969,847.16	28,345,505.64
支付其他与经营活动有关的现金	（五）	28,638,571.57	26,520,295.00
经营活动现金流出小计		216,599,073.00	165,912,713.10
经营活动产生的现金流量净额		16,943,157.62	(16,656,398.71)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,491,130.72	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		1,491,130.72	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,994,603.30	13,631,892.66
投资支付的现金		48,000,000.00	2,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		63,994,603.30	15,631,892.66
投资活动产生的现金流量净额		(62,503,472.58)	(15,631,892.66)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	445,100,000.00
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		55,000,000.00	64,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	（五）	-	-
筹资活动现金流入小计		55,000,000.00	509,100,000.00
偿还债务支付的现金		64,000,000.00	55,900,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,809,239.86	4,949,274.91
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）	-	27,228,948.85
筹资活动现金流出小计		81,809,239.86	88,078,223.76
筹资活动产生的现金流量净额		(26,809,239.86)	421,021,776.24
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		(72,369,554.82)	388,733,484.87
加：年初现金及现金等价物余额		426,876,979.07	38,143,494.20
年末现金及现金等价物余额	（五）	354,507,424.25	426,876,979.07

股东权益变动表

2010 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	本 年 金 额						股东权益合计
	归属于母公司所有者权益						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	147,000,000.00	439,708,890.07	-	8,578,079.85	65,394,212.64	-	660,681,182.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	147,000,000.00	439,708,890.07	-	8,578,079.85	65,394,212.64	-	660,681,182.56
三、本年增减变动金额	29,400,000.00	(29,400,000.00)	-	3,215,914.78	14,243,233.00	-	17,459,147.78
（一）净利润	-	-	-	-	32,159,147.78	-	32,159,147.78
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	32,159,147.78	-	32,159,147.78
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	3,215,914.78	(17,915,914.78)	-	(14,700,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	3,215,914.78	(3,215,914.78)	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(14,700,000.00)	-	(14,700,000.00)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	29,400,000.00	(29,400,000.00)	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	29,400,000.00	(29,400,000.00)	-	-	-	-	-
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. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	176,400,000.00	410,308,890.07	-	11,793,994.63	79,637,445.64	-	678,140,330.34

股东权益变动表（续）

2010 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额						
	归属于母公司所有者权益						股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	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：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	46,000,000.00	372,860,000.00	-	4,349,766.29	39,147,896.56	-	462,357,662.85
（一）净利润	-	-	-	-	43,497,662.85	-	43,497,662.85
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	43,497,662.85	-	43,497,662.85
（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. 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. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	147,000,000.00	439,708,890.07	-	8,578,079.85	65,394,212.64	-	660,681,182.56

二〇一〇年度财务报表附注

（除特别说明，以人民币元表述）

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”），前身为成都金亚高科技有限公司，经四川省成都市工商行政管理局批准，成立于 1999 年 11 月 18 日，领取注册号为成工商金法字 5101062001169 企业法人营业执照。

2007 年 9 月 29 日，经四川省成都市工商行政管理局批准，本公司整体改制为股份有限公司，公司名称变更为“成都金亚科技股份有限公司”。本公司将经审计后的截止 2007 年 7 月 31 日的净资产人民币 140,348,890.07 元按 1: 0.6413 的比例折为股本。本公司变更为股份有限公司后，领取新的注册号为 5101002010647 企业法人营业执照，注册资本为人民币 9,000 万元。

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，注册资本增加 1,100 万元，增资后本公司注册资本变更为 10,100 万元。

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，企业法人营业执照注册号变更为 510100000085809。

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，注册资本增加 900 万元，增资后本公司注册资本变更为 11,000 万元。

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 14,700 万元，本公司股票于 2009 年 10 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易。

2010 年 5 月，经本公司 2010 年 5 月 5 日召开的 2009 年度股东大会决议通过，以 2009 年 12 月 31 日总股本 147,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股，转增后注册资本变更为 176,400,000.00 元。

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

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）。

本公司注册及办公地址：四川省成都市蜀西路 50 号。

二、主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《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

本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

本公司采用公历年为会计年度，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（四）记账本位币

本公司以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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；应收款项；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

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：是指余额占年末应收款项总额 10%以上单位欠款。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试后未发生减值的，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。

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据：以账龄特征划分为若干应收款项组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：采用账龄分析法。

具体比例如下：

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%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的判断依据：有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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. 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：本公司以支付现金、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，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、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交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

本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，本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，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在本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，本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%

本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

本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

本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

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；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	土地使用权证
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	3-10	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，本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。本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。开发阶段的支出符合资本化条件的，于研究开发项目达到预定用途时转入无形资产，不符合资本化条件的计入当期损益。

（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：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本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。

本公司以产品出库且开具出库单，并取得客户签收时确认收入，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。本公司按合同约定定期发出产品，以实际交付客户产品并取得客户签收时确认收入。

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：本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

本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

本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）每股收益

基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

重新计算

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算报告期各年的每股收益。

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的，应当重新计算报告期各年的每股收益。

（二十六）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

根据 2010 年 7 月 14 日财政部财会（2010）15 号文《企业会计准则解释第 4 号》之规定，本公司对会计政策进行了以下变更：

（1）变更合并财务报表的少数股东分担当期亏损的处理方法

变更前：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。

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

该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

（2）变更非同一控制下的企业合并合并成本计量政策

变更前：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。

变更后：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，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、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交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。

该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

（二十七）前期会计差错更正

1. 前期差错的性质：

本公司在编制2009年度合并和公司现金流量表时，未将收到往来款和支付往来款按总额列示，支付的管理费用和营业费用分类不准确，对货币资金中受限制的履约保证金放在经营活动现金流量列示。导致2009年度合并和公司现金流量表中“收到的其他与经营活动有关的现金”少计3,538,409.18元，“支付的其他与经营活动有关的现金”少计3,638,409.18元。

2. 对财务报表的影响

本公司在更正上述会计差错的同时，业已更正了2009年度财务报表的比较数据。由于该等会计差错更正的影响，导致2009年度合并和公司现金流量表中“经营活动产生的现金流量净额”减少100,000.00元，2009年度现金及现金等价物净增加额和年末现金及现金等价物余额各减少100,000.00元。

本公司列报前期财务报表中受影响的项目名称和更正情况如下：

（1）合并现金流量表

项目	更正前	更正后	更正数
收到的其他与经营活动有关的现金	19,182,091.33	22,720,500.51	3,538,409.18
支付的其他与经营活动有关的现金	23,123,719.57	26,762,128.75	3,638,409.18
经营活动产生的现金流量净额	(18,662,683.30)	(18,562,683.30)	(100,000.00)
年初现金及现金等价物余额	38,143,494.20	38,143,494.20	---
年末现金及现金等价物余额	427,070,694.48	426,970,694.48	(100,000.00)
现金及现金等价物净增加额	388,927,200.28	388,827,200.28	(100,000.00)

收到的其他与经营活动有关的现金

项目	更正前	更正后	对现金流量的影响
收到往来款	13,722,235.89	17,260,645.07	3,538,409.18
.....	.....	.....	0.00

合计	19,182,091.33	22,720,500.51	3,538,409.18
----	---------------	---------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金

项目	更正前	更正后	对现金流量的影响
支付往来款	4,363,649.82	8,002,059.00	3,638,409.18
管理费用	12,903,149.70	8,577,654.58	(4,325,495.12)
营业费用	5,034,933.56	9,360,428.68	4,325,495.12
.....	.....	.....	0.00
合计	23,123,719.57	26,762,128.75	3,638,409.18

(2) 公司现金流量表

项目	更正前	更正后	更正数
收到的其他与经营活动有关的现金	21,081,142.05	24,619,551.23	3,538,409.18
支付的其他与经营活动有关的现金	22,881,885.82	26,520,295.00	3,638,409.18
经营活动产生的现金流量净额	(16,556,398.71)	(16,656,398.71)	(100,000.00)
年初现金及现金等价物余额	38,143,494.20	38,143,494.20	---
年末现金及现金等价物余额	426,976,979.07	426,876,979.07	(100,000.00)
现金及现金等价物净增加额	388,833,484.87	388,733,484.87	(100,000.00)

收到的其他与经营活动有关的现金

项目	更正前	更正后	对现金流量的影响
收到往来款	15,622,035.89	19,160,445.07	3,538,409.18
.....	.....	.....	0.00
合计	21,081,142.05	24,619,551.23	3,538,409.18

收到的其他与经营活动有关的现金

项目	更正前	更正后	对现金流量的影响
支付往来款	4,363,649.82	8,002,059.00	3,638,409.18
管理费用	12,903,149.70	8,577,654.58	(4,325,495.12)
营业费用	5,034,933.56	9,360,428.68	4,325,495.12
.....	.....	.....	0.00
合计	22,881,885.82	26,520,295.00	3,638,409.18

三、税项

本公司主要税种包括：增值税、营业税和企业所得税等。

1. 本公司及分公司、子公司本报告期适用的增值税及企业所得税税率，具体如下：

纳税主体名称	注册地	增值税税率	所得税税率	备注
本公司	成都市	17%	15%	* (1)
深圳分公司	深圳市	---	25%	* (2)
上海分公司	上海市	---	25%	* (2)
成都金亚软件技术有限公司（“金亚软件”）	成都市	3%、17%	15%	* (3)
深圳金亚科技有限公司（“深圳金亚”）	深圳市	17%	25%	* (4)

* (1) **本公司增值税**：为销售收入的 17%；本公司于 2008 年 3 月 24 日取得进出口经营权，自 2010 年 5 月开始自营出口，出口销售增值税执行“免、抵、退”政策，根据国家税务总局发布的《关于提高部分商品出口退税率的通知》，本公司适用的出口退税率为 17%；

本公司 2006 年 12 月 19 日被认定为软件企业, 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。同时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”。

本公司所得税：本公司在成都市注册，根据国家 2008 年 1 月 1 日实施的《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新税法”）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）规定，自2008年1月1日起，企业所得税税率统一为25%。

另外，2009年1月公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联发批准颁发的高新技术企业证书，证书编号GR200851000404，发证时间为2008年12月30日，有效期三年。根据新税法第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，本公司2008年度-2010年度享受该优惠政策。

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。

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 第512号）规定，按照合同约定的收款日计缴所得税。

*（2）深圳分公司、上海分公司实际系本公司对外设立的销售办事处，发生的费用在本公司核算，不涉及增值税；2010年适用的企业所得税税率为25%。

*（3）子公司金亚软件成立于2009年9月21日，成立至2010年4月30日期间为增值税小规模纳税人，执行3%的简易征收率；2010年5月取得增值税一般纳税人资格，执行17%增值税税率。

金亚软件在成都市注册，企业所得税税率为25%。该公司2010年度符合西部大开发企业所得税优惠政策的条件。2010年8月10日，经成都市金牛区地方税务

局（金牛地税[2010]17 号文）批复，同意金亚软件 2010 年度企业所得税减按 15% 税率征收。

*（4）子公司深圳金亚成立于 2010 年 11 月 5 日，增值税为销售收入的 17%；2010 年适用的企业所得税税率为 25%。

2. 营业税：

技术许可使用费、房屋租赁、利息收入等收入适用营业税，税率为 5%或 3%。

3. 其他税率：

本公司的城市维护建设税为流转税额的 7%，教育费附加及省教育费附加分别为流转税额的 3%和 1%，价格调节基金为营业收入的 0.08%。

四、企业合并及合并财务报表

（一）分公司情况

分公司名称	负责人	经营范围
成都金亚科技股份有限公司深圳分公司（“深圳分公司”）*	周旭辉	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；网络系统集成销售；销售电子产品、仪器仪表、计算机软硬件、通信设备；货物进出口、技术进出口
成都金亚科技股份有限公司上海分公司（“上海分公司”）**	周旭辉	销售电子电器、仪器仪表、计算机软硬件、通信设备，从事各类货物及技术进出口业务

* 深圳分公司成立于 2010 年 5 月 10 日，领取注册号为 440301104535950 的营业执照。

**上海分公司成立于 2010 年 4 月 16 日，领取注册号为 310107000588607 的营业执照。

（二）子公司情况

1. 通过企业合并取得的子公司

无通过企业合并取得的子公司。

2. 通过设立方式取得的子公司

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	成都市	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

深圳金亚科技有限公司（以下简称“深圳金亚”）	全资子公司	深圳市	有限责任	4,800万元	网络终端产品的设计、技术开发和销售	4,800万元	4,800万元	100%	100%	是
------------------------	-------	-----	------	---------	-------------------	---------	---------	------	------	---

（三）合并范围发生变更的说明

1、本年新纳入合并范围的主体

2010年11月5日，本公司出资人民币4,800万元投资成立全资子公司深圳金

亚，深圳金亚自成立日起纳入本公司合并范围。该公司年末主要财务数据如下：

子公司名称	持股比例	年末净资产	成立日至年末净利润	备注
深圳金亚	100.00%	47,504,376.95	(495,623.05)	

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	22,665.66	1.0000	22,665.66	182,538.85	1.0000	182,538.85
小计			22,665.66			182,538.85
银行存款						
人民币	417,823,728.02	1.0000	417,823,728.02	426,519,099.60	1.0000	426,519,099.60
美元	10,788.30	6.6227	71,447.67	0.54	6.8282	3.69
小计			417,895,175.69			426,519,103.29
其他货币资金*						
人民币	100,000.00	1.0000	100,000.00	369,052.34	1.0000	369,052.34
小计			100,000.00			369,052.34
合计			418,017,841.35			427,070,694.48

* 其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金和履约保证金。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
履约保证金	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

（二）应收票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,609,940.00	---
合计	1,609,940.00	---

1. 年末无质押的应收票据情况。
2. 年末不存在已背书、已贴现未到期的票据情况。
3. 年末无出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

（三）应收账款**1. 应收账款按种类披露**

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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 按组合计提的应收账款								
账龄分析法	132,128,978.88	100.00	7,056,978.48	5.34	112,808,216.36	100.00	6,839,160.89	6.06
组合小计	132,128,978.88	100.00	7,056,978.48	5.34	112,808,216.36	100.00	6,839,160.89	6.06
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	132,128,978.88	100.00	7,056,978.48	5.34	112,808,216.36	100.00	6,839,160.89	6.06

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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）	123,124,428.20	93.19	6,156,221.41	5.00	90,988,215.10	80.66	4,549,410.76	5.00
1-2年（含2年）	9,001,530.68	6.81	900,153.07	10.00	20,742,501.26	18.39	2,074,250.13	10.00
2-3年（含3年）	3,020.00	0.00	604.00	20.00	1,077,500.00	0.95	215,500.00	20.00
合计	132,128,978.88	100.00	7,056,978.48	5.34	112,808,216.36	100.00	6,839,160.89	6.06

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	
2009年	3,781,399.53	3,057,761.36	---	---	6,839,160.89
2010年	6,839,160.89	217,817.59	---	---	7,056,978.48

3. 年末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。
4. 年末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
5. 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	18,322,180.00	1年以内	13.87
第二名	销售客户	4,053,250.00	1年以内、1-2年	3.07
第三名	销售客户	3,667,000.00	1年以内	2.78
第四名	销售客户	3,600,400.00	1年以内	2.72
第五名	销售客户	3,550,000.00	1年以内	2.69

6. 年末应收账款中无关联方欠款。

（四）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（含1年）	9,423,070.62	93.94	3,274,821.41	58.66
1至2年（含2年）	180,742.09	1.80	1,332,329.00	23.86
2至3年（含3年）	248,267.43	2.48	919,968.23	16.48
3年以上	178,656.16	1.78	55,975.52	1.00
合计	10,030,736.30	100.00	5,583,094.16	100.00

2. 年末 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. 年末无账龄超过一年的重要预付账款。
4. 年末预付款项前五名情况：

单位排名	款项性质	金额	账龄
深圳市多维晶电子科技有限公司	购买材料款	3,110,598.42	1 年以内
上海华庆焊材技术有限公司	购买材料款	1,965,614.38	1 年以内
恩讯信息技术（上海）有限公司	购买设备款	1,113,805.20	1 年以内
成都新太贸易有限公司	购买材料款	743,470.63	1 年以内
深圳市佳创视讯技术股份有限公司	购买材料款	497,307.33	1 年以内

5. 年末预付款项中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6. 预付款项年末余额比年初余额增加 4,447,642.14 元,增加比例为 79.66%,主要系为已签项目大量备货,材料采购增加所致。

（五）应收利息

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 账龄一年以内的应收利息				
其中：定期存款	---	2,166,400.50	---	2,166,400.50
合计	---	2,166,400.50	---	2,166,400.50

1. 应收利息系本公司募集资金转定期存单取得的利息收入。
2. 年末无逾期的利息收入。

（六）其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 按组合计提的其他应收款								
账龄分析法	2,808,061.53	86.57	238,575.89	8.50	4,774,091.15	100.00	320,172.74	6.71
组合小计	2,808,061.53	86.57	238,575.89	8.50	4,774,091.15	100.00	320,172.74	6.71
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	435,541.04	13.43	435,541.04	100.00	---	---	---	---
合计	3,243,602.57	100.00	674,116.93	20.78	4,774,091.15	100.00	320,172.74	6.71

- (1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

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(含1年)	1,990,721.11	70.89	99,536.06	5.00	3,953,652.02	82.81	197,532.60	5.00
1-2年(含2年)	418,411.52	14.90	41,841.15	10.00	587,516.83	12.31	58,751.68	10.00
2-3年(含3年)	340,885.90	12.14	68,177.18	20.00	175,242.30	3.67	35,048.46	20.00
3年以上	58,043.00	2.07	29,021.50	50.00	57,680.00	1.21	28,840.00	50.00
合计	2,808,061.53	100.00	238,575.89	8.50	4,774,091.15	100.00	320,172.74	6.71

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	
2009年	439,652.97	---	119,480.23	---	320,172.74
2010年	320,172.74	353,944.19	---	---	674,116.93

3. 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准

备计提：

其他应收款内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例%	理由
往来款	435,541.04	435,541.04	100.00	个别认定，预计无法收回
合计	435,541.04	435,541.04		

4. 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%
南充前锦通信有限公司	第三方	合同履行保证金	300,640.00	1-2年	9.27
四川省广播电影电视局	第三方	合同履行保证金	300,000.00	1年以内	9.25
北京东方中科集成科技股份有限公司	第三方	合同履行保证金	205,500.00	1年以内	6.34
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	2-3年	6.17
上海影莅弛电子有限公司	第三方	合同履行保证金	200,000.00	1年以内	6.17

5. 年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

6. 年末其它应收款中应收关联方款项 101,973.86 元，占其它应收款总额的 3.14%，详见附注六.4。

7. 其他应收款年末余额比年初余额减少 1,530,488.58 元，减少比例为 32.06%，主要系本年收回以前年度支付的履约保证金、投标保证金、押金等款项所致。

(七) 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	15,578,600.57	---	15,578,600.57	14,036,936.07	94,390.35	13,942,545.72

2. 库存商品	2,614,511.59	---	2,614,511.59	6,056,832.39	650,883.87	5,405,948.52
3. 在产品	18,363,863.51	---	18,363,863.51	1,791,987.45	---	1,791,987.45
4. 委托加工物资	132,039.34	---	132,039.34	1,954,321.23	---	1,954,321.23
合计	36,689,015.01		36,689,015.01	23,840,077.14	745,274.22	23,094,802.92

1. 年末存货项目的可变现净值不低于其账面成本，无需计提存货跌价准备。
2. 本年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. 存货年末余额比年初余额增加 12,848,937.87 元，增加比例为 53.90%，主要系本公司为已签项目大量备货，相应材料采购增加和生产扩大。

5. 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	650,883.87	---	---	650,883.87	---
合计	745,274.22	---	---	745,274.22	---

本年转销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	---	过时存货已做报废处理	0.61%
库存商品	---	过时存货已做报废处理	24.90%

（八）一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一、账面余额	38,218,000.00	43,177,000.00
阳谷有线电视台	1,638,000.00	6,552,000.00
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司	3,780,000.00	3,825,000.00
南充市鸿业广播电视网络传输有限公司	32,800,000.00	32,800,000.00
二、未确认融资费用	21,921,271.99	21,266,255.12
阳谷有线电视台	1,183,292.48	2397161.723
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司	266,138.59	464,362.38

项目	年末余额	年初余额
南充市鸿业广播电视网络传输有限公司	20,471,840.92	18,404,731.02
三、账面净值	16,296,728.01	21,910,744.88
阳谷有线电视台	454,707.52	4,154,838.28
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司	3,513,861.41	3,360,637.62
南充市鸿业广播电视网络传输有限公司	12,328,159.08	14,395,268.98

*系一年内到期的长期应收款重分类，详见附注五（九）。

（九）长期应收款

1、长期应收款构成

项 目	年末余额		年初余额	
	账面金额	减值准备	账面金额	减值准备
分期收款销售商品	84,178,473.47	---	73,795,201.48	---
合计	84,178,473.47	---	73,795,201.48	---

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
一、账面余额	182,180,200.00	---	153,444,280.00	---
阳谷有线电视台*1	6,552,000.00	---	8,190,000.00	---
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司*2	2,745,000.00	---	6,525,000.00	---
南充市鸿业广播电视网络传输有限公司*3	172,883,200.00	---	138,729,280.00	---
二、未确认融资费用	98,001,726.53	---	79,649,078.52	---
阳谷有线电视台	2,385,690.71		3,568,983.19	
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司	87,702.89		353,841.48	
南充市鸿业广播电视网络传输有限公司	95,528,332.93		75,726,253.85	
三、账面净值	84,178,473.47	---	73,795,201.48	---
阳谷有线电视台	4,166,309.29	---	4,621,016.81	---
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司	2,657,297.11	---	6,171,158.52	---
南充市鸿业广播电视网络传输有限公司	77,354,867.07	---	63,003,026.15	---

*1. 2007年3月12日本公司与阳谷有线电视台（以下简称“阳谷电视台”）签订《购销合同书》销售机顶盒一批，价值1,250.00万元，不含税金额1,068.38

万元。2007 年 7 月 10 日本公司与阳谷电视台签订《补充协议书》约定货款采取分期收款方式收回，具体收款方式如下：2008 年至 2010 年每年收取 655.20 万元收视费，2011 年至 2015 年每年收取 163.80 万元收视费。协议累计可收回金额 2,784.60 万元，年实际折现率 29.2158%。

*2. 2007 年 2 月 20 日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”）签订《购销合同书》销售机顶盒一批，价值 1,550.00 万元，不含税金额 1,324.79 万元。2007 年 2 月 22 日本公司与常宁电视签订《补充协议书》约定货款采取分期收款方式收回，具体收款方式如下：2008 年 2 月至 2010 年 1 月每月收取 36 万元收视费，2010 年 2 月至 2012 年 1 月每月收取 31.50 万元收视费，2012 年 2 月至 2013 年 1 月每月收取 20.25 万元收视费。协议累计可收回金额 1,863.00 万元，月折现率为 0.4845%。

*3. 2009 年 04 月 30 日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”）签订《南充数字电视整体转换营运项目合作协议》及其补充协议销售机顶盒及前端设备一批，价值 10,840.00 万元，不含税金额 9,264.96 万元。公司将通过参与收视费分成的方式分期收回货款。协议约定发货时间如下：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 年至 2012 年为投资回收期，先行收回本公司项目投入本金，2009 年 12 月 31 日前收回 1,000.00 万元货款，2010 年 12 月 31 日前收回 3,280.00 万元货款，2011 年 12 月 31 日前收回 3,280.00 万元货款，2012 年 12 月 31 日前收回 3,280.00 万元货款；2013 年至 2020 年为收视费分成期，本公司参与南充鸿业收视费分成，每年按南充鸿业年项目收费总额的 19%或 1,751.04 万元孰高收取费用。协议累计可以收回 24,848.32 万元（按最低收款额估计），约定每半年支付款项一次。该项目实际分四批发货，2009 年 6 月 30 日前交付全部前端设备及机顶盒 12 万台，含税价格 5,040.00 万元；2009 年 12 月 31 日前交付机顶盒 10.8 万台，含税价格 3,132.00 万元；2010 年 6 月 30 日前交付机顶盒 4.6 万台，含税价格

1,334.96 万元；2010 年 12 月 31 日前交付机顶盒 4.6 万台，含税价格 1,333.04 万元。投资回收期本公司根据先发货先回款的原则将收到的货款根据发货时间先后逐笔确认为各批次未来现金流，收视费分成期本公司根据各批次发货金额比重分摊未来现金流，以此确认的各批次半年折现率分别为 11.2665%、11.6143%、11.8886%、12.9185%。

（十）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	31,740,170.36	5,482,926.98	---	37,223,097.34
机器设备	34,766,059.27	406,950.55	185,111.70	34,987,898.12
运输工具	4,285,822.07	1,017,482.05	420,898.00	4,882,406.12
办公设备	2,124,960.64	4,950,833.10	32,238.98	7,043,554.76
合计	72,917,012.34	11,858,192.68	638,248.68	84,136,956.34

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	6,795,366.68	---	1,717,865.57	---	8,513,232.25
机器设备	7,718,529.42	---	3,330,178.88	14,856.79	11,033,851.51
运输工具	981,224.32	---	381,480.24	248,765.58	1,113,938.98
办公设备	978,716.10	---	650,598.71	23,976.67	1,605,338.14
合计	16,473,836.52	---	6,080,123.40	287,599.04	22,266,360.88

3. 固定资产账面价值

类别	年初余额	年末余额
房屋建筑物	24,944,803.68	28,709,865.09
机器设备	27,047,529.85	23,954,046.61
运输工具	3,304,597.75	3,768,467.14
办公设备	1,146,244.54	5,438,216.62
合计	56,443,175.82	61,870,595.46

4. 本年固定资产增加额，其中在建工程完工转入 1,953,587.00 元，详见附注五、（十一）。

5. 年末用于抵押的固定资产账面价值为 17,590,087.05 元，详见附注八、

(二)。

6. 年末未办妥产权证书的房屋建筑物净额为 4,189,933.68 元，系 2010 年 6 月本公司在成都市郫县购置了商品房用于研发培训中心的建设，目前该房屋产权证及土地使用证尚在办理中。

7. 年末本公司固定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。

(十一) 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
车间改造工程	---	---	---	---	---	---
研发培训中心装修工程	30,000.00	---	30,000.00	---	---	---
合计	30,000.00	---	30,000.00	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	133,532.17	339,623.91	---	---	100.00%	自筹	98.41%
信息化工程	105.33 万元	786,696.75	131,902.06	918,598.81	---	---	100.00%	自筹	87.21%
车间改造工程	---	---	695,364.28	695,364.28	---	---	100.00%	自筹	---
研发培训中心装修工程	---	---	30,000.00	---	---	30,000.00	---	募投	---
合计	139.84 万元	992,788.49	990,798.51	1,953,587.00	---	30,000.00			

2. 本年无计入工程成本的借款费用资本化金额。

3. 年末本公司在建工程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. 在建工程年末余额比年初余额减少 962,788.49 元，减少比例为 96.98%，主要系已完工的工程项目转入固定资产所致。

（十二）无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	51,109,167.37	12,935,469.76	---	64,044,637.13
1. 土地使用权	17,892,020.63	---	---	17,892,020.63
2. 专利技术	19,367,987.03	---	---	19,367,987.03
3. 商标	9,900.00	---	---	9,900.00
4. 非专利技术	13,839,259.71	12,935,469.76	---	26,774,729.47
二、累计摊销额合计	18,431,495.97	7,605,562.82	---	26,037,058.79
1. 土地使用权	2,176,862.48	357,840.37	---	2,534,702.85
2. 专利技术	5,215,938.54	5,245,265.95	---	10,461,204.49
3. 商标	2,805.00	990.00	---	3,795.00
4. 非专利技术	11,035,889.95	2,001,466.50	---	13,037,356.45
三、无形资产减值准备合计	---	---	---	---
1. 土地使用权	---	---	---	---
2. 专利技术	---	---	---	---
3. 商标	---	---	---	---
4. 非专利技术	---	---	---	---
四、无形资产账面价值合计	32,677,671.40			38,007,578.34
1. 土地使用权	15,715,158.15	---	---	15,357,317.78
2. 专利技术	14,152,048.49	---	---	8,906,782.54
3. 商标	7,095.00	---	---	6,105.00
4. 非专利技术	2,803,369.76	---	---	13,737,373.02

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	2,534,702.85	15,357,317.78	503 个月
合计			17,892,020.63	2,534,702.85	15,357,317.78	

2. 年末本公司逐项检查表明，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。

3. 年末用于抵押的无形资产账面价值为 15,357,317.78 元，系本公司土地使用权全部用于短期借款抵押，详见附注八、（二）。

（十三）开发支出

项目	年初金额	本年增加	本年转出数		年末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
一、金亚数字电视条件接收系统 V2.0	746,540.30	394,596.95	233,312.84		907,824.41
二、金亚数字电视用户管理系统 V5.0	566,661.77	319,586.23	189,172.56		697,075.44
三、数字电视互动平台	3,325,827.76	703.72	---	3,326,531.48	---
四、金亚呼叫中心系统	21,620.80	150,402.95	89,611.87		82,411.88
五、金亚电子节目指南系统	8,160.08	73,700.07	44,140.22		37,719.93
六、高清数字电视机顶盒技术及软件平台	113,672.36	1,387,524.76	---	1,501,197.12	---
七、高清编码器技术	3,978,951.65	3,773,993.16	---	7,752,944.81	---
八、BOSS 系统	32,848.31	104,998.70	66,771.96	---	71,075.05
九、基于华亚方案嵌入式平台和软件	18,347.61	485,312.46	403,487.59	100,172.48	---
十、基于 Mstar 方案嵌入式平台和软件	9,770.82	83,488.36	---	93,259.18	---
十一、CAS 双向	---	34,453.94	17,585.98	---	16,867.96
十二、数字电视壁挂式机顶盒	---	317,575.66	160,770.63	---	156,805.03
十三、DVB-S 项目	---	237,948.43	126,807.45	---	111,140.98
十四、ST5197 双向项目	---	549,747.44	8,000.00	---	541,747.44
十五、DVB-T 嵌入式平台及软件	---	730,450.92	183,006.47	---	547,444.45
十六、moto 数视通 CA 移植项目	---	74,184.27	74,184.27	---	---
十七、CCBN 项目	---	90,349.55	90,349.55	---	---
十八、EOC 项目	---	472,993.46	472,993.46	---	---
十九、基于日本式标准嵌入式软件系统	---	493,470.64	493,470.64	---	---
二十、基于 H.264 编码标准嵌入式软件平台与技术	---	144,234.75	144,234.75	---	---
二十一、窄带猫软件技术	---	50,569.46	50,569.46	---	---
二十二、eTV 项目	---	124,615.15	124,615.15	---	---
二十三、Ali 方案的机顶盒嵌入式软件技术及平台	---	23,751.92	23,751.92	---	---
二十四、基于中国电信标准的 IPTV 嵌入式软件	---	572,283.91	572,283.91	---	---
二十五、基于 HI3560E 方案嵌入式软件平台及技术	---	9,237.45	9,237.45	---	---
二十六、基于富士通方案机顶盒嵌入式软件平台及技术	---	23,959.58	23,959.58	---	---

二十七、迪拜项目	---	2,437.34	2,437.34	---	---
二十八、三网融合项目	---	45,109.74	45,109.74	---	---
二十九、MOTO irdetoCA 项目	---	221,273.51	188,976.96	32,296.55	---
三十、HTV900	---	6,800.00	6,800.00	---	---
三十一、SHE1005AX	---	6,000.00	6,000.00	---	---
合计	8,822,401.46	11,005,754.48	3,851,641.75	12,806,401.62	3,170,112.57

1. 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 65.00%。

2. 本期公司内部研发确认为无形资产的金额占本期新增无形资产账面原值的比例为 99%。

（十四）递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产

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	7,731,095.41	1,230,927.55	11,355,024.53	1,703,253.68
分期收款销售商品	58,617,575.39	8,792,636.31	52,516,400.67	7,877,460.10
可弥补亏损	663,868.22	165,967.06	---	---
小计	67,012,539.02	10,189,530.92	63,871,425.20	9,580,713.78

2. 未确认的递延所得税资产

（十五）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	7,159,333.63	571,761.78	---	---	7,731,095.41
存货跌价准备	745,274.22	---	---	745,274.22	---
合计	7,904,607.85	571,761.78	---	745,274.22	7,731,095.41

（十六）短期借款

1. 短期借款

借款条件	年末余额	年初余额
抵押+保证借款 *1	35,000,000.00	---
抵押借款	---	31,000,000.00
保证借款 *2	20,000,000.00	33,000,000.00
合计	55,000,000.00	64,000,000.00

*1 本年本公司与招商银行股份有限公司成都分行签订编号为 2010 年抵字第 11100402 号短期借款合同，借入 35,000,000.00 元用于流动资金周转，借款期限自 2010 年 4 月 22 日至 2011 年 4 月 22 日止，年利率为央行基准利率，以本公司成国用(2008)第 420 号土地使用权及地上建筑物作抵押，同时由控股股东周旭辉提供不可撤销保证责任担保。

*2 本年本公司与招商银行股份有限公司成都分行签订编号为 2010 年信字第 11100103 号短期借款合同，借入 10,000,000.00 元用于流动资金周转，借款期限自 2010 年 1 月 20 日至 2011 年 1 月 20 日止，年利率为央行基准利率，由控股股东周旭辉提供不可撤销保证责任担保。

本年本公司与浙江民泰商业银行成都分行签订编号为浙民泰商银保借字第 DK060110000770 号借款合同，借入 10,000,000.00 元用于流动资金周转，借款期限自 2010 年 12 月 16 日至 2011 年 11 月 1 日，月利率为 4.425%，该笔借款由控股股东周旭辉及自然人陈松微提供保证担保。

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。

（十七）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. 年末无欠持股 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减少 1,129,052.34 元，减少比例为 100%，减少原因为上年采用票据支付结算的材料款在本年承兑。

（十八）应付账款

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内（含1年）	17,134,498.95	92.57	13,294,353.91	91.49
1-2年（含2年）	381,666.58	2.06	702,761.76	4.84

2-3年（含3年）	551,949.69	2.98	437,184.89	3.01
3年以上	442,226.09	2.39	96,160.80	0.66
合计	18,510,341.31	100.00	14,530,461.36	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。

（十九）预收款项

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内（含1年）	79,182.52	52.00	1,068,855.98	43.04
1-2年（含2年）	73,105.00	48.00	1,008,288.82	40.60
2-3年（含3年）	---	---	406,202.61	16.36
合计	152,287.52	100.00	2,483,347.41	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。
3. 预收款项年末余额比年初余额减少 2,331,059.89 元，减少比例为 93.87%，主要系减少对部分客户的预收款结算方式所致。

（二十）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	799,125.94	11,526,692.56	11,393,845.74	931,972.76
二、职工福利费	---	1,301,960.17	1,301,960.17	---
三、社会保险费	---	132,539.43	132,539.43	---
四、住房公积金	13,213.00	78,680.00	84,531.00	7,362.00
五、工会经费和职工教育经费	1,160,185.42	---	567,497.38	592,688.04
合计	1,972,524.36	13,039,872.16	13,480,373.72	1,532,022.80

应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

（二十一）应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	3,596,945.06	2,083,658.17
营业税	1,536,994.64	8,773.36

税费项目	年末余额	年初余额
城市建设维护税	362,626.06	145,805.72
教育费附加	1,142,154.67	1,379,115.58
企业所得税	9,644,319.53	2,607,530.09
代扣代缴个人所得税	60,090.06	25,252.00
印花税	142,041.06	354,276.06
省教育费附加	393,249.10	459,705.21
副食品风险调控基金	956,680.86	805,988.77
合计	17,835,101.04	7,870,104.96

应交税费年末余额比年初余额增加 9,964,996.08 元，增加比例为 126.62%，主要系按税法计算的应交所得税增加所致。

（二十二）其他应付款

账龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	1,076,684.10	2,292,330.36
1-2年（含2年）	94,507.36	388,624.26
2-3年（含3年）	334,099.26	220,099.34
3年以上	125,727.90	78,327.90
合计	1,631,018.62	2,979,381.86

1. 金额较大的其他应付款：

单位名称	金额	性质或内容	备注
恩讯信息技术（上海）有限公司	360,500.00	往来款	---
大唐电信科技股份有限公司光通信分公司	204,915.87	房租押金	---

2. 年末余额中欠关联方款项 1,500.00 元，详见附注六.4。

3. 其他应付款年末余额较年初余额减少 1,348,363.24 元，减少比例为 45.26%，主要系本年偿还了中铁信托有限责任公司的 200 万元往来款所致。

（二十三）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
----	--------------	-------------	--------------	-------------

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	100,475,201.48	15,071,280.22	95,705,946.36	14,355,891.95
合计	100,475,201.48	15,071,280.22	95,705,946.36	14,355,891.95

(二十四) 股本

	本报告期变动前		本报告期变动增减(+, -)					本报告期变动后	
	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	117,400,000	79.86%			22,000,000	-58,982,400	-36,982,400	80,417,600	45.59%
1、国家持股	181,564	0.12%			0	-181,564	-181,564	0	
2、国有法人持股	3,599,424	2.45%			0	-3,599,424	-3,599,424	0	
3、其他内资持股	113,619,012	77.29%			22,000,000	-55,201,412	-33,201,412	80,417,600	45.59%
其中：境内非国有法人持股	25,219,012	17.16%			4,320,000	-20,579,012	-16,259,012	8,960,000	5.08%
境内自然人持股	88,400,000	60.14%			17,680,000	-34,622,400	-16,942,400	71,457,600	40.51%
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	20.14%			7,400,000	58,982,400	66,382,400	95,982,400	54.41%
1、人民币普通股	29,600,000	20.14%			7,400,000	58,982,400	66,382,400	95,982,400	54.41%
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	147,000,000	100.00%			29,400,000	0	29,400,000	176,400,000	100.00%

变动说明：本年增加额系2010年5月20日本公司实施2009年利润分配及资本公积金转增股本方案，以2009年12月31日总股本147,000,000股为基数，以

资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股，共计转增 29,400,000 股；本年度有限售条件股份共计 58,982,400 股因禁售期满解禁转为无限售条件流通股份。本公司股本业经众环会计师事务所以众环验字(2010)045 号验资报告验证。

（二十五）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	439,708,890.07	---	29,400,000.00	410,308,890.07
合计	439,708,890.07	---	29,400,000.00	410,308,890.07

本年增加原因详见本附注五、（二十四）所述。

（二十六）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	8,578,079.85	3,215,914.78	---	11,793,994.63
合计	8,578,079.85	3,215,914.78	---	11,793,994.63

本年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。

（二十七）未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末余额	65,786,528.59	---
加：年初数调整	---	---
本年年初余额	65,786,528.59	---
加：本年归属于母公司的净利润	53,792,887.95	---
减：提取法定盈余公积	3,215,914.78	按母公司净利润的 10%
应付普通股股利	14,700,000.00	---
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	101,663,501.76	---

（二十八）营业收入及营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	212,036,644.61	136,690,501.73	188,787,556.72	118,468,806.65
其他业务	248,553.20	50,331.65	961,036.21	532,172.83
合计	212,285,197.81	136,740,833.38	189,748,592.93	119,000,979.48

1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本年金额		上年金额	
	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
模拟末端	29,914.53	21,633.95	82,051.28	79,050.54
数字前端	155,465.81	55,537.19	11,340,427.35	5,318,836.56
数字末端	180,900,745.60	134,196,131.80	144,373,455.81	109,752,728.06
设备销售小计	181,086,125.94	134,273,302.94	155,806,874.61	115,155,858.47
软件销售				
软件	30,950,518.67	2,417,198.79	32,980,682.11	3,312,948.18
软件销售小计	30,950,518.67	2,417,198.79	32,980,682.11	3,312,948.18
合计	212,036,644.61	136,690,501.73	188,787,556.72	118,468,806.65

2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区	本年金额		上年金额	
	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	17,620,342.98	10,037,501.87	2,672,051.28	157,978.32
华南地区	897,235.04	682,378.78	---	---
华北地区	37,858,480.83	21,588,826.09	22,745,303.43	11,283,626.10
华中地区	34,440,402.80	23,106,729.70	15,671,367.52	10,688,321.19
西南地区	75,415,210.99	53,111,000.41	96,017,246.53	62,668,375.36
西北地区	23,843,332.14	14,005,999.80	19,818,370.94	12,008,261.97
东北地区	21,752,691.07	13,866,840.87	31,763,243.59	21,576,436.60
国外	208,948.76	291,224.21	99,973.43	85,807.11
合计	212,036,644.61	136,690,501.73	188,787,556.72	118,468,806.65

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	31,107,020.51	14.67
第二名	25,562,606.84	12.06

第三名	9,632,094.02	4.54
第四名	5,128,205.13	2.42
第五名	5,042,735.04	2.38
小计	76,472,661.54	36.07

（二十九）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%	1,537,713.89	8,071.05
城市建设维护税	7%	1,535,611.24	1,316,039.64
教育费附加	3%	640,098.85	564,016.99
省教育费附加	1%	237,392.82	188,005.67
副调基金	0.1%	---	94,279.27
价格调节基金	0.08%	150,692.09	150,610.63
房产税	12%	---	42,684.02
合计		4,101,508.89	2,363,707.27

公司各税种的计缴依据及标准详见本附注三。

（三十）财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	3,109,239.86	4,949,274.91
减：利息收入	3,560,602.79	468,120.06
汇兑损失	316.42	---
减：汇兑收益	---	---
摊销的未实现融资收益	(21,266,255.12)	(9,483,568.51)
其他	62,659.23	497,594.07
合计	(21,654,642.40)	(4,504,819.59)

财务费用本年金额比上年金额减少 17,149,822.81 元，减少 380.70%，主要系本公司采取分期收款方式销售商品本年确认的未实现融资收益较上年大幅增加所致。

（三十一）资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	571,761.78	2,938,281.13
存货跌价损失	---	424,971.49

项目	本年金额	上年金额
合计	571,761.78	3,363,252.62

资产减值损失本年金额比上年金额减少 2,791,490.84 元，减少 83.00%，主要系应收账款 2009 年末余额较 2008 年末余额大幅增长，而 2010 年末余额较 2009 年末余额增幅不大，相应本年比上年计提坏账损失减少所致。

（三十二）营业外收入

项目	本年金额	上年金额	本年计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,505.39	---	7,505.39
其中：固定资产处置利得	7,505.39	---	7,505.39
无形资产处置利得	---	---	---
政府补助*	9,243,864.42	15,818,003.62	9,243,864.42
罚款收入	---	5,230.00	---
其他	163,183.50	1,453.38	163,183.50
合计	9,414,553.31	15,824,687.00	9,414,553.31

1、政府补助明细

政府补助的种类及项目	本年金额	上年金额	备注
收到的与收益相关的政府补助			
(1) 项目经费*	120,000.00	---	* (1)
(2) 财政扶持款*	715,853.00	4,821,359.00	* (2)
(3) 增值税即征即退	---	10,996,644.62	
(4) 贴息款*	1,286,911.42	---	* (3)
(5) 奖励及资助*	7,121,100.00	---	* (4)
合计	9,243,864.42	15,818,003.62	

* (1) 本年度收到的项目经费主要系：

① 2010 年 12 月 16 日，公司收到成都市金牛区科学技术产业局下达的 2010 年度科技创新种子资金项目经费 80,000.00 元（金亚电子节目指南系统）；

② 2010 年 12 月 16 日，公司收到成都市金牛区科学技术产业局下达的专利转化资金项目经费 40,000.00 元（金亚数字电视壁挂式机顶盒）。

* (2) 本年度收到的财政扶持款主要系：

2010 年 2 月 5 日，公司收到成都市金牛区科学技术产业局下达的财政扶持款

715,853.00 元（金亚 EPG 系统）。

*（3）本年度收到的贴息款主要系：

① 2010 年 4 月 21 日，公司收到成都市经济委员会、成都市财政局下达的企业技术创新和技术改造项目贴息款 600,000.00 元；

② 2010 年 6 月 11 日，公司收到成都市经济委员会下达的贷款贴息款 686,911.42 元。

*（4）本年度收到的奖励及资助主要系：

① 2010 年 9 月 29 日，公司收到成都市财政局金牛区财政局、经济局下达的上市股份公司奖励资金 2,500,000.00 元；

② 2010 年 9 月 28 日，公司收到成都市人民政府金融工作办公室、财政局下达的企业上市奖励 4,618,600.00 元；

③ 2010 年 12 月 2 日，公司收到成都市金牛区科技产业局专利资助金 2,500.00 元。

（三十三）营业外支出

项目	本年金额	上年金额	本年计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	24,515.37	---	24,515.37
其中：固定资产处置损失	24,515.37	---	24,515.37
无形资产处置损失	---	---	---
处置存货净损失	---	---	---
税款滞纳金	1,531.12	136,973.12	1,531.12
其他	2,400.00	---	2,400.00
合计	28,446.49	136,973.12	28,446.49

（三十四）所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,999,025.07	2,719,322.59
递延所得税调整	106,571.13	3,708,644.24
合计	10,105,596.20	6,427,966.83

（三十五）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
收到的保证金、押金	3,708,286.54
利息收入	1,394,551.55
政府补贴	9,243,864.42
其他	601,684.89
合计	14,948,387.40

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
支付的保证金、押金	5,459,878.25
管理费用	12,194,183.95
营业费用	10,185,506.48
手续费支出	63,085.65
其他	1,131.12
合计	27,903,785.45

3. 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	53,792,887.95	43,889,978.80
加：资产减值准备	571,761.78	3,363,252.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,080,123.40	5,383,450.28
无形资产摊销	7,605,562.82	7,626,101.33
投资性房地产摊销		30,328.96
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）	24,515.37	---
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）	3,109,239.86	4,949,274.91
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）	(608,817.14)	(6,845,147.03)

项目	本年金额	上年金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	715,388.27	10,549,741.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	(13,594,212.09)	19,605,096.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(30,211,454.76)	(103,885,889.66)
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,142,188.96	(3,128,871.17)
其他		(100,000.00)
经营活动产生的现金流量净额	34,627,184.42	(18,562,683.30)
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	417,917,841.35	426,970,694.48
减：现金的年初余额	426,970,694.48	38,143,494.20
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	(9,052,853.13)	388,827,200.28

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	417,917,841.35	426,970,694.48
其中：库存现金	22,665.66	182,538.85
可随时用于支付的银行存款	417,895,175.69	426,519,103.29
可随时用于支付的其他货币资金		269,052.34
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
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	417,917,841.35	426,970,694.48
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	表决权比例
周旭辉	本公司的实质控制人	27.21%	27.21%

2. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

关联方名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	比例	金额			比例	金额
周旭辉	27.21%	39,996,000.00	7,999,200.00	---	27.21%	47,995,200.00

3. 本公司子公司的相关信息：

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比 例	组织机构代 码
金亚软件	全资子公司	有限责任公司	成都市	王海龙	软件行业	200 万元	100%	100%	69368425-6
深圳金亚	全资子公司	有限责任公司	深圳市	郭渠明	软件行业	4,800 万 元	100%	100%	56424049-9

4. 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
李代伟、盛华坤、郭渠明、徐丽杰、乔雨、闫玉忠等自然人	本公司关键管理人员

(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	担保是否已经履行完毕
周旭辉	本公司	55,000,000.00	否

系本公司本年发生三笔短期借款共计 5,500 万元，控股股东周旭辉为该三笔借款提供连带责任担保，详见附注五、（十六）。

3. 关联方资金拆借

关联方名称	项目	本年金额	上年金额	备注
周旭辉	资金拆借	---	(6,100,000.00)	
杜闽	资金拆借	---	500,000.00	
谢福文	资金拆借	---	(6,000,000.00)	

4. 关联方往来

往来项目	关联方名称	经济内容	年末余额	年初余额
------	-------	------	------	------

往来项目	关联方名称	经济内容	年末余额	年初余额
其他应收款	周旭辉	备用金	---	110,637.65
	王仕荣	备用金	---	35,827.00
	李代伟	备用金	28,399.86	63,199.86
	曾兴勇	备用金	8,600.00	121,000.00
	乔雨	备用金	28,850.00	---
	盛华坤	备用金	1,000.00	1,000.00
	徐丽杰	备用金	5,000.00	---
	郭渠明	备用金	30,124.00	---
	小计		101,973.86	331,664.51
其他应付款	郑林强	往来款	---	16,520.00
	唐文东	往来款	1,500.00	---
	小计		1,500.00	16,520.00

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

（一）重大协议承诺事项

1. 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。

由于目前辽宁省的省网整合工作仍在进行中，尚未能对前期各地市网络公司签署的相关协议成立专门的审核小组，进行重新确认或审批，造成朝阳募投项目截止2010年12月31日尚未实施。

2. 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。

由于目前四川省的省网整合工作仍在进行中，尚未能对前期各地市网络公司签署的相关协议成立专门的审核小组，进行重新确认或审批，造成资阳募投项目截止 2010 年 12 月 31 日尚未实施。

（二）其他重大财务承诺事项

1. 截止 2010 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	抵押物账面价值 (万元)
招商银行股份有限公司成都分行*	短期借款	35,000,000.00	金牛区蜀西路 50 号土地使用权	2010 年抵字第 21100402 号	1,535.73
			房屋及建筑物		1,759.00
合计		35,000,000.00			3,294.73

*本年本公司与招商银行股份有限公司成都分行签订编号为 2010 年抵字第 11100402 号短期借款合同，借入 35,000,000.00 元用于流动资金周转，借款期限自 2010 年 4 月 22 日至 2011 年 4 月 22 日止，年利率为央行基准利率，以本公司成国用(2008)第 420 号土地使用权及地上建筑物作抵押，同时由控股股东周旭辉提供不可撤销保证责任担保。

九、资产负债表日后事项

1、2011 年 3 月 24 日，本公司第二届董事会 2011 年第三次会议在召开，会议通过了 2010 年度公司利润分配及资本公积金转增股本预案：以总股本 17,640 万股为基数，每 10 股转增 5 股，每 10 股派现 2 元（含税）。该项利润分配预案尚未提交 2010 年度股东大会审议。

2、2011 年 1 月 20 日，本公司按时偿还招商银行股份有限公司成都分行提供的人民币 1,100 万元贷款，该《借款合同》编号为 2010 年信字第 11100103，贷款期限 2010 年 1 月 20 日至 2011 年 1 月 20 日止。同时控股股东周旭辉提供的保证责任解除。

3、在 2011 年 1 月 18 日，子公司金亚软件与招商银行股份有限公司成都分行签订编号为 2011 年保字第 1010108 的借款合同，贷款金额为人民币 2,000 万元，

贷款期限 2011 年 1 月 27 日至 2012 年 1 月 26 日止，贷款年利率为 5.81%。

2011 年 2 月 17 日，子公司金亚软件与招商银行股份有限公司成都分行签订编号为 2011 年保字第 11110202 的借款合同，贷款金额为人民币 2,000 万元，贷款期限 2011 年 2 月 17 日至 2012 年 2 月 16 日止，贷款年利率为 6.06%。

该两笔贷款以本公司已抵押于招商银行成都分行的位于成都市金牛区蜀西路 50 号的土地使用权（面积 21,130.28 m²）及地上建筑物（面积合计 12,903.92 m²）进行顺位抵押，同时本公司提供责任保证担保。

4、2011 年 3 月 20 日，本公司第二届董事会 2011 年第二次会议决议通过了《成都金亚科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，拟授予激励对象 200 万份股票期权，约占本公司股本总额 17,640 万股的 1.13%，激励对象为公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员、核心管理人员、核心技术（业务）人员及董事会认为需要进行激励的相关人员。

十、其他重要事项

本公司被认定为 2008 年第一批高新技术企业，高新技术企业发证日期为 2008 年 12 月 30 日，证书编号：GR200851000404。根据《高新技术企业认定管理办法》（以下简称《管理办法》）、《高新技术企业认定管理工作指引》（以下简称《工作指引》）的规定：高新技术企业资格自颁发证书之日起生效，有效期为三年，高新技术企业资格期满前三个月内企业应提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格，其高新技术企业资格到期自动失效。本公司高新技术企业资格将于 2011 年 12 月 30 日到期，并将按照《管理办法》和《工作指引》的规定，在高新技术企业资格期满前三个月内提出复审申请。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款按种类披露

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%

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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 按组合计提的应收账款								
账龄分析法	118,062,978.88	100.00	6,353,678.48	5.38	112,268,216.36	100.00	6,812,160.89	6.07
组合小计	118,062,978.88	100.00	6,353,678.48	5.38	112,268,216.36	100.00	6,812,160.89	6.07
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	118,062,978.88	100.00	6,353,678.48	5.38	112,268,216.36	100.00	6,812,160.89	6.07

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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）	109,058,428.20	92.37	5,452,921.41	5.00	90,448,215.10	80.56	4,522,410.76	5.00
1-2年（含2年）	9,001,530.68	7.62	900,153.07	10.00	20,742,501.26	18.48	2,074,250.13	10.00
2-3年（含3年）	3,020.00	0.01	604.00	20.00	1,077,500.00	0.96	215,500.00	20.00
合计	118,062,978.88	100.00	6,353,678.48	5.38	112,268,216.36	100.00	6,812,160.89	6.07

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	
2009年	3,781,399.53	3,030,761.36	---	---	6,812,160.89
2010年	6,812,160.89	---	458,482.41	---	6,353,678.48

3. 年末无单项金额重大或虽不重大但单项目计提坏账准备的应收账款；

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

5. 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	18,322,180.00	1年以内	15.52
第二名	销售客户	4,053,250.00	1年以内、1至2年	3.43
第三名	销售客户	3,667,000.00	1年以内	3.11
第四名	销售客户	3,600,400.00	1年以内	3.05

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%
第五名	销售客户	3,550,000.00	1年以内	3.01

6. 年末应收账款中无关联方欠款。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,402,337.36	67.68	---	---	---	---	---	---
2. 按组合计提的其他应收款								
账龄分析法	2,621,412.53	27.71	229,243.44	8.75	4,774,091.15	100.00	320,172.74	6.71
组合小计	2,621,412.53	27.71	229,243.44	8.75	4,774,091.15	100.00	320,172.74	6.71
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	435,541.04	4.61	435,541.04	100	---	---	---	---
合计	9,459,290.93	100.00	664,784.48	7.03	4,774,091.15	100.00	320,172.74	6.71

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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（含1年）	1,804,072.11	19.07	90,203.61	5.00	3,953,652.02	82.81	197,532.60	5.00
1-2年（含2年）	418,411.52	4.42	41,841.15	10.00	587,516.83	12.31	58,751.68	10.00
2-3年（含3年）	340,885.90	3.61	68,177.18	20.00	175,242.30	3.67	35,048.46	20.00
3年以上	58,043.00	0.61	29,021.50	50.00	57,680.00	1.21	28,840.00	50.00
合计	2,621,412.53	27.71	229,243.44	8.75	4,774,091.15	100.00	320,172.74	6.71

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	
2009年	439,652.97	---	119,480.23	---	320,172.74
2010年	320,172.74	344,611.74	---	---	664,784.48

3. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计

提：

其他应收内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例%	理由
往来款	6,402,337.36	---	---	关联方往来
押金	435,541.04	435,541.04	100.00	个别认定，预计无法收回

合计	6,837,878.40	435,541.04	
----	--------------	------------	--

4. 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%
成都金亚软件技术有限公司	关联方	关联方往来	6,402,337.36	1年以内	67.68
南充前锦通信有限公司	第三方	押金	300,640.00	1-2年	3.18
四川省广播电影电视局	第三方	押金	300,000.00	1年以内	3.17
北京东方中科集成科技股份有限公司	第三方	押金	205,500.00	1年以内	2.17
上海影莅弛电子有限公司	第三方	押金	200,000.00	1年以内	2.11

5. 年末其他应收款中包含应收关联方款项 6,402,337.36 元。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、对子公司投资											
金亚软件	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	---	2,000,000.00	100%	100%	---	---	---	-
深圳金亚	成本法	48,000,000.00	---	48,000,000.00	48,000,000.00	100%	100%	---	---	---	-
合计			2,000,000.00	48,000,000.00	50,000,000.00				---	---	-

1、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。

2、本公司的投资变现及投资收益汇回没有重大限制。

（四）营业收入及营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	181,086,125.94	134,273,302.94	188,263,284.88	118,468,806.65
其他业务	7,786,749.12	7,608,527.57	961,036.21	532,172.83
合计	188,872,875.06	141,881,830.51	189,224,321.09	119,000,979.48

1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本年金额		上年金额	
	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
模拟末端	29,914.53	21,633.95	82,051.28	79,050.54
数字前端	155,465.81	55,537.19	11,340,427.35	5,318,836.56
数字末端	180,900,745.60	134,196,131.80	144,373,455.81	109,752,728.06
设备销售小计	181,086,125.94	134,273,302.94	155,806,874.61	115,155,858.47
软件销售				
软件	---	---	32,456,410.27	3,312,948.18
软件销售小计	---	---	32,456,410.27	3,312,948.18
合计	181,086,125.94	134,273,302.94	188,263,284.88	118,468,806.65

2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区	本年金额		上年金额	
	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	12,839,752.14	9,664,143.40	2,672,051.28	157,978.32
华南地区	897,235.04	682,378.78	---	---
华北地区	27,638,183.76	20,790,633.01	22,745,303.43	11,283,626.10
华中地区	29,670,923.08	22,734,238.99	15,671,367.52	10,688,321.19
西南地区	72,068,600.76	52,849,634.12	95,492,974.69	62,668,375.36
西北地区	19,492,738.81	13,666,223.62	19,818,370.94	12,008,261.97
东北地区	18,269,743.59	13,594,826.81	31,763,243.59	21,576,436.60
国外	208,948.76	291,224.21	99,973.43	85,807.11
合计	181,086,125.94	134,273,302.94	188,263,284.88	118,468,806.65

3. 公司向前五名客户的主营业务收入情况

客户排名	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	31,107,020.51	17.18
第二名	25,562,606.84	14.12
第三名	9,632,094.02	5.32
第四名	5,128,205.13	2.83
第五名	5,042,735.04	2.78
小计	76,472,661.54	42.23

（五）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
收到的保证金、押金	3,708,286.54
利息收入	1,367,614.26
政府补贴	9,241,364.42
其他	420,103.89
合计	14,737,369.11

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
支付的保证金、押金	5,277,629.25
管理费用	11,499,016.5
销售费用	10,071,933.88
手续费支出	61,991.94
其他	1,728,000.00
合计	28,638,571.57

3. 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	32,159,147.78	43,497,662.85
加：资产减值准备	(113,870.67)	3,336,252.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,030,839.73	5,383,450.28
无形资产摊销	5,388,378.26	7,626,101.33
投资性房地产摊销		30,328.96
长期待摊费用摊销	---	---

项目	本年金额	上年金额
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)	24,515.37	---
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)	3,109,239.86	4,949,274.91
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)	(268,741.97)	(6,841,097.03)
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	715,388.27	10,549,741.27
存货的减少(增加以“－”号填列)	(13,594,212.09)	19,605,096.39
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	(17,228,395.25)	(103,342,889.66)
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	(83,300.81)	(1,350,320.63)
其他	804,169.14	(100,000.00)
经营活动产生的现金流量净额	16,943,157.62	(16,656,398.71)
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	354,507,424.25	426,876,979.07
减：现金的年初余额	426,876,979.07	38,143,494.20
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	(72,369,554.82)	388,733,484.87

4. 现金和现金等价物的构成：

项目	年末余额	年初余额
一、现金	354,507,424.25	426,876,979.07
其中：库存现金	2,260.80	182,538.85
可随时用于支付的银行存款	354,505,163.45	426,425,387.88
可随时用于支付的其他货币资金		269,052.34
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	---	---

项目	年末余额	年初余额
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	354,507,424.25	426,876,979.07
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	(17,009.98)
（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	9,243,864.42
（三）非货币性资产交换损益	---
（四）债务重组损益	---
（五）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	159,252.38
（1）其他营业外收入	163,183.50
（2）其他营业外支出	3,931.12
（六）其他符合非经常性损益定义的损益项目	---
（七）少数股东权益影响额	---
（八）所得税影响额	(1,407,916.02)
合计	7,978,190.80

（二）净资产收益率及每股收益：

1、净资产收益率

报告期利润	净资产收益率	每股收益	
	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	7.92%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.74%	0.26	0.26

2、每股收益

项目	本年金额
基本每股收益和稀释每股收益计算	

（一）分子：	
税后净利润	53,792,887.95
调整：优先股股利及其它工具影响	---
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	53,792,887.95
调整：与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	---
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	---
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	53,792,887.95
（二）分母：	
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	176,400,000.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	---
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	176,400,000.00
（三）每股收益	
基本每股收益	---
归属于公司普通股股东的净利润	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26
稀释每股收益	---
归属于公司普通股股东的净利润	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26

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 2011 年 3 月 24 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 2010 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乔雨先生、会计机构负责人乔雨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

二〇一一年三月二十八日