

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

**二〇一一年年度报告**



**股票代码：300028**

**股票简称：金亚科技**

**二〇一二年四月十二日**

## 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中国证监会创业板信息披露指定媒体和公司网站。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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了 2011 年度标准无保留意见的审计报告。

公司负责人周旭辉、主管会计工作负责人乔雨及会计机构负责人（会计主管人员）乔雨声明：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 .....	7
第三节 董事会报告 .....	11
第四节 重要事项 .....	44
第五节 股本变动及股东情况 .....	52
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	57
第七节 公司治理结构 .....	62
第八节 监事会报告 .....	75
第九节 财务报告 .....	79
第十节 备查文件 .....	172

## 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](http://www.geeya.cn)

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

### 五、 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

**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

公司最近一次注册登记日期：2011 年 07 月 28 日

公司最近一次注册登记地址：成都市蜀西路 50 号

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

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

公司聘请的会计师事务所办公地址：深圳市福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 栋 16 楼

## 八、公司历史沿革

（一）经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1040 号文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）3,700 万股。注册资本由人民币 11,000 元变更为 14,700 万元。2009 年 11 月 12 日公司取得成都市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》；

（二）根据公司 2009 年年度股东大会《关于 2009 年度利润分配预案》的决议：公司以 2009 年末总股本 147,000,000 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 2 股，共计转增股本 29,400,000 股。注册资本由人民币 14,700 万元变更为 17,640 万元。2010 年 07 月 20 日公司取得成都市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》；

（三）根据公司 2010 年年度股东大会《关于 2010 年度利润分配预案》的决议：公司以 2010 年末总股本 176,400,000 股为基数，以资本公积每 10 股转增 5 股，共计 88,200,000 股。注册资本由人民币 17,640 万元变更为 26,460 万元。2011

年 07 月 28 日公司取得成都市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

公司自上市以来注册地点、营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码未发生变更。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、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）

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	215,542,212.64	212,285,197.81	1.53%	189,748,592.93
营业利润	42,372,856.20	54,512,377.33	-22.27%	34,630,231.75
利润总额	46,092,855.10	63,898,484.15	-27.87%	50,317,945.63
归属于上市公司股东的净利润	47,270,622.41	53,792,887.95	-12.12%	43,889,978.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,513,984.01	45,814,697.15	1.53%	39,199,912.05
经营活动产生的现金流量净额	94,163,692.44	34,627,184.42	171.94%	-18,462,683.30
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	869,258,648.54	809,898,437.97	7.33%	770,394,262.75
负债总额	157,101,639.67	109,732,051.51	43.17%	109,320,764.24
归属于上市公司股东的所有者权益	712,157,008.87	700,166,386.46	1.71%	661,073,498.51
总股本（股）	264,600,000.00	176,400,000.00	50.00%	147,000,000.00

#### (二) 主要财务指标

单位：人民币（元）

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.18	0.20	-10.00%	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.20	-10.00%	0.22

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.18	0.17	5.88%	0.19
加权平均净资产收益率（%）	6.69%	7.92%	下降 1.32 个百分点	14.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.59%	6.74%	下降 0.15 个百分点	13.11%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.36	0.20	80.00%	-0.13
	<b>2010 年末</b>	<b>2009 年末</b>	<b>本年末比上年末增减（%）</b>	<b>2008 年末</b>
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.69	3.97	-32.24%	4.50
资产负债率（%）	18.07%	13.55%	增长 4.52 个百分点	14.19%

注：1、2009 年、2010 年和 2011 年各年末股份分别为 14,700 万股、17,640 万股、26,460 万股。由于 2011 年 5 月 27 日，公司实施了 2010 年度的利润分配方案，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，因此根据会计准则相应对 2010 年、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	47,270,622.41
非经常性损益	2	756,638.40
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	46,513,984.01
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	700,166,386.46
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	35,280,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累积月数	8	6
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	$12=4+1/2-7*8/11$	706,161,697.67
加权平均净资产收益率	$13=1/12$	6.69%
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率	$14=3/12$	6.59%

## 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	47,270,622.41
非经常性损益	2	756,638.40
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$3=1-2$	46,513,984.01
期初股份总数	4	176,400,000.00
因公积金转增股份或股票股利分配等增加股份数	5	88,200,000.00
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	6.00
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	$12=4+5$	264,600,000.00
基本每股收益	$13=1/12$	0.18
扣除非经常性损益基本每股收益	$14=3/12$	0.18

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。

## 二、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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-19,768.83		-17,009.98	0.00
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	105,000.00		9,243,864.42	4,821,359.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	821,985.56		159,252.38	-130,289.74
所得税影响额	-150,578.33		-1,407,916.02	-1,002.51
<b>合计</b>	<b>756,638.40</b>	<b>-</b>	<b>7,978,190.80</b>	<b>4,690,066.75</b>

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。

## 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

2011 年，面对复杂多变的国际政治经济环境和国内发展改革任务，我国巩固和扩大了应对国际金融危机冲击的成果，国内经济稳健增加，实现了“十二五”时期良好开端。从 2011 年中国三网融合的实践进程来看，广电行业已经开始加速演变，以适应三网融合的要求。广电行业在收入结构、双向网络、网络整合、数字化转换、新媒体扩展、增值业务开拓等方面比 2010 年均取得了一定进展。

2011 年度，实现营业总收入 21,554.22 万元，比去年同期增长 1.53%；营业利润 4,237.29 万元，比去年同期下降 22.27%；利润总额 4,609.29 万元，比去年同期下降 27.87%；净利润 4,727.06 万元，比去年同期下降 12.12%。主要原因是因为随着各地进行的省网整合工作的完成，公司的客户群体发生了变化，这促使公司对以往销售的方式进行了调整，导致调整期内各项费用有所上升；并且公司去年同期取得的上市奖励在今年内不再享受，使公司利润出现下降。

报告期内，公司虽然面临较大的市场和政策压力，但公司依然沿着既定的发展规划稳步发展，在加大自主研发力度的同时，提升品牌综合力度，加快对公司现有产品创新、市场开拓、内部管理水平的改革，拓展业务范围与国际市场接轨，以应对未来市场需求。报告期内，公司发展规划和经济目标的执行情况：

#### 1、加强内控工作、提高运营水平

报告期内，公司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体系，能够适应公司经营管理的要求和公司发展的需求，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够保证公司所属财产物资的安全、完整。

公司进一步完善法人治理结构，激励公司中高级管理人员，稳定和吸收核心管理人员和核心技术人员，在报告期初制定了股权激励计划，但因受国内资本市场环境变化，以及公司同时进行重大资产购买事宜的影响，公司于报告期末撤消

了股权激励计划。

## 2、市场营销方面

报告期内，为适应市场需求，充分整合公司资源，公司营销管理委员会根据市场信息分析，调整营销重心，以“市场容量优先、资源配置优先、产品销售优先”的原则对各大区进行整合，落实具体市场战术，积极拓展和寻求社会资源。

加大对外宣传力度，不断改进市场信息收集整理分析方法，密切关注跟踪 IPTV、EOC 等技术发展趋势及市场动向，组织参加并参与了 CCBN、四川电视节、ICTC 会议、第三届三网融合中国峰会、CBIT2011 等大型展会及峰会，在公司品牌对外宣传和报道方面取得了理想效果。

## 3、技术研发应用方面

报告期内，公司研发中心加强了标准化工作管理，加大了推行标准化管理力度，重点对公司物料管控、机壳等结构件选择以及硬件电路设计等方面实施标准化管理，对研发的项目流程进行优化。公司依靠现有产品，适应政策变化，拓展产品体系，完成了多个项目的设计、研发、投产工作，其中 JY-DC500a、JY-DC500c 数字电视机顶盒获国家标准化管理委员会“采标证书”。

报告期内，公司共进行了高新技术企业复审、技术创业贴息、专利转化、种子基金、科技课题等项目申请，并取得专利证书 2 项、计算机软件著作权 4 项、国家广电总局入网认证 7 项。

## 4、国际市场拓展方面

公司于 2011 年 10 月 10 日与伦敦证券交易所 AIM 市场上市公司 Harvard International plc 签订《协议书》，全资子公司金亚科技（香港）有限公司将通过全面要约收购的方式，以 0.45 英镑/股的现金对价收购 Harvard 的全部股份。此次交易如能顺利完成，将有利于公司进一步拓宽销售渠道，扩大客户基础，符合公司的长期发展战略和行业发展趋势。

## （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（万元）

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(%)
数字前端	63.04	58.39	7.38%	305.40%	952.07%	-88.52%
数字末端	17,313.32	12,357.52	28.62%	-4.29%	-7.91%	10.84%
软件	3,152.39	382.23	87.87%	1.85%	58.13%	-4.69%
其他贸易	850.78	835.15	1.84%	100.00%	100.00%	1.84%

报告期内，公司主要销售业务为数字末端及软件产品，与去年同期相比变化不大；数字前端产品主要是老客户原有的数字前端系列产品已达到更新换代年限，公司对老客户系统的维护升级等销售，故营业收入及营业成本较去年同期增长幅度较大。

## 2、主营业务分地区情况

单位：人民币（万元）

地区	主营业收入	主营业收入比上年增减(%)
华东地区	2,402.31	36.34%
华南地区	860.38	858.96%
华北地区	2,735.74	-27.74%
华中地区	2,999.92	-12.90%
西南地区	9,657.81	28.06%
西北地区	1,776.05	-25.51%
东北地区	940.53	-56.76%
国外	6.79	-67.50%

报告期内，随着公司在 2010 年起对华东、华南等经济相对发达地区的业务开拓力度加大，相对取得了较大幅度的销售增长。另外，公司的产品主要为广播电视行

业终端产品，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，一般供货周期随着客户有线电视数字化转换的完成而结束，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 6,234.33 万元，占年度采购总额 38.11%；向前五名客户合计销售金额为 4,408.16 万元，占公司销售总额 20.45%。

#### ● 主要供应商情况

单位：人民币（元）

项目	2011 年	2010 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	38.11%	45.00%	-15.30%
前五名供应商合计应付账款余额	968,259.25	2,068,306.07	368.40%
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	28.72%	11.17%	157.10%

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	2011 年	2010 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	20.45%	36.07%	-43.30%
前五名客户合计应收账款余额	43,644,070.00	32,875,590.00	32.76%
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	29.74%	26.29%	13.12%

报告期内，公司不存在向单一客户销售比例超过30%的情形。

**(三) 公司资产构成情况**

单位：人民币（元）

资产项目	2011 年 12 月 31 日		2010 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	478,522,239.89	55.05%	418,017,841.35	51.61%	14.47%
应收账款	138,981,771.00	15.99%	125,072,000.40	15.44%	11.12%
预付账款	12,918,642.17	1.49%	10,030,736.30	1.24%	28.79%
其他应收款	6,756,416.49	0.78%	2,569,485.64	0.32%	162.95%
存货	23,574,897.00	2.71%	36,689,015.01	4.53%	-35.74%
<b>流动资产合计</b>	<b>681,809,999.25</b>	<b>78.44%</b>	<b>612,452,147.21</b>	<b>75.62%</b>	<b>11.32%</b>
固定资产	60,195,754.21	6.92%	61,870,595.46	7.64%	-2.71%
在建工程	645,398.22	0.07%	30,000.00	0.00%	2051.33%
无形资产	46,244,625.71	5.32%	38,007,578.34	4.69%	21.67%
开发支出	4,938,679.05	0.57%	3,170,112.57	0.39%	55.79%
长期应收款	65,877,060.73	7.58%	84,178,473.47	10.39%	-21.74%
递延所得税资产	9,547,131.37	1.10%	10,189,530.92	1.26%	-6.30%
<b>非流动资产合计</b>	<b>187,448,649.29</b>	<b>21.56%</b>	<b>197,446,290.76</b>	<b>24.38%</b>	<b>-5.06%</b>
<b>资产总计</b>	<b>869,258,648.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>809,898,437.97</b>	<b>100%</b>	<b>7.33%</b>

报告期内，其他应收款同比增长162.95%，主要原因是根据公司与英国哈佛国际签订的《分手费契约》相关条款约定，公司已支付给第三方机构江苏省国际信托有限公司分手费50万英镑，折合人民币510.5万元。

报告期内，存货比去年同期减少 35.74%，主要原因是在 2011 年度加大产品整合力度，提高了原器件的通用性，相应减少了原材料的品种；同时加大对供应商的整合力度，提高了原材料的采购效率、缩短了采购周期；另外，临近年末定单

减少及公司农历春节期间生产计划调整，原材料及在产品减少也是原因之一。

报告期内，在建工程同比增长 2051.33%，原因是增加了研发培训中心装修工程投入增加，尚未完工结转。

报告期内，开发支出同比增加 55.79%，主要系本年度公司立项并实施诸如“四川省网标清单向 NDS 项目”等多个开发项目，年末尚未完成转无形资产所致。

#### （四）主要费用构成情况

单位：人民币（元）

费用项目	2011 年	2010 年	本年比上年 增减幅度	占 2011 年营业 收入比例
销售费用	19,788,166.60	12,751,015.41	55.19%	9.18%
管理费用	31,800,135.00	25,262,343.42	25.88%	14.75%
财务费用	-21,577,348.16	-21,654,642.40	-0.36%	-10.01%
期间费用合计	30,010,953.44	16,358,716.43	83.46%	13.92%
所得税费用	-1,177,767.31	10,105,596.20	-111.65%	-0.55%

报告期内，销售费用同比增长 55.19%，主要原因是销售人员人工成本增加，以及加大了产品市场宣传推广费用的支出。

报告期内，管理费用同比增长 25.88%，主要原因是人工成本的增加，无形资产摊销费用的增加，以及支付收购英国哈佛项目的律师费、独立财务顾问等咨询费用。

报告期内，所得税费用同比减少 111.65%，主要原因是金亚软件根据地方税务局相关批文享受“两免三减半”的税收优惠政策，以前年度多缴企业所得税冲减本期所得税费用所致。

#### （五）主要无形资产情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司无形资产明细情况如下：



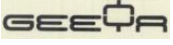



单位：人民币（元）

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	64,044,637.13	19,346,527.38	---	83,391,164.51
二、累计摊销合计	26,037,058.79	11,109,480.01	---	37,146,538.80
三、无形资产账面净值合计	38,007,578.34	8,237,047.37		46,244,625.71
四、减值准备合计				
无形资产账面价值合计	38,007,578.34	8,237,047.37		46,244,625.71

## 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
壁挂式数字电视机顶盒	实用新型	ZL201020141340.3	第 1633266 号	2010.3.25	10 年
数字电视机顶盒（壁挂式 3）	外观设计	ZL201130042647.8	第 1637876.0 号	2011.3.14	10 年

公司已就以下事项向中华人民共和国国家版权局申请专利证书：

专利名称	专利类型	申请号	申请日期
数字电视机顶盒一户多机收视系统	发明专利	201110152804.X	2011 年 06 月 09 日

### 3、软件著作权

软件著作权均为公司自行开发，所有权及使用权属于公司及其全资子公司。

登记机关均为中华人民共和国国家版权局。

软件名称	登记号	首次发表日期	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
金亚双向数字电视条件接收系统(金亚双向 CAS) V3.0	2010SR049004	2010 年 4 月 10 日	全部权利
金亚短信编辑软件 (GEEYA SME)V3.0	2011SR016035	2010 年 8 月 11 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
广电空中充值缴费系统	2011R11L170311	2011 年 12 月 12 日
金亚中心网管系统	2011R11L168831	2011 年 12 月 08 日
金亚 EPG 广告系统	2011R11L168809	2011 年 12 月 08 日

## （六）公司核心竞争力情况

2011 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，资源聚合与创新服务为公司满足网络运营商持续业务增长的需求提供支撑，通过提供全面解决方案和产品系统，充分发挥整体性价比、集成能力及服务优势。

### 2、自主创新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，响应国家“三网融合”产业政策，围绕“跨屏互动”、“云播放”平台、“物联网”家庭智能终端等展开应用开发，取得一批科研成果。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，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 认证标准开发，成为国内仅有的 5 家国家广电总局 A 级别认证企业之一。

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、开拓创新的技术人才队伍，核心研发成员均拥有多年的行业研发工作经验，具备较强的研发开拓能力。

### 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。

### 4、积极拓展产品种类、拓宽营销渠道

公司在已经确立数字电视系统端到端整体解决方案的战略定位上，设立香港、深圳全资子公司，密切跟踪国内外消费电子、通讯信息产品发展动态和数字多媒体行业的国内外先进技术，已开展网络传输、智能家庭互联、互通等设备的设计、研发和海外销售工作，为向消费电子领域拓展打下坚实的基础。

## （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 1,750.4 万元，占营业收入的 8.12%，公司近三年研发费用及占主营业务收入的比例如下：

单位：人民币（元）

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
研发费用	17,504,007.01	11,005,754.48	13,983,856.88
营业收入	215,542,212.64	212,285,197.81	189,748,592.93
研发费用占营业收入比重	8.12%	5.18%	7.37%

## (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	ST5197 双向机顶盒	已完成	形成多像技术专利和外观专利,取得广电总局的入网测试和中国质量认证中心的 3C 认证。将该产品投入到用户使用。
2	DVB-S 卫星接收机	已完成	取得广电总局的入网测试和中国质量认证中心的 3C 认证。
3	DVB-T 嵌入式平台及软件	已完成	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 支持固定与移动接收,在固定接收方面,SPHE1003 拥有最低功耗 200mW、快速扫台等优点,在单频带与多频带都能表现优越的抗干扰力;在动态接收方面,SPHE1003 可在 16QAM 和 2/3 coding rate 条件下达到时速 180 公里的快速接收能力。</li> <li>● 入围四川省网地面波招标</li> </ul>
4	基于华亚方案双向机顶盒嵌入式软件平台及技术	已完成	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 用户可以通过单频点搜索、全频段搜索和 NIT 搜索（自动搜索）来搜索网络中播发的业务</li> <li>● 单频点搜索：可以搜索到某个物理频点内的所有业务,但是不包括 NVOD 和数据广播业务。</li> <li>● 全频段搜索：按照预先设定的频点列表,搜索各个频点内的所有业务,包括 NVOD 和数据广播业务。</li> <li>● 网络搜索：先在基准频点接收 NIT 表获得网络中已使用的频点的列表,然后依此搜索各个频点内的所有业务,包括 NVOD 和数据广播业务。</li> <li>● 搜索速度小于 5 分钟</li> </ul>
5	三网融合项目一增值业务平台	已完成	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 图标技术,能够灵活调用机顶盒本地功能</li> <li>● 允许扩展的技术体系及完善可靠的安全机制</li> <li>● 能够适配主流结构和性能的机顶盒系统</li> <li>● 能与手机、PC 的图标应用平台互联互通</li> <li>● 跨运营商、跨区域融合</li> <li>● 定义标准的 API,其他终端能快速接入图标能力。</li> </ul>
6	基于 HI3560E 方案嵌入式软件平台及技术	已完成	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 基于 ARM9 处理器内核以及硬件加速引擎的网络媒体处理芯片,具有高集成、可编程和支持多种音、视频协议的特性。Hi3560E 提供高效的视频处理、图像处理单元,并且提供多种可靠的安全解决方案,广泛用于数字电视机顶盒多媒体终端产品。</li> <li>● 实现 7×24 小时不间断服务。网络应能适应突发的异常事件,并在网络不稳定的情况下继续对业务提供可靠的性能。提供系统的热备份和系统的监控等。</li> <li>● 符合国际标准的技术,支持标准协议和接口,易于集成。</li> <li>● 可方便的通过良好的人机界面进行管理,操作简单,可进行 CA 授权等。</li> </ul>

7	基于海思方案机顶盒嵌入式软件平台及技术	已完成	海思 HISILICON(HI3110E)内置第二代 QAM, 针对农网环境优化了参数, 适应性更强, 并且支持 DDR/SDRAM 和 2D 图形加速, 让数据广播运行更快, 更顺畅, 更好的体验, 内置的 16bit OSD, JPEG 硬件加速模块全面支持广告业务。支持 1W 真待机, 绿色环保。
8	凌阳方案之通用平台移植项目	已完成	<ul style="list-style-type: none"> <li>● HDC100 采用先进的 QAM 解调、MPEG-II (H. 264、AC3, rmvb) 解码技术, 能够接收和解码所有 DVB/MPEG-II 兼容的数字 QAM 调制的节目, 支持 1080P 高清节目的解码, 它具有节目切换快捷、用户界面友好、自动搜索、父母锁、数据广播、VOD 点播、使用方便</li> <li>● 计划将 ST 通用平台的代码移植到凌阳平台上, 使得我们在多个方案上能够共用中间件的代码。</li> </ul>
9	STi7108 3D 高清机顶盒研发	开发阶段	采用先进的 QAM 解调和 MPEG-II 解码技术, 能够接收和解码所有 DVB/MPEG-II 兼容的数字 QAM 调制的节目, 它具有 3DTV 解码和显示功能、2 个 E-SATA、3 个 USB2.0 接口、支持 2 个千兆以太网、SD 卡、wifi 等功能。
10	金亚互动电视系统研发	已完成	该互动点播系统方案的目的在于: 开发一套互联网点播系统, 通过全 IP 模式为机顶盒设备提供音视频的点播; 同时为系统管理员可提供后台管理程序进行用户管理、影片管理、直播管理、查看在线用户等功能。
11	四川省网标清单向 NDS 项目	开发阶段	批量生产
12	基于 Fujitsu H06 方案嵌入式软件平台及技术	已完成	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 本项目目标产品为富士通 Fujitsu H06 方案结合金亚的硬件条件实现国标-T 的基本功能。解码支持: MPEG2。</li> <li>● 软件方面: 标清节目解码支持: MPEG2, 节目搜索、存储、播放、EPG 接收、EPG 预定等常见机顶盒功能; 主流 CA 集成; NVOD; 单向数据广播。</li> </ul>
13	基于 Ali M3701E 方案嵌入式软件平台及技术	开发阶段	Ali M3701E 内置第二代 QAM, 针对农网环境优化了参数, 适应性更强, 并且支持 DDR/SDRAM 和 2D 图形加速, 让数据广播运行更快, 更顺畅, 更好的体验, 内置的 16bit OSD, JPEG 硬件加速模块全面支持广告业务。支持 1W 真待机, 绿色环保。
14	STB 跨屏应用方案	开发阶段	通过机顶盒的高频头和网络接口对广电发送的数据内容进行解析和转发。通过现在家庭已经逐渐普及的无线网络 (WIFI) 和基于安卓系统的智能手持设备 (手机/平板) 及其电脑。进行音视频图片等内容跨屏分享, EPG 信息跨屏显示及其远程控制和实现多种机顶盒可能用到的控制器 (游戏手柄/遥控器/鼠标/键盘等)。
15	高清机顶盒结构设计	开发阶段	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 外部存储设备: 外部存储设备一般指外挂式硬盘, 大容量的硬盘可以用于存储节目流以满足用户的个性化需求。一个 STB 中能否外挂硬盘一般都是由主芯片所决定的, 只有 CPU 的处理能力达到一定程度时才有可能支持硬盘的读写, 而硬盘的读写也需要更多的内存空间。</li> <li>● 智能卡接口: 通过读卡器读取 CA 智能卡中的数据用于数字电视节目</li> </ul>

			<p>目的解扰，特别是在付费电视发展的今天，这是大多数 STB 必不可少的部件。除了标准的读卡器外，在有些 STB 中也采用通用接口 CI (Common Interface) 来完成对 CA 智能卡的读取。CI 是一个由 DVB 组织为机顶盒和分离的硬件模块之间定义的标准接口。这种起源于 PCMCIA 的技术应用，使机顶盒可以批量生产，也为机顶盒带来了变化，有着广泛的应用前景。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 回传通信接口：随着机顶盒应用的扩展，使用户对机顶盒的需求已经不单单停留在简单地收看视音频节目上了，交互式的需求使机顶盒中内嵌了回传设备，这些设备可以包括网络适配器、调制解调器等通信接口，用于满足用户将信息回传到前端。</li> <li>● 其他设备接口：新技术的发展使机顶盒的物理接口也不断地增加，如 RS232 接口、红外遥控器接口、无线键盘接口、Wi-Fi 接口等等，使 STB 可以同摄像机、DVD、PDA 等众多设备进行连接。</li> </ul>
--	--	--	---

### （八）现金流量状况分析

单位：人民币（元）

项 目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
经营活动现金流入小计	287,241,581.95	254,869,248.91	12.70%
经营活动现金流出小计	193,077,889.51	220,242,064.49	-12.33%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>94,163,692.44</b>	<b>34,627,184.42</b>	<b>171.94%</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
投资活动现金流入小计	0	327,489.66	-100.00%
投资活动现金流出小计	27,280,794.48	17,198,287.35	58.63%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-27,280,794.48</b>	<b>-16,870,797.69</b>	<b>61.70%</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
筹资活动现金流入小计	85,000,000.00	55,000,000.00	54.55%
筹资活动现金流出小计	95,188,424.44	81,809,239.86	16.35%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,188,424.44</b>	<b>-26,809,239.86</b>	<b>-62.00%</b>

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长 171.94%，主要原因是 2011 年度进一步加大了货款回收力度；同时通过合格供应商管理，加强了与优质供应商的合作，相应延长了付款周期、提高了资金使用效率。

报告期内，投资活动现金流量净额同比减少 61.70%，主要原因是增加了固定资产投资及外购无形资产支出。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 62.00%，主要原因是公司 2011 年度同比新增银行流动资金贷款 3000 万元。

## （九）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

成立时间：2009 年9 月21 日

注册资本：人民币1,200万元

法定代表人：王海龙

注册地址：成都市金牛区蜀西路50号

股东构成及控制情况：公司持有其100%的股权

经营范围：计算机基础软件服务；技术进出口（以上范围国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的除外，涉及资质证的凭资质证经营）

2011年3月，公司使用超募资金对金亚软件增资1,000万元。金亚软件主要从事数字电视系统软件研发、销售业务，产品包括金亚控制软件、金亚呼叫中心、金亚电子节目指南系统、金亚数字电视条件接收系统、金亚数字电视用户管理系统等。报告期内，金亚软件实现销售收入3,034.44万元，利润总额2,397.31万元，净利润2,811.58万元。

截止2011年12月31日，金亚软件总资产10,011万元，净资产6,263.74万元。

### 2、 深圳金亚科技有限公司

成立时间：2010 年11 月5 日

注册资本：人民币4,800万元

法定代表人：王仕荣



注册地址：深圳市南山区高新南一道003号富诚科技大厦8楼东北侧

股东构成及控制情况：公司持有其100%的股权

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（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）

2010年10月，公司使用超募资金4,800万元设立深圳金亚。深圳金亚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。报告期内，深圳金亚实现销售收入850.78万元，利润总额-340.44万元，净利润-256.13万元。

截止2011年12月31日，深圳金亚总资产4,534.02万元，净资产4,494.31万元。

### 3、 金亚科技（香港）有限公司

成立时间：2011年09月19日

注册资本：港币100万元

法定代表人：周旭辉

股东构成及控制情况：公司持有其100%的股权

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（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）

报告期内，香港金亚尚未正式运营。

(十) 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、 公司所处行业的发展趋势

2011 年是三网融合加速驶向深水区的一年，而作为首当其冲的广电行业，所发生的变革与进展最为显著。“十二五”期间广电将把推动广播电视发展方式转变、构建现代传媒体系及推进三网融合作为重点。明确提出“统筹布局新一代移动通信网、下一代互联网、数字广播电视网、卫星通信等设施建设，形成超高速、大容量、高智能国家干线传输网络。”

### （1） 广电运营体系趋向整合

截止 2011 年 09 月底，我国有北京、上海、天津、广西、四川等 13 个省份完成省内地市和县级有线网络整合工作；辽宁、黑龙江、山东等 10 个省份基本完成全省地市网络整合工作；另外湖南、浙江、内蒙古、重庆等 8 个省份正在加快推进网络整合工作。总体来说，各省一张网的情况即将形成。

在三网融合背景下，各个省网公司随着以高清互动视频为核心的双向网络与业务平台建设的推进，广电系统内部由于之前全国有线网分散的状况，将主要面临如何解决、协调各地错综复杂的技术体系与标准（如加密系统、中间件标准、机顶盒标准、BOSS 标准）等问题。

### （2） “三网融合” 加速推进

2010 年 7 月三网融合第一批试点城市名单确定，经过 1 年多的发展。2012 年 01 月，国务院公布了第二阶段试点城市总计 42 个，标志着三网融合进入规模试点阶段。根据规划，我国三网融合工作将分为两个阶段进行。其中，2010 年至 2012 年重点开展广电和电信业务双向进入试点；2012 年至 2015 年全面实现三网融合发展。有机构预测，三网融合将拉动 6,000 亿元以上的投资规模，并带来网络建设、内容和服务等产业的繁荣。在三网融合政策推动下，国内的通信、广电、消费电子、软件等制造企业趋于融合解决方案。

### （3） 物联网规划明确方向

2011 年 12 月 08 日，工业与信息化部正式印发了物联网产业“十二五”规划。根据十二五规划纲要，在物联网行业，政府要求到 2015 年，我国要在核心技术研

发与产业化、关键标准研究与制定、产业链条建立与完善、重大应用示范与推广等方面取得显著成效，初步形成创新驱动、应用牵引、协同发展、安全可控的物联网发展格局，培育和发展 10 个产业聚集区，100 家以上骨干企业。重点领域应用示范工程包括智能工业、智能农业、智能物流、智能交通、智能电网、智能环保、智能安防、智能医疗、智能家居等领域。

成都是国家信息化试点城市、电子政务试点城市和农村综合信息服务试点城市坚持“创新驱动、应用牵引、技术突破、产业同步”的发展思路，加快形成物联网产业集群，努力把成都打造以物联网企业为核心、产业基地为载体、产业联盟为支撑，立足西部、辐射和影响国内外市场的中国物联网产业高地。在智能交通、食品安全、环境保护、现代物流、城市管理、安全监管等六大领域选择具备条件的重点应用开展示范，探索形成物联网技术体系、产品体系、服务支撑体系和管理运营体系，提供可复制和推广的技术解决方案和商业模式。

## 2、 公司面临的市场格局

经过几年的发展，中国已经成为全球最大的机顶盒生产制造国，出货量占据全球前列，仅 2011 年我国机顶盒总出货量约为 4900 万台。全国共出现几十家规模大小不一的机顶盒制造商，但随着新技术和新产品的更新换代，市场份额进一步呈现集中趋势，长虹、创维、同洲、九洲、金亚等前几大厂商占据了绝大部分的市场份额，品牌集中度高。未来五年，随着数字电视技术、清晰度和智能化的进一步提高，数字电视将由单向标清向双向高清、普通终端向智能终端、单屏播放向跨屏播放、单个运营主体向多运营主体或虚拟互联网运营主体的升级换代；我国加快实施了“三网融合”的大规模产业融合和升级，以及建设下一代 NGB 的总体方案，使得数字电视机顶盒在已有的巨大存量市场同时，产生增量市场。

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。

## （二）公司发展过程中面临的风险

### 1、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，提高高端产业的销售比例，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。

### 2、政策性风险

2011 年度省网整合初见成效，省级网络格局已成型。随着网络整合的开展，公司客户群体由二三级广电运营商升级为省级运营商，潜在客户数量减少、单个客户规模加大。此外，省级运营商整合后，客户网络规模更大，结构更复杂，对双向网络改造和互动业务系统产品提出更高的要求，若公司的产品和服务能力不能满足需求，将使公司在网络整合中处于不利地位。

2011 年随着三网融合的推进，运营商在短期内将对双向网络改造和互动电视系统产品产生较大的需求，行业内的系统提供商将面临较大的市场机遇，但运营商也会对供应商资质、设备和技术等方面提出更高的要求，未来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。公司已成立市场部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。

### 3、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）未来公司发展机遇与挑战

#### 1、未来公司发展战略

截止 2011 年 12 月底，我国有线电视用户达到 1.15 亿户，有线数字化程度达到 61.40%（有线电视用户基数为 18,730 万户，数据来源国家广电总局），以城市家庭平均两个终端合计，仍有一亿多户终端需要厂家提供设备和服务，已经配置了基本单标清的用户存在向高清双向交互产品换代的潜在需求。

面对国内广播电视网络整合进度加快，公司紧抓数字电视产业和信息电子产业快速发展的势头，积极壮大以开发“三网融合”全业务智能家居生活系统产品为核心的技术团队，遵循“政府指导、市场需求、公司实力三者最佳组合”的产品研发策略，充分发挥多年来在数字电视领域积累的市场资源优势，为公司扩大并完善消费电子产品线，实现规模化产能扩建、提升核心竞争力、构建良好的持续增长态势打下坚实发展基础。

#### 2、2012 年经营计划和目标

##### （1）夯实公司管理基础，全面提升管理水平

企业管理是企业永恒的话题，为了使公司管理水平适应公司目前及未来发展的需要，2012 年公司将引入资深专家作为咨询顾问，调动全体员工参与，在公司内部建立一整套科学完善的管理制度，使企业各职能部门分工明确，职责清晰，监控有力，处置及时；充分调动全体员工的积极性和创造力；以使企业统一协调，目标明确，鼓励创新，团结高效，以引导企业走向新辉煌。

##### （2）完成产线优化改造，向规模化生产要效益

随着双流物联网产业园投资项目的推进和实施，2012 年公司将在现有设备产线的基础上，优化并新建全自动贴片线、注塑车间、设备加工和装配车间，扩充生产及生产管理队伍，进行信息化系统改造，强化 6S、精益化生产等先进管理模式。

通过生产规模化，进一步提升产品生产效率和质量，降低采购及生产成本，提高产品的市场竞争力。逐步完成专业化、现代化生产模式的提升。

### （3） 加快研发创新，延长产品线，多元化发展

面临“三网融合”挑战的深化和具体，公司深入分析产业特点，捕捉行业最新动态，把握市场机遇，以实用、领先的技术和产品服务于行业客户。一方面立足研发创新，进军高附加值的软件开发和运营，进行硬件的专业化设计和生产；另一方面扩展基于广电行业，机顶盒上下游、周边产品及服务的产品线延伸。重点研发优化高清机顶盒、PLC、EOC 全系列产品、IPTV、OTT Player、消费电子系列等产品，以及基于提升用户体验品质的多屏互动、家庭游戏厅等增值业务。

为迎接新的挑战和对未来的预期，公司 2012 年将稳步进行多元化发展的经营目标，进一步搭建四大业务板块：一是拓展现有的广电业务板块，以四川为核心区域，向全国特别是西北地区辐射；二是在特种产品的研发和销售上加大力度；三是围绕“三网融合”，开发智能终端产品，以消费电子面向更广阔开放的目标客户；四是发展物联网项目，培育数字电视增值业务市场，推广“物联网家庭”示范应用。

### （4） 强化营销团队建设，持续优化服务质量

通过连续三年根据市场变化而逐步调整的营销政策，2012 年公司已制定了适应目前“全省一张网”的市场需求、具有激励性和公平性的营销方案。在公司以营销为龙头的经营思路下，关注客户的需求与满意度，通过打造精英营销团队，灌输“大客户营销”理念，将公司的产品及服务送达到局方及终端客户，以传递“精彩数字、雅致生活”的企业经营理念。

在省网整合不断深化的情况下，公司更进一步要求全体营销人员深耕细作，“成熟一个、发展一个、固化一个、传承一个”，加强售后服务跟踪，用好的服务、好的产品，来维护公司的品牌和口碑，提高市场占有率。

### （5） 以提高员工、客户、股东满意度为企业愿景，迈向国际化

企业的发展离不开员工、客户和股东的支持与付出，在 2012 年公司将“提高员工、客户、股东满意度”明确写进企业愿景，以鞭策公司的经营管理层改善工作方法、提高工作质量，只有最大限度满足了员工、客户和股东的需求，才能将

公司带入可持续发展的前进之路。

随着哈佛国际收购项目的逐步推进，公司将面临更大的机遇和挑战，即将全面实施转型增长和全球化战略。一方面，公司将整合市场资源和品牌资源，将公司产品在国际化市场竞争中占领更多份额；另一方面，公司还将整合管理资源和技术资源，将中西方技术和理念进行碰撞融合，向数字电视总集成商角色发展。

#### （四） 公司资金需求及使用计划

为实现未来的发展战略，公司需要大量的资金投入，目前可获得的资金来源有自有资金以及外部银行贷款。

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，公司的募集资金是为公司实现未来发展战略的主要资金来源。除了募集资金，公司自有资金能基本满足现有业务的发展需求。

2012年公司将积极推进募投项目建设，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。对项目完结后剩余的募集资金，公司将根据发展战略和经营需要严格按照各项法律法规要求，对募集资金进行重新分配使用，使募集资金的效用达到最大化。

### 三、 报告期内公司的投资情况

#### （一） 报告期内募集资金使用情况

##### 1、 募集资金专户存放情况

截止2011年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币（元）

银行名称	账号	初时存放金额	期末余额	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	13,255,348.55	活期
招商银行股份有限公司成都分行	128903625110105	203,557,000.00	11,442,939.72	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	5,360,992.55	活期

招商银行股份有限公司成都分行	12890362518000091	-	12,877,664.11	半年定期存款
招商银行股份有限公司成都分行	12890362518000088	-	102,250,000.00	一年定期存款
招商银行股份有限公司深圳高新园支行	755917609910102	48,000,000.00	31,405,199.46	活期
浙江民泰商业银行股份有限公司成都分行	580772219000015	10,000,000.00	4,392,234.97	活期
合计		461,557,000.00	180,984,379.36	

注：初始存放金额中包含发行费用人民币 11,697,000.00 元。其中：截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司从募集资金专户已经支付了发行费用人民币 11,470,277.95 元；剩余人民币 226,722.05 元系垫付的发行费用尚未转出仍存放于募集资金专户中。

## 2、2011 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			6,674.18			
报告期内变更用途的募集资金总额		0									
累计变更用途的募集资金总额		0			已累计投入募集资金总额			20,599.30			
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	3,671.08	3,671.08	1,283.76	2,090.21	56.94%	2012年12月	不适用	不适用	否
	四川资阳市数字电视建设项目	否	3,580.00	3,580.00	0.00	3,568.80	99.69%	2010年12月30日	*	不适用	否
	辽宁朝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											
承诺投资项目小计											
			<b>18,500.00</b>	<b>18,500.00</b>	<b>1,283.92</b>	<b>10,650.28</b>	<b>57.57%</b>				
超募资金投向											
4、使用超募资金补充公司流动资金											
5、研发培训中心											
		否	8,000.00	8,000.00	4,000.00	8,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
		否	751.00	751.00	223.54	646.28	86.06%	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	603.57	739.59	15.41%	不适用	不适用	不适用	否
7、对全资子公司成都金亚软件技术有限公司增资*	否	1,000.00	1,000.00	563.15	563.15	56.32%	不适用	不适用	不适用	否
8、重大资产购买部分现金对价	否	6,135.00	6,135.00	---	---	--	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计		<b>20,686.00</b>	<b>20,686.00</b>	<b>5,390.26</b>	<b>9,949.02</b>	48.10%				
合计		<b>39,186.00</b>	<b>39,186.00</b>	<b>6,674.18</b>	<b>20,599.30</b>	52.57%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>因全国各省有线电视整合工作的审批权限变化、整合时间进度等原因，资阳项目和朝阳项目所属四川省省网和辽宁省省网整合工作仍在进行中，造成资阳项目和朝阳项目未能如期启动。</p> <p>经 2012 年 01 月 06 日第二届董事会 2012 年第二次会议和 2012 年 01 月 20 日 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，独立董事对变更募集资金投资项目发表了独立意见，监事会对变更募集资金投资项目发表了审核意见，保荐机构对变更募集资金投资项目发表了保荐意见。同意将截止本报告期末尚未实施的资阳项目和朝阳项目募集资金合计 6,230.65 万元用于 2012 年度公司基于“三网融合”的“物联网”基地项目使用。</p>									
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>一、2010 年 1 月 23 日第一届董事会第七次临时会议，审议通过了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>二、2010 年 4 月 27 日第一届董事会第九次会议，审议通过了使用 751.00 万元超募资金用于研发培训中心建设。本报告期内，公司使用 223.54 万元，用于装修研发培训中心及购置配套设施；</p> <p>三、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 4,800.00 万元对外投资全资子公司深圳金亚科技股份有限公司，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> <p>四、2011 年 3 月 24 日第二届董事会 2011 年第三次会议，审议通过了使用超募资金 1,000.00 万元对全资子公司成都金亚软件技术有限公司增资，全资子公司已于 2011 年 4 月 15 日办理工商变更手续并领取新的营业执照；</p> <p>五、2011 年 6 月 15 日第二届董事会第六次会议，审议通过了使用超募资金永久补充流动资金 4,000.00 万元，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。</p> <p>六、2011 年 11 月 8 日第二届董事会第十二次会议及 2011 年 11 月 24 日 2011 年第二次临时股东大会，审议通过了使用超募资金 6,135.00 万元用于公司重大资产购买事项的部分现金对价。</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	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 2011 年 02 月 22 日，公司共计使用 37,208,604.98 元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司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机构及保荐代表人。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	（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。 （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。
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	公司出具的《2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》中，2010 年公司对外投资设立子公司（深圳金亚）的出资额人民币 4,800.00 万元全部作为募集资金使用，公司在本年度专项报告中对于 2010 年度募集资金使用的金额已经进行了更正，将深圳金亚募集资金专户实际投入募集项目的金额作为募集资金的使用。

\*1 四川南充市数字电视整体转换运营项目（二期）已进入金亚科技投入的全部设备及产品款项回款期。2011 年度，已回收款项 3,280.00 万元；

### 3、 变更募集资金用途的情况

报告期内，公司无变更募集资金投资项目的情况。

2012 年01月06日和2012年01月24日，分别经公司第二届董事会2012年第二次会议及2012年第一次临时股东大会决议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将截至2011年12月31日两项尚未实施的资阳项目和朝阳项目募集资金合计人民币6,230.65万元，用于2012年公司基于“三网融合”的“物联网”基地项目使用。独立董事对变更募集资金投资项目发表了独立意见；监事会对变更募集资金投资项目发表了审核意见；保荐机构对变更募集资金投资项目发表了保荐意见。

#### （二） 募集资金管理情况

公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，保证募集资金专款专用，同时及时告知保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

#### （三） 报告期内，无重大非募集资金项目的投资情况

（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、 2011 年利润分配或资本公积转增股本预案

#### （一） 公司2011年度利润分配和资本公积转增股本方案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2011 年度实现净利润（母

公司) 21,716,179.07 元,根据《公司法》和《公司章程》的规定,提取 10%的法定盈余公积 2,171,617.91 元,本年度可供分配的利润为 19,544,651.16 元,加上上年结存未分配利润 79,637,445.64 元,扣除 2011 年已向股东分配的 2010 年度利润 35,280,000.00 元,本年度可供投资者分配的利润为 63,902,006.80 元;公司年末资本公积余额 322,108,890.07 元。

鉴于公司处于快速发展的阶段,对资金的需求量大幅增加,为了保证公司更加稳定快速的发展,更好地回报股东,公司提出 2011 年度利润不分配不转增的方案。

公司独立董事发表意见:公司董事会提出 2011 年度不进行现金分红分配的决定是考虑到 2012 年度公司重大资产购买、双流“三网融合”基于“物联网”等项目面临较大资金投入,公司快速发展对资金需求量大幅度增加,为使公司获得稳健、快速的发展,今后更好的回报股东,从公司的实际情况出发提出的分配方案,符合公司长远发展的需要,不存在损害投资者利益的情况。因此,我们同意将该预案提交公司 2011 年度股东大会审议。

## (二) 公司现金分红政策及执行情况

1、 **现金分红政策:** 公司的利润分配重视对投资者的合理回报,利润分配政策保持连续性和稳定性;公司采取现金或者股票方式分配股利,可以进行中期利润分配。自上市之日起,公司每三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十;

### 2、 公司近三年现金分红情况:

分红年度	现金分红金额(含税)(元)	分红年度净利润(元)	占分红年度净利润的比率
2008年度	0	40,103,632.90	0
2009年度	14,700,000.00	43,889,978.80	33.49%
2010年度	35,280,000.00	53,792,887.95	65.58%
	最近三年平均现金分红金额(含税)(元)	最近三年平均年度净利润(元)	占最近三年平均年度净利润的比例

	16,660,000.00	45,928,833.22	36.27%
--	---------------	---------------	--------

## 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 13 次董事会会议，具体情况如下：

1、公司于 2011 年 01 月 19 日以通讯表决方式召开了**第二届董事会 2011 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《关于金亚科技为全资子公司提供担保的议案》。

2、公司于 2011 年 3 月 20 日以现场表决方式召开了**第二届董事会 2011 年第二次会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人，关联董事王海龙、李代伟回避了表决。

会议审议并通过了《关于股票期权激励计划（草案）及摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》、《关于提请股东大会审议公司股票期权激励计划相关事宜的议案》、《关于〈股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》。

3、公司于 2011 年 03 月 24 日以现场表决方式召开了**第二届董事会 2011 年第三次会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人。

会议审议并通过了《关于2010年度总经理工作报告的议案》、《关于2010年度董事会工作报告的议案》、《关于2010年度财务决算报告的议案》、《关于2010年年度报告及摘要的议案》、《关于2010年度经审计财务报告的议案》、《关于2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》、《关于2010年内部控制自我评价报告的议案》、《关于〈2010年度募集资金的存放与使用情况的专项报告〉的议案》、《关于〈2010年公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项报告〉的议案》、《关于续聘2011年会计师事务所的议案》、《关于2010年度日常关联交易的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于使用超募资金增资金亚软件的议案》、《关于2009年度审计报告会计差错更正处理的议案》、《关于对合并报表中部分会

计政策变更的议案》、《关于召开2010年度股东大会的议案》。

4、公司于 2011 年 04 月 21 日以通讯表决方式召开了**第二届董事会 2011 年第四次会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人。

会议审议并通过了《聘请王海龙先生担任总经理的议案》。

5、公司于 2011 年 04 月 25 日以通讯表决方式召开了**第二届董事会 2011 年第五次会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人。

会议审议并通过了《金亚科技2011年第一季度报告》。

6、公司于 2011 年 06 月 15 日以通讯表决方式召开了**第二届董事会 2011 年第六次会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人。

会议审议并通过了《使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》

7、公司于 2011 年 07 月 04 日以现场表决方式召开了**第二届董事会 2011 年第七次会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人。

会议审议并通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《〈关于加强上市公司治理专项活动有关事项的自查报告〉和〈公司治理专项活动自查报告和整改计划〉的议案》、《关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》。

8、公司于 2011 年 08 月 04 日以通讯表决方式召开了**第二届董事会 2011 年第八次会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人。

会议审议并通过了《关于公司筹划重大资产重组事项的议案》。

9、公司于 2011 年 08 月 17 日以现场表决方式召开了**第二届董事会 2011 年第九次会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 5 人，董事何晓东因工作原因未能出席，授权委托董事王海龙代为行使表决权；独立董事周良超因工作原因未能出席，授权委托独立董事雷维礼代为行使表决权。

会议审议并通过了《聘请尤勇先生担任公司营销总监的议案》、《聘请何苗女士担任公司行政总监的议案》、《金亚科技 2011 年半年度报告及摘要的议案》。

10、公司于 2011 年 09 月 29 日以现场表决方式召开了**第二届董事会 2011**

**年第十次会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人。

会议审议并通过了《关于公司重大资产购买方案的议案》、《关于〈成都金亚科技股份有限公司重大资产购买预案〉的议案》、《关于签署〈协议书〉及相关协议的议案》、《关于本次重大资产购买符合相关法律法规规定的议案》、《董事会关于本次重大资产购买是否符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》、《关于本次重大资产购买是否构成关联交易的议案》、《董事会对本次重大资产购买履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案》、《提请股东大会授权董事会办理本次重大资产购买相关事宜的议案》、《关于适时召开股东大会的议案》。

11、公司于 2011 年 10 月 24 日以现场表决方式召开了**第二届董事会 2011 年第十一次会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 6 人，董事何晓东因公出差，委托董事李代伟先生代为行使董事权利。

会议审议并通过了《2011 年第三季度报告全文及正文的议案》、《关于进一步有效提高信息披露质量的整改措施的议案》。

12、公司于 2011 年 11 月 08 日以现场表决方式召开了**第二届董事会 2011 年第十二次会议**，会议应到董事 7 人，参加会议董事 7 人。

会议审议并通过了《关于公司重大资产购买方案的议案》、《关于〈成都金亚科技股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》、《关于修订〈协议书〉及相关协议的议案》、《关于本次重大资产购买符合相关法律法规规定的议案》、《关于本次重大资产购买是否符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》、《关于公司董事会对资产评估相关问题发表意见的议案》、《关于本次重大资产购买是否构成关联交易的议案》、《关于本次重大资产购买履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产购买相关事宜的议案》、《关于对香港全资子公司增加投资总额的议案》、《关于超募资金使用计划的议案》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。



13、公司于2011年12月30日以现场表决方式召开了**第二届董事会2011年第十三次会议**，会议应到董事7人，参加会议董事7人。

会议审议并通过了《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》、《关于撤销股票期权激励计划（草案）的议案》、《关于变更公司2011年度审计机构的议案》。

## （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2011年度财务审计机构决议的执行情况

公司董事会已按照2011年4月19日公司2010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、关于修订《公司章程》并办理工商变更的执行情况

根据2011年4月19日公司2010年度股东大会及2011年7月20日公司2011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2010年利润分配及资本公积金转增的执行情况

2011年4月19日召开的2010年度股东大会审议通过了公司2010年利润分配及资本公积金转增股本方案。2011年5月27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2011年06月02日，除息日为2011年06月03日。所有股东权益分派都已实施完毕。

### 4、关于公司重大资产购买的执行情况

2011年11月24日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过了公司重大资产购买事项的各项议案，并授权董事会办理本次重大资产购买相关事宜。公司

董事会已按照授权要求按步完成各项事务。

## 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接待投资者来访工作，通过公司网站、投资者关系管理专线、电子邮箱、互动平台等多渠道与投资者进行沟通，解答投资者的疑问。

报告期内，公司举行了 2010 年度网上业绩说明会，并参加由四川证监局、四川上市公司协会主办的四川上市公司 2010 年度网上集体业绩说明会，与广大投资者进行坦诚沟通与交流，使投资者更加深入的了解公司生产经营情况。

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2011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。

2011 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，公司重大收购及出售资产、企业合并事项

### （一）本次重大资产购买的方案

为了实现公司的跨越式发展，公司与哈佛国际于 2011 年 10 月 10 日签署了《协议书》，由全资子公司金亚科技(香港)有限公司通过要约收购的方式，以 0.45 英镑/股(约合人民币 4.47 元/股)的现金对价收购哈佛国际的全部股份，收购完成后，哈佛国际将从伦敦证券交易所 AIM 市场退市。

双方并于同日签署了《分手费契约》，协议约定“如果金亚科技在 2012 年 03 月 30 日（伦敦时间下午 1 点）之前没有发出每股不低于 45 便士的正式要约，金亚科技将需要支付 50 万英镑的分手费给哈佛国际，且在正式要约发出之前金亚科技必须已取得相关政府机关的批准”。该笔分手费已于 2011 年 11 月 09 日支付至第三方信托账户。

### （二）本次重大资产购买的进展

2011年09月29日、2011年11月08日公司就重大资产购买分别召开金亚科技第二届董事会2011年第十次会议及第二届董事会2011年第十二次会议审议通过了《关于公司重大资产购买方案》的各项议案。

2011年10月10日，哈佛国际发布意向性收购(2.4号)公告。根据英国《并购守则》的要求，该公告发出28天之内收购方需要发出正式要约，否则要申请延期。由于国内相关部门审批原因，其后哈佛国际已向并购委员会申请延期。

2011年11月24日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司重大资产购买方案》的各项议案。

2012年01月10日、2012年02月06日、2012年02月09日，本次收购分别获得四

川省发改委、四川省商务厅、国家外汇管理局四川省分局的审核批准。

2012年02月20日，公司按照中国证监会要求提交补正意见回复之后获得中国证监会正式的受理通知书。

2012年03月29日，公司收到中国证券监督管理委员会证监许可【2012】406号文《关于核准成都金亚科技股份有限公司重大资产重组方案的批复》，核准公司由全资子公司金亚科技(香港)有限公司通过要约收购的方式，以0.45英镑/股(约合人民币4.47元/股)的现金对价收购目标公司的全部股份。

#### **四、 报告期内，公司股权激励计划事项**

2011年03月20日，公司第二届董事会2011年第二次会议审议通过了《成都金亚科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）及其摘要》，具体内容详见同日中国证监会创业板指定信息披露网站上的相关公告。

自2011年03月20日公司披露股票期权激励计划（草案）至今，国内资本市场环境发生重大变化，市场价值持续低迷。并且，公司于2011年11月24日召开股东大会审议通过了《关于〈成都金亚科技股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》，根据《中国证券监督管理委员会股权激励有关事项备忘录2号》及《深圳证券交易所创业板信息披露业务备忘录第8号—股权激励（股票期权）实施、授予、行权与调整》的相关规定，公司无法同时实现股权激励计划。

鉴于上述原因，经过公司第二届董事会2011年第十三次会议审议通过了《关于撤销股票期权激励计划（草案）的议案》。

#### **五、 报告期内，公司未发生重大关联交易事项**

#### **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、 公司对外担保情况

2011年01月19日，公司召开了第二届董事会2011年第一次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》。

公司全资子公司成都金亚软件技术有限公司因经营发展的需要，拟向招商银行成都分行申请流动资金贷款4,000万元，贷款期限为一年，公司拟为其银行贷款提供连带责任保证担保，同时对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21130.28m<sup>2</sup>）及地上建筑物（面积合计12903.92m<sup>2</sup>）进行顺位抵押。

## 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，发表了如下独立意见：

报告期内，公司为全资子公司金亚软件补充日常经营所需的流动资金贷款担保，有利于金亚软件业务的发展，本次担保事项没有对上市公司独立性构成影响，没有发现有侵害中小股东利益的行为和情况；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2011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、 担保合同

2011年01月，公司与招商银行股份有限公司成都分行签订《最高额不可撤销担保书》（编号：2011年保字第21110101号）。根据该协议，公司为全资子公司成都金亚软件技术有限公司在该行贷款4,000.00万元提供连带责任保证担

保，同时对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 21130.28 m<sup>2</sup>）及地上建筑物（面积合计 12903.92 m<sup>2</sup>）进行顺位抵押。

## 2、 销售合同

① 公司于2011年01月12日，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 公司于2011年03月，收到成都市兴网传媒有限责任公司（《关于2011年度采购金亚科技数字电视机顶盒数量的通知》，计划对公司单、双向机顶盒采购量在30万台左右，预计合同总金额为7,000.00万元左右。根据通知约定，公司2011年度对成都兴网供货已达到30万台。

## 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 2011 年 12 月 31 日，公司董事长周旭辉、股东王仕荣均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

**（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 2011 年 04 月 19 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度审计机构，聘期一年。2011 年度审计费用为 50 万元人民币。截至 2011 年 12 月 31 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已为公司连续提供审计服务 6 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	2011-001	2011.01.13	中标公告	中国证监会指定披露媒体
2	2011-002	2011.01.19	第二届董事会 2011 年第一次会议决议的公告	中国证监会指定披露媒体
3	2011-003	2011.01.19	关于为全资子公司提供担保的公告	中国证监会指定披露媒体



4	2011-004	2011.01.19	关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告	中国证监会指定披露媒体
5	2011-005	2011.01.31	关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告	中国证监会指定披露媒体
6	2011-006	2011.02.21	2010 年度业绩快报	中国证监会指定披露媒体
7	2011-007	2011.02.23	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	中国证监会指定披露媒体
8	2011-008	2011.02.23	关于取得发明专利证书的公告	中国证监会指定披露媒体
9	2011-009	2011.03.01	关于股票停牌的公告	中国证监会指定披露媒体
10	2011-011	2011.03.21	第二届董事会 2011 年第二次会议决议的公告	中国证监会指定披露媒体
11	2011-012	2011.03.21	第二届监事会 2011 年第一次会议决议的公告	中国证监会指定披露媒体
12		2011.03.21	股票期权激励计划（草案）及摘要	中国证监会指定披露媒体
13	2011-013	2011.03.28	第二届董事会 2011 年第三次会议决议的公告	中国证监会指定披露媒体
14	2011-014	2011.03.28	第二届监事会 2011 年第二次会议决议的公告	中国证监会指定披露媒体
15	2011-015	2011.03.28	关于使用超募资金对成都金亚软件技术有限公司增资的公告	中国证监会指定披露媒体
16	2011-016	2011.03.28	关于召开 2010 年度股东大会的通知	中国证监会指定披露媒体
17	2011-017	2011.03.28	关于 2009 年度审计报告会计差错更正处理的公告	中国证监会指定披露媒体
18	2011-018	2011.03.28	监事会关于内部控制自我评价报告及会计差错更正的核查意见	中国证监会指定披露媒体
19	2011-019	2011.03.28	董事会关于 2009 年度审计报告会计差错更正的核实意见	中国证监会指定披露媒体
20	2011-020	2011.03.28	金亚科技 2010 年年度报告摘要	中国证监会指定披露媒体
21	2011-022	2011.04.15	关于全资子公司完成工商注册事宜的公告	中国证监会指定披露媒体
22	2011-023	2011.04.19	关于 2010 年度股东大会决议的公告	中国证监会指定披露媒体
23	2011-024	2011.04.21	第二届董事会 2011 年第四次会议决议的公告	中国证监会指定披露媒体
24	2011-025	2011.04.26	金亚科技 2011 年第一季度报告正文	中国证监会指定披露媒体
25	2011-026	2011.05.23	关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告	中国证监会指定披露媒体
26	2011-027	2011.05.27	2010 年度权益分派实施公告	中国证监会指定披露媒体

27	2011-029	2011.06.15	第二届董事会 2011 年第六次会议决议的公告	中国证监会指定披露媒体
28	2011-030	2011.06.15	关于超募资金使用计划的公告	中国证监会指定披露媒体
29	2011-031	2011.07.05	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	中国证监会指定披露媒体
30	2011-032	2011.07.04	第二届董事会 2011 年第七次会议决议的公告	中国证监会指定披露媒体
31	2011-033	2011.07.04	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	中国证监会指定披露媒体
32	2011-034	2011.07.04	关于加强上市公司之力专项活动自查报告和整改报告	中国证监会指定披露媒体
33	2011-035	2011.07.29	关于完成工商变更登记的公告	中国证监会指定披露媒体
34	2011-036	2011.07.29	关于筹划重大资产重组停牌的公告	中国证监会指定披露媒体
35	2011-037	2011.08.04	第二届董事会 2011 年第八次会议决议的公告	中国证监会指定披露媒体
36	2011-040	2011.08.17	第二届董事会 2011 年第九次会议决议的公告	中国证监会指定披露媒体
37	2011-041	2011.08.17	金亚科技 2011 年半年报摘要	中国证监会指定披露媒体
38	2011-043	2011.08.26	关于重大资产重组延期复牌的公告	中国证监会指定披露媒体
39	2011-048	2011.09.29	第二届董事会 2011 年第十次会议决议的公告	中国证监会指定披露媒体
40		2011.09.29	重大资产购买预案	中国证监会指定披露媒体
41	2011-049	2011.10.19	2011 年第三季度业绩预增公告	中国证监会指定披露媒体
42	2011-050	2011.10.25	金亚科技第三季度报告正文	中国证监会指定披露媒体
43	2011-051	2011.10.27	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	中国证监会指定披露媒体
44	2011-052	2011.11.08	第二届董事会 2011 年第十二次会议决议的公告	中国证监会指定披露媒体
45		2011.11.08	重大资产购买报告书（草案）	中国证监会指定披露媒体
46	2011-053	2011.11.08	关于超募资金使用计划的公告	中国证监会指定披露媒体
47	2011-054	2011.11.08	关于召开第二次临时股东大会的通知	中国证监会指定披露媒体
48	2011-055	2011.11.10	关于超募资金使用相关情况的公告	中国证监会指定披露媒体
49	2011-058	2011.11.24	战略合作协议公告	中国证监会指定披露媒体

50	2011-059	2011.11.24	关于 2011 年第二次临时股东大会决议的公告	中国证监会指定披露媒体
51	2011-061	2011.12.30	第二届董事会 2011 年第十三次会议决议的公告	中国证监会指定披露媒体
52	2011-062	2011.12.30	关于撤销股票期权激励计划（草案）的公告	中国证监会指定披露媒体
53	2011-063	2011.12.30	关于变更公司 2011 年度审计机构的公告	中国证监会指定披露媒体

## 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	80,417,600	45.59%			40,208,800	-17,670,000	22,538,800	102,956,400	38.91%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	80,417,600	45.59%			40,208,800	-17,670,000	22,538,800	102,956,400	38.91%
其中：境内非国有法人持股	8,960,000	5.08%			4,480,000	-3,900,000	580,000	9,540,000	3.60%
境内自然人持股	71,457,600	40.51%			35,728,800	-13,770,000	21,958,800	93,416,400	35.30%
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	95,982,400	54.41%			47,991,200	17,670,000	65,661,200	161,643,600	61.08%
1、人民币普通股	95,982,400	54.41%			47,991,200	17,670,000	65,661,200	161,643,600	61.08%
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	176,400,000	100.00%			88,200,000	0	88,200,000	264,600,000	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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周旭辉	4,799.52	0	2,399.76	7,199.28	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 36 个月
李宏伟	600.00	900.00	300.00	0	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月, 2010 年 10 月 30 日至 2011 年 10 月 30 日, 转让股份不超过 500 万股
王仕荣	984.24	0	492.12	1,476.36	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 36 个月
长沙鑫奥创业投资有限公司	500.00	390.00	250.00	360.00	首发承诺	2009 年 6 月增资的 200 万股, 自 2009 年 6 月 29 日起 36 个月
深圳市百禾通顺创业投资有限公司	156.00	0	78.00	234.00	首发承诺	2009 年 6 月增资的 130 万股, 自 2009 年 6 月 29 日起 36 个月
陆 擎	258.00	387.00	129.00	0	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
谢福文	360.00	0	180.00	540.00	首发承诺	2009 年 6 月增资的 300 万股, 自 2009 年 6 月 29 日起 36 个月
杭州嘉泽投资有限公司	240.00	0	120.00	360.00	首发承诺	自 2009 年 6 月 29 日起 36 个月
王启文	60.00	90.00	30.00	0	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月, 2010 年 10 月 30 日至 2011 年 10 月 30 日, 转让股份不超过 50 万股
郭若愚	84.00	0	42.00	126.00	首发承诺	自 2009 年 6 月 29 日起 36 个月
合计	8,041.76	1,767.00	4,020.88	10,295.64	-	-

**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、2011 年 06 月 03 日，公司实施 2010 年度利润分派方案，由于资本公积金每 10 股转增 5 股，股本由 176,400,000 股增至 264,600,000 股；

2、2011 年 07 月 07 日，公司 IPO 股东长沙鑫奥创业投资有限公司持有的 3,900,000 股由于承诺锁定期满，解除限售，上市流通。

3、2011 年 10 月 31 日，公司 IPO 股东陆擎、李宏伟、王启文持有的 13,770,000 股由于承诺锁定期满，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	31,903	本年度报告公布日前一个月末股东总数	30,473		
<b>前 10 名股东持股情况</b>					
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	境内自然人	27.21%	71,992,800	71,992,800	0
王仕荣	境内自然人	5.58%	14,763,600	14,763,600	13,000,000
郑林强	境内自然人	4.41%	11,677,923	0	0
李宏伟	境内自然人	3.40%	9,000,000	0	9,000,000

谢福文	境内自然人	2.04%	5,400,000	5,400,000	0
杭州嘉泽投资有限公司	境内一般法人	1.36%	3,600,000	3,600,000	0
长沙鑫奥创业投资有限公司	境内一般法人	1.36%	3,600,000	3,600,000	0
深圳市百禾通顺创业投资有限公司	境内一般法人	0.88%	2,340,000	2,340,000	0
李清瑞	境内自然人	0.56%	1,490,000	0	0
郭若愚	境内自然人	0.48%	1,260,000	1,260,000	1,260,000
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>		<b>持有无限售条件股份数量</b>		<b>股份种类</b>	
郑林强		11,677,923		人民币普通股	
李宏伟		9,000,000		人民币普通股	
李清瑞		1,490,000		人民币普通股	
楼琳		1,200,000		人民币普通股	
刘帅		700,000		人民币普通股	
陈华林		691,314		人民币普通股	
张虎		549,445		人民币普通股	
天津鑫金圆投资咨询有限责任公司		455,640		人民币普通股	
石义媛		440,000		人民币普通股	
中国工商银行-易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金		438,232		人民币普通股	
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>	上述股东中，王仕荣为周旭辉姐夫，两者互为密切的家庭关系成员，能够对股份公司采取一致行动，两者互为一致行动人。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 7,199.28 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。

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	男	43	2010年9月 -2013年9月	4,799.52	7,199.28	资本公积 金转增股 本	20.00	否
何晓东	董事	男	45	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	0.00	是
王海龙	董事、总经理	男	40	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	20.00	否
李代伟	董事	男	32	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	9.00	否
蔡春	独立董事	男	48	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	6.00	否
雷维礼	独立董事	男	65	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	6.00	否
周良超	独立董事	男	49	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	6.00	否
杨大华	监事会主席	男	66	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	8.00	否
张世杰	监事	男	51	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	8.00	否
曾兴勇	监事	男	30	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	6.00	否
徐丽杰	董事会秘书	女	39	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	12.00	否
易旭东	副总经理	男	38	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	15.00	否
闫玉忠	技术总监	男	33	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	16.00	否
乔雨	财务总监	男	37	2010年9月 -2013年9月	0	0	无	12.00	否
何苗	行政总监	女	34	2011年8月 -2013年9月	0	0	无	8.00	否
尤勇	营销总监	男	42	2011年8月 -2013年9月	0	0	无	10.00	否
合计	-	-	-	-	4,799.52	7,199.28	-	162.00	-

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，公司实行股权激励计划。具体内容详见“第四节 重要事件”中“四、报告期内，公司股权激励计划事项”。

## （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。

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、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，历任本公司常务副总经理、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 总经理王海龙，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。

④ 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。

⑤ 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。

⑥ 行政总监何苗，2005 年 10 月至 2009 年 10 月，任重庆美心（集团）有限公司人力资源部经理；2009 年 10 月至今，历任本公司人力资源部经理、行政副总监等职。

⑦ 营销总监尤勇，2000 年 2 月至 2011 年 6 月，任武汉东太信息产业有限公司营销总监；2011 年 6 月至今，历任本公司营销副总监、营销总监等职。

## 二、报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况

2011 年 04 月 21 日，第二届董事会 2011 年第四次会议审议通过了《聘请王海龙先生担任公司总经理的议案》。

2011 年 08 月 17 日，第二届董事会 2011 年第九次会议审议通过了《聘请尤勇先生担任公司营销总监的议案》和《聘请何苗女士担任公司行政总监的议案》。

## 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未发生变化。

## 四、员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 410 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	214	52.2%
销售人员	44	10.7%
技术人员	68	16.6%
财务人员	10	2.5%
行政人员	74	18%
合计	410	100%

**(二) 员工学历构成表**

学 历	人 数	比 例
本科及本科以上	100	24.4%
大、中专	118	28.8%
其他	192	46.8%
合 计	410	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》、《中国证券报》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			13		
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	13	0	0	
何晓东	董事	11	2	0	
王海龙	董事	13	0	0	
李代伟	董事	13	0	0	
蔡 春	独立董事	13	0	0	



雷维礼	独立董事	13	0	0	
周良超	独立董事	12	1	0	

### 三、 报告期内股东大会和临时股东大会情况

报告期内共召开一次年度股东大会，二次临时股东大会，具体情况如下：

（一）公司于 2011 年 04 月 19 日召开了公司 **2010 年度股东大会**，出席会议的股东（代理人）共 4 名，所持（代理）股份 66,208,000 股，占公司表决权总股份数的 37.53%。

本次会议审议并通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年年度报告及摘要》、《2010 年财务决算报告》、《2010 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》、《续聘 2011 年审计机构》的议案。

（二）公司于 2011 年 07 月 20 日召开了公司 **2011 年第一次临时股东大会**，出席会议的股东（代理人）共 3 名，所持（代理）股份 98,434,323 股，占公司表决权总股份数的 37.20%。

本次会议审议并通过了《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 2011 年 11 月 08 日召开了公司 **2011 年第二次临时股东大会**，本次股东大会采用现场投票与网络投票相结合的方式。出席现场会议及参加网络投票的股东或股东代表共 77 名，代表公司有表决权的股份数为 99,615,658 股，占公司表决权股份总数的 37.6476%。其中：出席现场会议的股东及股东代表 4 人，所代表的公司有表决权的股份数为 98,448,323 股，占公司表决权股份总数的 37.2065%；参加网络投票的股东 73 人，所代表的公司有表决权的股份数为 1,167,335 股，占公司表决权股份总数的 0.4412%。

本次会议审议并通过了《关于公司重大资产购买方案的议案》、《关于〈成都金亚科技股份有限公司重大资产购买报告书(草案)〉及其摘要的议案》、《关于签

署<协议书>及相关协议的议案》、《关于本次重大资产购买符合相关法律法规规定的议案》、《关于本次重大资产购买是否符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于授权董事会办理本次重大资产购买相关事宜的议案》、《关于对香港全资子公司增加投资总额的议案》、《关于超募资金使用计划的议案》。

#### 四、 报告期内董事会情况

董事会运行情况详见第三节董事会报告中“十、公司董事会日常工作情况”

#### 五、 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

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

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

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

**（三） 人员独立：**公司劳动、人事、工资关系独立。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在

控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬；公司能够自主招聘经营管理人员和职工，有专门负责人员招聘、考核和奖惩的人力资源部，公司制定了严格的《员工行为规范制度》，人员管理独立。

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

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

## 六、 董事会下设委员会工作总结情况

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

### （一） 审计委员会履职情况汇总报告

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。审计委员会由独立董事蔡春（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2010年年度审计报告、募集资金使用、内部控制、续聘2011年度审计机构等进行审议，并对会计师事务所2011年年报审计总体安排进行了讨论。

## **2、对公司2011年度财务报告的审计的工作情况**

在2011 年年报审计工作中，董事会审计委员会与会计师事务所就2011年年度审计报告的编制进行沟通与交流，协商确定年度财务报告审计工作时间安排，督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性并督促审计工作的如期完成。

## **3、对公司2011年度内部控制制度执行情况的考核**

报告期内，董事会审计委员会对公司内部控制制度进行检查和评估后，认为：公司现有的内部控制制度较为完善、合理及有效，基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求和公司内部控制的设定与执行，符合目前公司生产经营实际情况需要，在企业管理的关键环节发挥了较好的控制与防范作用。公司的内部控制在整体上是有效的，为公司防范风险、规范运作提供了强有力的保障，推动公司稳健发展。

## **（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2011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2011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，薪酬与考核委员会委员对公司实施股权激励计划及撤销股权激励计划进行了充分的认证和审议，不损害全体股东的利益。

### （三）提名委员会履职情况汇总报告

2011年，提名委员会认真研究了公司高级管理人员如何适应公司未来发展的要求，提出了相应建议；并对新聘高级管理人员任职资格和条件进行了审查，对新任总经理及其他高管人选提出了建议，保证了新任高级管理人员具备相应的任职资格和工作能力。

### （四）战略委员会履职情况汇总报告

2011年，战略委员会审议公司重大投资事项、重大资产购买事项，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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构公司致力于建立完善的内部控制体系，目前已建立起较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、行政及人力资源管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高。有效的保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

### （一）公司内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并由会计专业独董担任召集人	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	

2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	公司每两年聘请会计师事务所对公司内部控制有效性出具鉴证意见。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<p>2011 年度，公司董事会审计委员会按照《企业内部控制基本规范》、《董事会审计委员会实施细则》的要求，进一步完善公司的内部控制，监督公司的内部审计制度的完善和内部审计工作的开展，关注公司内控制度的建设及执行。</p> <p>董事会审计委员会定期召开会议，内部审计部对募集资金使用情况和关联交易审核情况进行汇报。同时，由公司内部审计部牵头，组织各部门开展内部控制检查，对公司的募集资金存放和使用、采购及付款、固定资产管理、信息披露管理、货币资金的管理、生产部门业务循环、研发项目进展等方面进行专项审计，同时加强了对货币资金的监督和管理，保证货币资金的安全，提高了货币资金的使用效率</p> <p>内部审计部向审计委员会提交了 2011 年年度总计及 2012 年工作计划。</p>		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</b>		
无		

## （二）公司内部控制活动情况

### 1、法人治理方面

公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作规则》、《董事会审计委员会工作规则》、《董事会秘书工作规则》、《总经理工作细则》、《内部审计制度》等具体的规章制度。这些制度对完善公司治理结构，规范公司决策和运作发挥着重要的作用。

### 2、经营管理与质量控制方面

为规范经营管理，公司各运营部门包括销售、采购、研发等都制订了详细的规章制度。公司还结合生产经营特点对产、供、销环节分别制定了相关细则，保证了相关业务活动均按照适当的授权进行，加强内部控制，促使公司的经营管理活动协调、有序、高效运行。

### 3、会计核算与财务管理方面

公司在会计核算、会计监督和财务管理方面已基本建立了一套符合公司实际的、较合理的内部控制制度，并得到了有效执行。在财务管理和会计审核方面均设置了较为合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互制衡。公司各级会人员具备了相应的专业素质，不定期参加相关业务培训，对重要会计业务和电算化操作制定和执行了明确的授权规定。公司在财务会计方面的内部控制制度能够得到切实有效的实施。

### 4、信息披露与投资者关系管理方面

公司严格按照中国证监会、深交所有关规定要求进行信息披露，做到真实、准确、完整。同时在内部明确了公司各部门、子公司和有关人员的信息收集与管理以及信息披露职责范围和保密责任，要求相关责任人对可能发生或已发生重大信息事项时应及时向公司董事会秘书及证券事务部报告，保证了信息传递的及时性。

### 5、关联交易及对外担保方面

根据《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，公司制定了《关联交易管理制度》，对关联交易的决策权限、回避制度和披露程序等做出了明确规定，保证公司关联交易的合法性、公允性和合理性，以切实保障公司和中小股东的合法权益。公司严格控制关联交易，报告期内没有发生重大关联交易事项。

根据《公司法》、中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，公司在《公司章程》中规定了严格的对外担保审批程序和审批权限。公司制定了《对外担保管理制度》，对投融资的决策程序及决策权限、对外担保的审批程序、管理及信息披露等作出了明确规定。2011年01月19日，公司召开了第二届董事会2011年第一次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》。

## 6、募集资金存放与使用

公司依照《公司法》、《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》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。公司严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金采用专户存储，对募集资金的使用实行专项审批，以保证专款专用。

2011 年度募集资金使用情况请参见“第三节 董事会报告”。

## 7、对外投资管理

公司在《公司章程》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》中明确规定了总经理、董事会对于对外投资、收购资产的审批权限。

## 8、对控股子公司的管理

公司制定了《子公司管理制度》，对子公司进行管理和控制。财务方面实行垂直管理，实行重大事项报备制度、公司内部审计部定期或不定期对子公司进行内部审计，以上措施的实施使公司及时掌握子公司最新动态，并对存在的风险进行有效控制。

## 9、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》（证监会公告[2011]41 号）和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合公司的实际情况，已制定了《成都金亚科技股份有限公司年报信息披露重大责任追究机制》，并得到了有效执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 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，公司现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，能够适应公司经营管理的要求和公司发展的需求，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司所属财产物质的安全、完整。公司相关管理人员能够严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息，能够公平、公开、公正地对待所有投资者。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的控制提供保证，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要求和公司发展的需要，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《2011年度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

2011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2011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，公司共召开了五次监事会，具体情况如下：

(一) 公司于2011年03月20日召开了**第二届监事会2011年第一次会议决议**。

本次会议审议并通过了《股票期权激励计划(草案)及摘要的议案》、《股票期权激励计划实施考核办的议案法》。

(二) 公司于2011年03月24日召开了**第二届监事会2011年第二次会议决议**。

本次会议审议并通过了《2010年度监事会工作报告的议案》、《2010年财务决算报告的议案》、《2010年年度报告及摘要的议案》、《2010年利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》、《2010年内部控制自我评价报告的议案》、《2010年度募集资金的存放与使用情况的专项报告的议案》、《续聘2011年会计师事务所的议案》、《2010年度日常关联交易的议案》、《2009年度审计报告会计差错更正处理的议案》。

(三) 公司于2011年04月25日召开了**第二届监事会2011年第三次会议决议**。

本次会议审议并通过了《金亚科技2011年第一季度报告的议案》。

**（四）** 公司于2011年08 月17 日召开了**第二届监事会2011年第四次会议决议**。

本次会议审议并通过了《金亚科技 2011 年半年度报告及其摘要的议案》。

**（五）** 公司于2011年10 月24 日召开了**第二届监事会2011年第五次会议决议**。

本次会议审议并通过了《金亚科技 2011 年第三季度报告全文及正文的议案》。

## **二、 监事会对 2011 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 2011 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 2011 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 2011 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**

2011 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，公司发生收购、出售资产交易行为**

报告期内，公司无出售资产行为。公司与设立于英国并于伦敦证券交易所 AIM 市场上市的 Harvard International plc (以下简称“目标公司”或“哈佛国际”) 签署的《协议书》，由全资子公司金亚科技(香港)有限公司将通过要约收购的方式，以 0.45 英镑/股 (约合人民币 4.47 元/股) 的现金对价收购目标公司的全部股份。收购完成后，目标公司将从伦敦证券交易所 AIM 市场退市。上述收购价格合理，决策程序合法有效，未发生内幕交易以及其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

#### **（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，公司对外担保及关联方占用资金情况**

报告期内，公司发生的对外担保事项没有对上市公司独立性构成影响，没有发现有侵害中小股东利益的行为和情况。决策程序合法有效，符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）等关于公司提供对外担保的相关规定。

#### **（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2011 年度内部控制的自我评价报告》发表如下审核意见：2011 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（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 邹军梅

中国注册会计师 程进

中国·上海

二〇一二年四月十日



## 合并资产负债表

2011 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	（一）	478,522,239.89	418,017,841.35
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	1,609,940.00
应收账款	（二）	138,981,771.00	125,072,000.40
预付款项	（三）	12,918,642.17	10,030,736.30
应收利息	（四）	2,754,619.96	2,166,400.50
应收股利		-	-
其他应收款	（五）	6,756,416.49	2,569,485.64
存货	（六）	23,574,897.00	36,689,015.01
一年内到期的非流动资产	（七）	18,301,412.74	16,296,728.01
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>681,809,999.25</b>	<b>612,452,147.21</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款	（八）	65,877,060.73	84,178,473.47
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	（九）	60,195,754.21	61,870,595.46
在建工程	（十）	645,398.22	30,000.00
工程物资		-	-
无形资产	（十一）	46,244,625.71	38,007,578.34
开发支出	（十一）	4,938,679.05	3,170,112.57
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	（十二）	9,547,131.37	10,189,530.92
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>187,448,649.29</b>	<b>197,446,290.76</b>
<b>资产总计</b>		<b>869,258,648.54</b>	<b>809,898,437.97</b>

## 合并资产负债表（续）

2011 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
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（十四）	85,000,000.00	55,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	（十五）	3,145,609.89	-
应付账款	（十六）	33,727,318.22	18,510,341.31
预收款项	（十七）	1,305,270.13	152,287.52
应付职工薪酬	（十八）	2,733,223.14	1,532,022.80
应交税费	（十九）	18,087,309.16	17,835,101.04
应付股利		-	-
其他应付款	（二十）	476,138.11	1,631,018.62
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		144,474,868.65	94,660,771.29
<b>非流动负债：</b>			
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	（十二）	12,626,771.02	15,071,280.22
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		12,626,771.02	15,071,280.22
<b>负债合计</b>		157,101,639.67	109,732,051.51
<b>股东权益：</b>			
股本	（二十一）	264,600,000.00	176,400,000.00
资本公积	（二十二）	322,108,890.07	410,308,890.07
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	（二十三）	13,965,612.54	11,793,994.63
一般风险准备		-	-
未分配利润	（二十四）	111,482,506.26	101,663,501.76
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益		712,157,008.87	700,166,386.46
少数股东权益		-	-
<b>股东权益合计</b>		712,157,008.87	700,166,386.46
<b>负债和股东权益总计</b>		869,258,648.54	809,898,437.97

## 合并利润表

2011 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
<b>一、营业总收入</b>	(二十五)	215,542,212.64	212,285,197.81
其中：营业收入	(二十五)	215,542,212.64	212,285,197.81
<b>二、营业总成本</b>		173,169,356.44	157,772,820.48
其中：营业成本	(二十五)	137,395,553.92	136,740,833.38
营业税金及附加	(二十六)	3,911,324.40	4,101,508.89
销售费用	(二十七)	19,788,166.60	12,751,015.41
管理费用	(二十八)	31,800,135.00	25,262,343.42
财务费用	(二十九)	-21,577,348.16	-21,654,642.40
资产减值损失	(三十)	1,851,524.68	571,761.78
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		-	-
<b>三、营业利润</b>		42,372,856.20	54,512,377.33
加：营业外收入	(三十一)	3,939,607.94	9,414,553.31
减：营业外支出	(三十二)	219,609.04	28,446.49
其中：非流动资产处置损失	(三十二)		24,515.37
<b>四、利润总额</b>		46,092,855.10	63,898,484.15
减：所得税费用	(三十三)	-1,177,767.31	10,105,596.20
<b>五、净利润</b>		47,270,622.41	53,792,887.95
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		47,270,622.41	53,792,887.95
少数股东损益		-	-
<b>六、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益	(三十四)	0.18	0.20
(二) 稀释每股收益	(三十四)	0.18	0.20
<b>七、其他综合收益</b>		-	-
<b>八、综合收益总额</b>		47,270,622.41	53,792,887.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		47,270,622.41	53,792,887.95
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

## 合并现金流量表

2011 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		278,499,053.97	239,920,861.51
收到的税费返还		2,812,782.17	-
收到其他与经营活动有关的现金	(三十五)	5,929,745.81	14,948,387.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>287,241,581.95</b>	<b>254,869,248.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		106,790,377.26	154,075,298.58
支付给职工以及为职工支付的现金		16,541,377.17	13,099,347.77
支付的各项税费		25,801,416.89	25,163,632.69
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	43,944,718.19	27,903,785.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>193,077,889.51</b>	<b>220,242,064.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>94,163,692.44</b>	<b>34,627,184.42</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>327,489.66</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,280,794.48	17,198,287.35
投资支付的现金		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>27,280,794.48</b>	<b>17,198,287.35</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-27,280,794.48</b>	<b>-16,870,797.69</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		85,000,000.00	55,000,000.00
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)	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>85,000,000.00</b>	<b>55,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		55,000,000.00	64,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,188,424.44	17,809,239.86
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）	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		95,188,424.44	81,809,239.86
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-10,188,424.44	-26,809,239.86
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-5,684.87	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		56,688,788.65	-9,052,853.13
加：年初现金及现金等价物余额		417,917,841.35	426,970,694.48
年末现金及现金等价物余额	（三十六）	474,606,630.00	417,917,841.35

## 合并所有者权益变动表

2011 年度  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额									
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	176,400,000.00	410,308,890.07	-	-	11,793,994.63	-	101,663,501.76	-	-	700,166,386.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	176,400,000.00	410,308,890.07	-	-	11,793,994.63	-	101,663,501.76	-	-	700,166,386.46
三、本年增减变动金额	88,200,000.00	-88,200,000.00	-	-	2,171,617.91	-	9,819,004.50	-	-	11,990,622.41
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	47,270,622.41	-	-	47,270,622.41
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	47,270,622.41	-	-	47,270,622.41
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	2,171,617.91	-	(37,451,617.91)	-	-	(35,280,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	2,171,617.91	-	(2,171,617.91)	-	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	(35,280,000.00)	-	-	(35,280,000.00)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	88,200,000.00	-88,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增股本	88,200,000.00	-88,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>64,600,000.00</b>	<b>22,108,890.07</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,965,612.54</b>	<b>-</b>	<b>111,482,506.26</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>712,157,008.87</b>

### 合并所有者权益变动表（续）

2011 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									少数股东权益
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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、本年初余额	147,000,000.00	439,708,890.07	-	-	8,578,079.85	-	65,786,528.59	-	-	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）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	3,215,914.78	-	(17,915,914.78)	-	-	(14,700,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	3,215,914.78	-	(3,215,914.78)	-	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	(14,700,000.00)	-	-	(14,700,000.00)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>176,400,000.00</b>	<b>410,308,890.07</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,793,994.63</b>	<b>-</b>	<b>101,663,501.76</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>700,166,386.46</b>



## 资产负债表

2011 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		370,234,413.81	354,607,424.25
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	1,609,940.00
应收账款	（一）	114,899,267.91	111,709,300.40
预付款项		12,785,589.12	10,030,736.30
应收利息		2,754,619.96	2,166,400.50
应收股利		-	-
其他应收款	（二）	6,544,109.14	8,794,506.45
存货		23,324,108.38	36,689,015.01
一年内到期的非流动资产		18,301,412.74	16,296,728.01
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>548,843,521.06</b>	<b>541,904,050.92</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		65,877,060.73	84,178,473.47
长期股权投资	（三）	60,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		58,750,213.67	61,133,711.38
在建工程		645,398.22	30,000.00
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产		39,240,125.58	34,042,969.94
开发支出		2,502,394.71	1,357,137.90
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		8,219,568.68	9,845,405.75
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>235,234,761.59</b>	<b>240,587,698.44</b>
<b>资产总计</b>		<b>784,078,282.65</b>	<b>782,491,749.36</b>

## 资产负债表（续）

2011 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
<b>流动负债：</b>			
短期借款		45,000,000.00	55,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		3,145,609.89	-
应付账款		33,589,054.85	18,508,812.31
预收款项		1,222,556.01	152,287.52
应付职工薪酬		2,172,137.89	1,274,414.99
应交税费		21,194,910.05	12,724,609.86
应付股利		-	-
其他应付款		550,733.53	1,620,014.12
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>106,875,002.22</b>	<b>89,280,138.80</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		12,626,771.02	15,071,280.22
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,626,771.02</b>	<b>15,071,280.22</b>
<b>负债合计</b>		<b>119,501,773.24</b>	<b>104,351,419.02</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		264,600,000.00	176,400,000.00
资本公积		322,108,890.07	410,308,890.07
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		13,965,612.54	11,793,994.63
一般风险准备		-	-
未分配利润		63,902,006.80	79,637,445.64
外币报表折算差额		-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>664,576,509.41</b>	<b>678,140,330.34</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>784,078,282.65</b>	<b>782,491,749.36</b>

**利润表**

2011 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
<b>一、营业收入</b>	(四)	176,689,993.34	188,872,875.06
减：营业成本	(四)	126,401,261.29	141,881,830.51
营业税金及附加		3,295,729.92	3,694,868.64
销售费用		18,434,319.46	12,495,647.52
管理费用		26,099,227.93	23,370,635.28
财务费用		-23,254,036.36	-21,629,038.08
资产减值损失		1,268,454.22	-113,870.67
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		-	-
<b>二、营业利润</b>		24,445,036.88	29,172,801.86
加：营业外收入		1,289,528.81	9,414,553.31
减：营业外支出		210,441.88	27,315.37
其中：非流动资产处置损失		19,768.83	-
<b>三、利润总额</b>		25,524,123.81	38,560,039.80
减：所得税费用		3,807,944.74	6,400,892.02
<b>四、净利润</b>		21,716,179.07	32,159,147.78
<b>五、其他综合收益</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		21,716,179.07	32,159,147.78

## 现金流量表

2011 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		244,289,627.12	218,804,861.51
收到的税费返还		162,735.04	-
收到其他与经营活动有关的现金		11,902,416.98	14,737,369.11
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>256,354,779.14</b>	<b>233,542,230.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		102,973,500.98	154,052,198.58
支付给职工以及为职工支付的现金		12,466,201.19	11,938,455.69
支付的各项税费		15,984,281.52	21,969,847.16
支付其他与经营活动有关的现金		35,440,490.33	28,638,571.57
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>166,864,474.02</b>	<b>216,599,073.00</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>89,490,305.12</b>	<b>16,943,157.62</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	1,491,130.72
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>1,491,130.72</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,582,778.46	15,994,603.30
投资支付的现金		10,000,000.00	48,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>29,582,778.46</b>	<b>63,994,603.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-29,582,778.46</b>	<b>-62,503,472.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		45,000,000.00	55,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>45,000,000.00</b>	<b>55,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		55,000,000.00	64,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,096,146.66	17,809,239.86
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		-	-

筹资活动现金流出小计		93,096,146.66	81,809,239.86
筹资活动产生的现金流量净额		-48,096,146.66	-26,809,239.86
四、汇率变动对现金的影响		-0.33	-
五、现金及现金等价物净增加额	(五)	11,811,379.67	-72,369,554.82
加：年初现金及现金等价物余额		354,507,424.25	426,876,979.07
年末现金及现金等价物余额		366,318,803.92	354,507,424.25

**所有者权益变动表**  
2011 年度  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本 年 金 额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	176,400,000.00	410,308,890.07	-	-	11,793,994.63	-	79,637,445.64	-	678,140,330.34
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年初余额</b>	176,400,000.00	410,308,890.07	-	-	11,793,994.63	-	79,637,445.64	-	678,140,330.34
<b>三、本年增减变动金额</b>	88,200,000.00	-88,200,000.00	-	-	2,171,617.91	-	(15,735,438.84)	-	(13,563,820.93)
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	21,716,179.07	-	21,716,179.07
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	21,716,179.07	-	21,716,179.07
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	2,171,617.91	-	-37,451,617.91	-	(35,280,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	2,171,617.91	-	-2,171,617.91	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-35,280,000.00	-	(35,280,000.00)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	88,200,000.00	-88,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增股本	88,200,000.00	-88,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他(利润转股)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>264,600,000.00</b>	<b>322,108,890.07</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13,965,612.54</b>	<b>-</b>	<b>63,902,006.80</b>	<b>-</b>	<b>664,576,509.41</b>

## 所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年初余额</b>	<b>147,000,000.00</b>	<b>439,708,890.07</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,578,079.85</b>	<b>-</b>	<b>65,394,212.64</b>	<b>-</b>	<b>660,681,182.56</b>
<b>三、本年增减变动金额</b>	<b>29,400,000.00</b>	<b>(29,400,000.00)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,215,914.78</b>	<b>-</b>	<b>14,243,233.00</b>	<b>-</b>	<b>17,459,147.78</b>
(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）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	3,215,914.78	-	(17,915,914.78)	-	-14,700,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	3,215,914.78	-	(3,215,914.78)	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	(14,700,000.00)	-	-14,700,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	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(利润转股)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>176,400,000.00</b>	<b>410,308,890.07</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,793,994.63</b>	<b>-</b>	<b>79,637,445.64</b>	<b>-</b>	<b>678,140,330.34</b>



## 二〇一一年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

成都金亚科技股份有限公司（以下简称“公司”或“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 号企业法人营业执照。

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 9,000.00 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，注册资本增加人民币 1,100.00 万元，增资后本公司注册资本变更为人民币 10,100.00 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，注册资本增加人民币 900.00 万元，增资后本公司注册资本变更为人民币 11,000.00 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人民币 147,000,000.00 元，本公司股票于 2009 年 10 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易。

经 2010 年 5 月 5 日召开的 2009 年度股东大会决议通过，本公司以 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人民币 176,400,000.00 元。

经 2011 年 4 月 19 日召开的 2010 年度股东大会决议通过，本公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 176,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金，同时以资本

公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后注册资本变更为人民币 264,600,000.00 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、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

### （二） 遵循企业会计准则的声明

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

### （三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减

的，调整留存收益。

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

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

## 2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## （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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司

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

#### **(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将外币金额折合成人民币记账。

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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同

时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### （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

### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

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应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	以账龄特征分为若干应收款项组合
组合 2	以合并范围内关联方组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	按个别认定法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上	50.00	50.00

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明可能发生减值，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。

坏账准备的计提方法：

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、库存商品、在产品、委托加工物资等。

### 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。

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

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

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

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

## （十二）长期股权投资

### 1、 投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可

靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

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

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

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

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

### （2）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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

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

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

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (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。

##### 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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	10	5.00	9.50
办公设备	5	5.00	19.00

##### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (十五) 在建工程

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十六）借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

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



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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## (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。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期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：

每期末，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，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 6、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确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### （十八）商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 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) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

### (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：

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

#### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## （二十二）股份支付及权益工具

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

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满

足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十三) 收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 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。

## （二十四） 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

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。

## （二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿



负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十六) 经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## (二十七) 持有待售资产

### 1、 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

## 2、 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

## (二十八) 套期会计

### 1、 套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2、 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

### 3、 套期会计处理方法：

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

### （2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。

如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### （3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## （二十九） 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (三十) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### (三十一) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	3%；5%

城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	*1

\*1 本公司以及下属子公司的企业所得税税率如下：

公司名称	2011 年度	2010 年度
本公司	15%	15%
成都金亚软件技术有限公司（以下简称“金亚软件”）	---	---
深圳金亚科技有限公司（以下简称“深圳金亚”）	25%	25%
金亚科技（香港）有限公司（以下简称“香港金亚”）	17.5%	---

## （二） 税收优惠及批文

### 1、 增值税

2010 年 3 月 5 日，金亚软件被认定为软件企业，证书编号：川 R-2010-0003。根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，本公司销售自行开发生生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。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”。

### 2、 企业所得税

#### （1） 本公司：

2009 年 1 月本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合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。公司于 2011 年 6 月提交了高新技术企业复审申请并于 2012 年 2 月 23 日取得了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201151000338，发证时间 2011 年 10 月 12 日，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，通过高新技术企业复审后，公司将自 2011 年起连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

#### （2） 金亚软件：

金亚软件在成都市注册，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。2011 年 5 月，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税【2008】1 号），本公司向地方税务主管部门提出“两免三减半”的申请。目前，金亚软件收到了四川省成都市金牛区国家税务局签发的《企业所得税优惠备案登记表》，同意金亚软件从 2010 年度起执行企业所得税“两免三减半”优惠政策，优惠政策起止时间为 2010 年度至 2014 年度；同时，金亚软件 2010 年度多缴企业所得税人民币 400.27 万元可用于抵缴下期所得税。

**(三) 其他说明**

无。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

##### （一） 子公司情况

###### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
成都金亚软件技术有限公司	全资子公司	成都市	有限责任	1,200.00	计算机软件服务；技术进出口	1,200.00	1,200.00	100.00	100.00	是	无	不适用
深圳金亚科技有限公司	全资子公司	深圳市	有限责任	4,800.00	网络终端产品的设计、技术开发和销售	4,800.00	4,800.00	100.00	100.00	是	无	不适用
金亚科技（香港）有限公司*	全资子公司	香港	有限责任	港币100万	不适用	---	---	100.00	100.00	是	无	不适用

香港金亚成立于 2011 年，该公司注册资本为港币 100 万元，本公司截至报告日尚未缴足注册资本。

###### 2. 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。

- (二) **特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**  
无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) **合并范围发生变更的说明**

1、 **与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为：**

公司于 2011 年 9 月 19 日新设立全资子公司金亚科技（香港）有限公司并于本年度纳入合并范围。

2、 **本年合并范围无减少。**

(四) **本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体**

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

名称	年末净资产	本年净利润
香港金亚	---	---

2、 **本年无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

(五) **本年未发生同一控制下企业合并**

(六) **本年未发生非同一控制下企业合并**

(七) **本年无因出售丧失控制权的股权而减少的子公司**

(八) **本年未发生反向购买**

(九) **本年未发生吸收合并**

(十) **境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

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。

## 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		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			231,760.60			22,665.66
小计			231,760.60			22,665.66



银行存款						
人民币			465,126,222.82			417,823,728.02
美元	39,462.07	6.3009	248,646.58	10,788.30	6.6227	71,447.67
小计			465,374,869.40			417,895,175.69
其他货币资金						
人民币			12,915,609.89			100,000.00
小计			12,915,609.89			100,000.00
合计			478,522,239.89			418,017,841.35

其他说明：

其他货币资金的明细列示如下：

项目	年末余额	年初余额
在途货币资金	9,000,000.00	---
银行承兑汇票保证金	3,145,609.89	---
履约保证金	770,000.00	100,000.00
合计	12,915,609.89	100,000.00

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,145,609.89	---
履约保证金	770,000.00	100,000.00
合计	3,915,609.89	100,000.00

## (二) 应收账款

### 1、应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	138,906,695.85	94.68	6,945,334.79	5.00	123,124,428.20	93.19	6,156,221.41	5.00
1-2年(含2年)	7,783,306.09	5.31	778,330.61	10.00	9,001,530.68	6.81	900,153.07	10.00
2-3年(含3年)	17,405.58	0.01	3,481.12	20.00	3,020.00	0.00	604.00	20.00
3年以上	3,020.00	0.00	1,510.00	50.00	---	---	---	---
合计	146,710,427.52	100.00	7,728,656.52	5.27	132,128,978.88	100.00	7,056,978.48	5.34

### 2、应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	146,710,427.52	100.00	7,728,656.52	5.27	132,128,978.88	100.00	7,056,978.48	5.34
组合小计	146,710,427.52	100.00	7,728,656.52	5.27	132,128,978.88	100.00	7,056,978.48	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	146,710,427.52	100.00	7,728,656.52	5.27	132,128,978.88	100.00	7,056,978.48	5.34

### 应该账款种类的说明

(1) 年末无单项金额重大但单独进行减值测试的应收账款。

(2) 组合中，采用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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	138,906,695.85	94.68	6,945,334.79	123,124,428.20	93.19	6,156,221.41
1—2年	7,783,306.09	5.31	778,330.61	9,001,530.68	6.81	900,153.07
2—3年	17,405.58	0.01	3,481.12	3,020.00	0.00	604.00
3年以上	3,020.00	0.00	1,510.00	---	---	---
合计	146,710,427.52	100.00	7,728,656.52	132,128,978.88	100.00	7,056,978.48

(3) 年末无单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

### 3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
息县广播电视局	货款	32,572.20	确定无法收回	否
合计		32,572.20		

应收账款核销说明：确定无法收回。

4、年末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 5、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司	客户	13,387,250.00	1年以内/1至2年	9.12
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都武侯分公司	客户	8,265,000.00	1年以内	5.63
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都锦江分公司	客户	7,897,270.00	1年以内	5.38
四川省有线广播电视网络股	客户	7,597,750.00	1年以内	5.18

份有限公司成都高新分公司				
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都青羊分公司	客户	6,496,800.00	1 年以内	4.43
合计		43,644,070.00		29.74

## 6、年末应收账款中无关联方欠款。

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	10,261,906.15	79.43	9,423,070.62	93.94
1 至 2 年	2,484,430.65	19.23	180,742.09	1.80
2 至 3 年	51,739.81	0.40	248,267.43	2.48
3 年以上	120,565.56	0.94	178,656.16	1.78
合计	12,918,642.17	100.00	10,030,736.30	100.00

无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

#### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
深圳市鑫诺发科技有限公司	材料供应商	6,862,316.89	1 年以内	交易未完成
成都市华润建材有限责任公司	装修材料/家具供应商	932,432.00	1 年以内	交易未完成
成都新太贸易有限公司	材料供应商	928,670.63	1 年以内	交易未完成
深圳市信利康供应链管理有限公司	材料供应商	758,172.95	1 年以内	交易未完成
恩讯信息技术（上海）有限公司	硬件供应商	753,305.20	1-2 年	交易未完成，尚未收到供应商产品
合计		10,234,897.67		

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

### (四) 应收利息

#### 1、应收利息

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
定期存款利息	2,166,400.50	2,754,619.96	2,166,400.50	2,754,619.96
合 计	2,166,400.50	2,754,619.96	2,166,400.50	2,754,619.96

#### 2、年末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

**3、应收利息的说明：**

应收利息系本公司募集资金转定期存单取得的利息收入，年末无逾期的利息收入。

**(五) 其他应收款****1、其他应收款账龄分析**

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,432,195.16	89.21	321,609.76	5.00	1,990,721.11	61.37	99,536.06	5.00
1-2 年 (含 2 年)	410,773.43	5.70	41,077.34	10.00	418,411.52	12.90	41,841.15	10.00
2-3 年 (含 3 年)	308,350.00	4.28	61,670.00	20.00	340,885.90	10.51	68,177.18	20.00
3 年以上	58,910.00	0.81	29,455.00	50.00	493,584.04	15.22	464,562.54	94.12
合计	<b>7,210,228.59</b>	<b>100.00</b>	<b>453,812.10</b>	<b>6.29</b>	<b>3,243,602.57</b>	<b>100.00</b>	<b>674,116.93</b>	<b>20.78</b>

**2、其他应收款按种类披露：**

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	7,210,228.59	100.00	453,812.10	6.29	2,808,061.53	86.57	238,575.89	8.50
组合小计	7,210,228.59	100.00	453,812.10	6.29	2,808,061.53	86.57	238,575.89	8.50
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	<b>7,210,228.59</b>	<b>100.00</b>	<b>453,812.10</b>	<b>6.29</b>	<b>3,243,602.57</b>	<b>100.00</b>	<b>674,116.93</b>	<b>20.78</b>

**其他应收款种类的说明：**

(1) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合中，采用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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	6,432,195.16	89.21	321,609.76	1,990,721.11	70.89	99,536.06
1-2 年	410,773.43	5.70	41,077.34	418,411.52	14.90	41,841.15
2-3 年	308,350.00	4.28	61,670.00	340,885.90	12.14	68,177.18

3 年以上	58,910.00	0.81	29,455.00	58,043.00	2.07	29,021.50
合计	7,210,228.59	100.00	453,812.10	2,808,061.53	100.00	238,575.89

(3) 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

### 3、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
成都万可制造实业有限公司等	往来款	1,040,076.17	与对方已无业务往来且挂账时间较长	否

4、年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 5、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
江苏省国际信托有限公司	第三方公司	5,105,000.00	1 年以内	70.80	收购英国公司的分手费
南充前锦通信有限公司	第三方公司	300,640.00	2-3 年	4.17	机顶盒安装费
四川省广播电影电视局	第三方公司	270,250.00	1 年以内	3.75	履约保证金
杨雯	公司员工	117,979.00	1 年以内	1.64	员工备用金
WT Technology PTE LTD	第三方公司	100,312.50	1-2 年	1.39	软件使用押金
合计		5,894,181.50		81.75	

### 6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例 (%)
李代伟	董事	75,000.00	1.04
曾兴勇	职工监事	73,177.00	1.01
徐丽杰	董秘	35,000.00	0.49
尤勇	营销总监	40,000.00	0.55
郑林强	股东	1,000.00	0.01
合计		224,177.00	3.10

## (六) 存货

### 1、存货分类

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

原材料	9,903,567.32	201,179.17	9,702,388.15	15,578,600.57	---	15,578,600.57
委托加工物资	1,560.51	---	1,560.51	132,039.34	---	132,039.34
在产品	7,136,928.74	---	7,136,928.74	18,363,863.51	---	18,363,863.51
库存商品	6,860,343.53	126,323.93	6,734,019.60	2,614,511.59	---	2,614,511.59
合计	<b>23,902,400.10</b>	<b>327,503.10</b>	<b>23,574,897.00</b>	<b>36,689,015.01</b>	---	<b>36,689,015.01</b>

年末余额中无用于担保和所有权受到限制的存货。

## 2、存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
原材料	---	201,179.17	---	---	201,179.17
库存商品	---	126,323.93	---	---	126,323.93
合计	---	<b>327,503.10</b>	---	---	<b>327,503.10</b>

## 3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	库龄较长且可变现净值低于账面价值	---	---
库存商品	库龄较长且可变现净值低于账面价值	---	---

## 4、本年无计入存货成本的借款费用资本化金额。

### (七) 一年内到期的非流动资产

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
<b>一、账面余额</b>	<b>36,980,500.00</b>	---	<b>38,218,000.00</b>	---
阳谷有线电视台	1,638,000.00	---	1,638,000.00	---
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司	2,542,500.00	---	3,780,000.00	---
四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司	32,800,000.00	---	32,800,000.00	---
<b>二、未实现融资收益</b>	<b>18,679,087.26</b>	---	<b>21,921,271.99</b>	---
阳谷有线电视台	1,050,446.04	---	1,183,292.48	---
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司	86,726.49	---	266,138.59	---

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
四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司	17,541,914.73	---	20,471,840.92	---
<b>三、账面净值</b>	<b>18,301,412.74</b>	<b>---</b>	<b>16,296,728.01</b>	<b>---</b>
阳谷有线电视台	587,553.96	---	454,707.52	---
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司	2,455,773.51	---	3,513,861.41	---
四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司	15,258,085.27	---	12,328,159.08	---

\*系一年内到期的长期应收款重分类, 详见附注五（八）。

## （八） 长期应收款

### 1、长期应收款构成

项目	年末余额	年初余额
分期收款销售商品	65,877,060.73	84,178,473.47
合计	<b>65,877,060.73</b>	<b>84,178,473.47</b>

### 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
<b>一、账面余额</b>	<b>145,199,700.00</b>	<b>---</b>	<b>182,180,200.00</b>	<b>---</b>
阳谷有线电视台*1	4,914,000.00	---	6,552,000.00	---
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司*2	202,500.00	---	2,745,000.00	---
四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司*3	140,083,200.00	---	172,883,200.00	---
<b>二、未实现融资收益</b>	<b>79,322,639.27</b>	<b>---</b>	<b>98,001,726.53</b>	<b>---</b>
阳谷有线电视台	1,335,244.67	---	2,385,690.71	---
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司	976.40	---	87,702.89	---
四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司	77,986,418.20	---	95,528,332.93	---
<b>三、账面净值</b>	<b>65,877,060.73</b>	<b>---</b>	<b>84,178,473.47</b>	<b>---</b>
阳谷有线电视台	3,578,755.33	---	4,166,309.29	---
常宁市广播电视宽带网络有限责任公司	201,523.60	---	2,657,297.11	---
四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司	62,096,781.80	---	77,354,867.07	---

\*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，价值人民币 1,250.00 万元，不含税金额人民币 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 年每年收取人民币 655.20 万元收视费，2011 年至 2015 年每年收取人民币 163.80 万元收视费。协议累计可收回金额人民币 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，价值人民币 1,550.00 万元，不含税金额人民币 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 月每月收取人民币 36.00 万元的收视费，2010 年 2 月至 2012 年 1 月每月收取人民币 31.50 万元收视费，2012 年 2 月至 2013 年 1 月每月收取人民币 20.25 万元收视费。协议累计可收回金额人民币 1,863.00 万元，月实际折现率为 0.4845%。

\*3. 2009 年 04 月 30 日本公司与四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司(原称南充市鸿业广播电视网络传输有限公司)（以下简称“省网南充”）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，价值人民币 10,840.00 万元，不含税金额人民币 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，现销价格人民币 5,040.00 万元，2010 年 12 月 30 日前交付剩余 20 万台机顶盒，现销价格人民币 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 日前收回人民币 1,000.00 万元货款，2010 年 12 月 31 日前收回人民币 3,280.00 万元货款，2011 年 12 月 31 日前收回人民币 3,280.00 万元货款，2012 年 12 月 31 日前收回人民币 3,280.00 万元货款；2013 年至 2020 年为收视费分成期，本公司参与省网南充收视费分成，每年按省网南充年项目收费总额的 19%或人民币 1,751.04 万元孰高收取费用。协议累计可以收回人民币 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，含税价格人民币 5,040.00 万元；2009 年 12 月 31 日前交付机顶盒 10.8 万台，含税价格人民币 3,132.00 万元；2010 年 6 月 30 日前交付机顶盒 4.6 万台，含税价格人民币 1,334.96 万元；2010 年 12 月 31 日前交付机顶盒 4.6 万台，含税价格人民币 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%。

## (九) 固定资产

### 1、固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计:	84,136,956.34	5,550,302.40	299,071.00	89,388,187.74
其中：房屋建筑物	37,223,097.34	237,591.00	—	37,460,688.34



机器设备	34,987,898.12		3,624,365.19	89,353.00	38,522,910.31
运输工具	4,882,406.12		—	—	4,882,406.12
办公设备	7,043,554.76		1,688,346.21	209,718.00	8,522,182.97
		本年新增	本年计提		
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>22,266,360.88</b>	—	<b>7,198,830.76</b>	<b>272,758.11</b>	<b>29,192,433.53</b>
其中：房屋建筑物	8,513,232.25	—	1,945,018.16	—	10,458,250.41
机器设备	11,033,851.51	—	3,411,107.88	75,983.07	14,368,976.32
运输工具	1,113,938.98	—	442,855.31	—	1,556,794.29
办公设备	1,605,338.14	—	1,399,849.41	196,775.04	2,808,412.51
<b>三、固定资产账面价值合计</b>	<b>61,870,595.46</b>				<b>60,195,754.21</b>
其中：房屋建筑物	28,709,865.09				27,002,437.93
机器设备	23,954,046.61				24,153,933.99
运输工具	3,768,467.14				3,325,611.83
办公设备	5,438,216.62				5,713,770.46

本年折旧额人民币 7,198,830.76 元。

本年无在建工程转入固定资产。

年末用于抵押或担保的固定资产账面价值为人民币 16,879,563.02 元，详见附注五（十四）。

2、年末无暂时闲置的固定资产

3、年末无通过融资租赁租入的固定资产

4、年末无通过经营租赁租出的固定资产

5、年末无持有待售的固定资产

6、年末无未办妥产权证书的固定资产

7、本年无以明显高于账面价值的价格出售固定资产

#### (十) 在建工程

##### 1、在建工程情况

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
研发培训中心装修工程	45,398.22	—	645,398.22	30,000.00	—	30,000.00
合 计	45,398.22	—	645,398.22	<b>30,000.00</b>	—	<b>30,000.00</b>

**2、 重大在建工程项目变动情况**

工程项目名称	年初余额	本年增加	转入固 定资产	其他 减少	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源	年末余额
研发培训中心装修工程	30,000.00	615,398.22	---	---	---	---	---	募集资金	645,398.22
合 计	30,000.00	615,398.22	---	---	---	---			645,398.22

年末无用于抵押或担保的在建工程。

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。

**(十一) 无形资产****1、无形资产情况**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>1、账面原值合计</b>	<b>64,044,637.13</b>	<b>19,346,527.38</b>	—	<b>83,391,164.51</b>
1. 土地使用权	17,892,020.63	—	—	17,892,020.63
2. 专利技术	19,367,987.03	2,209,515.03	—	21,577,502.06
3. 商标	9,900.00	—	—	9,900.00
4. 非专利技术	26,774,729.47	17,137,012.35	—	43,911,741.82
<b>2、累计摊销合计</b>	<b>26,037,058.79</b>	<b>11,109,480.01</b>	—	<b>37,146,538.80</b>
1. 土地使用权	2,534,702.85	357,840.41	—	2,892,543.26
2. 专利技术	10,461,204.49	5,295,166.81	—	15,756,371.30
3. 商标	3,795.00	990.00	—	4,785.00
4. 非专利技术	13,037,356.45	5,455,482.79	—	18,492,839.24
<b>3、无形资产账面价值合计</b>	<b>38,007,578.34</b>			<b>46,244,625.71</b>
1. 土地使用权	15,357,317.78			14,999,477.37
2. 专利技术	8,906,782.54			5,821,130.76
3. 商标	6,105.00			5,115.00
4. 非专利技术	13,737,373.02			25,418,902.58

本年摊销额人民币 11,109,480.01 元。

年末用于抵押或担保的无形资产账面价值为人民币 14,999,477.37 元，系土地使用权全部用于短期借款抵押，详见附注五（十四）。

**2、公司开发项目支出**

项 目	年初余额	本年增加	本年转出数		年末余额
			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	907,824.41	412,157.95	—	—	1,319,982.36
二、金亚数字电视用户管理系统 V5.0	697,075.44	1,512,439.59	—	2,209,515.03	—
三、金亚呼叫中心系统	82,411.88	125,806.53	—	208,218.41	—
四、金亚电子节目指南系统	37,719.93	67,808.56	—	105,528.49	—
五、BOSS 系统	71,075.05	124,387.81	—	—	195,462.86
六、CAS 双向	16,867.96	32,487.86	—	—	49,355.82
七、信息发布系统	—	2,839,743.69	—	2,839,743.69	—
八、数字电视壁挂式机顶盒	156,805.03	81,673.82	—	238,478.85	—

九、DVB-S 项目	111,140.98	470,275.29	---	581,416.27	---
十、ST5197 双向项目	541,747.44	239,079.81	---	780,827.25	---
十一、DVB-T 嵌入式平台及软件	547,444.45	124,021.66	---	671,466.11	---
十二、高清数字电视机顶盒技术及软件平台	---	195,000.00	195,000.00	---	---
十三、三网融合项目	---	188,914.40	75,880.03	113,034.37	---
十四、EOC 项目	---	39,776.32	39,776.32	---	---
十五、基于日本式标准嵌入式软件系统	---	532,554.36	29,143.71	503,410.65	---
十六、基于 H.264 编码标准嵌入式软件平台与技术	---	528,226.29	185,454.45	342,771.84	---
十七、窄带猫软件技术	---	11,376.95	11,376.95	---	---
十八、基于华亚方案双向机顶盒嵌入式软件平台及技术	---	508,567.67	---	508,567.67	---
十九、eTV 项目	---	408,917.37	---	408,917.37	---
二十、Ali 方案的机顶盒嵌入式软件技术及平台	---	346,151.86	251,992.42	94,159.44	---
二十一、基于中国电信标准的 IPTV 嵌入式软件	---	394,857.69	164,766.33	---	230,091.36
二十二、基于 HI3560E 方案嵌入式软件平台及技术	---	190,410.99	159,256.67	31,154.32	---
二十三、基于富士通方案机顶盒嵌入式软件平台及技术	---	340,325.94	247,144.22	93,181.72	---
二十四、基于海思方案机顶盒嵌入式软件平台技术	---	553,029.84	66,415.94	486,613.90	---
二十五、凌阳方案之通用平台移植项目	---	951,171.98	135,534.77	815,637.21	---
二十六、MMDS 无线数字机顶盒	---	73,492.34	32,362.59	41,129.75	---
二十七、基于 Fujitsu H06 方案嵌入式软件及技术	---	642,755.04	---	642,755.04	---
二十八、基于 Ali M3701E 方案嵌入式软件平台及技术	---	547,456.62	27,220.81	---	520,235.81
二十九、金亚通用平台软件规格制定移植及测试	---	555,889.62	517,602.94	---	38,286.68
三十、CNTV 机顶盒开发项目	---	354,183.78	326,439.80	---	27,743.98
三十一、STi7108 3D 高清机顶盒	---	730,228.06	664,059.01	---	66,169.05
三十二、金亚互动电视系统	---	545,000.21	49,699.18	---	495,301.03
三十三、四川省网标清单向 NDS 项目	---	1,124,566.80	---	---	1,124,566.80
三十四、STB 跨屏应用方案	---	197,260.80	197,260.80	---	---

三十五、高清机顶盒结构设计	---	112,925.85	112,925.85	---	---
三十六、四川省网高清双向 NDS 项目	---	153,386.53	153,386.53	---	---
三十七、高清网络播放器	---	78,250.92	78,250.92	---	---
三十八、STB 产品（GYS-S2028 GYS-S1022）配套产品	---	556,040.22	95,407.19	---	460,633.03
三十九、EOC 产品（GYE-E2004 GYE-H2002）配套产品	---	481,338.67	95,030.84	---	386,307.83
四十、EPON 产品	---	34,075.56	34,075.56	---	---
四十一、网管软件	---	71,143.35	71,143.35	---	---
四十二、光设备	---	719.90	719.90	---	---
四十三、电力猫（PLC）GYL-H2211	---	26,128.51	1,586.07	---	24,542.44
合计	<b>3,170,112.57</b>	<b>17,504,007.01</b>	<b>4,018,913.15</b>	<b>11,716,527.38</b>	<b>4,938,679.05</b>

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例 77.53%；通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例 49.14%。

## （十二）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不以抵销后的净额列示

#### 1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,406,066.05	1,230,927.55
分期收款销售商品—存货	7,137,428.36	8,792,636.31
可弥补亏损	1,003,636.96	165,967.06
小计	9,547,131.37	10,189,530.92
递延所得税负债：		
分期收款销售商品—长期应收款	12,626,771.02	15,071,280.22
小计	12,626,771.02	15,071,280.22

2、本公司年末无未确认的递延所得税资产。

#### 3、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
----	----

应纳税差异项目	
分期收款销售商品—长期应收款	84,178,473.47
小计	84,178,473.47
可抵扣差异项目	
资产减值准备	8,509,971.72
分期收款销售商品—存货	47,582,855.70
可弥补亏损	4,014,547.84
小计	60,107,375.26

**(十三) 资产减值准备**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	7,731,095.41	1,524,021.58	---	1,072,648.37	8,182,468.62
存货跌价准备	---	327,503.10	---	---	327,503.10
合 计	7,731,095.41	1,851,524.68	---	1,072,648.37	8,509,971.72

**(十四) 短期借款****1、短期借款分类**

项目	年末余额	年初余额
抵押、保证借款*1	35,000,000.00	35,000,000.00
抵押、保证借款*2	40,000,000.00	---
保证借款*3	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	85,000,000.00	55,000,000.00

\*1 2011年4月，本公司与招商银行股份有限公司成都分行签订借款合同，借入人民币35,000,000.00元用于流动资金周转，借款期限自2011年4月28日至2012年4月27日止，年利率为央行公布的壹年期金融机构人民币贷款基准利率，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担保。

\*2 2011年，金亚软件与招商银行股份有限公司成都分行签订最高额抵押合同，合同给予金亚软件公司总额人民币4,000.00万元的授信额度，金亚软件与招商银行签订了该授信合同下的具体借款合同，于2011年1月27日和2011年2月17日分别借出人民币2,000.00万元，总计人民币4,000.00万元，期限均为一年，以本公司成国用(2008)

第 420 号土地使用权及地上建筑物作为抵押，并由本公司提供连带责任保证担保。

\*3 2011 年 9 月，本公司与浙江民泰商业银行成都分行签订了借款合同，借入人民币 10,000,000.00 元用于流动资金周转，借款期限自 2011 年 9 月 20 日至 2012 年 9 月 19 日，月利率为 6.12%，该笔借款由控股股东周旭辉提供保证担保（合同编号：浙民泰商银保字第 BZ060111000468 号）。

## 2、无已到期未偿还的短期借款。

### (十五) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,145,609.89	---
合计	3,145,609.89	---

下一会计期间将到期的票据金额人民币 3,145,609.89 元。

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。

### (十六) 应付账款

#### 1、应付账款明细如下：

项目	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	33,108,905.18	17,134,498.95
1-2年（含2年）	366,366.92	381,666.58
2-3年（含3年）	130,518.21	551,949.69
3年以上	121,527.91	442,226.09
合计	33,727,318.22	18,510,341.31

- 2、年末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、年末数中无欠关联方款项。
- 4、无账龄超过一年的大额应付账款。

### (十七) 预收款项

#### 1、预收款项情况：

项目	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	1,305,270.13	79,182.52
1-2年（含2年）	---	73,105.00
合计	1,305,270.13	152,287.52

2、年末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、年末数中无预收关联方款项。

#### (十八) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	919,931.16	15,949,854.54	14,729,250.60	2,140,535.10
(2) 职工福利费	---	195,299.01	195,299.01	---
(3) 社会保险费	12,041.60	1,517,585.96	1,529,627.56	---
其中：医疗保险费	2,856.89	462,298.24	465,155.13	---
基本养老保险费	7,843.41	912,751.34	920,594.75	---
失业保险费	840.44	86,707.24	87,547.68	---
工伤保险费	266.35	29,500.49	29,766.84	---
生育保险费	234.51	26,328.65	26,563.16	---
(4) 住房公积金	7,362.00	79,838.00	87,200.00	---
(5) 工会经费和职工教育经费	592,688.04	---	---	592,688.04
合计	1,532,022.80	17,742,577.51	16,541,377.17	2,733,223.14

年末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

#### (十九) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	6,737,385.83	3,596,945.06
营业税	2,633,058.24	1,536,994.64
城市建设维护税	859,065.12	362,626.06
教育费附加	1,354,914.31	1,142,154.67
企业所得税	4,566,520.34	9,644,319.53
代扣代缴个人所得税	9,364.80	60,090.06
印花税	232,800.61	142,041.06
省教育费附加	560,829.06	393,249.10
副食品风险调控基金及价格调节基金	1,133,370.85	956,680.86
合计	18,087,309.16	17,835,101.04

#### (二十) 其他应付款

1、其他应付款情况：



项目	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	302,075.68	1,076,684.10
1-2年（含2年）	50,827.52	94,507.36
2-3年（含3年）	3,820.00	334,099.26
3年以上	119,414.91	125,727.90
合 计	476,138.11	1,631,018.62

- 2、年末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、年末数中欠关联方款项人民币 1500.00 元, 详见附注六（五）。
- 4、无账龄超过一年的大额其他应付款。

## (二十一) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股	---	---	---	---	---	---	---
(2). 国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---
(3). 其他内资持股	80,417,600.00			40,208,800.00	(17,670,000.00)	22,538,800.00	102,956,400.00
其中:							
境内法人持股	8,960,000.00	---	---	4,480,000.00	(3,900,000.00)	580,000.00	9,540,000.00
境内自然人持股	71,457,600.00	---	---	35,728,800.00	(13,770,000.00)	21,958,800.00	93,416,400.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>80,417,600.00</b>			<b>40,208,800.00</b>	<b>(17,670,000.00)</b>	<b>22,538,800.00</b>	<b>102,956,400.00</b>
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	95,982,400.00	---	---	47,991,200.00	17,670,000.00	65,661,200.00	161,643,600.00
(2). 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(3). 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---

(4). 其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股份合计	95,982,400.00	---	---	47,991,200.00	17,670,000.00	65,661,200.00	161,643,600.00
合计	176,400,000.00	---	---	88,200,000.00	---	88,200,000.00	264,600,000.00

**变动说明：**本年增加额系 2011 年 4 月 19 日本公司实施 2010 年利润分配及资本公积金转增股本方案，以 2010 年 12 月 31 日总股本 176,400,000 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，共计转增 88,200,000.00 股，本次股本变更业经信永中和会计师事务所以 XYZH/2010CDA1083 验资报告验证。；本年度有限售条件股份共计 17,670,000.00 股因禁售期满解禁转为无限售条件流通股份。

**(二十二) 资本公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价				
投资者投入的资本	410,308,890.07	---	88,200,000.00	322,108,890.07
合计	<b>410,308,890.07</b>	---	<b>88,200,000.00</b>	<b>322,108,890.07</b>

根据本公司 2011 年 4 月 19 日股东大会次会议决议，本公司以资本公积 88,200,000.00 元转增股本。

**(二十三) 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	11,793,994.63	2,171,617.91	---	13,965,612.54
合计	<b>11,793,994.63</b>	<b>2,171,617.91</b>	---	<b>13,965,612.54</b>

盈余公积说明：根据公司章程规定，本公司按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

**(二十四) 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	101,663,501.76	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	47,270,622.41	
减：提取法定盈余公积	(2,171,617.91)	按母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积	---	
应付普通股股利	(35,280,000.00)	*
转做股本的普通股股利	---	
年末未分配利润	111,482,506.26	

\*根据本公司 2011 年 4 月 19 日股东大会会议决议，本公司分配人民币 35,280,000.00 元现金股利。

**(二十五) 营业收入和营业成本****1、营业收入、营业成本**

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	213,795,333.77	212,036,644.61
其他业务收入	1,746,878.87	248,553.20
营业成本	137,395,553.92	136,740,833.38

**2、主营业务（分行业）**

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	205,287,558.98	127,981,341.63	212,036,644.61	136,690,501.73
(2) 商业	8,507,774.79	8,351,505.93	---	---
合 计	<b>213,795,333.77</b>	<b>136,332,847.56</b>	<b>212,036,644.61</b>	<b>136,690,501.73</b>

## 3、主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
设备销售				
模拟末端	---	---	29,914.53	21,633.95
数字前端	630,427.35	583,894.91	155,465.81	55,537.19
数字末端	173,133,199.95	123,575,172.85	180,900,745.60	134,196,131.80
<b>设备销售小计</b>	<b>173,763,627.30</b>	<b>124,159,067.76</b>	<b>181,086,125.94</b>	<b>134,273,302.94</b>
软件销售				
软件	31,523,931.68	3,822,273.87	30,950,518.67	2,417,198.79
<b>软件销售小计</b>	<b>31,523,931.68</b>	<b>3,822,273.87</b>	<b>30,950,518.67</b>	<b>2,417,198.79</b>
其他贸易	8,507,774.79	8,351,505.93	---	---
<b>其他贸易小计</b>	<b>8,507,774.79</b>	<b>8,351,505.93</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
合 计	<b>213,795,333.77</b>	<b>136,332,847.56</b>	<b>212,036,644.61</b>	<b>136,690,501.73</b>

## 4、主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	24,023,130.07	14,948,182.08	17,620,342.98	10,037,501.87
华南地区	8,603,807.42	8,433,249.07	897,235.04	682,378.78
华北地区	27,357,416.43	10,148,491.33	37,858,480.83	21,588,826.09
华中地区	29,999,214.11	20,942,858.44	34,440,402.80	23,106,729.70
西南地区	96,578,073.55	67,499,891.89	75,415,210.99	53,111,000.41
西北地区	17,760,525.30	7,744,087.93	23,843,332.14	14,005,999.80
东北地区	9,405,310.54	6,475,638.91	21,752,691.07	13,866,840.87
国外	67,856.35	140,447.91	208,948.76	291,224.21
合 计	<b>213,795,333.77</b>	<b>136,332,847.56</b>	<b>212,036,644.61</b>	<b>136,690,501.73</b>

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都青羊分公司	9,480,684.01	4.40
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都武侯分公司	9,297,435.85	4.31
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都金牛分公司	8,923,077.09	4.14
四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司	8,387,179.47	3.89
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都高新分公司	7,993,247.88	3.71
合计	<b>44,081,624.30</b>	<b>20.45</b>

## (二十六) 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	1,096,063.60	1,537,713.89	应税收入的5%
城市建设维护税	1,541,403.90	1,535,611.24	流转税的7%
教育费附加	660,601.71	640,098.85	流转税的3%
省教育费附加	436,565.20	237,392.82	流转税的2%
价格调节基金	176,689.99	150,692.09	营业收入的0.08%
合计	3,911,324.40	4,101,508.89	

## (二十七) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	2,618,561.96	1,861,005.89
广告、市场推广及展览费	12,324,341.05	5,943,263.69
业务招待费	749,055.70	489,211.11
办公、会务及差旅费	1,827,892.23	1,307,109.56
业务提成费用	1,497,856.45	1,499,745.75
交通运输费	393,328.18	1,068,183.82
其他	377,131.03	582,495.59
合计	19,788,166.60	12,751,015.41

## (二十八) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	4,698,225.29	3,568,625.90
研发费用	4,018,913.15	3,979,555.26

无形资产摊销	8,786,366.12	5,401,834.19
固定资产折旧	1,725,946.35	1,599,737.62
中介、咨询服务费用	4,981,607.54	2,323,697.94
办公、会务及差旅费	2,432,984.63	2,273,181.95
业务招待费	1,256,811.95	1,230,956.71
各类税费	724,039.12	670,292.75
车辆及交通费用	509,510.08	336,832.84
保安、清洁费用	465,775.16	259,693.00
其他	2,199,955.61	3,617,935.26
合计	31,800,135.00	25,262,343.42

**(二十九) 财务费用**

类别	本年金额	上年金额
利息支出	4,908,424.44	3,109,239.86
减：利息收入	-4,765,515.01	-3,560,602.79
汇兑损益	5,684.87	316.42
摊销的未实现融资收益	-21,921,271.99	-21,266,255.12
其他	195,329.53	62,659.23
合计	-21,577,348.16	-21,654,642.40

**(三十) 资产减值损失**

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	1,524,021.58	571,761.78
存货跌价损失	327,503.10	---
合 计	1,851,524.68	571,761.78

**(三十一) 营业外收入****1、营业外收入分项目情况**

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	---	7,505.39	---
其中：处置固定资产利得	---	7,505.39	---
政府补助	2,917,782.17	9,243,864.42	105,000.00
罚款收入	10,450.00	---	10,450.00

无需支付的往来款	918,785.43	---	918,785.43
其他	92,590.34	163,183.50	92,590.34
合计	<b>3,939,607.94</b>	<b>9,414,553.31</b>	<b>1,126,825.77</b>

## 2、政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本年金额	上年金额
1	项目经费*(1)	直接补助	2011/12/22	100,000.00	120,000.00
2	财政扶持款*(2)	直接补助		---	715,853.00
3	增值税即征即退	直接补助	2011/12/27	2,812,782.17	---
4	贴息款	直接补助		---	1,286,911.42
5	奖励及资助*(3)	直接补助	2011/3/18	5,000.00	7,121,100.00
合计				<b>2,917,782.17</b>	<b>9,243,864.42</b>

\*（1）本年度收到的项目经费主要系：

2011年12月22日，公司收到成都市金牛区科学技术产业局下达的2011年度科技创新种子基金项目经费人民币100,000.00元（金亚数字电视条件接收系统）。

\*（2）本年度收到的增值税即征即退款主要系：

① 2011年12月27日，公司收到成都市金牛区国税局退还的2009年增值税即征即退款人民币162,735.04元；

② 2011年12月27日，公司收到成都市金牛区国税局退还的增值税人民币2,650,047.13元。

\*（3）本年度收到的奖励及资助主要系：

2011年3月18日，公司收到成都市金牛区科技产业局专利资助金人民币5,000.00元。

## (三十二) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	19,768.83	24,515.37	19,768.83
其中：固定资产处置损失	19,768.83	24,515.37	19,768.83
税收滞纳金	96,638.72	1,531.12	96,638.72
其他	103,201.49	2,400.00	103,201.49
合计	<b>219,609.04</b>	<b>28,446.49</b>	<b>219,609.04</b>

## (三十三) 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	624,342.34	9,999,025.07
其中：本年产生的所得税费用	3,861,891.96	9,760,562.03
本年调整以前年度所得税金额*	(3,237,549.62)	238,463.04
递延所得税调整	(1,802,109.65)	106,571.13
合 计	<b>(1,177,767.31)</b>	<b>10,105,596.20</b>

\*本年调整以前年度所得税金额系本公司 2010 企业所得税汇算清缴补缴的企业所得税人民币 764,724.91 及税局确认金亚软件公司多缴纳的 2010 年度企业所得税 4,002,274.53 元可用于抵缴下期所得税调整，详见附注三（二）2、(2)。

### (三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

#### 1、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。

#### 2、稀释每股收益

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。

计算过程：

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本年金额	上年金额（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润	47,270,622.41	53,792,887.95
本公司发行在外普通股的加权平均数	264,600,000.00	264,600,000.00
基本每股收益（元/股）	0.18	0.20

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额（注）
年初已发行普通股股数	264,600,000.00	264,600,000.00
加：本年发行的普通股加权数	---	---
减：本年回购的普通股加权数	---	---
年末发行在外的普通股加权数	264,600,000.00	264,600,000.00

注：上年年初已发行普通股股数，按《企业会计准则第 34 号——每股收益》规定进行了调整计算。

## （2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	47,270,622.41	53,792,887.95
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	264,600,000.00	264,600,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.20

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	264,600,000.00	264,600,000.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	264,600,000.00	264,600,000.00

## （三十五） 现金流量表项目注释

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
收到往来款	1,647,450.26
利息收入	4,177,295.55
政府补助	105,000.00
合计	5,929,745.81

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
支付往来款	10,611,929.53
管理费用	15,863,948.63
销售费用	17,080,214.35
手续费支出	195,329.53
其他	193,296.15
合 计	43,944,718.19

## (三十六) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	47,270,622.41	53,792,887.95
加：资产减值准备	1,851,524.68	571,761.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,198,830.76	6,080,123.40
无形资产摊销	11,109,480.01	7,605,562.82
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)	19,768.83	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)	4,914,109.31	3,109,239.86
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)	642,399.55	(608,817.14)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	(2,444,509.20)	715,388.27
存货的减少(增加以“-”号填列)	12,786,614.91	(13,594,212.09)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(8,720,803.20)	(30,211,454.76)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	19,535,654.38	7,142,188.96
其 他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	94,163,692.44	34,627,184.42
2、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	---	---
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	474,606,630.00	417,917,841.35
减：现金的期初余额	417,917,841.35	426,970,694.48
加：现金等价物的年末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	56,688,788.65	(9,052,853.13)

## 2、现金和现金等价物的构成：

项目	年末余额	年初余额
一、现金	474,606,630.00	417,917,841.35
其中：库存现金	231,760.60	22,665.66
可随时用于支付的银行存款	474,374,869.40	417,895,175.69
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	474,606,630.00	417,917,841.35

## 六、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一） 存在控制关系的关联方

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%

（二） 本公司的子公司情况详见附注四（一）。

### （四） 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	组织机构代码
王仕荣	本公司股东	不适用
郑林强	本公司股东	不适用
杜闯	本公司股东	不适用
李代伟、徐丽杰、乔雨、闫玉忠、曾兴勇、尤勇、唐文东等自然人	本公司关键管理人员	不适用

### （五） 关联交易情况

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

## 2、 关联担保情况

单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周旭辉*1	本公司	3,500.00	2011年4月28日	2012年4月27日	否
周旭辉*1	本公司	1,000.00	2011年9月20日	2012年9月19日	否
本公司*2	金亚软件	4,000.00	2011年1月27日	2012年2月27日	否

\*1 系本公司本年发生两笔短期借款共计人民币 4,500 万元，控股股东周旭辉为该两笔借款提供连带责任担保，详见附注五（十四）。

\*2 系本公司为金亚软件公司的短期借款提供连带责任保证担保，并以本公司成国用(2008)第 420 号土地使用权及地上建筑物作为抵押，详见附注五（十四）。

## 3、 关键管理人员薪酬

单位：人民币万元

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	144.00	132.00

## 4、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	郑林强	1,000.00	50.00	---	---
	李代伟	75,000.00	3,750.00	28,399.86	1,419.99
	曾兴勇	73,177.00	3,658.85	8,600.00	430.00
	乔雨	---	---	28,850.00	1,442.50
	徐丽杰	35,000.00	1,750.00	5,000.00	250.00
	尤勇	40,000.00	2,000.00	---	---

应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款			
	唐文东	1,500.00	1,500.00

## 七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一）重大承诺事项

#### 1. 双流县项目

本公司与双流县人民政府于 2011 年 11 月 23 日下午签署了《投资意向书》。根据战略合作协议约定，协议双方已就投资具体条款达成一致，签订《成都金亚科技股份有限公司成都物联网项目投资协议书》（以下简称“投资协议”），在成都（双流）物联网产业园投资建设金亚科技基于“三网融合”的“物联网”基地项目。该投资协议主要内容包括：本公司投资总额不低于人民币 70,000.00 万元，其中固定资产投资不低于人民币 66,000.00 万元，固定资产投资强度不低于人民币 300.00 万元/亩（所称固定资产投资包含建筑物、附着物、科研和生产性固定资产等投入在内）。公司自双流县人民政府交付土地之日起分期投入，5 年完成总投资，并实现项目正式建成投产。本公司承诺项目全部投产后，年产值达 55,000.00 万元，每年销售收入达 50,000.00 万元，年纳税额达 6,000.00 万元。2012 年 1 月 20 日，本公司 2012 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司对外投资建设基于“三网融合”的“物联网”基地项目》的议案。

#### 2. 抵押资产情况

资产名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
固定资产*	17,827,678.05	237,591.00	1,185,706.03	16,879,563.02
无形资产*	17,892,020.63	---	2,892,543.26	14,999,477.37
合计	35,719,698.68	237,591.00	4,078,249.29	31,879,040.39

\*固定资产和无形资产系为本公司及金亚软件的短期借款提供抵押，详见附注五（十四）。

### （二）前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 重要的资产负债表日后事项说明

1. 2012 年 1 月，本公司之子公司金亚软件收到了四川省成都市金牛区国家税务局签发的《企业所得税优惠备案登记表》，同意金亚软件从 2010 年度起执行企业所得税“两免三减半”优惠政策，优惠政策起止时间为 2010 年度至 2014 年度。
  
2. 2009 年 6 月 16 日，公司与四川省资阳市广播电视网络有限公司签订了《资阳市数字电视建设项目合作协议》，约定由公司负责提供资阳市数字电视网络建设及改造和数字电视前后端系统所需要的全部产品。本项目投资总额计划为 2,968.15 万元，项目达到预定可使用状态日期为 2010 年 3 月 30 日。2009 年 6 月 22 日，公司与朝阳市广播电视网络有限公司签订《朝阳市数字电视整体转换项目合作协议》，约定由公司负责提供朝阳市数字电视整体转换所需要的全部设备与产品，并负责其所提供设备、产品的维护及软件产品的换代升级。本项目投资总额计划为 3,262.50 万元，项目达到预定可使用状态日期为 2010 年 6 月 30 日。由于受全国各省有线数字电视网络运营商整合影响，导致以上两个项目未能如期启动，且投资项目搁置时间超过一年，项目相关募集资金合计人民币 6,230.65 万元存储于募集资金专户。经公司审慎研究后决定终止原募集资金投资项目。2012 年 1 月 20 日，第一次临时股东大会审议并通过了《关于变更部分募集资金投资项目》的议案。本次募集资金变更用途涉及资金人民币 6,230.65 万元，占公司募集资金总额的 14.90%。本次变更后，该资金用于金亚科技基于“三网融合”的“物联网”基地项目使用，其中人民币 6,000.00 万元用于在成都（双流）物联网产业园设立全资子公司成都金亚智能技术有限公司，新公司注册资本人民币 10,000.00 万元（首期人民币 6,000.00 万元，剩余部分至成立之日起两年内缴足），主营智能家居、智能安防等业务。
  
3. 2012 年 2 月 6 日，四川省商务厅《关于同意成都金亚科技股份有限公司对金亚科技(香港)有限公司增资及再投资收购项目的批复》(川商审批[2012]29 号)，同意公司对金亚科技(香港)有限公司增资 4,300 万美元，增资后的投资总额由 700 万美元增加至 5,000 万美元；并重新获得国家商务部颁发的《企业境外投资证书》(证书编号：5100201200011)，根据该证书公司投资总额增加为 5,000 万美元。
  
4. 本公司于 2012 年 2 月 23 日取得了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201151000338，发证时间：2011 年 10 月 12 日，有效期：3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，通过高新技术企业复审后，公司将自 2011 年起连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率征收企业所得税。

5. 本公司与四川省有线广播电视网络股份有限公司（以下简称“四川省网”）于 2012 年 2 月签署了《合作协议书》，主要内容包括：

- 1) 四川省网向公司开放南充地区全域市场，根据南充地区全域市场需要向公司采购总量不少于 250 万台的机顶盒产品（以南充地区市场实际需求量为准），公司同意提供的机顶盒产品价格不高于同类产品的同期采购价格；
- 2) 四川省网同意在协议签订后，尽快与公司商谈并签订南充全域市场 2012 年的机顶盒订货合同；
- 3) 双方积极参与四川“三网融合”试点项目，共同推进“三网融合”时代四川数字电视产业发展；
- 4) 根据广电总局规范要求，共同研究四川数字电视技术规范，公司负责产品研发和技术验证；
- 5) 四川省网鼓励公司积极参与除现有市场之外的四川其他市场；积极参与竞争四川省网的高清及双向机顶盒市场；积极参与数字电视软件的应用开发；积极参与竞争四川 EPON,EOC 市场。

6. 2012 年 2 月，金亚软件与招商银行股份有限公司成都分行签订了编号为 2012 年保字第 21120108 号的《授信协议》，协议给予金亚软件公司总额人民币 4,000.00 万元的授信额度。上述授信协议项下贷款由本公司与招商银行签订的《招商银行最高额不可撤销担保书》（编号：2012 保字第 11120108 号）提供连带责任保证担保，同时由公司位于成都市金牛区蜀西路 50 号的土地使用权及地上建筑物进行顺位抵押。

7. 本公司之全资子公司成都金亚智能技术有限公司（以下简称“金亚智能”）于 2012 年 3 月 28 日成立，该公司位于成都市双流县西南航空港经济开发区物联网产业园区内，金亚智能为本公司基于“三网融合”的“物联网”基地项目实施主体。金亚智能的法定代表人为周旭辉，注册资本为人民币 6,000 万元；经营范围：智能技术、物联网技术的研究、开发及相关技术服务；广播电视接收传输设备、计算机软硬件的研发、生产、销售及相关技术服务；从事货物与技术进出口对外贸易经营。

8. 根据 2012 年 4 月 10 召开的公司董事会的 2011 年度利润分配方案：公司 2011 年度不分配不转增。

## 十、其他重要事项说明

### （一）南充等项目客户重组事项



四川省有线广播电视网络股份有限公司（“四川省网”）于 2010 年 1 月 10 日正式挂牌成立，2011 年 1 月 1 日起正式运营。公司下设 131 家分公司，其中 21 家市（州）分公司、110 家县（市、区）分公司，各分公司是当地有线广播电视业务的唯一经营主体。省公司为独立法人，对市（州）、县（市、区）分公司实行垂直管理，各级分公司为省公司的非法人分支机构。以前年度与公司签订业务合同的四川省的广播电视等公司已经全部变为四川省网的分公司，原有业务以及欠款全部由现有存续主体承担。

## （二） 集团收购英国公司事项

2011 年 9 月 28 日，本公司和设立于英国并于伦敦证券交易所 AIM 市场上市的公司 Harvard International plc(以下简称“目标公司”)签署了《协议书》，本公司之全资子公司金亚科技(香港)有限公司拟通过全面要约收购的方式，以 0.45 英镑/股(约合人民币 4.47 元/股)的现金对价收购目标公司的全部股份。2012 年 1 月 10 日，本公司收到《四川省发展和改革委员会关于核准成都金亚科技股份有限公司收购英国哈佛国际股份有限公司股权项目的批复》(川发改外[2012]20 号)。四川省发改委认为本次交易符合国家和四川省关于境外投资的相关法规和政策，原则同意该项目。2012 年 3 月 27 日，中国证监会出具了《关于核准成都金亚科技股份有限公司重大资产重组方案的批复》(证监许可【2012】406 号文)，核准公司由全资子公司金亚科技(香港)有限公司通过要约收购的方式收购目标公司的全部股份。

## （三） 撤销股权激励计划事项

2011 年 03 月 20 日，公司第二届董事会 2011 年第二次会议审议通过了《成都金亚科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，拟以定向发行新股的方式向激励对象授予 200 万股股票期权，授予数量占本股权激励计划提交股东大会审议前公司股本总额 17,640 万股的 1.13%，其中首次向董事、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等 55 人授予 180 万股，预留 20 万股；激励对象在达到符合公司股权激励计划规定的条件时，分三期申请激励股票解锁流通。董事会通过股票期权激励计划（草案）后，公司已向中国证监会作了申报备案，但尚未召开股东大会进一步审议。由于国内资本市场环境发生重大变化，市场价值持续低迷。并且，公司于 2011 年 11 月 24 日召开股东大会审议通过了《关于〈成都金亚科技股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》，根据《中国证券监督管理委员会股权激励有关事项备忘录 2 号》及《深圳证券交易所创业板信息披露业务备忘录第 8 号—股权激励（股票期权）实施、授予、行权与调整》的相关规定，公司无法同时实现股权激励计划。鉴于上述原因，经过公司审慎研究决定撤销《成都金亚科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》。并及时向中国证监会提交终止本次股权激励计划（草案）备案的申请，待条件成熟后再推出新的股权激励计划。

## 十一、 母公司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) 应收账款****1、应收账款账龄分析**

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	113,550,792.28	93.57	5,671,934.31	5.00	109,058,428.20	92.37	5,452,921.41	5.00
1-2 年 (含 2 年)	7,783,306.09	6.42	778,330.61	10.00	9,001,530.68	7.62	900,153.07	10.00
2-3 年 (含 3 年)	17,405.58	0.01	3,481.12	20.00	3,020.00	0.01	604.00	20.00
3 年以上	3,020.00	0.00	1,510.00	50.00				
合计	<b>121,354,523.95</b>	<b>100.00</b>	<b>6,455,256.04</b>	<b>5.32</b>	<b>118,062,978.88</b>	<b>100.00</b>	<b>6,353,678.48</b>	<b>5.38</b>

**2、应收账款按种类披露**

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1 账龄分析法	121,242,417.95	99.91	6,455,256.04	5.32	118,062,978.88	100.00	6,353,678.48	5.38
组合 2 合并范围内关联方组合	112,106.00	0.09	---	---	---	---	---	---
组合小计	<b>121,354,523.95</b>	<b>100.00</b>	<b>6,455,256.04</b>	<b>5.32</b>	<b>118,062,978.88</b>	<b>100.00</b>	<b>6,353,678.48</b>	<b>5.38</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	<b>121,354,523.95</b>	<b>100.00</b>	<b>6,455,256.04</b>	<b>5.32</b>	<b>118,062,978.88</b>	<b>100.00</b>	<b>6,353,678.48</b>	<b>5.38</b>

**应收账款种类说明**

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	113,438,686.28	93.57	5,671,934.31	109,058,428.20	92.37	5,452,921.41
1-2 年 (含 2 年)	7,783,306.09	6.42	778,330.61	9,001,530.68	7.62	900,153.07
2-3 年 (含 3 年)	17,405.58	0.01	3,481.12	3,020.00	0.01	604.00
3 年以上	3,020.00	0.00	1,510.00	---	---	---
合计	<b>121,242,417.95</b>	<b>100.00</b>	<b>6,455,256.04</b>	<b>118,062,978.88</b>	<b>100.00</b>	<b>6,353,678.48</b>

组合中，采用个别计提法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方组合	112,106.00	---
合计	112,106.00	---

(2) 年末无单项金额重大但单独进行减值测试的应收账款。

(3) 年末无单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

### 3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
息县广播电视局	货款	32,572.20	确定无法收回	否
合计		32,572.20		

应收账款核销说明：确定无法收回

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

### 5、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司	客户	13,387,250.00	1 年以内/1-2 年	11.03
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都武侯分公司	客户	8,265,000.00	1 年以内	6.81
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都锦江分公司	客户	7,897,270.00	1 年以内	6.51
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都高新分公司	客户	7,597,750.00	1 年以内	6.26
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都青羊分公司	客户	6,496,800.00	1 年以内	5.35
合计		43,644,070.00		35.96

6、年末应收账款中存在关联方欠款，系应收子公司深圳金亚科技有限公司人民币 112,106 元。

## (二) 其他应收款

### 1、其他应收款账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,349,710.38	91.03	314,519.83	4.95	8,206,409.47	86.76	90,203.61	1.10
1-2 年 (含 2 年)	258,648.43	3.71	25,864.84	10.00	418,411.52	4.42	41,841.15	10.00
2-3 年 (含 3 年)	308,350.00	4.42	61,670.00	20.00	340,885.90	3.60	68,177.18	20.00
3 年以上	58,910.00	0.84	29,455.00	50.00	493,584.04	5.22	464,562.54	94.12
合计	<b>6,975,618.81</b>	<b>100.00</b>	<b>431,509.67</b>	<b>6.19</b>	<b>9,459,290.93</b>	<b>100.00</b>	<b>664,784.48</b>	<b>7.03</b>

## 2、其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1 账龄分析法	6,916,305.09	99.15	431,509.67	6.24	2,621,412.53	27.71	229,243.44	8.75
组合 2 合并范围内关联方组合	59,313.72	0.85	---	---	435,541.04	4.61	435,541.04	100.00
组合小计	<b>6,975,618.81</b>	<b>100.00</b>	<b>431,509.67</b>	<b>6.19</b>	<b>9,459,290.93</b>	<b>100.00</b>	<b>664,784.48</b>	<b>7.03</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	<b>6,975,618.81</b>	<b>100.00</b>	<b>431,509.67</b>	<b>6.19</b>	<b>9,459,290.93</b>	<b>100.00</b>	<b>664,784.48</b>	<b>7.03</b>

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		
1 年以内	6,290,396.66	90.95	314,519.83	1,804,072.11	68.82	90,203.61	
1-2 年	258,648.43	3.74	25,864.84	418,411.52	15.96	41,841.15	
2-3 年	308,350.00	4.46	61,670.00	340,885.90	13.00	68,177.18	
3 年以上	58,910.00	0.85	29,455.00	58,043.00	2.22	29,021.50	
合计	<b>6,916,305.09</b>	<b>100.00</b>	<b>431,509.67</b>	<b>2,621,412.53</b>	<b>100.00</b>	<b>229,243.44</b>	

组合中，采用个别计提法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方组合	59,313.72	---
合计	59,313.72	---

(2) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

## 3、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
成都万可制造实业有限公司等	往来款	1,040,076.17	已无业务往来将挂账时间长的往来余额款冲销	否

## 4、年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 5、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
江苏省国际信托有限公司	第三方公司	5,105,000.00	1 年以内	73.18	收购英国公司的分手费
南充前锦通信有限公司	第三方公司	300,640.00	2-3 年	4.31	机顶盒安装费
四川省广播电影电视局	第三方公司	270,250.00	1 年以内	3.87	履约保证金
杨雯	公司员工	117,979.00	1 年以内	1.69	员工借款
WT Technology PTE LTD	第三方公司	100,312.50	1-2 年	1.44	软件使用押金
合计		5,894,181.50		84.49	

## 6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳金亚	子公司	59,313.72	0.85
李代伟	董事	75,000.00	1.08
曾兴勇	职工监事	73,177.00	1.05
徐丽杰	董秘	35,000.00	0.50
尤勇	营销总监	40,000.00	0.57
郑林强	股东	1,000.00	0.01
合计		283,490.72	4.06

## (三) 长期股权投资

## 长期股权投资明细情况

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	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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	本年计提减值准备	本年现金红利
子公司：												
深圳金亚	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00	---	---	48,000,000.00	100.00	100.00	不适用	---	---	---
金亚软件	成本法	12,000,000.00	2,000,000.00	10,000,000.00	---	12,000,000.00	100.00	100.00	不适用	---	---	---
香港金亚	成本法	---	---	---	---	---	100.00	100.00	不适用	---	---	---
合计		60,000,000.00	50,000,000.00	10,000,000.00	---	60,000,000.00				---	---	---

**(四) 营业收入和营业成本****1、营业收入、营业成本**

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	174,943,114.47	181,086,125.94
其他业务收入	1,746,878.87	7,786,749.12
营业成本	126,401,261.29	141,881,830.51

**2、主营业务（分行业）**

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	174,943,114.47	125,338,554.93	181,086,125.94	134,273,302.94
合 计	<b>174,943,114.47</b>	<b>125,338,554.93</b>	<b>181,086,125.94</b>	<b>134,273,302.94</b>

**3、主营业务（分产品）**

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
设备销售				
模拟末端	---	---	29,914.53	21,633.95
数字前端	630,427.35	583,894.91	155,465.81	55,537.19
数字末端	173,133,199.95	123,575,172.85	180,900,745.60	134,196,131.80
<b>设备销售小计</b>	<b>173,763,627.30</b>	<b>124,159,067.76</b>	<b>181,086,125.94</b>	<b>134,273,302.94</b>
软件销售				
软件	1,179,487.17	1,179,487.17	---	---
<b>软件销售小计</b>	<b>1,179,487.17</b>	<b>1,179,487.17</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
合 计	<b>174,943,114.47</b>	<b>125,338,554.93</b>	<b>181,086,125.94</b>	<b>134,273,302.94</b>

**4、主营业务（分地区）**

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	20,988,941.97	14,683,925.74	12,839,752.14	9,664,143.40
华南地区	96,032.63	81,743.14	897,235.04	682,378.78
华北地区	11,562,544.64	8,772,869.60	27,638,183.76	20,790,633.01
华中地区	28,494,940.61	20,811,846.85	29,670,923.08	22,734,238.99
西南地区	95,618,244.49	67,416,297.56	72,068,600.76	52,849,634.12

西北地区	9,461,380.00	7,021,291.02	19,492,738.81	13,666,223.62
东北地区	8,653,173.79	6,410,133.11	18,269,743.59	13,594,826.81
国外	67,856.34	140,447.91	208,948.76	291,224.21
合计	<b>174,943,114.47</b>	<b>125,338,554.93</b>	<b>181,086,125.94</b>	<b>134,273,302.94</b>

#### 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都青羊分公司	9,480,684.01	5.37
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都武侯分公司	9,297,435.85	5.26
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都金牛分公司	8,923,077.09	5.05
四川省有线广播电视网络股份有限公司南充分公司	8,387,179.47	4.75
四川省有线广播电视网络股份有限公司成都高新分公司	7,993,247.88	4.52
合计	<b>44,081,624.30</b>	<b>24.95</b>

#### (五) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	21,716,179.07	32,159,147.78
加：资产减值准备	1,268,454.22	(113,870.67)
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,034,846.20	6,030,839.73
无形资产摊销	8,786,366.12	5,388,378.26
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)	19,768.83	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)	2,816,146.99	3,109,239.86
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)	1,625,837.07	(268,741.97)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	(2,444,509.20)	715,388.27
存货的减少(增加以“-”号填列)	13,037,403.53	(13,594,212.09)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	17,442,379.10	(17,228,395.25)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,187,433.19	(83,300.81)



其 他	---	804,169.14
经营活动产生的现金流量净额	89,490,305.12	16,943,157.62
2、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	---	---
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	366,318,803.92	354,507,424.25
减：现金的期初余额	354,507,424.25	426,876,979.07
加：现金等价物的年末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	11,811,379.67	(72,369,554.82)

## 十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一） 当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	(19,768.83)	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	105,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	821,985.56	
所得税影响额	(150,578.33)	
少数股东权益影响额（税后）	---	
合 计	756,638.40	

### （二） 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.69	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.59	0.18	0.18

### （三） 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额 (或本金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率 (%)	变动原因
其他应收款	6,756,416.49	2,569,485.64	162.95	主要系本年支付给江苏省国际信托有限公司人民币 5,105,000.00 元的收购英国公司的分手费。
存货	23,574,897.00	36,689,015.01	-35.74	主要系公司临近年末订单减少及公司农历春节期间生产计划调整,原材料及在产品减少。
在建工程	645,398.22	30,000.00	2051.33	主要系金亚科技“研发培训中心”装修工程投入增加,且尚未完工。
开发支出	4,938,679.05	3,170,112.57	55.79	系本年集团立项并实施诸如“四川省网标清单向 NDS 项目”等多个开发项目,年末尚未完成未结转无形资产。
短期借款	85,000,000.00	55,000,000.00	54.55	主要系本年金亚软件借入招商银行人民币 4000 万元的短期借款。
应付票据	3,145,609.89	---	不适用	本年开始采用银行承兑汇票的结算方式。
应付账款	33,727,318.22	18,510,341.31	82.21	系应付账款账期延长,尚未到结算期款项未支付。
预收账款	1,305,270.13	152,287.52	757.11	系本年末多个客户回款大于应收款项,重分类应收账款负数余额形成。
应付职工薪酬	2,733,223.14	1,532,022.80	78.41	主要系公司员工平均工资增长造成。
其他应付款	476,138.11	1,631,018.62	-70.81	主要系本年结清了部分其他应付款所致。
股本	264,600,000.00	176,400,000.00	50.00	系 2011 年 4 月 19 日本公司实施 2010 年利润分配及资本公积金转增股本方案,以资本公积金转增 88,200,000.00 股所致。
销售费用	19,788,166.60	12,751,015.41	55.19	主要系本年增加产品的市场推广活动及提高平均工资水平造成。
资产减值损失	1,851,524.68	571,761.78	223.83	增加主要系坏账准备增加。
营业外收入	3,939,607.94	9,414,553.31	-58.15	主要系公司上年收到了大额上市奖励,本年政府补助减少所致。
所得税费用	(1,177,767.31)	10,105,596.20	-111.65	变动主要系本年金亚软件根据税局相关批文享受“两免三减半”的税收优惠政策及以前年度多缴企业所得税冲减本期所得税费用所致。

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 10 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 2011 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**

**二〇一二年四月十二日**